

Geïntegreerd jaardocument

Albeda College over 2014

Voorwoord

Voor u ligt het geïntegreerd jaardocument 2014 van het Albeda College. Hiermee legt het bestuur op transparante wijze verantwoording af over het gevoerde beleid, de verrichtte inspanningen en de bereikte resultaten. Onderwijs draait om mensen. Daarom zijn wij geïnteresseerd in wat u van onze prestaties vindt. Wij nodigen u daarom van harte uit om te reageren op dit document. Dat kan door een mail te sturen naar jaarverslag@albeda.nl.

Het mbo verkeert in een turbulente omgeving. . De invoering van nieuw beleid rondom macrodoelmatigheid en arbeidsmarktrelevantie, Focus op Vakmanschap nieuwe kwalificatiedossiers, teruglopende overheidsbekostiging en de snelle verandering van beroepen waarvoor wij onze studenten opleiden maakt dat alles in beweging is en we over de volle breedte van ons onderwijsaanbod bezig zijn met vernieuwing van ons onderwijs. We doen dit in nauwe samenwerking met het bedrijfsleven en met onze samenwerkingspartner ROC Zadkine. Samen bouwen we aan nieuw onderwijs, dat kleinschalig is en herkenbaar voor onze studenten en voor de bedrijven en instellingen waarmee we samenwerken. In 2014 heeft de samenwerking tussen de sectoren Techniek & Technologie daarin vooropgelopen. Ook in de samenwerking Startcollege & VAVO zijn belangrijke eerste stappen gezet.

Daarnaast blijven we bouwen aan de verbetering van ons onderwijs en onze organisatie, aan de hand van ons jaarlijks geactualiseerde koersdocument Ruim baan voor goed beroepsonderwijs. Elk jaar staan daarin drie speerpunten centraal: de basis op orde, het versterken van de verbinding met het bedrijfsleven en het verbeteren van de samenwerking met de diverse onderwijspartners. We werken gestaag door aan het verbeteren van onze bedrijfsprocessen om de docenten te ontlasten van administratieve druk en de staven efficiënter te laten functioneren.

Wij zijn trots op alle collega's die zich ook in 2014 weer met hart en ziel hebben ingezet voor de studenten. Dat is in de Rotterdamse context niet altijd een makkelijke opgave. Maar de resultaten zijn goed; ook in 2014 zijn de onderwijsresultaten en de financiële resultaten weer verbeterd ten opzichte van het voorgaande jaar. U leest daarover in dit verslag meer.

Er zijn binnen het Albeda College belangrijke advies- en toezichtorganen die ons scherp houden bij de realisering van alle beleidsplannen. De ondernemingsraad, de studentenraad, het ouderplatform en de raad van toezicht hebben die rol ook in 2014 weer proactief vervuld. Wij kijken met plezier terug op alle debatten. Vanuit verschillende posities proberen we het onderwijs beter te maken. Voor onze studenten. Voor het bedrijfsleven. Voor de regio Rotterdam-Rijnmond.

Renata Voss
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.....	9
1.2 Resultatenbox	12
1.3 College van bestuur.....	23
1.4 Raad van toezicht.....	36
1.5 Medezeggenschap	40
1.5.1 Ondernemingsraad	40
1.5.2 Studentenraad	43
1.4.3 Ouderplatform	43
HOOFDSTUK 2. ONDERWIJS.....	45
2.1 Opbrengsten	45
2.1.1 Aanwezigheidsbeleid	45
2.1.2 Tevredenheid onder studenten.....	46
2.1.3 Onderwijskwaliteit op grond van Inspectieonderzoek	46
2.2 De kwaliteit van het onderwijs	47
2.2.1 Wettelijke vereisten	47
2.2.2 Het onderwijs in speerpunten.....	50
2.2.3 Speerpunt 2: meer en beter samenwerken in het onderwijs	53
2.2.4 Speerpunt 3: de basis op orde; de lat omhoog	56
HOOFDSTUK 3. HUMAN RESOURCES MANAGEMENT.....	61
3.1 Aanpak en beleid (on)bevoegde docenten	61
3.2 Medewerkers Tevredenheids Onderzoek (MTO)	61
3.3 Scholingsplan en management development programma	61
3.4 Arbo en Verzuim.....	62
3.5 Transfercentrum/ mobiliteitscentrum.....	62
3.6 Strategische Personeelsplanning (SPP)	63
3.7 Project WW en BWWW	63
3.8 Bureau vertrouwenspersonen.....	63
3.9 Klachten- en geschillenregelingen.....	64
HOOFDSTUK 4. BEDRIJFSVOERING.....	65
4.1 Stafafdelingen	65
4.2 Financiële bedrijfsvoering	67
4.2.1 Exploitatieresultaat.....	67
4.2.2 Continuïteitsparagraaf.....	68
4.2.3 Interne risicobeheersing- en controlesysteem	74

4.2.4	Vermogensbeheer en treasury management	75
4.2.4.1	Algemeen.....	75
4.2.4.2	Eigen Vermogen	75
4.2.4.3	Treasury management	75
4.2.5	Helderheid in bekostiging	76
HOOFDSTUK 5. JAARREKENING (geconsolideerd)		82
5.1	Algemene toelichting op de Balans en de Exploitatierekening	82
5.2	Balans per 31 december 2014 (Geconsolideerd).....	90
5.3	Exploitatierekening 2014 (Geconsolideerd)	92
5.4	Kasstroomoverzicht geconsolideerde jaarrekening 2014.....	93
5.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2014	95
5.5.1	Materiële vaste activa	95
5.5.2	Financiële vaste activa	97
5.5.3	Vorderingen	97
5.5.4	Liquide middelen	98
5.5.5	Eigen vermogen.....	99
5.5.6	Voorzieningen	99
5.5.7	Langlopende schulden	100
5.5.8	Kortlopende schulden	101
5.6	Niet in de balans opgenomen verplichtingen	103
5.7	Toelichting geconsolideerde exploitatierekening over het boekjaar 2014.....	104
5.7.1	Baten	104
5.7.2	Lasten.....	107
5.7.3	Resultaat deelnemingen.....	111
5.7.4	Financiële baten en lasten	111
HOOFDSTUK 6. JAARREKENING 2014 ENKELVOUDIG		113
6.1	Balans per 31 december 2014.....	113
6.2	Exploitatierekening 2014	115
6.3	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2014	116
6.3.1	Materiële vaste activa	116
6.3.2	Financiële vaste activa	116
6.3.3	Vorderingen	117
6.3.4	Liquide middelen	117
6.3.5	Verloopoverzicht Eigen Vermogen	117
6.3.6	Kortlopende schulden	118
6.4	Toelichting op de enkelvoudige exploitatierekening over het boek-jaar 2014.....	119
6.4.1	Baten	119
6.4.2	Lasten.....	120
6.4.3	Resultaat deelnemingen.....	121

6.4.4	Financiële baten en lasten	122
HOOFDSTUK 7. OVERIGE GEGEVENS		123
7.1	Voorgestelde bestemming exploitatieresultaat boekjaar 2014	123
7.2	Gebeurtenissen na balansdatum	123
7.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	124
HOOFDSTUK 8. BIJLAGEN		131
8.1	Algemene gegevens	131
8.2	Verbonden partijen	133
8.3	Overzicht geormerkte subsidies OC&W	134
8.4	Te verrekenen Cursusgeld 2014 / 2015	136
8.5	Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders en Wet normering Topinkomens	137

Leeswijzer

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

- Toezichthoudende instanties: ministerie van OCW, 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 2014.

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 Ruim Baan voor Goed Beroepsonderwijs. Verder zijn de organisatiestructuur en het organogram van het Albeda College hier te vinden. In de resultatenbox zijn in vogelvlucht de belangrijkste cijfers over 2014 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 Human Resources Management. Het geeft naast uitleg bij de HRM-cijfers in de resultatenbox ook inzicht in onderwerpen als scholing en strategische personeelsplanning. Daarnaast is er aandacht voor specifieke items zoals het beleid rond onbevoegde docenten.
- Hoofdstuk 4 gaat dieper in op onze bedrijfsvoering, met naast informatie over een aantal ondersteunende stafdiensten vooral aandacht voor de 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.

Aan het eind van dit jaardocument is een aantal verhelderende bijlagen te vinden, die inzicht geven in de ondersteunende gegevens voor de hoofdstukken. Ook bevindt zich hier een lijst met relevante afkortingen.

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 Albada algemeen

In dit eerste hoofdstuk laten we zien wie we zijn en waar we voor staan. We noemen onze missie, beschrijven de ankerpunten van waaruit we het onderwijs vormgeven en presenteren de kernwaarden die leidend zijn in onze organisatie. Daarna wordt het jaar 2014 geëvalueerd door het college van bestuur (CvB), de raad van toezicht (RvT), de ondernemingsraad (OR) en de studentenraad (SR). Daarbij wordt ook vooruit gekeken naar 2015.

Het Albada College is een regionaal opleidingscentrum (roc) voor educatie en middelbaar beroepsonderwijs in Rotterdam en omgeving. Bij ons instituut kunnen jongeren en volwassenen kiezen uit meer dan 120 opleidingen - waarvan sommige met meerdere uitstroomrichtingen - verdeeld over ruim veertig locaties. Onderwijstrajecten worden samen met bedrijven, instellingen, gemeenten en deelgemeenten ontwikkeld. Het grootste deel van ons onderwijs wordt gefinancierd uit publieke middelen, een deel is privaat.

Missie, ankerpunten, kernwaarden en strategisch koersdocument

Waar gaan we voor?

Onze missie is studenten hun talenten te laten ontdekken, ontwikkelen en toepassen, zodat ze uitgroeien tot blijvend gewilde vakmensen, die zelfbewust en verantwoordelijk bijdragen aan werk en samenleving. Studenten gaan met het voor hen hoogst haalbare diploma de deur uit. Ze stromen door naar een vervolgopleiding, blijven werken bij hun (leerwerk)bedrijf of vinden binnen drie maanden een baan die bij hen past.

Welke ankerpunten zijn leidend bij het vormgeven van ons onderwijs?

Loopbaan student centraal

Op het Albada College draait het om de studenten. We bereiden ze voor op een toekomst in de maatschappij. Hoe? Door deskundig studieadvies aan de poort en vervolgens uitdagend en goed onderwijs te geven. Daarbij wordt rekening gehouden met wat studenten al weten en kunnen. Samen met de docenten ontwikkelen ze hun sterke kanten.

Leren in betekenisvolle beroepscontext

Het Albada College maakt zich sterk voor leren in de praktijk. Studenten zitten bij het Albada niet alleen in de schoolbanken. Ze leren in de context van het beroep, in simulatieomgevingen en lopen veel stage bij bedrijven en instellingen.

Binding, zelfstandigheid en verantwoordelijkheid

Door het Albada College worden studenten zelfstandiger. Ze leren om zelf keuzes te maken en verantwoordelijkheid te nemen voor de weg die ze kiezen op school en in de maatschappij. Daarbij houden ze rekening met de mensen om hen heen. Want leven, leren en werken doe je niet alleen.

Ondernemerschap en ondernemend zijn

We dagen studenten uit om actief en creatief te zijn op school. Niet afwachten, maar aanpakken. Want actieve, ondernemende mensen maken meer kans op een goede baan. Willen studenten na de opleiding een eigen bedrijf starten? Dat kan. Het Albada College helpt ze waar mogelijk op weg.

Begeleiding en zorg

Bij het Albada College kunnen studenten rekenen op begeleiding door hun docenten en vanuit hulpverleningsinstanties in de regio. Als bijvoorbeeld een student thuis problemen heeft of ziek is, is er extra begeleiding en zorg. Wij werken daarvoor samen met bijvoorbeeld de GGD (Gemeentelijke Gezondheidsdienst), Bureau Jeugdzorg en het Jongerenloket. Zo wordt het meestal toch mogelijk voor studenten hun opleiding af te maken en een diploma te halen.

Welke kernwaarden bepalen onze identiteit?

We zijn een interconfessionele school. Dat betekent dat onze identiteit wordt bepaald door christelijke waarden. Ieder mens is uniek en verdient kansen, onafhankelijk van zijn of haar geloof. Iedereen is welkom. Dit mensbeeld is leidend bij de inrichting van ons onderwijs en is vertaald naar onze kernwaarden:

Betrokken en sociaal bewogen

We zijn een gemeenschapsschool, interconfessioneel, sociaal bewogen en betrokken bij mens en omgeving, met respect voor elkaar.

Verantwoordelijk voor resultaten

We zijn verantwoordelijk voor onze resultaten. We doen wat we zeggen en willen ons daarover verantwoorden.

Creatief en ondernemend

We richten onze blik naar buiten en pakken kansen die kunnen leiden tot innovaties. Daarbij gaan we professioneel te werk. Dat leren we ook onze studenten.

Ambitieuze en uitdagend

We dagen onze studenten en medewerkers uit om het beste uit zichzelf te halen, uitgaande van hun ambities en talenten.

Veilig en betrouwbaar

We hechten belang aan het creëren van een veilige en betrouwbare omgeving. We opereren daarom transparant, consequent, eerlijk en ruimhartig en zijn aanspreekbaar op ons gedrag.

Strategisch koersdocument Ruim Baan

De hele Albada-organisatie werkt vanuit ons strategisch koersdocument Ruim Baan voor goed Beroepsonderwijs, dat jaarlijks een update krijgt. Centraal in Ruim Baan staan de volgende drie speerpunten:

1. Versterken partnerschap met bedrijven
2. Meer en beter samenwerken in het onderwijs
3. De basis op orde; de lat omhoog

In 2014 is versie 3.2, onder de noemer 'Samen opleiden voor een duurzame toekomst'. Kijkend naar die toekomst zien we de volgende uitdagingen:

- *De samenleving en de arbeidsmarkt veranderen.* De participatiesamenleving vraagt om een hogere graad van zelforganisatie door burgers. Nederland verandert in een innovatie-economie, waarin skills, talent en kennis belangrijk zijn. De arbeidsmarkt is veranderd door inzet van technologie en de economische crisis. De vraag naar mbo'ers op niveau 2 en 3 daalt en aan zittend personeel worden hogere en andere eisen gesteld, vooral op het gebied van ontwikkelen van ondernemerschap en een ondernemende houding.

- *Het vmbo vernieuwt.* De introductie van nieuwe beroepsgerichte programma's in de bovenbouw van het vmbo vanaf 2016 stelt hoge eisen aan de flexibiliteit van zowel vmbo als mbo. Vmbo-scholen maken een selectie uit profiel- en keuzedelen, wisselen kennis uit met docenten van het mbo en delen praktijkruimtes met het mbo. De instroom in het vo kenmerkt zich door een stijging van leerlingen in de theoretische leerweg en havo en een sterke daling van leerlingen in de lagere leerwegen van het mbo. Deze ontwikkelingen in combinatie met het beperken van de ongediplomeerde instroom en de verblijfsduur-beperking in het mbo vraagt om meer maatwerktrajecten.
- *De overheid stelt hoge eisen aan de arbeidsmarktrelevantie en inhoud van het onderwijs.* Het mbo-diploma moet kans bieden op werk waaraan behoefte is op de regionale arbeidsmarkt, zoals in de techniek. Jongeren kiezen echter niet vanzelf voor opleidingen met hoge baankansen. Daarom moet het bedrijfsleven meer investeren om jongeren te binden. Het onderwijs zal zowel het aanbod als de inhoud van opleidingen moeten afstemmen op de toekomstige vraag van de arbeidsmarkt. Focus op Vakmanschap biedt mogelijkheden opleidingen te verbreden en loopbaanoriëntatie en burgerschap geïntegreerd aan te bieden met de focus op 21ste eeuwse vaardigheden. In de komende jaren staat de herprogrammering van het onderwijs op basis van de herziene kwalificatiedossiers, inclusief keuzedelen, hoog op de agenda.

Om bovenstaande ontwikkelingen te vertalen naar goed onderwijs en de verwachtingen van onze stakeholders waar te kunnen maken, werken we binnen onze drie speerpunten met de onderstaande thema's. Samen met de speerpunten komen deze thema's regelmatig terug in dit jaarverslag.

- a. Van informeren naar binden
- b. Van deskundig naar bekwaam
- c. Van systemen naar gebruikers
- d. Van aanbodgericht naar duurzaam en vraaggericht opleiden
- e. Van instroomroutes naar maatwerk

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 daar gevraagd en ongevraagd over en vervult de werkgeversrol ten aanzien van het CvB.

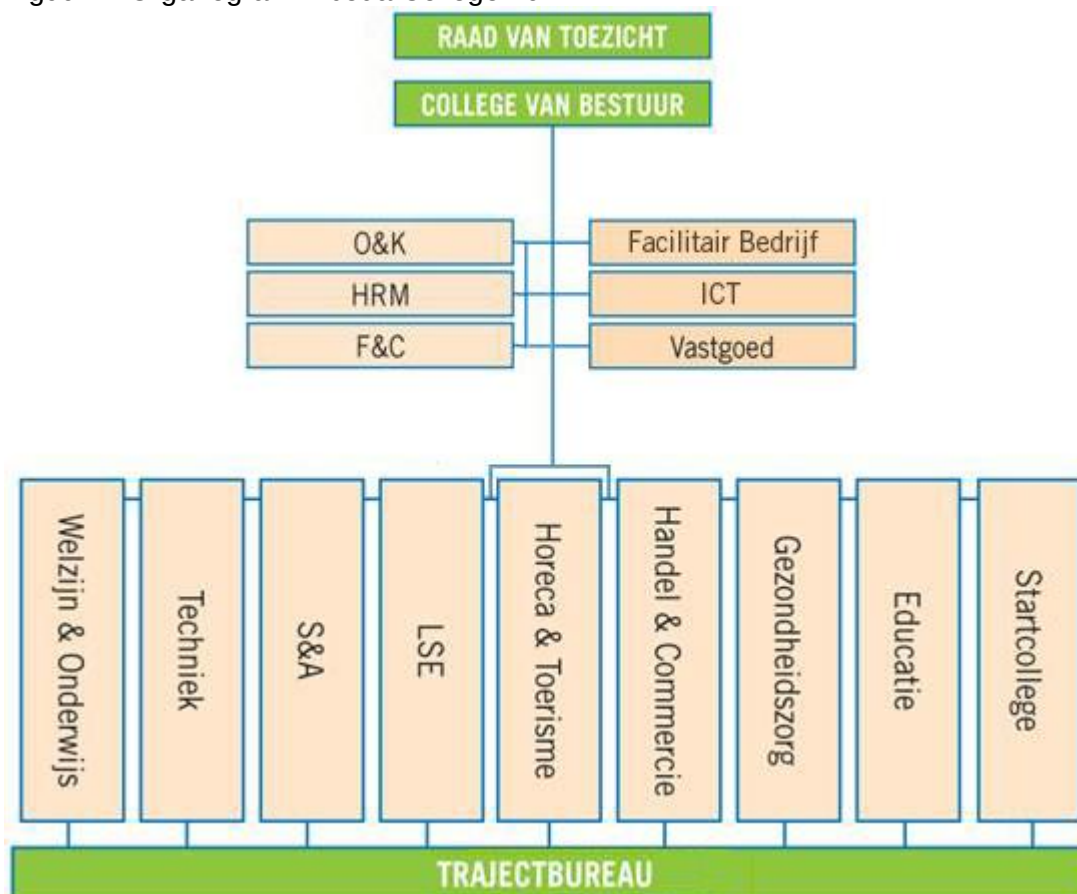
Organisatiestructuur

In 2014 bestond 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 & Commerce: Detailhandel, Internationale Handel/Groothandel & Logistiek, Marketing & Communicatie en Albeda Business College
 4. Horeca & Toerisme: Horeca-assistent, Manager/ondernemer Café/Bar of Horeca, Kokopleidingen, Gastheer/gastvrouw, Facilitaire Dienstverlening
 5. Lifestyle, Sport & Entertainment (LSE): Kappen, Mode, Schoonheidsverzorging & Pedicure, Sport- & Bewegen, Dans, Muziek, Theater

6. Secretarieel & Administratie (S&A): Secretariële, bedrijfsadministratieve en juridische opleidingen, Beveiliging
 7. Techniek: Bouw & Afbouw, Commercieel Technicus, Elektrotechniek, Maintenance, Medische Instrumentatie Techniek, Metaaltechniek, Middenkader Engineering, Mobiliteit, Podiumtechniek en Arts & Design, Schilderen, ICT
 8. Welzijn & Onderwijs: Helpende Zorg & Welzijn, Pedagogisch Medewerker, Medewerker Maatschappelijke Zorg, Onderwijsassistent, Sociaal Maatschappelijke Dienstverlener, Sociaal Cultureel Werker, Praktijkopleider
- Het Trajectbureau, dat de branches op het terrein van voorlichting en studentenbegeleiding faciliteert.
 - Een stafororganisatie bestaande uit de volgende afdelingen:
 1. Onderwijs & Kwaliteit (O&K)
 2. Bestuur, Strategische Projecten & Communicatie (BSC)
 3. Human Resources Management (HRM)
 4. Finance & Control (F&C)
 5. Facilitair Bedrijf (FB)
 6. Informatie- en Communicatietechnologie (ICT)
 7. Vastgoed

Figuur 1: Organogram Albeda College 2014



Samenwerkingsverbanden

Partnerschappen met het bedrijfsleven en andere onderwijsinstellingen zijn nodig om ons onderwijs actueel en arbeidsmarktrelevant te houden. Daarom participeert het Albeda College in een aantal samenwerkingsverbanden. De belangrijkste daarvan zijn:

- Samenwerking Albeda-Zadkine
- Maintenance- en Procescollege
- CIVOM
- Federatie MBO Westland
- Focus Beroepsacademie Barendrecht
- Rotterdam Academy
- Rotterdams Offensief
- VAVO Rijnmond College

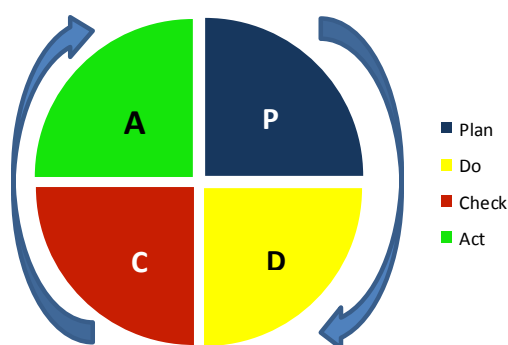
De samenwerkingsverbanden komen op verschillende plaatsen in dit geïntegreerd jaar-document aan bod. Een totaaloverzicht met een korte toelichting per samenwerkingsverband is als bijlage B opgenomen op pagina 145.

Kwaliteitszorg

Kwaliteitszorg vindt zowel op operationeel, tactisch als strategisch niveau plaats. De verbinding van deze niveaus is. Vanaf 2011 zijn de kwaliteitscyclus, de financiële cyclus en de hr-cyclus stapsgewijs geïntegreerd, met als doel meer consistentie en focus. Zo kunnen we onze denk- en verbetercapaciteit optimaal inzetten, gericht op meer stuurkracht en minder administratieve last.

De kwaliteitszorg binnen het Albeda College vindt plaats aan de hand van de Plan-Do-Check-Actualize-cyclus. Een plan wordt gemaakt om iets te veranderen of te verbeteren (Plan). Dit plan wordt daarna ten uitvoer gebracht (Do). Vervolgens wordt geëvalueerd of het plan al dan niet resultaat heeft opgeleverd en wat dan de oorzaken zijn (Check). Tot slot wordt het plan bijgesteld op basis van de uitkomsten van de evaluatie en nieuwe externe ontwikkelingen (Actualize). In de laatste fase vindt dus de analyse plaats van de opbrengsten uit de checkfase en wordt deze verbonden met de analyse van belangrijke externe factoren: de kansen en bedreigingen. De actualize-fase levert de input voor de planfase, waarin nieuwe, dan wel aangescherpte, doelen worden gesteld.

De PDCA cyclus



Zo volgen de vier fasen elkaar steeds op, wat het proces van kwaliteitsverbetering zijn cyclische karakter geeft.

De onderwijsteams zijn de spil van onze organisatie. Zij spelen een cruciale rol als het gaat om de kwaliteit van het onderwijs en de examinering. Daartoe krijgen teams veel (professionele) ruimte, zodat ze de inhoud en organisatie van hun opleidingen kunnen afstemmen op de studenten die ze toelaten en het beroep/de bedrijven waarvoor ze opleiden. Onderwijsleiders hebben een belangrijke coachende en sturende rol in de keuzes die teams maken door:

- regelmatig samen met het team te evalueren of de kwaliteit van het onderwijsproces en de examinering aan de gestelde eisen voldoet
- op basis van deze evaluaties te bepalen welke verbeteracties moeten worden ondernomen en welke moeten worden toegevoegd
- afspraken met teamleden vast te leggen in functionerings- en beoordelingsgesprekken, zodat deze ook op individueel niveau zijn geborgd

1.2 Resultatenbox

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 XX.

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. Hierbij vindt afstemming plaats met 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. Per 1 augustus 2014 is de invoering van passend onderwijs formeel van start gegaan. Studenten worden bij de intake bevraagd 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 afgehandeld, 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. Dat doen we met behulp van een kwaliteitscyclus (zie pagina 11). 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 21.

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 de jaarrekening en het jaarverslag van 2014 in zijn vergadering op 23 juni 2015 goedgekeurd.

2. Opbrengsten

De inspectienorm is voor ons leidend op het gebied van het jaar- en diplomaresultaat. Jaar- en diploma resultaat op instellingsniveau blijven in stijgende lijn. Kijken we per niveau dan constateren we dat het jaar- en diplomaresultaat op niveau 3 fors is gestegen en voor het eerst weer boven de inspectienorm komt. Op niveau 4 stijgt het jaar- en diplomaresultaat ook verder. Op niveau 2 is het diplomaresultaat licht gedaald en jaarresultaat licht gestegen. Op niveau 1 dalen zowel het jaar- als het diplomaresultaat.

2.a Diplomaresultaat

Tabel 1: percentage van het totaal aantal studenten dat met een diploma de instelling verlaat, 2010-2014

Diploma resultaat	2010-2011	2011-2012	2012-2013	2013-2014	Trend 2014 tov 2013	Trend 2014 tov 2010	Norm inspectie
1	52,0%	51,1%	52,6%	43,8%	-8,8%	-8,2%	45,1%
2	56,0%	59,8%	63,5%	62,4%	-1,1%	6,4%	45,2%
3	55,0%	62,8%	65,0%	69,8%	4,8%	14,8%	67,3%
4	71,0%	73,4%	76,5%	78,3%	1,8%	7,3%	67,3%
Totaal	59,8%	64,4%	67,5%	69,1%	1,6%	9,3%	-

Bron: Inspectie van het Onderwijs

- Het diplomaresultaat 2014 op niveau 1 is fors gedaald, tot net onder de inspectienorm
- Op niveau 2 is een lichte daling te zien ten opzichte van 2013. De laatste jaren was juist sprake van een geleidelijke stijging
- Op niveau 3 zet de ingezette stijging wel door en ligt het diplomaresultaat inmiddels boven de inspectie norm
- Ook niveau 4 blijft stijgen

benchmark	Albeda College diplomaresultaat	gem. mbo-score diplomaresultaat
2009	58,6%	64,8%
2010	60,0%	66,6%
2011	59,8%	67,6%
2012	64,4%	69,8%
2013	67,5%	72,0
2014	69,1%	74,1%

Bron: benchmark 2015, MBO Raad

Diplomaresultaat naar leeftijd	eigen instelling			gem. mbo-score		
	2012	2013	2014	2012	2013	2014
jonger dan 23 jaar	61,5%	64,4%	65,4%	68,1%	70,3%	72%
23 jaar en ouder	71,9%	75,9%	79,8%	73,3%	75,8%	79,3%

Bronnen: benchmarks 2013, 2014, 2015 MBO Raad

2.b Jaarresultaat

Tabel 2: percentage van het totaal aantal studenten dat gediplomeerd de instelling verlaat of met diploma doorstroomt, 2010-2014

Jaarresultaat	2010- 2011	2011- 2012	2012- 2013	2013- 2014	trend 14-13	trend 10-14	Norm inspectie 9-13
1	55%	65,7%	68,2%	65,4%	-2,8%	10, 4%	60,7%
2	57%	60,8%	64,3%	65,6%	1,3%	8,6%	56,5%
3	55%	56,9%	62,5%	67,1%	4,6%	12,1%	65,3%
4	66%	68,1%	71,4%	72,9%	1,5%	6,9%	64,2%
Totaal	58,6%	62,6%	66,5%	68,4%	1,9%	9,8%	-

Bron: Inspectie van het Onderwijs

- Op niveau 1 is het jaarresultaat gedaald
- Op niveau 3 is het rendement gestegen en komt het voor het eerst weer boven de inspectienorm
- Niveau 2 en 4 zijn ook licht gestegen

benchmark	eigen score	gem. mbo-score
2009	60,2%	66,1%
2010	60,4%	67,4%
2011	58,6%	67,8%
2012	62,9%	69,4%
2013	66,5%	72,0%
2014	68,4%	73,4%

Bron: benchmark 2015, MBO Raad

Jaarresultaat naar leeftijd	eigen instelling			gem. mbo-score		
	2012	2013	2014	2012	2013	2014
jonger dan 23 jaar	61,7%	65,1%	66,8%	68,8%	71,3%	72,6%
23 jaar en ouder	66,2%	70,7%	73,5%	70,9%	73,7%	75,8%

Bronnen: benchmarks 2013, 2014, 2015 MBO Raad

2.c Aantal nieuwe voortijdig schoolverlaters (VSV)

Tabel 3: aantal en percentage voortijdig schoolverlaters 2008-2014

Item	2008-2009	2009-2010	2010-2011	2011-2012	2012-2013	2013-2014 (voorlopige cijfers OCW)
Aantal VSV-ers	2.018 (12.4%)	1.930 (11.8%)	1.960 (12.1%)	1.776 (10.9%)	1.303 (8.4%)	1.196 (7,8%)
Landelijk	9.1%	7.5%	7.4%	6.9%	5.7%	5,2%

Bron: VSV-monitor OCW

Het aantal voortijdig schoolverlaters daalt verder.

- In oktober 2014 zijn de definitieve VSV-cijfers schooljaar 2012/2013 door OCW bekendgemaakt. Deze cijfers wijken nauwelijks af van de voorlopige gegevens, namelijk 0,1% (8,4% i.p.v. 8,3% VSV, ofwel in absolute aantallen, vier studenten meer dan aanvankelijk door OCW berekend). Ook de definitieve landelijke cijfers vielen 0,1% slechter uit (5,7% ipv 5,6%). Zoals eerder geconstateerd, zet de dalende tendens door.
- Recent zijn de *voorlopige* VSV-cijfers van OCW van 2013-2014 verschenen. Daaruit blijkt dat de daling van het voortijdig schoolverlaten blijft doorzetten. Met een nieuwe daling van 0,6% punt komt ons VSV-cijfer op 7,8%. Daarmee klimt het Albeda College uit de onderste regionen van de lijst met roc's wat betreft VSV.

3. Tevredenheid studenten

Aan de hand van een landelijke enquête (JOB-enquête) wordt studenten een keer per twee jaar gevraagd naar hun mening over de school. Daarnaast houdt het Albeda College elke twee jaar een eigen studententevredenheidsonderzoek. De tevredenheid van de studenten is zowel op het Albeda College als landelijk licht toegenomen, op nagenoeg alle aspecten. 46,5 % van de studenten heeft de JOB-enquête ingevuld. In 2013-2014 is de JOB-monitor weer afgenomen. In het voorjaar van 2015 wordt dit onderzoek in het Albeda College herhaald. Hieronder de gegevens per thema van de meting van 2013-2014. De tevredenheid van de studenten is zowel op het Albeda College als landelijk licht toegenomen, op nagenoeg alle aspecten.

Tabel 4: JOB-monitor 2014 en 2012 vergeleken met landelijke scores

Thema	JOB AC 2014	JOB AC 2012	JOB 2014 Landelijk	JOB 2012 Landelijk
Informatie	3,4	3,3	3,4	3,3
Lessen	3,3	3,3	3,4	3,4
Toetsing	3,7	3,7	3,8	3,8
Studiebegeleiding	3,4	3,4	3,5	3,5
(Keuze) loopbaanbegeleiding	3,2	3	3,3	3
Competenties	3,6	3,6	3,7	3,6
Stage (bol)	3,5	3,5	3,6	3,6
Werkplek (bbl)	3,8	3,8	3,8	3,8
Organisatie (rechten/plichten)	3,2	3,1	3,2	3,1
Onderwijsfaciliteiten	3,3	3,4	3,5	3,5
Veiligheid en sfeer	3,6	3,6	3,8	3,8
Oordeel School en Studie	3,2	3,1	3,3	3,3
Rapportcijfer opleiding	6,9	6,8	7,0	6,9
Rapportcijfer instelling	6,4	6,2	6,5	6,4

Bron: roc-spiegel en JOB-monitor

4 Personeel

4.a Aantal

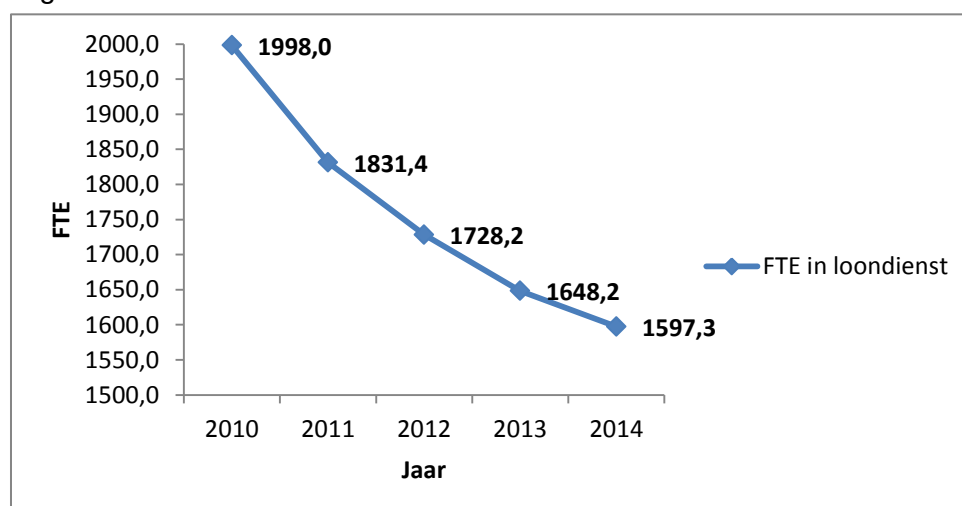
Tabel 5: aantal fte naar functietype (OP, OBP)

OP/OOP	FTE	%
OP	1101,6	69,5%
OBP	483,1	30,5%

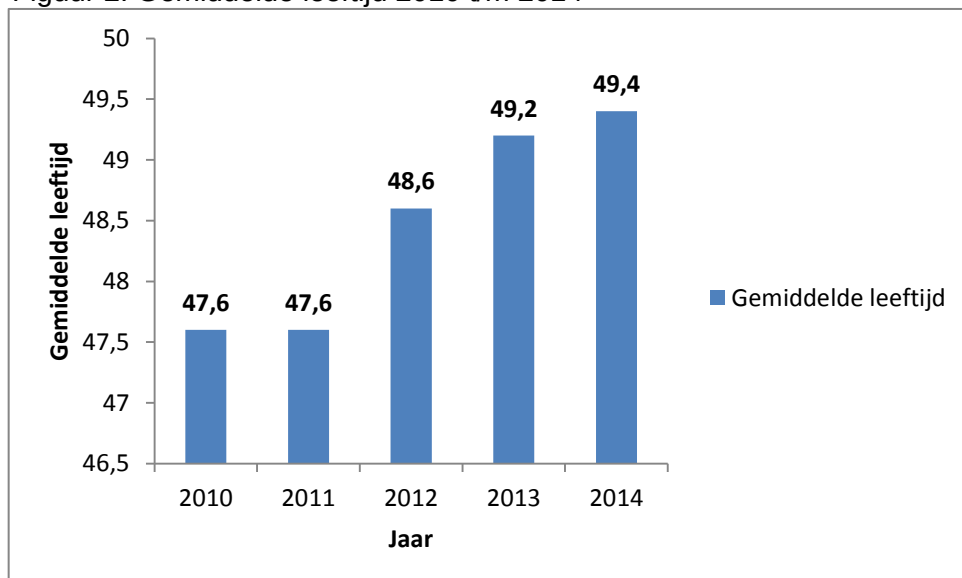
4.b

De totale medewerkersformatie van het Albeda College is kleiner geworden in 2014. In 2014 is er sprake van een afname van 50,9 fte ten opzichte van 2013. De oorzaak van de fte-reductie is de krimp van het aantal studenten, de pensionering van een groot aantal medewerkers en de wijziging van overheidsgelden.

Figuur 1: FTE in loondienst 2010 t/m 2014

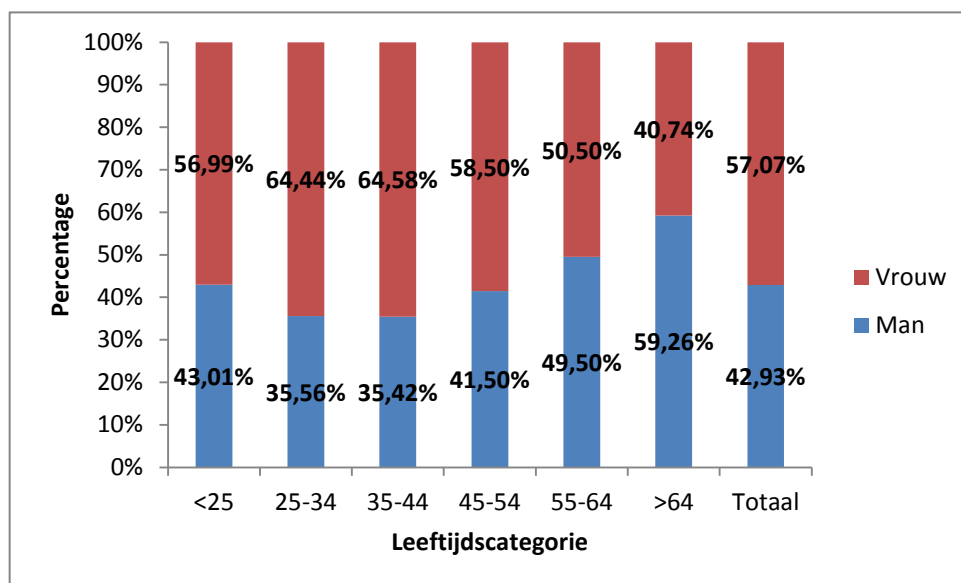


Figuur 2: Gemiddelde leeftijd 2010 t/m 2014



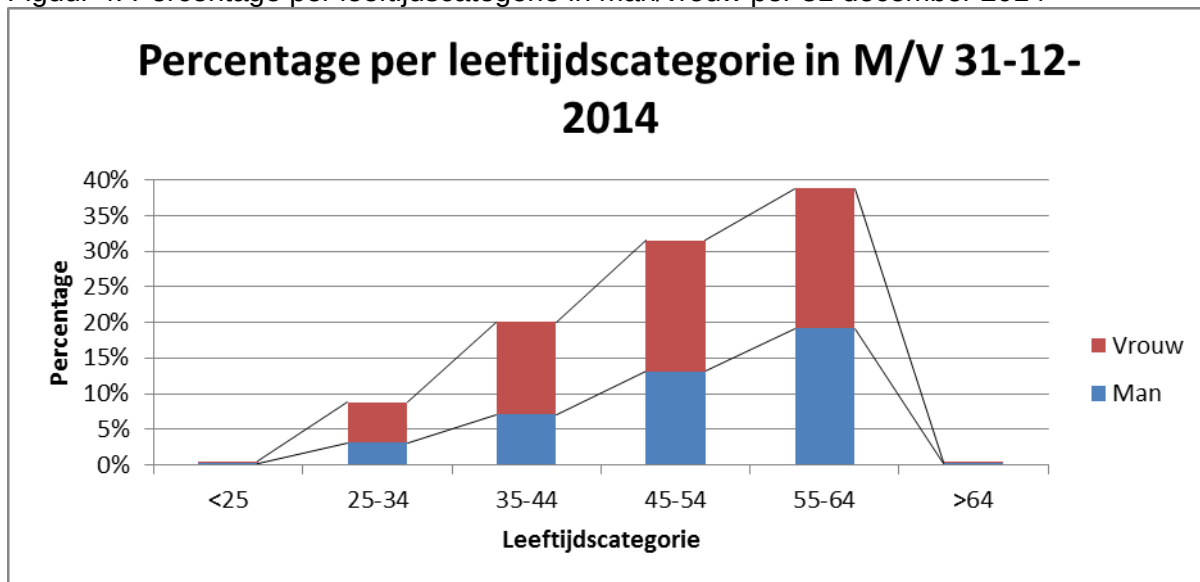
Ten opzichte van 2013 is de gemiddelde leeftijd ongeveer hetzelfde gebleven.

Figuur 3: Verhouding man/vrouw per leeftijdscategorie



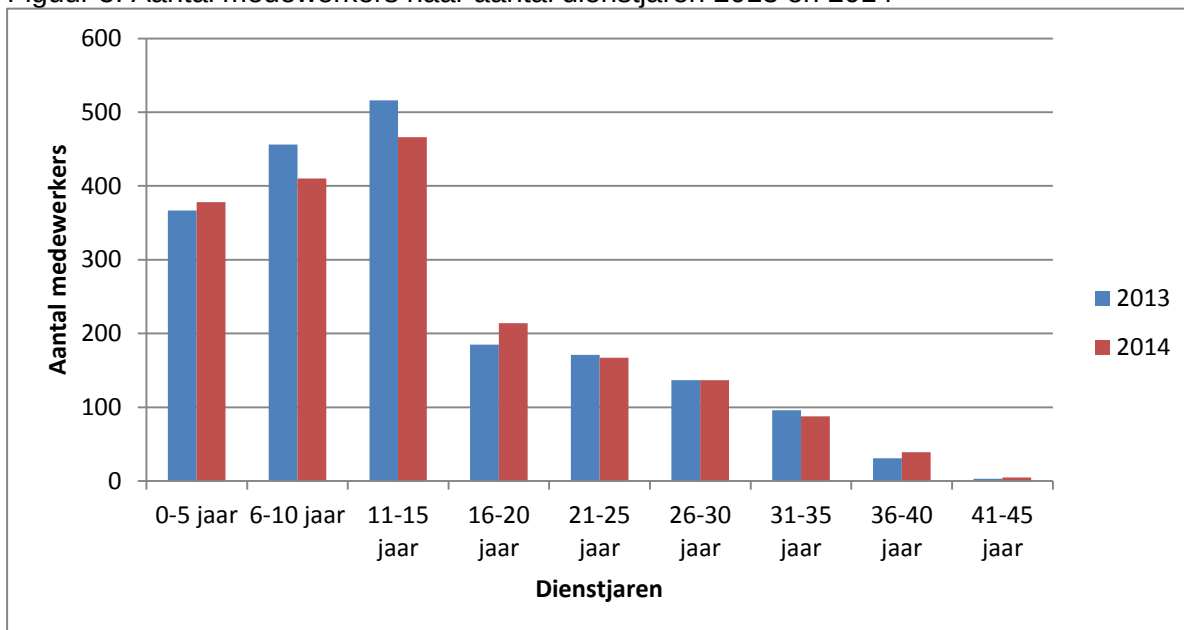
Binnen het Albeda College zijn in nagenoeg alle leeftijdscategorieën meer vrouwen dan mannen werkzaam. Gemiddeld bestaat het personeelsbestand voor 57% uit vrouwen en voor 43% uit mannen.

Figuur 4: Percentage per leeftijdscategorie in man/vrouw per 31 december 2014



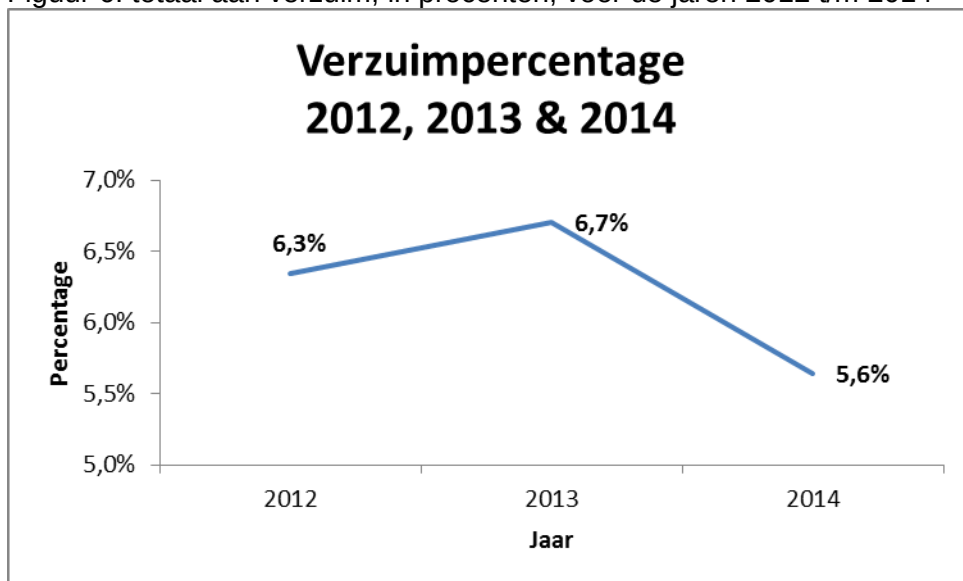
In de leeftijdscategorie 55-64 jaar zijn de meeste medewerkers werkzaam. In totaal 615 fte waarvan 304 fte mannen en 311 fte vrouwen. Dit betekent dat binnen nu en tien jaar bijna 40% van het gehele personeelsbestand met pensioen zal gaan.

Figuur 5: Aantal medewerkers naar aantal dienstjaren 2013 en 2014



4.c Verzuim

Figuur 6: totaal aan verzuim, in procenten, voor de jaren 2012 t/m 2014



Deze figuur laat het gemiddelde ziekteverzuimpercentage eerste en tweede ziektejaar exclusief zwangerschaps- en bevallingsverlof zien. Het gemiddelde ziekteverzuimpercentage is in 2014 ten opzichte van 2013 gedaald met 1,1%.

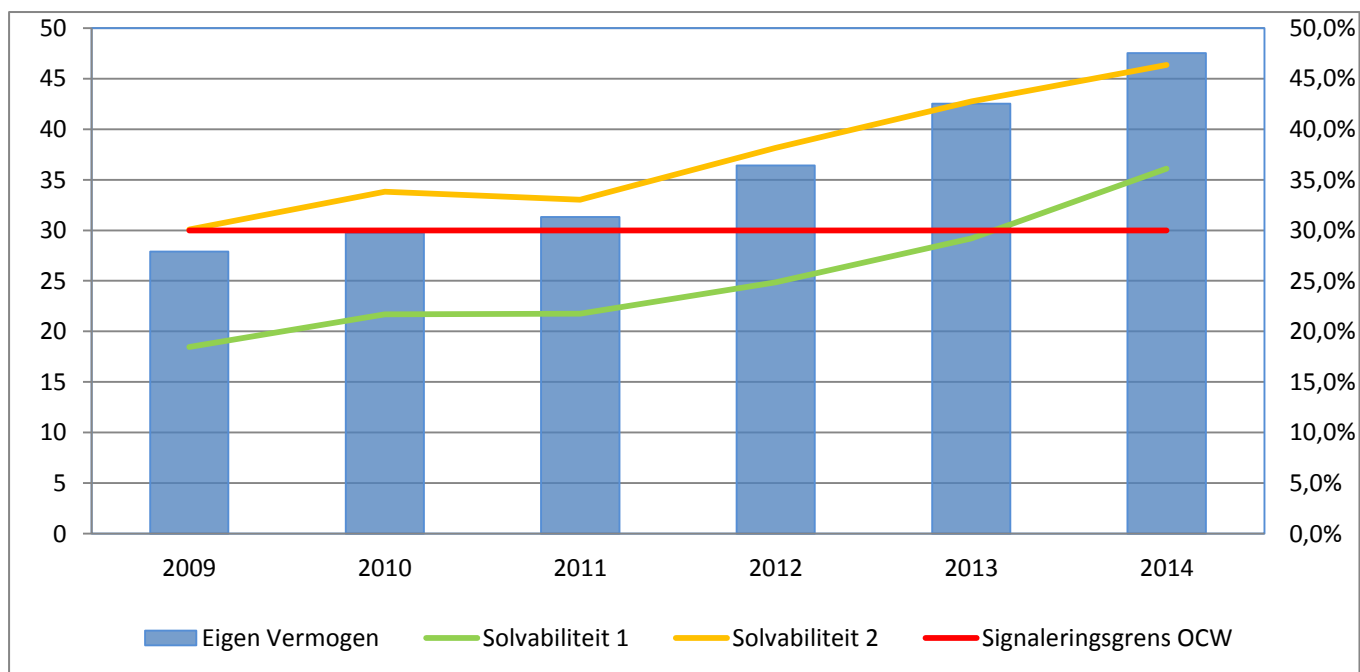
5. Financiële situatie

Rentabiliteit

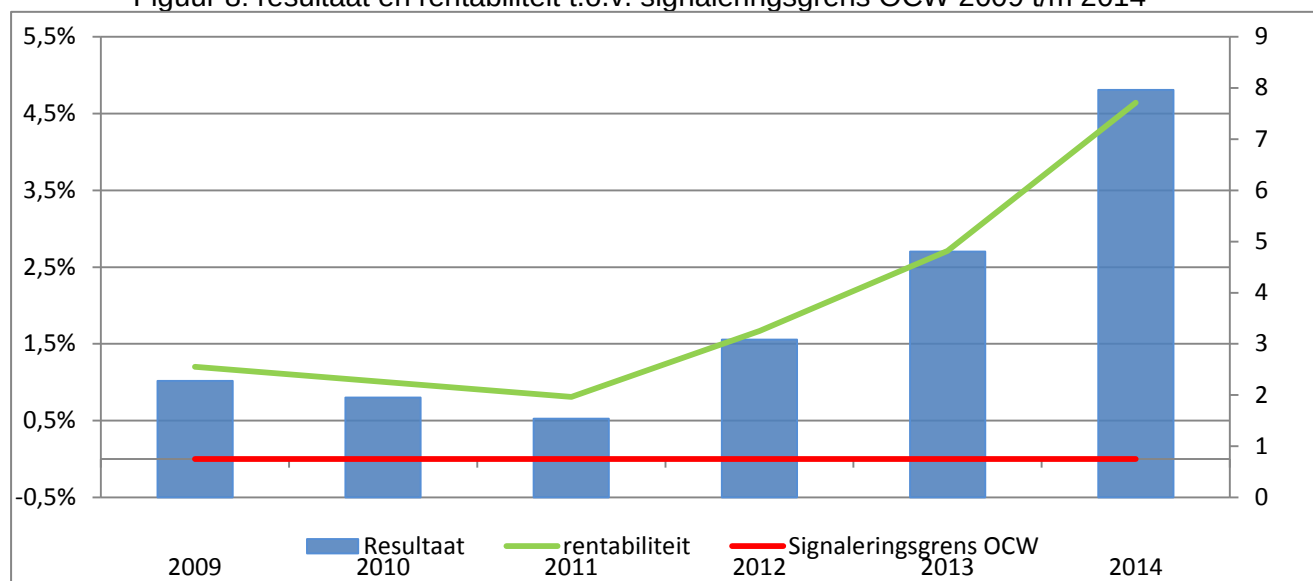
Tabel 6: Rentabiliteit, solvabiliteit en liquiditeit over de jaren 2009 t/m 2014

Resultaat en rentabiliteit	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Resultaat	2,28	1,96	1,54	3,08	4,81	7,96
Rentabiliteit	1,2%	1,0%	0,8%	1,7%	2,7%	4,6%
Signaleringsgrens OCW	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Solvabiliteit						
Eigen vermogen en solvabiliteit	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Eigen Vermogen	27,90	29,72	31,31	36,40	42,52	47,53
Solvabiliteit 1	18,5%	21,7%	21,7%	24,8%	29,2%	36,1%
Solvabiliteit 2	30,1%	33,8%	33,0%	38,2%	42,7%	46,4%
Signaleringsgrens OCW	30%	30%	30%	30%	30%	30%
Liquiditeit en current ratio	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Liquide middelen	11,84	5,14	2,20	6,54	18,81	31,57
Current ratio	0,36	0,27	0,41	0,44	0,61	0,72
Signaleringsgrens OCW	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50

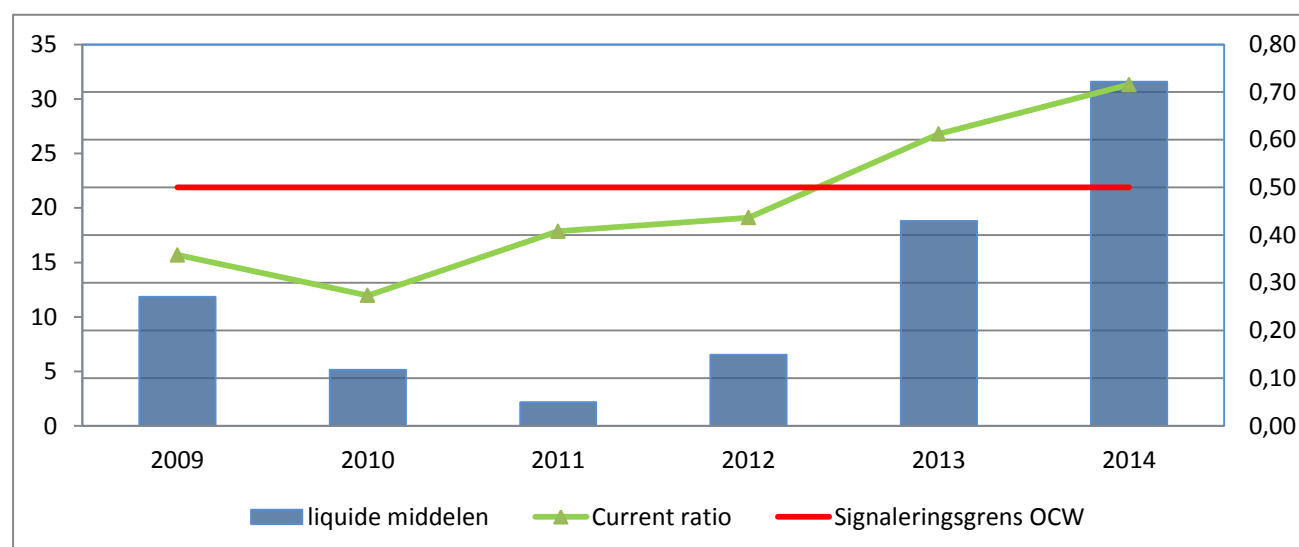
Figuur 7: Eigen vermogen en solvabiliteit t.o.v. signaleringsgrens OCW 2009 t/m 2014



Figuur 8: resultaat en rentabiliteit t.o.v. signaleringsgrens OCW 2009 t/m 2014



Figuur 9: liquide middelen en current ratio t.o.v. signaleringsgrens OCW 2009 t/m 2014



6. Informatie over eventueel zwakke opleidingen en examens

Tabel 7: overzicht opleidingen risico inspectietoezicht

Branche	crebo /opleiding/ niveau	BC-ID ¹	Toezichtarrangement en kwaliteit	Laatste bezoek (vervolg)	Status rapportage
W&O	10746/ 91370 Sociaal Cultureel Werker (SCW), niveau 4	BC 195	Aangepast, wegens onvoldoende opbrengsten.	Mei 2014 (najaar 2015)	Definitief (november 2014)
TECH	90230 Medewerker beheer ICT niveau 3	BC080	Aangepast, wegens onvoldoende opbrengsten.	Mei 2014 (najaar 2015)	Definitief (november 2014)
	92390/92400/92410 Elektrotechniek niveau 2,3,4		Wegens herhaaldelijk niet voldoen aan de leerplichtwet (artikel 21) is een bestuurlijke boete opgelegd. Het dossier van de opleiding is aan de inspectie overhandigd.	27 mei 2014 (juni 2015)	
	93420 Autotechniek niveau 3	BC029	De inspectie vraagt het Albeda College zelf onderzoek te doen bij deze opleiding, waar al enige jaren achtereen sprake is van een te laag rendement	Mei 2014 (februari-mei)	

¹ De beroepsopleidingscode (BC-ID code) wordt gebruikt bij het bepalen van de opbrengsten. Onder iedere code kunnen meerdere opleidingen vallen.

H&C	90252 Logistiek Medewerker	BC098	<i>Aangepast, wegens onvoldoende examenkwaliteit.</i>	Mei 2014 (Eerste helft 2016)	Definitief (oktober 2014)
			<i>Aangepast, wegens niet naleven van 1.3.6 van de WEB; onvoldoende kwaliteitsborging.</i>	Mei 2014 (Najaar 2015)	Definitief (oktober 2014)
	90112 Commercieel medewerker	bc049	<i>De inspectie vraagt het Albeda College zelf onderzoek te doen bij deze opleiding, waar al enige jaren achtereen sprake is van een te laag rendement</i>	Mei 2014 (februari-mei)	
	90290 Ondernemer detailhandel	bc151			
H&T	91850 Luchtvaartdiens tverlener	BC102	<i>Aangepast, wegens onvoldoende examenkwaliteit.</i>	Mei 2014 (Eerste helft 2016)	Definitief (oktober 2014)
			<i>Aangepast, wegens niet naleving van artikel 8.1.4. van de WEB betreffende schoolkosten en vrijwillige bijdrage</i>	Mei 2014, geen vervolfbezoek	Definitief (oktober 2014)
S&A	94891 Juridisch Medewerker Zakelijke dienstverlening	BC085	<i>Aangepast, wegens zwak onderwijs</i>	Mei 2014 (Najaar 2015)	Definitief (oktober 2014)
			<i>Aangepast, wegens onvoldoende examenkwaliteit.</i>	Mei 2014 (Eerste helft 2016)	Definitief (oktober 2014)
			<i>Aangepast, vanwege niet naleving van 1.3.6 van de WEB, onvoldoende kwaliteitsborging</i>	Mei 2014 (Najaar 2015)	Definitief (oktober 2014)
	94850 Beveiliging, niveau 1 en 2		<i>Wegens herhaaldelijk niet voldoen aan de leerplichtwet (artikel 21a) is een bestuurlijke boete opgelegd. Het dossier van de opleiding is aan de inspectie overhandigd.</i>	5 juni 2014 (juni 2015)	

Risico's naar aanleiding van voorlopige rendementen

Afgelopen december zijn vanuit de stafafdelingen O&K en F&C de voorlopige rendementen over het studiejaar 2013-2014 opgeleverd. Dit vooruitlopend op de vaststelling van de definitieve rendementen door de Inspectie van het Onderwijs in mei 2015. Uit de gegevens blijkt dat in totaal achttien opleidingen een risico lopen. Van deze opleidingen is het jaar- én het diplomarendement onder de inspectienorm en is de oorzaak van de te lage rendementen van onderwijskundige aard. Bij alle opleidingen zijn al plannen gemaakt en activiteiten opgestart ter verbetering van het rendement. De voortgang wordt gemonitord via de managementgesprekken.

1.3 College van bestuur

Het CvB kijkt met tevredenheid terug op het jaar 2014. Er is veel aangepakt, verbeterd en succesvol afgerond, geïnspireerd door ons jaarlijks geactualiseerde koersdocument *Ruim Baan* voor goed beroepsonderwijs. De lijn is consistent, geeft houvast en heeft effect op onze resultaten. Het jaarresultaat is in 2014 met 1,9% gestegen ten opzichte van 2013. Het aantal voortijdig schoolverlaters is verder gedaald tot 7,8%: een reductie van 0,6% ten opzichte van het schooljaar 2012-2013.

De drie speerpunten uit *Ruim Baan*

Onderstaande drie speerpunten zijn sinds de eerste versie van ons koersplan *Ruim baan voor goed beroepsonderwijs* uit 2010 niet gewijzigd. Het zijn voor ons de juiste handvatten om het onderwijs en de ondersteunende organisatie permanent te verbeteren. We actualiseren ons koersplan elk jaar, om goed te blijven aansluiten bij de laatste ontwikkelingen in mbo-land: in september 2014 verscheen *Ruim Baan* 3.2.

Speerpunt 1: versterken partnerschap met bedrijven

Op het Albeda College leiden we jongeren op tot werknemer in het bedrijfsleven en de non-profitsector in de regio Rotterdam-Rijnmond. Om dat goed te kunnen doen is het belangrijk om goede relaties te hebben met het werkveld. Niet alleen opdat we weten wat toekomstige werknemers moeten kennen en kunnen, ook om de beroepspraktijkvorming (BPV) goed te laten verlopen. De BPV is immers een belangrijk en verplicht onderdeel van een mbo-opleiding. Het CvB constateert dat in 2014 de banden met het bedrijfsleven en de non-profitsector als toekomstige werkgevers van onze studenten weer verder zijn aangehaald. Steeds vaker hebben branches intensief contact met bedrijven over zaken als de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt en in het beroep, de verwachtingen van het bedrijfsleven over de kennis en vaardigheden van onze studenten, de programmering van het onderwijs en de stages en de fysieke inrichting van onze locaties. De contacten zijn er niet alleen op directieniveau, maar ook op het niveau van onderwijsleiders en docenten. Onze inspiratiebron daarbij is het rapport "Naar een lerende economie" van de WRR. Peter van Lieshout, een van de auteurs van het rapport, heeft in een managementbijeenkomst aan de directies en alle onderwijsleiders het rapport toegelicht en het belang benadrukt van responsief beroepsonderwijs en aandacht in het onderwijs voor 21st-century-skills, de vaardigheden die nodig zijn om goed te kunnen functioneren in de 21^e eeuw.

In het najaar van 2014 is een strategische samenwerking tussen Albeda en Deloitte Rotterdam gestart die inhoudt dat docenten van Albeda docentstages kunnen volgen op het vlak van de financieel administratieve beroepen en dat medewerkers van Deloitte gastcolleges verzorgen. In navolging hiervan starten in 2015 strategische allianties met de ING en Unilever. Doelstelling van de samenwerking is dat docenten hun kennis van het beroep waarvoor ze opleiden actueel houden en op de hoogte blijven van de ontwikkelingen in dat beroep. Daarnaast krijgen studenten via gastcolleges een beter beeld van de inhoud, de cultuur en de omgangsvormen die horen bij het beroep.

In 2014 was de arbeidsmarktrelevantie van ons opleidingsaanbod opnieuw een belangrijk thema. Op basis van signalen uit het werkveld zijn uit een aantal afzonderlijke opleidingen nieuwe opleidingen samengesteld en gestart, waarbij is aangesloten bij combinaties van werkzaamheden die opleiden tot nieuwe beroepen. Het betreft de opleidingen VIG/MMZ (Verzorgende Individuele Gezondheidszorg / Medewerker Maatschappelijke Zorg), HZW-FD (Helpende Zorg en Welzijn / Facilitaire Dienstverlening) en MMZ 3 en 4 met de

certificeerbare eenheid ondernemen, evenals de recombinate SB-PW (Sport en Bewegen / Pedagogisch werk).

Om met ons onderwijsaanbod goed aan te kunnen sluiten bij de vraag naar werknemers heeft het Albeda College in samenwerking met Berenschot en MBO 2015 een methode voor portfolio-analyse methode ontwikkeld, die inzicht biedt in de mate waarin het bestaande opleidingsaanbod doelmatig en arbeidsmarktrelevant is. Deze portfolio-analyse wordt door de opleidingsbranches gebruikt om afwegingen en keuzes te maken ten aanzien van de aan te bieden opleidingen. Daarnaast is de beschikbaarheid van stageplekken een belangrijke graadmeter voor de ruimte op de arbeidsmarkt.

De extra inzet richting het bedrijfsleven heeft een aantal concrete zaken opgeleverd, zoals de in 2014 ingediende sectorplannen. In 2014 is vanuit onze onderwijsbranche Techniek ook verder gewerkt aan het Maintenance- en Procescollege (de samenwerking tussen Zadkine, het Scheepvaart en Transport College en het bedrijfsleven) en het CIVOM (de samenwerking tussen de automotive branche, Albeda en Zadkine). Verder zijn er afspraken gemaakt met de grote zorgaanbieders in de Rotterdamse regio en instanties in de kinderopvang. Ook is net als in voorgaande jaren goed samengewerkt met onder andere de SS Rotterdam, de Rabobank, MKB Rotterdam en de commerciële danswereld.

Natuurlijk is in dit verband ook de gemeente een belangrijke partner voor ons. Met de wethouders voor arbeidsmarktbeleid en onderwijs overleggen we regelmatig over de aansluiting van vo-mbo-hbo en de aansluiting van vraag en aanbod van het onderwijs op het bedrijfsleven. De extra financiering vanuit het Programma op Zuid, maar ook vanuit de gemeente Rotterdam betreffende loopbaanoriëntatie helpt bij het zichtbaar maken van de beroepsmogelijkheden aan leerlingen in het vo. Daarom is er door het Albeda College ook hard getrokken aan het realiseren van de Skills-wedstrijden in Ahoy Rotterdam begin 2014. Daar hebben bedrijfsleven en onderwijs zich vooral richting techniek uitgebreid laten zien aan de jongeren.

De samen met Zadkine te vormen onderwijseenheden hebben onder meer tot doel om de verbinding met het bedrijfsleven te verstevigen. Door bedrijven en instellingen te betrekken bij de vorming van de colleges en bij de inrichting van de onderwijsprogramma's wordt beoogd het gevoel van eigenaarschap te vergroten.

Ondernemerschap

Binnen het Valorisatieprogramma Rotterdam werkt het Albeda College samen met het hbo en de Erasmus Universiteit aan de ontwikkeling van ondernemerschapsonderwijs. In 2013 heeft het Albeda College een plan van aanpak ingediend bij de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland. Het Albeda College leidt op voor het Certificaat Ondernemerschap; de ambitie is om een 'light versie' te ontwikkelen voor studenten van niveau-2-opleidingen. Dit moet ertoe leiden dat bijvoorbeeld de aankomende lassers en loodgieters in een competitieve markt de overstap kunnen maken van werknemer naar zzp'er. Uit de economische verkenningen Rotterdam 2013 blijkt dat er in de regio een toename is van het aantal zzp'ers, evenals de beschikbaarheid van voldoende werk op de lagere niveaus.

Speerpunt 2: versterken samenwerking met het onderwijs

Naast de partnerschappen met het bedrijfsleven vinden we het ook belangrijk om met onderwijsinstellingen in de regio samen te werken. Het helpt onze studenten bijvoorbeeld bij de overstap van vmbo naar mbo als docenten en begeleiders van beide onderwijsniveaus samenwerken aan een warme overdracht van studenten. Maar

ook de samenwerking met het hbo en met andere roc's is van belang voor een goede doorstroom van onze studenten naar een vervolgopleiding. Tenslotte vindt samenwerking met de collega-mbo-instellingen in de regio plaats om een doelmatig opleidingsaanbod te realiseren voor studenten in Rotterdam en omgeving.

Mbo

In de samenwerking met andere onderwijsinstellingen neemt collega-roc Zadkine een bijzondere plaats in. Gezamenlijk zijn we bezig om de overeenkomstige opleidingen van Albeda en Zadkine samen te voegen en te clusteren tot nieuwe eenheden die zich richten op sectoren van de arbeidsmarkt: mbo-colleges. Daarbij lopen het Techniek & Technologie-college en het Startcollege voorop. Inmiddels zijn ook alle andere opleidingen intensief met elkaar in gesprek. Hierover leest u meer in de paragraaf over de samenwerking met Zadkine op pagina 30. Daarnaast is medio 2014 het 'Verdrag van Hoboken' ondertekend. Dit betreft een op vrijwillige basis gemaakte set afspraken tussen alle mbo-aanbieders in de regio over de afstemming van het opleidingsaanbod van elk van de instellingen met als doel onnodige concurrentie te voorkomen dan wel op te heffen. De afspraken betreffen zowel het bestaande als het toekomstige opleidingsaanbod.

V(mb)o

Wat betreft het voortgezet onderwijs (vo) werken we vooral aan het versterken van de verbinding tussen het vmbo en het mbo. De samenwerking vindt zowel plaats aan de basis tussen vmbo-scholen en hun decanen en de verschillende opleidingen van het Albeda College als op bestuurlijk niveau, in het platform BLACZ, waar de vo-schoolbesturen BOOR, LMC en CVO samen met de besturen van Albeda en Zadkine afstemming realiseren over doorlopende leerlijnen, vakmanschaps- en technologieroutes, aansluiting vmbo-profielen en nieuwe kwalificatiedossiers, en over onderwerpen als vermindering van VSV en instroom van nieuwe leerlingen.

In verband met de inwerkingtreding van het verbod op ongediplomeerde instroom in niveau 2 van het mbo per augustus 2014 is door Albeda en Zadkine gezamenlijk een instroomprotocol vastgesteld, waarin wordt aangegeven waar leerlingen met een afgebroken vo-opleiding in het mbo kunnen worden geplaatst. Dit protocol is afgestemd met de decanen uit het vo.

De samenwerking tussen mbo en vmbo in de bestuurscommissie 'vakscholen techniek' verloopt goed. De in 2012 opgerichte vakscholen zijn bezig zich met ondersteuning van de gemeente verder te ontwikkelen en inhoudelijk programma's aan elkaar te koppelen. De verstrekte subsidie rondom programmaliijn 1 heeft in 2013 nog onvoldoende opgeleverd, maar sinds begin 2014 hebben de directies van Albeda en Zadkine het onderwerp doorlopende leerlijnen extra aandacht gegeven. Er zijn enkele verbeteracties genomen, zowel op de vakmanschapsroute als de technologieroute techniek.

Het Rotterdams Offensief - het samenwerkingsverband tussen vo en mbo op het gebied van de wijksscholen - is formeel in afbouw, nadat zowel het ministerie van VWS als de gemeente Rotterdam de subsidie voor dit initiatief hebben stopgezet. Het personeel wordt herplaatst en tijdelijke contracten worden niet meer verlengd. De definitieve afbouw wordt voorzien voor juli 2015. De jongeren die in de wijksschool werden opgevangen kunnen nu terecht bij de entree-plus voorziening die door het Startcollege wordt verzorgd.

Hbo

Samen met de Hogeschool Rotterdam en Zadkine voeren we de Associate degree-trajecten (Ad) uit. Deze tweejarige opleidingen worden door deze drie onderwijsinstellingen aangeboden via een apart instituut: de Rotterdam Academy. Doel is de doorstroom naar het hbo te bevorderen door het aanbieden van deze kortere opleidingen, die in goed overleg met het bedrijfsleven zijn ontwikkeld. Naast een toenemende stroom studenten van Albeda,

Zadkine en de Hogeschool zelf kiezen verrassend veel studenten van andere roc's voor deze relatief nieuwe route, waarbij de kans op werk relatief vrij groot is.

Regio

Ook is opnieuw veel energie gestoken in een sterkere verankering in de regio. Gelet op de afnemende financiële middelen voor het onderwijs moeten we ook buiten Rotterdam goed kijken naar de (toekomstige) studentenpopulatie, de arbeidsmarktrelevantie van opleidingen en het aantal BPV-plekken. Daarom vindt afstemming en samenwerking met andere onderwijsinstellingen plaats. In 2012 is besloten om in Barendrecht samen met het vo en het Da Vinci College te werken aan de Focus Beroepsacademie. Met de Lentiz Onderwijsgroep vindt afstemming plaats over het onderwijsaanbod in Vlaardingen en de regio Westland. Dit laatste gebeurt binnen de vereniging Federatie MBO Westland.

Voor een overzicht van samenwerkingsverbanden waarvan het Albeda College in 2014 op concernniveau deel uitmaakte, verwijzen we naar het overzicht op pagina 145.

Speerpunt 3: de basis op orde

Om onderwijs van hoge kwaliteit te kunnen bieden, stellen we hoge eisen aan onze interne organisatie. Of het nu gaat om de kwaliteit van het onderwijs, onze financiële positie, de personele vraagstukken of de administratieve processen. De organisatie, waarbij verantwoordelijkheden bij het onderwijsteam en de onderwijsleiders zijn belegd, functioneert steeds beter. Via een zeer uitgebreid managementdevelopmentprogramma is de afgelopen jaren geïnvesteerd in professionalisering van management en de teams. Achtereenvolgens komen onderwijs, financiën, medewerkers en systemen aan bod.
Onderwijs

De inspanningen van de onderwijsteams hebben de volgende resultaten opgeleverd:

- Het jaarresultaat is in 2014 met 1,9% gestegen ten opzichte van 2013.
- Het aantal voortijdig schoolverlaters is verder gedaald tot 7,8 procent: een reductie van maar liefst 0,6% ten opzichte van het schooljaar 2011-2012. Vooral op niveau 2 is voortgang geboekt. Op dit niveau is persoonlijke problematiek de meest voorkomende reden van uitval. Ook op niveau 3 is de uitval fors gedaald. Hier is, naast persoonlijke problematiek, vooral een verkeerde beroepskeuze reden voor uitval.

Staat van de Instelling

In 2014 heeft de Inspectie het onderzoek 'Staat van de Instelling' uitgevoerd. De Inspectie concludeert dat de instelling voldoende zicht heeft op de onderwijskwaliteit en in staat is om ook in de toekomst de risico's voor de onderwijskwaliteit te voorkomen, dan wel vroegtijdig te signaleren en te verhelpen. Er zijn weliswaar kleine verbeterpunten, maar die mogen we van de Inspectie zelf onderzoeken. De Inspectie geeft ons een ruime voldoende voor de kwaliteitsborging. De Inspectie heeft in dat licht mede geconstateerd dat "(...) binnen het Albeda College een open en actieve interne dialoog gevoerd wordt op alle niveaus over kwaliteit, bestaansrecht en toekomstperspectief en dat dit eveneens structurele gespreksonderwerpen zijn met de relevante stakeholders". Dat is te danken aan de collectieve inspanning van alle medewerkers en het CvB is met recht trots op dit resultaat.

Beroepspraktijkvorming

De beroepspraktijkvorming (BPV) is een wezenlijk onderdeel van ons onderwijs. De BPV vindt plaats in een erkend leerbedrijf en moet met een voldoende worden afgesloten om het diploma te kunnen behalen. Daar komt bij dat beroepscompetenties pas echt worden geleerd in de context van de reële beroepspraktijk. Daarom kiezen wij er voor het BPV-aandeel op peil te houden, ondanks de invoering van de 1000-urennorm, waarin het aandeel BPV relatief kleiner is geworden. We zijn daarvoor wel afhankelijk van voldoende aanbod van erkende BPV-plaatsen. Ook in 2014 was sprake van een tekort aan stageplekken, onder andere bij de techniek- en zorgopleidingen. Tekorten worden opgevangen door minder studenten toe te laten, actieve werving van nieuwe BPV-bedrijven en instanties en in het uiterste geval voor zittende studenten een vervangende stage te organiseren. Onder andere op initiatief van het Albeda College is in 2014 een tijdelijke verruiming van de erkenningsregeling van de SBB tot stand gekomen om het effect van de economische crisis op de beschikbaarheid van stageplaatsen te verzachten.

Terugdringen verzuim en vroegtijdig schoolverlaten

We sturen nadrukkelijk op het terugdringen van verzuim en voortijdig schoolverlaten (VSV). In 2013 is de gemeente Rotterdam gestart met een strenge controle op de naleving van de wettelijke regels over de verzuimadministratie. Gesprekken met de gemeente over de gevolgde aanpak, die niet is toegesneden op het mbo, hebben geleid tot nieuwe werkafspraken, waarbij er geen bovenwettelijke verplichtingen meer gelden voor de leeftijdsgroep 18+. Desondanks is sprake van een onevenredig hoge belasting van de onderwijsteams als gevolg van de strikte handhaving en controle van de regels uit de leerplichtwet rondom de verzuimadministratie. In Rotterdam worden op grond van een convenant de controles uitgevoerd door Leerplicht Rotterdam in plaats van door de Inspectie van het Onderwijs. Jaarlijks voert Leerplicht een aanzienlijk aantal controles uit, wat in schril contrast staat tot het onderzoek van de onderwijsinspectie bij roc's die niet vallen onder een convenant en slechts eens in de drie jaar worden gecontroleerd. Omdat dit tot rechtsongelijkheid leidt, heeft het Albeda college bezwaar aangetekend tegen de eerste boetes die zijn opgelegd vanwege het naar het oordeel van Leerplicht niet voldaan hebben aan de verzuimadministratie eisen.

In 2013 is door de branches, als een van de speerpunten van beleid, vervolg gegeven aan de aanscherping en professionalisering van het voorlichtings-, intake- en plaatsingsbeleid. In augustus en september zijn voor late aanmelders gezamenlijke intakedagen georganiseerd, waardoor ter plekke de student kan worden gematcht op een passende opleiding. Reële kansen op de arbeidsmarkt zijn daarbij een voorwaarde. De invoering van de maatregelen *Focus op Vakmanschap* en de wet Passend Onderwijs per 1 augustus 2014, waardoor de verblijfsduur van studenten wordt verkort en de zorg voor studenten wordt bemoeilijkt, maken dat onze ambitie 'de juiste student op de juiste plaats' nog urgenter is geworden.

Zorgstructuur

Een professionele zorgstructuur is nodig om VSV terug te dringen en meer studenten een diploma te laten halen. Een groot deel van onze studenten heeft extra ondersteuning nodig om succesvol een opleiding af te ronden. Met het oog op de decentralisatie Jeugdzorg en de invoering van passend onderwijs is overleg gevoerd met de gemeente Rotterdam over het inzetten van ondersteuning en zorg op school. In het kader van passend onderwijs heeft de gemeente ervoor gekozen de toegang tot zorg via wijkteams te laten verlopen. Voor het mbo is dit complicerend omdat de studenten vaak niet afkomstig zijn uit wijk waar het onderwijsgebouw staat. Het gevaar is reëel dat door het uitkleden van de zorg en het niet langer verbinden van zorg aan onderwijs minder studenten de eindstreep zullen halen.

Taal en Rekenen

Ook in 2014 is onverminderd ingezet op verdere professionalisering van het taal- en rekenonderwijs. Eind 2014 zijn de eerste landelijke centrale examens Nederlands en

Rekenen afgenomen. Mede dankzij intensieve deelname aan de pilotfase was het Albeda College hier goed op voorbereid en is de organisatie probleemloos verlopen. De resultaten hiervan leest u op pagina 57.

Financiën en bedrijfsvoering

Het jaar 2014 is voor het Albeda financieel positief afgesloten met een resultaat van 7,9 miljoen euro. Dit hoge resultaat vloeit voort uit lagere lasten dan gepland. Het grootste deel van die verlaging ontstaat door een kleinere personeelsformatie.

Het CvB is tevreden over het resultaat van 2014. Dit gaf de mogelijkheid om het eigen vermogen op het gewenste niveau te brengen en daarmee is het interne solvabiliteitsdoel eind 2014 gerealiseerd. De ruimte die hierdoor ontstaat op de jaarlijkse exploitatie door een lager doelrendement te beogen, creëert jaarlijks extra geld dat ten goede komt aan het onderwijs. Zo wordt mede invulling gegeven aan de interne beleidsdoelstellingen van kwaliteitsverbetering van het onderwijs.

De budgetherverdeling van OCW-bekostiging leidt voor het Albeda in de komende jaren tot teruglopende baten. Door demografische effecten in de regio is de verwachting dat de studentenaantallen jaarlijks zullen teruglopen. Daarnaast is sprake van macrodoelmatigheidskortingen, teruglopende Educatiebaten en vermindering van overige gemeentelijke subsidies. De omvang van beschikbare financiële middelen zal daardoor fors dalen.

In 2014 is gestuurd op beperking van de lasten in voorbereiding op de teruglopende batenomvang. De lagere kosten vanwege personeelsformatie zijn hiervan het gevolg. Het is in belangrijke mate gelukt om medewerkers intern te herplaatsen waar boventalligheid aan de orde was. Ook wordt terugdringing van de kosten op het gebied van huisvesting beoogd. Door de langere doorlooptijd van het afstoten van panden is dit nog niet zichtbaar in 2015. Wel is er rekening gehouden in de cijfers met het afstoten van twee panden die juist in 2015 een negatief effect hebben op het resultaat door herwaardering, maar voor de komende jaren zal de post huisvestingslasten daardoor afnemen.

Het afgelopen jaar is hard gewerkt aan de voorbereidingen en de implementatie van Focus op Vakmanschap en nieuwe kwalificatiedossiers. Hier wordt sterker op ingezet in het jaar 2015, mede mogelijk gemaakt door het budget voor prestatiemiddelen en ondersteund door het beleid dat verwoord is in ons koersdocument Ruim Baan 3.2 en het kwaliteitsplan.

De update van de meerjarenbegroting over de jaren 2014 t/m 2020 geeft een dalende lijn weer in de batenomvang die aansluit op de hierboven weergegeven oorzaken. De uitdagingen waar het Albeda voor staat zijn financieel het omvangrijkst in 2016. We zijn voorbereid op deze ontwikkelingen door de uitvoering van het strategisch vastgoedplan dat elk jaar wordt geactualiseerd. De huidige personeelsomvang is al lager dan in 2015 begroot en ligt daarmee in lijn met de beoogde omvang in 2016.

Meer over onze financiële resultaten leest u vanaf pagina 67.

Medewerkers

Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO)

Het MTO wordt tweejaarlijks uitgevoerd. Eind 2013 is er een MTO afgenomen waarvan de resultaten begin 2014 bekend zijn geworden. De algemene tevredenheid wordt gewaardeerd met een 6,9. Dat is hoger dan het vorige MTO. De inspanningen van de afgelopen jaren ten aanzien van professionalisering van het leiderschap en vergroting van de rolduidelijkheid

hebben hun vruchten afgeworpen: juist op deze punten is de score beduidend hoger dan in 2011. Verbeterpunten zijn er ook, onder meer ten aanzien van werkdruk en efficiëntie. De resultaten van het MTO zijn in 2014 nader geanalyseerd en besproken binnen de organisatie, waardoor er nieuwe input is ontstaan voor verbeterplannen. Deze verbeterplannen zullen met de integratie van de financiële-, onderwijs- en HR cyclus in de viermaandrapportages gemonitord worden. Het punt van de werkdruk is met de directies, onderwijsleiders en de OR besproken en dit heeft geresulteerd in een door HRM opgesteld servicedocument werkdruk, dat per branche en teams verder is besproken op zijn consequenties voor acties.

Professionalisering

In 2014 is voor het derde opeenvolgende jaar veel aandacht besteed aan de verdere professionalisering van de organisatie. De onderwijsteams volgden een extern begeleid teamtweedaagse, gericht op de verbinding tussen het onderwijsteam en de missie, visie en strategie van het Albeda College en de branche. De daaruit voortgekomen ontwikkelbehoeftes hebben in 2014 geleid tot maatwerktrajecten per team, onder de titel 'Passie voor onderwijs'. De in dit kader georganiseerde teamtweedaagse stonden in het teken van bekwaamheid van de onderwijsleiders betreffende hun leiderschap binnen het team, ten aanzien van professionalisering van het hele team, het professioneel statuut, eigenaarschap en onderwijskundig leiderschap.

Het beleid gericht op het verminderen van het percentage onbevoegde docenten heeft zijn vruchten afgeworpen. Bij de start in 2012 was 23% van de docenten onbevoegd; in 2014 is dit percentage gedaald tot 7%. Via scholing en maatwerktrajecten wordt het beleid in 2015 voortgezet.

Transfercentrum

Eind 2012 is het Transfercentrum ingericht om in de eerste plaats het aantal boventalligen en mobiliteitskandidaten als gevolg van de krimp bij Educatie en bij enkele onderwijsbranches (Welzijn & Onderwijs en Secretarieel & Administratie) als gevolg van verslechtering van het arbeidsmarktperspectief van opleidingen te begeleiden naar nieuwe functies; intern, maar ook extern. In 2013 en de eerste helft 2014 lag het accent van de dienstverlening op het begeleiden en matchen van herplaatsingskandidaten en WW-gerechtigden. In de loop van 2014 is er sprake van een toename van aanmeldingen van (vrijwillige) mobiliteitskandidaten en van medewerkers met een tijdelijk contract dat eindigt.

Integriteitscode

In 2014 is de integriteitscode van het Albeda College vastgesteld en heeft aanbesteding plaatsgevonden van het organisatiebrede implementatietraject. Daar ligt nu de grootste uitdaging, want een integriteitscode heeft pas werkelijk waarde als de organisatie daar tot in de diepste vezels van doordrongen is. Dat vraagt tijd en een zorgvuldige aanpak.

Cao

Na een cao-loos tijdperk sinds april 2011 is in juli 2014 een nieuwe cao mbo voor één jaar afgesloten tussen de MBO Raad en de vakbonden. Het Albeda College was daarbij bestuurlijk vertegenwoordigd in het werkgeversplatform. De cao heeft binnen het Albeda College tot aanpassing van diverse personele regelingen geleid.

Meer over onze medewerkers leest u in hoofdstuk 3, pagina 61.

Systemen

De standaardisering en automatisering van de ondersteuning vanuit de stafdiensten biedt kansen om de kosten te beperken en het onderwijs meer centraal te stellen en de werkdruk te verlagen. Standaardisatie is een belangrijk middel om de administratieve lasten van docenten te verminderen en op regelmatige basis informatie te kunnen leveren voor de

plannen van teams, branches en CvB. Ook in 2014 hebben we dit onderwerp tot belangrijk punt van ons beleid gemaakt, door het bijvoorbeeld mogelijk te maken dat op teamniveau inzicht wordt verkregen in de kerngegevens van het team.

Helaas hebben de ict-problemen uit 2013 ook in 2014 nog af en toe een efficiënte uitvoering van zowel onderwijsondersteunende als bedrijfsvoeringprocessen belemmerd. In de loop van 2014 is een nieuwe directeur ICT aangesteld die de opdracht heeft het outsourcingcontract met Atos uit te faseren en tegelijkertijd een deel van de uitvoering weer bij Albeda te laten plaatsvinden.

Duurzame samenwerking Zadkine

Naast het verbeteren van ons onderwijs op de werkvloer heeft het CvB zich in 2014 bezig gehouden met de strategische positionering van het middelbaar beroepsonderwijs in Rotterdam en omstreken. De in 2013 ingezette samenwerking met Zadkine is verder uitgebreid.

Albeda en Zadkine zijn een duurzame samenwerking aangegaan en beogen gezamenlijk hun overeenkomstige opleidingen te clusteren tot eenheden (mbo-colleges) die zich richten op de sectoren van de arbeidsmarkt. Deze mbo-colleges ontwikkelen vernieuwend en herkenbaar onderwijs met een goede aansluiting op de arbeidsmarkt. Doelstellingen van de samenwerking zijn onder meer:

- De herkenbaarheid van het onderwijs vergroten door sectorale organisatie
- De betrokkenheid van het bedrijfsleven bij het onderwijs vergroten
- Leidend tot verbetering van het onderwijsaanbod en verdere professionalisering
- De menselijke maat in het onderwijs vergroten
- Kostbare concurrentie inruilen voor effectieve samenwerking, in het kader van macrodoelmatigheid

Aanleiding en uitgangspunten

Jongeren en bedrijven vragen om herkenbare scholen. De bekostiging van het huidige mbo-onderwijs staat onder grote druk. Denk aan het vrijgeven van de educatiemarkt, het dalende aantal mbo-studenten als gevolg van de dalende instroom vanuit het vmbo, het landelijke mbo-actieplan *Focus op Vakmanschap* en belangrijke actuele thema's als de arbeidsmarkt-relevantie van opleidingen en macrodoelmatigheid. Daarnaast nemen de maatschappelijke verwachtingen over onderwijsinstellingen toe, richten bedrijven intussen weer hun eigen bedrijfsscholen op en groeit de particuliere onderwijsmarkt. Albeda en Zadkine willen samenwerken om deze ontwikkelingen beter het hoofd te kunnen bieden en een gezamenlijke ambitie waar te maken: het vergroten van de herkenbaarheid, de kwaliteit en de aantrekkelijkheid van het mbo in de regio. Daarbij zien zij kansen om te komen tot een meer macrodoelmatig en arbeidsmarktrelevant opleidingsaanbod in Rotterdam. Drie punten zijn daarbij leidend:

Instroom: wij denken dat de kans op studiesucces aanmerkelijk wordt vergroot als de student zo bewust en gemotiveerd mogelijk voor zijn of haar opleiding kiest. Met de introductie van een sectorgerichte oriëntatiefase (brede domeingroepen Handel en Zorg) en een grote inspanning op loopbaanoriëntatie samen met het vo hebben wij hier de afgelopen jaren al flinke stappen in gezet. Door een nog duidelijkere profilering van opleidingen verwachten wij dat hier een nog grote winst te behalen is.

Uitstroom: het beroepsonderwijs zal slagvaardiger moeten kunnen inspelen op de snelle veranderingen in de economie en op de arbeidsmarkt. Dat vraagt om een hechtere en herkenbaardere samenwerking met het regionale bedrijfsleven, waarbij

het bedrijfsleven zich weer echt eigenaar voelt van herkenbare, sterk geprofileerde scholen. Hierdoor zal de aansluiting van onze opleidingen op de arbeidsmarkt verbeteren.

Organisatie: bedrijven en studenten vragen in toenemende mate om meer maatwerk en flexibiliteit. Vanwege de complexiteit van onze organisatie is dat echter niet altijd eenvoudig. Als organisatie moeten we bezien hoe we sneller en gericht in kunnen spelen op nieuwe vragen en kansen.

Ontwikkelingen

In 2013 is een haalbaarheidsonderzoek verricht naar de mogelijkheid in Rotterdam kleinere sectorale zelfstandige scholen met een eigen profiel te maken. Ons uitgangspunt was en is dat de belangen van onze studenten, medewerkers, bedrijfsleven en overheid leidend zijn. De kwaliteit van het onderwijs staat daarmee voorop. Daar van uitgaande kwamen we tot een ideaal model, dat er als volgt uit zou zien: minder complex, herkenbaarder, minder managementlagen, met ondersteuning dicht bij het onderwijs. En daarbij veel meer uitgaan van de eisen die het bedrijfsleven aan onze opleidingen stelt. Onze gezamenlijke conclusie was bovendien dat de bestaande instituties allesbehalve vanzelfsprekend zijn. Naar aanleiding van het haalbaarheidsonderzoek leek het realiseren van onze doelstellingen mogelijk, maar was nader onderzoek nodig rondom de financiële randvoorwaarden. De uiteindelijke doorrekeningen van KPMG, gecombineerd met de afzonderlijke meerjarenbegrotingen van Albeda en Zadkine, leverden in oktober 2013 voldoende houvast op voor de CvB's en RvT's om te besluiten dat de ambitie om zelfstandige colleges te realiseren zou worden voortgezet.

Voor dit initiatief is extern veel steun bij bedrijven en instellingen waarvoor wij onze studenten opleiden. Er is aarzeling bij de minister, die het initiatief tot kleinschalig georganiseerd mbo toejuicht, maar geen voorstander is van zelfstandigheid van de te vormen eenheden.

Ook de OR heeft bedenkingen bij zelfstandigheid van de te vormen colleges, maar steunt wel de doelstelling. In juni 2014 is tussen de OR en het CvB een ondernemingsovereenkomst gesloten over de samenwerking met Zadkine. Daarin is vastgesteld dat beide de doelstellingen van de samenwerking ondersteunen, dat inhoud voor vorm gaat en de uiteindelijke organisatievorm niet vaststaat, dat sprake is van een ontwikkelaanpak waarbij Techniek en Startcollege voorop lopen en de overige eenheden gebruik maken van de daar opgedane ervaringen en dat de samenwerking zoveel mogelijk van onderop wordt ontwikkeld. Naast de vorm staat ook het aantal eenheden niet vast.

Vanaf januari 2014 zijn de ontwikkelingen in een stroomversnelling geraakt. Er is een startnotitie gemaakt, een programmabureau ingericht, directeuren zijn als kwartiermakers aangesteld en er zijn transitieteams geformeerd. Het Techniek & Technologie College en het Startcollege lopen voorop en maken dat wij ervaring opdoen met samenwerking die van onderop, via een ontwikkelaanpak wordt vormgegeven. Daarmee komt de verandering ook rechtstreeks vanuit de klaslokalen tot stand. Zo worden het ambitiedocument en de onderwijsvisie per mbo-college door de kwartiermakers opgesteld in samenspraak met docenten, studenten, ouders en bedrijven. Daartoe zijn tal van bijeenkomsten georganiseerd.

Sinds augustus 2014 is de gezamenlijke aansturing van het Techniek & Technologie College een feit, middels een daartoe bestemde regiestichting met daarin de directeuren Techniek van Albeda en Zadkine. Dit heeft geleid tot nieuwe gezamenlijke onderwijsvormen, uitvoeringsplannen en vernieuwde ambitie voor ontwikkeling van de relatie met het bedrijfsleven. Het Albeda College en Zadkine hebben gezamenlijk een nieuw onderwijsaanbod voor Techniek & Technologie ontwikkeld en plannen gemaakt voor de

positionering van dit aanbod. Ook is bepaald hoe de organisatie en de besturing eruit gaat zien. Het jaar 2014 was daarmee een ontwikkeljaar, waarin de contouren van Techniek & Technologie vastgesteld zijn en concrete eerste stappen gezet zijn naar één college. De eerste vernieuwde onderwijsconcepten zijn in praktijk gebracht. In het CHIBB House Village Project bedenken mbo- en hbo-studenten innovatieve woonconcepten.

Ook is in 2014 is een strategisch huisvestingsplan ontwikkeld, waardoor Albeda en Zadkine efficiënt gebruik kunnen maken van ieders gebouwen. Hierdoor besparen beide op huisvestingslasten. In 2015 zullen de eerste aan dit plan gerelateerde verhuisbewegingen plaatsvinden. Daarnaast zijn de namen voor de beoogde samenwerkingseenheden voorbereid en is de branding van de scholen ontwikkeld. In 2015 zullen de namen gepresenteerd worden.

Er is veel energie gestoken in overleg en het creëren van draagvlak bij de ondernemingsraad, studentenraad en het ouderplatform. De ondernemingsraad heeft in 2014 geen definitief antwoord willen geven op de vraag of de vorm die door het CvB is geformuleerd (zelfstandige colleges) het juiste antwoord is op de uitdagingen van het beroepsonderwijs in Rotterdam en regio. Wel kan de OR zich vinden in het verder invullen van de samenwerking met Zadkine, in de eerste plaats binnen Techniek & Technologie en het Startcollege. Het CvB heeft begrip voor dit standpunt. Met de ondernemingsraad is daarom in juni 2014 een ondernemingsovereenkomst gesloten. Daarin is vastgelegd op welke wijze stapsgewijs aan het samenwerkingsproces inhoud en vorm zal worden gegeven. Op initiatief van de beide raden van toezicht hebben de CvB's van Albeda en Zadkine in juli 2014 een intentieovereenkomst ondertekend. Omdat in november bleek dat de in de intentieovereenkomst geformuleerde transitieaanpak zou leiden tot btw-heffing over de samenwerkingsactiviteiten, is de intentieovereenkomst aangepast en voor advies voorgelegd aan de OR.

Met de studentenraad en het ouderplatform hebben constructieve gesprekken plaatsgevonden. Definitieve standpunten zijn nog niet gedeeld, maar beide staan positief tegenover de plannen.

Governance

De aandacht voor goed bestuur in de (semi-)publieke sector is groot en dat is terecht. In deze governance-paragraaf legt het Albeda College verantwoording af over de governance binnen de instelling.

De belangrijkste kaders voor ons zijn de in de mbo-sector gehanteerde code 'Branchecode goed bestuur in het mbo' (2014) en ons eigen handboek *Corporate Governance* (2012). In 2014 hebben we gehandeld conform de code en ons handboek. De branchecode is door de MBO-raad vertaald in een checklist, die is opgenomen als bijlage in dit jaarverslag op pagina 139. Hierbij verklaren wij dat wij in 2014 aan alle punten van deze checklist hebben voldaan.

Eigen functioneren CvB

Het CvB heeft zijn functioneren laten beoordelen door in- en externe respondenten via de Zenger Folkman-methodiek. Als aandachtspunt kwam daaruit naar voren dat de verbinding met de organisatie onderhoud vergt. Op basis daarvan heeft het CvB expliciet extra momenten gecreëerd om met de medewerkers in de organisatie in gesprek te gaan, zoals diners met onderwijsteams en lesbezoeken.

Samenstelling CvB

Het CvB bestond tot maart 2014 uit drie leden. Elk met een eigen portefeuille, maar collectief verantwoordelijk voor het geheel. In de loop van 2013 is duidelijk geworden dat de grote diversiteit in de bestuursstijlen van de verschillende leden niet leidden tot toegevoegde waarde, maar tot belemmeringen in het functioneren van het CvB. In het belang van een

goede bestuurbaarheid van het Albeda College heeft Huub Dekkers daarop besloten zich terug te trekken uit het CvB. Vanaf 3 maart 2014 hebben Renata Voss en Anja van Gorsel alle portefeuilles op zich genomen. De RvT heeft na het vertrek van Dekkers per 30 april, mede aan de hand van externe advisering, besloten om de ontstane vacature niet op te vullen en de omvang van het CvB vast te stellen op twee personen. Om de focus te borgen op integrale bedrijfsvoering en de organisatorische afstemming tussen Albeda en (de transitie met) Zadkine is René Louwerse naast zijn functie als stafdirecteur Finance & Control benoemd tot Directeur Bedrijfsvoering. Hij woont onder andere de vergaderingen van CvB, RvT en Stuurgroep mbo-colleges bij, tot tevredenheid van het CvB.

Nevenfuncties CvB

In bijlage C op pagina 148 is een overzicht opgenomen van de nevenfuncties van de CvB-leden in 2014. Nevenfuncties worden altijd gemeld en aan de RvT ter goedkeuring voorgelegd. Primair criterium voor goedkeuring van een nevenfunctie is dat er geen sprake mag zijn van belangenverstrengeling. Ook de schijn daartoe wordt te allen tijde vermeden.

Personele ontwikkelingen 2015

CvB-voorzitter Anja van Gorsel heeft op 20 maart 2015 aangekondigd in overleg te zijn getreden met de RvT over haar vertrek. De voorgestane koers ten aanzien van de duurzame samenwerking met Zadkine, namelijk een tijdelijke bestuurlijke fusie, deelt zij niet omdat zij ernstige twijfel heeft of de beoogde vorming van zelfstandige mbo-colleges langs die weg uiteindelijk gerealiseerd zal worden. Zij heeft haar vertrek als voorzitter van het college van bestuur aangekondigd om daarmee ruimte te creëren voor het bestuur en de raad van toezicht van het Albeda College om samen met Zadkine de nodige vervolgstappen te zetten. Op 7 april 2015 heeft zij haar bestuurlijke verantwoordelijkheden neergelegd.

Waarnemend CvB-voorzitter Renata Voss heeft op 30 april 2015 haar vertrek bekendgemaakt omdat zij is benoemd tot griffier van de Tweede Kamer met ingang van 1 juli 2015. Op het moment van schrijven heeft de RvT de wervingsprocedure voor een nieuwe voorzitter CvB opgestart.

Overleg: checks and balances

Vanuit het oogpunt van goed bestuur voert het CvB binnen de organisatie veel regulier overleg. 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. We lopen de verschillende overlegvormen hieronder kort langs.

Raad van toezicht

De relatie met de RvT, die het bestuur controleert en gevraagd en ongevraagd adviseert, is scherp en *to the point*. De raad heeft zijn rol ook in 2014 kritisch en betrokken vervuld en het CvB is daar blij mee. Een toelichting treft u in het verslag van de RvT zelf op pagina 36.

Om invulling te geven aan zijn toezicht op de kwaliteit van het onderwijs beschikt de RvT sinds enkele jaren over een eigen toetsingskader onderwijs. Aan de hand daarvan legt het CvB jaarlijks aan de RvT verantwoording af middels een rapportage. Deze geeft een totaalbeeld van de ontwikkeling van de kwaliteit van het onderwijs en daarmee van de staat van de instelling. Bespreking vindt plaats voorafgaand aan het jaarverslag en de discussie over de (strategische) doelen van het CvB voor het nieuwe (kalender)jaar.

Directie

Met de directie, bestaande uit de branche- en stafdirecteuren, is vorm en inhoud gegeven aan de enorme opgave waar we in de regio Rotterdam-Rijnmond voor staan. Ook in 2014

voerde het CvB tweewekelijks overleg over de gezamenlijke strategie. De samenwerking met de directie is hecht en er wordt constructief en open overlegd.

In de managementcontracten die begin 2014 door het CvB met de directeuren zijn afgesloten is een groot aantal ambities vastgelegd. Met alle directeuren is in 2014 een functioneringsgesprek gehouden en een beoordelingsgesprek. Daarbij is uitdrukkelijk aandacht besteed aan de gerealiseerde doelen.

In 2014 is de directeur Vastgoed met pensioen gegaan. Het CvB heeft besloten geen nieuwe directeur te werven en dit vertrek op te vangen binnen de bestaande directie, in combinatie met het opknippen van de stafdienst Bestuurszaken, Strategische Projecten en Communicatie. Ten behoeve van de sinds 2013 waargenomen directeursfunctie van de branche Secretarieel & Administratie is een interim-directeur aangetrokken voor drie dagen per week. De samenwerking met Zadkine heeft erin geresulteerd dat er in 2014 twee dubbele aanstellingen zijn gecreëerd. De al zittende directeur HRM van Albeda is voor de helft van de tijd gedetacheerd bij Zadkine als hoofd HRM. Daarnaast is een nieuwe directeur ICT aangetrokken die bij beide organisaties een 'halve' aanstelling heeft. Hiermee is gezamenlijke aansturing mogelijk en slagen beide organisaties erin om de aan het onderwijs ondersteunende processen nog beter op elkaar af te stemmen. De interim-invulling van de sinds 2013 interim vervulde directeursfunctie Educatie is eind 2014 overgedragen van de directeur Welzijn & Onderwijs naar de directeur Startcollege.

Medezeggenschap

Vanuit de stellige overtuiging dat het creëren van tegenmacht op diverse niveaus goed is voor de kwaliteit van het onderwijs, heeft het bestuur regelmatig overlegd met de ondernemingsraad (OR), de studentenraad (SR) en het ouderplatform. Ook zijn er overleggen tussen CvB, OR en SR tussen RvT, OR en SR.

Met de ondernemingsraad (OR) vindt maandelijks overleg plaats. Daarnaast vindt tweemaal per jaar een overleg plaats over de algemene gang van zaken in de onderneming. Indien nodig worden extra vergaderingen ingelast. In totaal hebben in 2014 elf formele overlegvergaderingen CvB-OR plaatsgevonden, tweemaal een overleg RvT-OR en eenmaal OR-SR. Bij de laatste twee overleggen is het CvB toehoorder. Meer informatie over de met de OR besproken zaken treft u in het verslag van de OR zelf op pagina 40.

Met de SR heeft in 2014 zes keer overleg plaatsgevonden. De belangrijkste onderwerpen waren: duurzame samenwerking met Zadkine, leermiddelenbeleid, examinering, vaardigheden van docenten, ict-problemen en de invoering van *Focus op vakmanschap*. Daarnaast heeft eenmaal een overleg RvT-SR en eenmaal OR-SR plaatsgevonden. Bij deze overleggen is het CvB toehoorder. Op pagina 43 leest u het verslag van de SR. De SR is voor het CvB een volwaardige gesprekspartner. Het blijft echter een uitdaging om voldoende studenten te vinden die in de raad zitting willen nemen. In 2015 zal dit een expliciet aandachtspunt zijn en mogelijk leiden tot heroverweging van werkwijzen. Aandachtspunt daarbij is de aansluiting tussen brancheplatforms en centrale studentenraad.

De inbreng en betrokkenheid van ouders bij onze opleidingen is belangrijk, omdat hun aandacht van grote invloed is op het succesvol verloop van de schoolloopbaan. Daarom heeft het Albeda een centraal ouderplatform dat gesprekspartner is van het CvB. Tevens is binnen de onderwijsbranches op diverse plaatsen de ouderbetrokkenheid inmiddels structureel georganiseerd. Meer over dit onderwerp is te lezen op pagina 48.

Tot slot

Met dit bestuursverslag hebben we een eerste inzicht gegeven in de resultaten van het Albeda College in 2014 en de aspiraties voor 2015. In de volgende hoofdstukken worden de hierboven genoemde onderwerpen nader toegelicht.

Renata Voss

Voorzitter college van bestuur

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, de begroting, de jaarrekening en het jaarverslag, beoordelen en bespreken van het accountantsrapport, toezicht houden op het functioneren van het CvB, vaststellen van meerjarenplannen, bespreken van de kwaliteit van onderwijs en het toezicht houden op de algemene gang van zaken. Daarnaast heeft de RvT een adviserende rol en de werkgeversrol ten opzichte van het CvB. Voor het goed kunnen uitoefenen van deze taken is het van belang dat de RvT goed geïnformeerd wordt door het CvB. Dat is in 2014 opnieuw op een adequate wijze gedaan, zodat de RvT zijn rol naar behoren heeft kunnen uitvoeren.

Samenstelling

De raad bestaat uit zes leden, doch in 2014 tijdelijk uit acht, vanwege personele wisselingen. De RvT opereert collegiaal, waarbij de functies van voorzitter en vicevoorzitter zijn benoemd. De raad kent een rooster van aftreden, volgens welk Jan van Merwijk afscheid heeft genomen per 31 december 2014. Tevens zijn in 2014 twee nieuwe leden geworven: Aad Kuiper als beoogd voorzitter en Willy de Mooij als lid met financiële expertise. Kuiper en De Mooij zijn vervolgens per 1 oktober 2014 voor een termijn van vier jaar benoemd. Verder heeft de RvT in 2014 besloten om Elly van der Vliet en Paul Zevenbergen te herbenoemen voor een termijn van vier jaar. Na consultatie van de OR is ook Wim van Gelder (voorzichtslid OR) voor vier jaar herbenoemd.

Aad Kuiper is per 1 maart 2015 om persoonlijke redenen teruggetreden.

De opvolging van Klaas Groenendijk was beoogd per 1 januari 2015. De RvT heeft echter besloten om het voorzitterschap van Groenendijk te verlengen tot uiterlijk 31 december 2016, vanwege de complexe en tijdsintensieve vraagstukken rond de samenwerking met Zadkine.

Tabel 8: namen, benoemingstermijn, herbenoembaarheid en functie leden raad van toezicht

Naam	Benoemd tot	Herbenoembaar	Functie(s)
Dhr. K. (Klaas) Groenendijk	31-12-2016	Nee	Voorzitter RvT Voorzitter remuneratiecommissie
Dhr. S.P. (Steven) Lubbers	1-7-2017	Ja	Vicevoorzitter RvT (per 1-1-2015), lid remuneratiecommissie (per 1-1-2014)
Dhr. W. (Wim) van Gelder	1-9-2018	Nee	Voorzitter onderwijscommissie
Dhr.P. (Paul) Zevenbergen	1-9-2018	Nee	Lid onderwijscommissie
Dhr. J. (Jan) van Merwijk	31-12-2014	Nee	Voorzitter audit committee (tot 31-12-2014)
Mw. E. (Elly) van der Vliet	1-9-2018	Nee	Voorzitter audit committee (per 1-1-2015)
Mw. W.F. (Willy) de Mooij	1-10-2018	Ja	Lid audit committee
Dhr. A. (Aad) Kuiper	1-10-2018	N.v.t.	Lid RvT (tot 1-3-2015)

Werkwijze

Commissies

De RvT kent drie voorbereidende commissies: de remuneratiecommissie, de audit committee en de onderwijscommissie.

Tabel 9: Rol en vergaderingsonderwerpen commissies, inclusief aantal overleggen met CvB

	Remuneratiecommissie	Audit committee	Onderwijscommissie
Rol	Uitvoering werkgeverstaken	Toetsing en advies t.a.v. financiële aangelegenheden	Toetsing en advies t.a.v. onderwijsinhoudelijke aangelegenheden
Belangrijkste onderwerpen 2014	Contractverlengingen CvB, vertrek Huub Dekkers, voeren van functionerings- en beoordelingsgesprekken CvB	Begroting inclusief bezuinigings-taakstelling en kaderbrief, meerjarenbegroting, financiële kwartaalrapportages, jaarrekening en managementletter van de externe accountant Ernst & Young, ict, Strategisch Huisvestingsplan	Uitkomsten inspectieonderzoeken, monitoring onderwijskundig toetsingskader, uitkomsten tevredenheidsonderzoeken, analyse beleidsplannen en zelfevaluaties branches, voortgang implementatie taal en rekenen en Focus op Vakmanschap
Vergaderingen	Vorbereiding van alle gesprekken met CvB	Vier	Zes

Vergaderingen

In 2014 heeft de RvT negen keer vergaderd, in aanwezigheid van het CvB. In het kader van de goedkeuring van de jaarrekening 2013 is overleg gevoerd met de accountant tijdens de vergadering in juni 2014. Daarnaast is tweemaal vergaderd met de ondernemingsraad (OR) en eenmaal met de studentenraad (SR). De RvT heeft in overleg met de OR en het CvB besloten af te wijken van de in de WOR opgenomen mogelijkheid tot bijwonen van een overlegvergadering tussen CvB en OR. In plaats daarvan vindt er tweemaal per jaar een informeel overleg plaats tussen RvT en OR, in aanwezigheid van het CvB. De bijeenkomsten worden voorbereid door een delegatie van de RvT met het DB van de OR. Het overleg met de OR vindt plaats in een open en constructieve sfeer. Het jaarlijkse overleg met de SR ervaart de RvT als zeer plezierig. In het kader van de samenwerking met Zadkine heeft voorts tweemaal een gezamenlijke vergadering tussen de RvT's van Albada en Zadkine plaatsgevonden, in aanwezigheid van de beide CvB's.

Naast formele vergaderingen houdt de raad ook op een wat meer informele manier voeling met de organisatie. Op meerdere momenten heeft informeel contact met de directeuren plaatsgevonden. Tevens hebben de leden van de onderwijscommissie een werkbezoek afgelegd bij de branche Handel & Commerce. Dit was de laatste in een reeks branchebezoeken. Daarbij zijn gesprekken gevoerd met leidinggevenden, docenten en studenten. Van beide kanten worden deze als open en constructief ervaren. Ook andere RvT-leden kunnen deelnemen aan de branchebezoeken, wat regelmatig gebeurt.

De raad meent door de diversiteit aan mogelijkheden om informatie te verkrijgen zijn verantwoordelijkheid als intern toezichthoudend orgaan op volwaardige wijze te kunnen invullen.

Eigen functioneren

In november 2014 heeft de jaarlijkse bespreking van het eigen functioneren plaatsgevonden. De transitie naar duurzame samenwerking met Zadkine is een centraal thema in de evaluatie geweest, vooral de vraag wat deze betekent voor de inrichting van governance en de uitoefening van toezicht. Actualisering van het Handboek Governance is in 2015 beoogd. Ook zullen de werkbezoeken van de onderwijscommissie zodanig worden ingericht dat deze mbo-college specifiek worden en er daarbij contact is met de betrokken kwartiermakers.

Vergoedingen

De leden van de RvT ontvangen een vergoeding conform *De honorering van leden van de Raad van toezicht van mbo-instellingen, een sectorbrede honoreringsregeling* (Platform Raden van Toezicht, 2008). Deze vergoeding bedroeg in totaal voor de acht leden 61.000

euro in 2014. De totale vergoeding per persoon is terug te vinden in de jaarrekening (hoofdstuk 5).

College van bestuur

Samenstelling en portefeuillevverdeling

Uitgangspunt is een collegiaal CvB, waarbij zowel de onderwijs- en brancheportefeuilles als de bedrijfsvoeringportefeuilles zijn verdeeld. Hierdoor is sprake van een brede gezamenlijke verantwoordelijkheid voor het geheel. Op hoofdlijnen was de verdeling in 2014 als volgt:

- Anja van Gorsel: Strategie, Bedrijfsvoering en Externe Betrekkingen (voorzitter)
- Renata Voss: Financiën, Onderwijs en Kwaliteit

Op 3 maart 2014 is Huub Dekkers is teruggetreden als CvB-lid. Bij zijn aanstelling in 2012 heeft de raad bewust gekozen voor een CvB met daarin verschillende bestuursstijlen. De RvT heeft na een zorgvuldig proces helaas moeten vaststellen dat deze verschillende bestuursstijlen de benodigde samenwerking binnen het CvB onvoldoende tot haar recht hebben doen komen. Naar aanleiding daarvan is de raad op constructieve wijze in gesprek gegaan met het CvB. In het belang van een goede bestuurbaarheid van het Albada College heeft Huub Dekkers daarop besloten zich terug te trekken uit het CvB. Ondanks zijn relatief korte dienstverband is de RvT Huub Dekkers dankbaar voor zijn grote inzet voor het Albada College.

De bestuurlijke portefeuille van Huub Dekkers (bedrijfsvoering en financiën) is vervolgens overgenomen door Anja van Gorsel en Renata Voss. De RvT heeft na inwinning van extern advies in juni 2014 besloten om de omvang van het CvB vast te stellen op twee personen en geen nieuwe vacature te stellen. Om de portefeuille bedrijfsvoering goed te borgen heeft René Louwerse naast zijn aanstelling als directeur Finance & Control door het CvB in overleg met de RvT de (nieuwe) rol van directeur Bedrijfsvoering toebedeeld gekregen. Hij vervult daarin een coördinerende rol en neemt sindsdien deel aan de CvB- en RvT-vergaderingen.

Beloningsbeleid

Ook in 2014 heeft de RvT het honoreringsbeleid ten aanzien van het CvB uitgevoerd volgens de volgende uitgangspunten:

- Aangesloten wordt bij de Wet Normering Topinkomens en de nadere invulling vanuit het ministerie ten aanzien van onderwijs
- Er is sprake van tijdelijke aanstellingen, waarbij sprake kan zijn van contractverlenging
- De leden van het CvB hebben een niet aan de cao gelieerde arbeidsovereenkomst
- Er is minimaal één functioneringsgesprek en één beoordelingsgesprek per jaar, een 360°-beoordeling (tweejaarlijks) en een teambeoordeling
- Voor nevenfuncties moet steeds toestemming aan de raad gevraagd worden. Alle nevenfuncties staan vermeld in het jaarverslag (zie pagina 148)
- Buiten de reguliere controle van declaraties van de leden van het CvB worden deze één maal per jaar beoordeeld door de voorzitter van de raad

In 2014 hebben deze onderdelen plaatsgevonden voor Anja van Gorsel en Renata Voss. Van alle gesprekken zijn verslagen gemaakt. De exacte gegevens over de honorering zijn in de jaarrekening te vinden.

Strategische koers

Net als 2013 heeft 2014 voor een groot deel in het teken gestaan van de samenwerking met Zadkine. In het verslag van het CvB vindt u op pagina 30 een uitgebreide beschrijving van de achtergronden en actuele gebeurtenissen op dat vlak. De raad van toezicht staat van begin

af aan pal achter de doelstellingen, zoals meer aansluiting bij de beroepspraktijk, kleinschaliger onderwijs, wegnemen van onderlinge concurrentie, verhoging van onderwijskwaliteit en het vergroten van de herkenbaarheid voor studenten, ouders, docenten en andere stakeholders. De weg om daar te komen blijkt echter allesbehalve eenvoudig.

De raad is nauw betrokken geweest en heeft opnieuw een aantal extra vergaderingen belegd, om zich zo intensief mogelijk te laten informeren door het CvB en daarmee het CvB zo adequaat mogelijk te kunnen adviseren. Hierbij is onder meer aandacht gevraagd voor onderwijskwaliteit, financiën en het managen van risico's. De RvT kiest hierin een constructieve opstelling en vindt het zijn rol en verantwoordelijkheid om scherp het debat aan te gaan met het CvB en daarmee zijn rol als countervailing power adequaat te vervullen. Om de in 2013 goedgekeurde richting te bestendigen hebben Albeda en Zadkine in juni 2014 mede op verzoek van de RvT een intentieovereenkomst getekend. Als gevolg van het adviestraject tussen CvB en OR is deze intentieovereenkomst echter in november 2014 ingetrokken en in december voor advies aan de OR voorgelegd. Ter afstemming met Zadkine hebben beide RvT's tweemaal vergaderd en hebben ook gezamenlijke vergadering van de beide Onderwijscommissies en Audit committees plaatsgevonden. Deze gezamenlijke vergaderingen zullen worden voortgezet in 2015.

Voorts is de RvT betrokken geweest bij de totstandkoming van de actualisatie (versie 3.2) van het strategisch koersdocument *Ruim Baan voor goed beroepsonderwijs*.

Het derde strategisch belangrijke thema dat de raad heeft besproken is *Focus op Vakmanschap*, de mbo-beleidsagenda van de minister van Onderwijs. De raad is bezorgd over de financiële en onderwijsinhoudelijke gevolgen en zal ook in 2015 deze agenda met grote belangstelling volgen.

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: verbeteren onderwijskwaliteit, terugdringen vroegtijdig schoolverlaten, bespreking inspectierapporten en –bezoeken, macrodoelmatigheid, portfolio beleid en 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 2014 nagekomen. Datzelfde geldt voor de mbo-brede branchecode *Goed bestuur in de Bve-sector*. In bijlage A op pagina 139 is de checklist van de MBO Raad opgenomen met daarin alle onderwerpen uit de code.

Om vanuit het oogpunt van *governance* de meest actuele ontwikkelingen te volgen heeft een aantal leden van de RvT namens het Albeda College vergaderingen bijgewoond van het Platform Raden van Toezicht MBO. Wim van Gelder is voorzitter van het Platform geworden.

De RvT heeft in 2014 meerdere malen onderwerpen besproken die de *governance* raken, zoals de bestuursstructuur, potentiële belangenverstrengeling in relatie tot nevenfuncties (niet geconstateerd), het eigen functioneren en het functioneren van het CvB.

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 lid van de raad van toezicht aanvaarden van een nevenfunctie, die gezien aard of tijdsbeslag van betekenis is voor de uitoefening van de taak van het lid, behoeft voorafgaande goedkeuring van de raad van toezicht. Belangrijkste criterium voor deze goedkeuring 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 raad van toezicht en zijn/haar eigen

collega-leden en daarover alle relevante informatie te verstrekken. De raad van toezicht 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 D op pagina 149.

Tot slot

De RvT is positief over de staat van het Albada College. De onderwijsresultaten zijn opnieuw overwegend goed, en dat in een roerige omgeving en een tijd die zich kenmerkt door een economische recessie. Ook de financiële cijfers over 2014 stemmen tot tevredenheid, al is het resultaat hoger dan begroot als gevolg van een onverwachte bijdrage van OCW.

De RvT spreekt zijn dank uit aan het CvB voor de goede en constructieve samenwerking en verder aan alle medewerkers en stakeholders van het Albada College.

Klaas Groenendijk
voorzitter raad van toezicht

1.5 Medezeggenschap

1.5.1 Ondernemingsraad

Terugkijkend op 2014 is het een dynamisch jaar geweest voor de ondernemingsraad. Het hoofdonderwerp was de ontwikkeling tot het aangaan van een duurzame samenwerking met Zadkine. Dat raakt immers iedereen binnen de organisatie. De ondernemingsraad is hierover intensief in gesprek geweest met het college van bestuur. Daarnaast zijn er vele onderwerpen aan de orde geweest die de aandacht van de ondernemingsraad hebben gehad, waarvan hieronder een overzicht wordt gegeven. Het is ook het jaar van verkiezingen voor de ondernemingsraad en zijn onderdeelcommissies geweest. De zittingstermijn liep af aan het einde van het kalenderjaar. Alle zetels in de raad zijn weer bezet en er is ook dit keer weer een mix van oude en nieuwe leden. De continuïteit is hiermee gewaarborgd.

De ondernemingsraad bestond uit twaalf leden, had ook in 2014 een tweehoofdig dagelijks bestuur en werd ondersteund door een ambtelijk secretaris. De ondernemingsraad verdeelde zijn taken over vier vaste commissies: personeel, financiën, onderwijs en organisatie. Over het werken in vaste en tijdelijke commissies is de raad tevreden. Wel heeft de raad vastgesteld dat de verdeling van taken onevenwichtig over de commissies was verdeeld en beveelt de nieuwe ondernemingsraad aan om de werkwijze met vaste commissies te continueren, maar het aantal commissies terug te brengen naar drie, te weten: personeel, organisatie & financiën en onderwijs. En daarnaast bij commissie-overstijgende onderwerpen tijdelijke commissies in te richten indien gewenst. De commissies brengen, gevraagd en ongevraagd, advies uit aan de ondernemingsraad en hebben het recht om over betreffende onderwerpen in overleg te treden met een lid van het college van bestuur, of een gemandateerde medewerker. Besluitvorming vindt plaats door de gehele ondernemingsraad.

Tabel 10: leden kiesgroepen ondernemingsraad

Kiesgroep	Lid OR en OC	Lid OC	Lid OC
Centrale Staf	Esther Melissen	Trudy Meijerink*	Joseph Koenraadt*
Educatie	Trudy Meijerink	Peter Vleugel	Aleida Blom
Gezondheidszorg	Peter Simons	Kees van Niekerk	Kristin Veel
Handel & Commerce	Michel van 't Hof	Pieter Zevenbergen	Roeland Makkink
Horeca & Toerisme	Hans Buitendijk	Martin Schutte	Ellen van Dam
LSE	Rob Hartog	Mirjam Stoep	Monique Kruit
Secretarieel & Administratie	Nico Bloemendal	Alfons Batenburg	Jeroen de Roode
Startcollege & Trajectbureau	Dianne Oomens	Frans Trouborst	Lex de Raaij
SSC	Ken Fatoki	Rien van Sprundel	Jacqueline von Reeken
Techniek	Jean Louis van de Weert Peter den Turk	Don Steenbakker	Jeffrey Johannes
Welzijn & Onderwijs	Joseph Koenraadt	Peter Lagendijk	Maud Hutten

De vaste commissies

Elke kiesgroep heeft een onderdeelcommissie. Deze commissies behartigen de medezeggenschap in het organisatieonderdeel waarvoor zij zijn ingesteld binnen de daarvoor wettelijk gestelde kaders. De raad en zijn commissies bestond in 2014 uit bovenstaande personen.

Duurzame samenwerking Albeda College en Zadkine

In 2014 is er intensief gesproken over het aangaan van een duurzame samenwerking tussen het Albeda College en Zadkine. In dit proces heeft de raad zich laten adviseren door externen en is er een achterbanraadpleging geweest waaruit voor de ondernemingsraad belangrijke aandachtspunten naar voren zijn gekomen. Op initiatief van de ondernemingsraad is met het college van bestuur een ondernemingsovereenkomst gesloten waarin afspraken zijn gemaakt over de grenzen waarbinnen de organisatie verder kon gaan met het maken van plannen in de richting van een nauwere samenwerking. Daarin vond de ondernemingsraad het belangrijk dat het eindresultaat niet in beton was gegoten, zodat er ruimte zou blijven voor alternatieven. Concreet; dat er niet uitsluitend gestuurd werd op de vorming van 5 mbo-colleges. Voor de zomervakantie is de ondernemingsovereenkomst onderwerp van gesprek geweest met de achterban.

De ondernemingsraad is door het college van bestuur geïnformeerd over het voornemen van de colleges van bestuur van het Albeda College en Zadkine om een intentieovereenkomst te sluiten. De raad heeft voor de zomervakantie schriftelijk geadviseerd over de overeenkomst. Na de zomervakantie bleek dat de overeenkomst was ondertekend in juli zonder dat er een adviesaanvraag was voorgelegd aan de ondernemingsraad. De raad heeft dit aan de orde gesteld bij het college van bestuur en heeft zich hierover juridisch laten adviseren. De ondernemingsraad heeft uiteindelijk bereikt dat de intentieovereenkomst door het college van bestuur werd ingetrokken. Een nieuwe intentieovereenkomst is vervolgens als bijlage toegevoegd aan de adviesaanvraag "Duurzame samenwerking Albeda-Zadkine". De ondernemingsraad vond het van belang om de achterban te raadplegen over deze adviesaanvraag, maar gezien het verkiezingsproces heeft de raad besloten dit als aanbeveling mee te geven aan de nieuwe ondernemingsraad. De ondernemingsraad heeft een negatief advies uitgebracht op procedurele gronden.

Verkiezingen

De ondernemingsraad heeft besloten geen wijzigingen aan te brengen in het instellingsbesluit vaste commissies en in de gang van zaken rond overlegvergadering. Ze laat het aan de nieuwe ondernemingsraad om dit eventueel te wijzigen. De ondernemingsraad heeft vervolgens met het college van bestuur overeenstemming bereikt over het reglement ondernemingsraad Albeda College en de regeling faciliteiten voor de ondernemingsraad. De facilitering is gelijk gebleven in vergelijking tot voorgaande jaren en het college van bestuur is akkoord gegaan met de voorgestelde kiesgroepindeling. Deze documenten zijn ondertekend op 3 juli 2014. De verkiezingsperiode heeft gelopen van 1 september tot en met 12 december 2014. Afgezien van vragen over mutaties in de kieslijsten en de plaatsing in de kiesgroepen, zijn er twee bezwaren over de kieslijsten afgehandeld. Ook waren er enkele kleine issues rond digitaal stemmen. Het resultaat van de verkiezingen was dat alle vacatures in de ondernemingsraad zijn vervuld. Voor de onderdeelcommissies van Educatie/VAVO, Horeca & Toerisme, Secretariaat & Administratie en het Startcollege zijn niet alle vacatures vervuld en wordt er binnen zes maanden na sluiting van de verkiezingen tussentijdse verkiezingen georganiseerd.

Overzicht advies- en instemmingsaanvragen

De ondernemingsraad heeft positief advies verleend aan de volgende adviesaanvragen die aan de raad zijn voorgelegd conform het adviesrecht artikel 25 van de Wet op de ondernemingsraden:

22-01-2014 nr. 26 Koersplan SSC 2014-2016 (Facilitair Bedrijf, Vastgoed, ICT)
31-03-2014 nr. 27 Samenwerking en plateau 1 Albeda-Zadkine Techniek & Technologie
31-03-2014 nr. 28 Regiestichting Techniek & Technologie
07-04-2014 nr. 29 Convenant van Hoboken
11-04-2014 nr. 30 Profielschetsen voorzitter en lid raad van toezicht
26-05-2014 nr. 31 Strategisch huisvestingsplan 2014-2019: uitwerking zowel inhoudelijke als financiële gedeelte
16-06-2014 nr. 32 Eigen risicodragerschap
23-06-2014 nr. 33 Praktijkovereenkomst
31-10-2014 nr. 35 Kaderbrief begroting
31-10-2014 nr. 36 Samenvoeging Vastgoed, Facilitair Bedrijf en opsplitsing BSC

De ondernemingsraad heeft negatief advies verleend aan de volgende adviesaanvragen:

13-11-2014 nr. 37 Duurzame samenwerking Albeda-Zadkine
19-11-2014 nr. 39 Verlenging arbeidsovereenkomst leden college van bestuur Anja van Gorsel en Renata Voss

De volgende adviesaanvraag is ingetrokken:

24-07-2014 nr. 34 Samenwerking Zadkine op weg naar mbo-colleges

De ondernemingsraad heeft de advisering voor de volgende adviesaanvragen ter behandeling overdragen aan de nieuwe ondernemingsraad in 2015:

19-11-2014 nr. 38 Plateau 2 Techniek & Technologie inclusief afronding plateau 1
25-11-2014 nr. 40 Plateau 1 college Entree, Educatie en VAVO
26-11-2014 nr. 41 Strategisch huisvestingsplan: verhuisbewegingen 2015

De ondernemingsraad heeft ingestemd met de volgende instemmingsaanvragen die aan de raad zijn voorgelegd conform het instemmingsrecht artikel 27 van de Wet op de ondernemingsraden:

12-03-2014 nr. 29 Vakantieregeling OP 2014-2015 en 2015-2016

07-04-2014 nr. 30 Aanpassing regeling tegemoetkoming in reis- en verblijfkosten bij dienstreizen
03-09-2014 nr. 31 Medezeggenschapsstatuut
12-09-2014 nr. 32 Privacyreglement verwerking gegevens personeel

De ondernemingsraad heeft de volgende instemmingsaanvragen in behandeling genomen, maar de nieuwe ondernemingsraad handelt de aanvragen af in 2015:

17-11-2014 nr. 33 Regelingen werktijden, werkverdeling, taakbelastingsbeleid (n.a.v. cao)
17-11-2014 nr. 34 Vakantieregeling OOP-OBP (aanpassing n.a.v. cao)
18-11-2014 nr. 35 Wijzigingen handboek examinering & examenreglement
02-12-2014 nr. 37 Beleid mobiele telefonie
03-12-2014 nr. 38 Beleidslijn dubbelfuncties

1.5.2 Studentenraad

In het voorjaar van 2014 zijn er verkiezingen georganiseerd. We constateren dat het verloop binnen de studentenraad structureel groot is, wat deels te maken heeft met de relatief korte opleidingsperiode vergeleken met hbo en wo. Een groot verloop is schadelijk voor de representativiteit van de studentenraad. In 2014 heeft de studentenraad daarom verkend welke mogelijkheden er zijn om de studentenraad gevuld te houden en niet afhankelijk te hoeven zijn van jaarlijkse verkiezingen. Daartoe zijn contacten met andere roc's en het JOB gelegd. In 2015 wordt het gesprek met het college van bestuur hierover voortgezet.

Na de verkiezingen heeft de nieuwe studentenraad (SR) een aantal interne en externe evenementen en workshops bijgewoond, waaronder die van het JOB, om te netwerken en meer te leren over het vergroten van medezeggenschap onder studenten. Het heeft de leden geholpen om een aantal locatie- en brancheplatforms op te richten.

Het afgelopen jaar heeft de SR verder met het CvB overlegd over het voornemen mbo-colleges op te richten. Ook is de SR betrokken geweest bij de volgende onderwerpen: bezoek Inspectie van het Onderwijs, leermiddelen, goedkeuring POK (stage) en inzet van het Bureau Vertrouwenspersonen. Een belangrijk onderwerp was daarnaast het gewijzigde examenreglement. De SR heeft het CvB geadviseerd dat studenten in geval van onregelmatigheden tijdens examens verwijderd moeten kunnen worden, zodat ze andere studenten niet tot last zijn. Hoewel de OR hierover anders had geadviseerd, heeft het CvB het advies van de studentenraad opgevolgd.

Naast de zes vergaderingen met het college van bestuur heeft de studentenraad zoals gebruikelijk eenmaal met de ondernemingsraad en eenmaal met de raad van toezicht vergaderd, beide in aanwezigheid van het college van bestuur.

1.4.3 Ouderplatform

Het centraal ouderplatform heeft in 2014 met de voorzitter van het college van bestuur vergaderd. Items op het gebied van de landelijke overheid, ontwikkelingen binnen de regio Rotterdam-Rijnmond en zaken die spelen binnen het Albeda College worden met elkaar besproken. In 2014 betrof dat onder meer de positie en de aantrekkelijkheid van het mbo, lokale onderwijsontwikkelingen in Rotterdam en de samenwerking met Zadkine. Verder is er gesproken over de nieuwe kwalificatiedossiers en de gevolgen voor het onderwijs. De bijdrage van de ouders wordt door het CvB als kritisch, verhelderend en behulpzaam ervaren.

Voor Albeda College zijn de ouders één van de stakeholders, die een belangrijke rol spelen in de ontwikkeling van de loopbaan van de studenten. Ouders dragen bij aan het schoolsucces van hun kinderen. Het betrekken van en communiceren met de ouders wordt in elke branche naar eigen inzicht aangepakt en vormgegeven. Daarom hebben we de afgelopen jaren in het kader van het programma Beter Presteren van de gemeente Rotterdam stappen gezet om de samenwerking met ouders te verbeteren. Het Albeda College zoekt de dialoog met hen en doet het een beroep op hun inzet.

Meer over ouderbetrokkenheid binnen het Albeda College is te vinden in hoofdstuk twee.

HOOFDSTUK 2. ONDERWIJS

2.1 Opbrengsten

Terugkijkend op 2014 constateren we een stijgende lijn in onze opbrengsten. De jaarrendementen van opleidingen zijn verder vooruitgaan. Het jaarresultaat is met 1,9% gestegen. Op alle niveaus zitten we nu gemiddeld boven de inspectienorm zoals die gold voor het jaarresultaat in schooljaar 2013-2014. De verschillen tussen studenten uit armoedeprobleemcumulatiegebieden en studenten uit andere gebieden nemen af. De resultaten op het gebied van taal en rekenen stijgen nog steeds. Voortijdig schoolverlaten is verder teruggedrongen; op niveau 1 is het gedaald met 6,9%, op niveau 2 met 3,9% en op niveau 3/4 met 1,6%. Meer informatie over het jaar- en diplomaresultaat, de cijfers rond het voortijdig schoolverlaten (VSV), de studenttevredenheid en de onderwijskwaliteit op grond van Inspectieonderzoek is te vinden in de resultatenbox in hoofdstuk 1.

2.1.1 Aanwezigheidsbeleid

Aanwezigheid in de klas is van essentieel belang voor het behalen van een diploma. In 2014 zijn wederom de 'Maanden van aanwezigheid' georganiseerd met als doel het terugdringen van verzuim, zodat zoveel mogelijk studenten na de zomervakantie ook daadwerkelijk aan hun nieuwe studie beginnen, of hun studie vervolgen. De No Show actie 2014, onderdeel van de Maanden van aanwezigheid, is succesvol verlopen; 207 studenten zijn na actieve interventie door de gemeente teruggeleid naar school. In totaal zijn er gedurende 2014 31 schoolcontroles uitgevoerd. Bij zes teams heeft dit geleid tot een verbeterplan. Er zijn in totaal tien audits van het Regionaal Aanwezigheidsbeleid Audit Team opgestart, waarvan twee in het kader van microkredieten. In totaal zijn er 98 huisbezoeken bij studenten door de verzuimdienst CBZ uitgevoerd.

Bij alle onderwijsteams staat aanwezigheidsbeleid regelmatig op de agenda. In het kader van kennisdeling is na een Albeda-brede consultatie een lijst met tips voor een goed werkend aanwezigheidsbeleid samengesteld. Het Aanwezigheidsregistratiesysteem is continu op de realiteit afgestemd, zodat we voorzichtig kunnen gaan spreken van een volwassen systeem dat ontzorgt. Er wordt inmiddels op alle onderwijslocaties gewerkt met het in oktober 2013 geïmplementeerde verzuimprotocol, een intensieve samenwerking tussen de Rotterdamse mbo's en de gemeente Rotterdam; de zogenoemde Rijnmondse werkafspraken. Dit document is toegankelijk via www.waarwasje.nu en via het intranet van het Albeda College.

Het aantal verzuimmeldingen wordt maandelijks per team geregistreerd door de projectmedewerker verzuim. Deze overzichten gaan maandelijks naar alle onderwijsleiders, staan maandelijks op de agenda van het CvB en directies en wordt opgenomen in de managementrapportages van de branches. In het schooljaar 2012-2013 zijn er 6120 meldingen van ongeoorloofd verzuim gedaan bij het verzuimloket van DUO. In het schooljaar 2013-2014 waren er in totaal 4401 meldingen, waarvan 55% 18-min-melding en 45% 18-plus-melding. Vooral de 18-plus-meldingen zijn dankzij de nieuwe werkafspraken sterk verminderd.

In mei is er door het Albeda College in samenwerking met de gemeente Rotterdam een Expertmeeting Aanwezigheidsbeleid georganiseerd. Voor de verzuimmedewerkers van het Albeda College is er in november een bijeenkomst georganiseerd over de functionaliteiten in het Aanwezigheidsregistratiesysteem en de inzet van Dippers: stagiaires Sociaal Maatschappelijke Dienstverlening die teams in hun aanwezigheidsbeleid ondersteunen.

2.1.2 Tevredenheid onder studenten

Aan de hand van een landelijke enquête (JOB-enquête 2014) wordt studenten een keer per twee jaar gevraagd naar hun mening over de school. Het gaat onder andere om het vergelijken van informatie over de opleiding die vooraf bekend was en de huidige ervaring van studenten. Met een score van 3,4 (landelijk 3,4) op de vijfpuntsschaal geven onze studenten aan dat de voorlichtingsinformatie klopt met wat men nu weet. Dat is iets hoger dan de 3,3 die ze in 2012 gaven. Met een score van 3,2 (landelijk 3,2) geven studenten aan zich iets beter geïnformeerd te vinden over hun rechten en plichten dan in 2012, toen de Albeda-score 3,1 was. De tevredenheid over de wijze waarop de school omgaat met klachten wordt door student beoordeeld met een score van 2.9 (landelijk 3.0) op de vijfpuntsschaal.

Ook wordt de tevredenheid gemeten over onderwijsactiviteiten, lesmateriaal, de competenties die worden geleerd en de inhoud en beoordeling van het toetsen. De tevredenheid van studenten over de aantrekkelijkheid van het onderwijs is gestegen van 52% in 2012 naar 67% in 2014. Op de vraag 'vind je de lessen aantrekkelijk en uitdagend genoeg' komt de score van studenten gemiddeld genomen op een 2.9 op de vijfpuntsschaal.

Daarnaast wordt gevraagd naar de tevredenheid over docenten. Met een score van 3.8 vinden studenten dat de docent voldoende weet van het beroep waarvoor wordt opgeleid. Dat is 88% van de studenten; in 2012 was dat nog 82%. De studieloopbaanbegeleiding is in 2014 door de student gemiddeld beoordeeld met een score van 3.2 (landelijk 3.3) op de vijfpuntsschaal. Dat is hoger dan de score van 3 die dat onderwerp in 2012 kreeg. Zicht op de eigen studievoortgang wordt beoordeeld met een score van 3.7 (landelijk 3.7). Duidelijkheid over mogelijkheden om verder te leren wordt beoordeeld met een score van 3.2 (landelijk 3.3).

2.1.3 Onderwijskwaliteit op grond van Inspectieonderzoek

Tijdens het inspectieonderzoek Staat van de Instelling van mei 2014 kregen twee van de vijf onderzochte opleidingen op alle gebieden uit het waarderingskader een voldoende (Sport- en bewegingsleider en Maatschappelijke Zorg). Drie opleidingen hebben onvoldoendes gekregen op respectievelijk één, twee en drie gebieden (Luchtvaartdienstverlener, Logistiek Medewerker en Juridisch Medewerker Zakelijke Dienstverlening). De ambitie van het college van bestuur is de onvoldoendes voor kwaliteitsborging en examinering in cursusjaar 2014-2015 naar voldoende om te zetten.

Er staan momenteel in totaal vijf opleidingen onder verscherpt toezicht van de Inspectie. Twee daarvan stonden al onder toezicht vanwege een langdurig te laag rendement (Sociaal Cultureel Werker en Medewerker Beheer ICT). Daar zijn naar aanleiding van het onderzoek van de Staat van de Instelling de drie genoemde opleidingen bijgekomen.

Voor nog een drietal opleidingen geldt terughoudend toezicht wegens een langdurig te laag rendement. Hier laat de Inspectie het aan het Albeda College over om zelf de noodzakelijke verbeteringen te realiseren. De Inspectie ziet vooralsnog af van een eigen onderzoek, omdat het Albeda College een voldoende heeft gekregen voor kwaliteitsborging op instellingsniveau. De opleidingen staan op dit moment dan ook niet onder verscherpt toezicht. Hetzelfde geldt voor opleidingen met herhaaldelijk onvoldoende resultaten tijdens de schoolcontroles van de gemeente Rotterdam op registratie van verzuim. Deze opleidingen kunnen juni 2015 een onderzoek van de Inspectie verwachten. Binnen alle vermelde opleidingen zijn het afgelopen jaar of al het jaar ervoor verbeterplannen opgesteld om de onvoldoende rendementen om te kunnen zetten in voldoende.

Bij drie opleidingen heeft de Inspectie geconcludeerd dat de opbrengsten weer boven de norm zijn. Deze opleidingen vallen voortaan weer onder het reguliere toezicht. Het betreft de opleidingen 10388 Horecaondernemer en -manager/ 90303 Ondernemen horeca/bakkerij (niveau 4); 94090 Verkoper reizen (niveau 3) en 10046 Secretaresse/ 93233 Secretariële Beroepen (niveau 3).

Een overzicht van alle bevindingen is te vinden in de resultatenbox in hoofdstuk 1. Specifieke informatie over de uitkomsten van het inspectieonderzoek is te lezen in paragraaf 2.6 (examinering) en 3.4 (leren en verbeteren).

2.2 De kwaliteit van het onderwijs

Met de kwaliteit van het onderwijs doelen we op de gezamenlijke kwaliteit van alle processen die het onderwijs aangaan, inclusief de beroepspraktijkvorming (BPV), de examinering en de opbrengsten. Daarbij zorgen we uiteraard dat we voldoen aan de wettelijke vereisten en werken we volgens de speerpunten en thema's uit ons koersdocument Ruim Baan 3.2, zoals beschreven in hoofdstuk 1.

2.2.1 Wettelijke vereisten

Onderwijstijd

Alle teams voldoen aan de wettelijk vereiste urennorm. Op de vraag of er veel onderwijsactiviteiten uitvallen is de tevredenheidsscore van studenten 3.7 (landelijk 3.7) op de vijfpuntsschaal (JOB 2014). 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. Dit is zichtbaar in de resultaten van de JOB-enquête 2014. Op de vraag of school voldoende actie onderneemt bij spijbelen bevestigt 85% (2012: 82%) dat dit het geval is.

Binnen de urennorm wordt onderscheid gemaakt in begeleidde onderwijstijd (BOT) en beroepspraktijkvorming (BPV). Onder BOT vallen onderwijsactiviteiten die worden gegeven onder verantwoordelijkheid en met actieve betrokkenheid van een onderwijsteam. Een onderwijsteam bestaat uit bevoegde docenten en onder andere instructeurs, gastdocenten en begeleiders. Het Albeda College kiest voor een opslag van 5% op de BOT, anticiperend op mogelijk gemiste uren. Onder BPV wordt de wettelijk verplichte beroepspraktijkvorming verstaan. In het eerste leerjaar wordt standaard minimaal 700 uur BOT verzorgd.

Zorgplicht

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. Hierbij vindt afstemming plaats met 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. Per 1 augustus 2014 is de invoering van passend onderwijs formeel van start gegaan. Voorafgaand daaraan hebben onderwijsteams een ondersteuningsprofiel van hun opleiding beschreven. De inventarisatie van de zorgvraag van studenten die vanwege een beperking in aanmerking komen voor extra begeleiding is bij de intake een aandachtspunt. Met twee organisaties van ambulante begeleiding zijn afspraken gemaakt over inkoop van specialistische begeleiding. Lopende het schooljaar wordt de invoering van passend onderwijs geëvalueerd om zo nodig procedures bij te stellen.

Betrokkenheid studenten en ouders

Studenten en ouders worden op diverse manieren structureel betrokken bij het onderwijs. Voor de studenten zijn dat de studentenpanels en -platforms binnen de branches en de centrale studentenraad op instellingsniveau. Op brancheniveau wordt op diverse manieren gewerkt aan het vergroten van ouderbetrokkenheid. Dat gebeurt door ouders te betrekken bij de intake en de studievoortgang van hun zoon of dochter, maar ook door het beleggen van themabijeenkomsten over relevante onderwerpen. Tevens is er een ouderplatform op instellingsniveau. Meer hierover in hoofdstuk 1, paragraaf 1.4.3.

Ouderbetrokkenheid

Ouders spelen een belangrijke rol spelen in de loopbaan van de studenten. Daarom zoekt het Albeda College de dialoog met hen en doet het een beroep op hun inzet. Concreet betekent dit onder meer dat het Albeda College:

- stimuleert dat ouders aanwezig zijn bij de intake van hun zoon/dochter op de opleiding
- ouders betreft bij de studiekeuze, hen aanspreekt tijdens voorlichtingsactiviteiten en in informatie over beroeps- en arbeidsmarktperspectieven
- zorgt dat ouders goed geïnformeerd worden
- met ouders in gesprek gaat in ouderplatforms, zowel op het niveau van branches als van het college van bestuur
- ouders stimuleert om thuis met hun kind te praten over de opleiding en om contact te houden met de school; als het goed gaat, maar juist ook als het niet goed gaat

Een aantal onderwijsleiders en teams heeft op verzoek ondersteuning gekregen op dit onderwerp. Tijdens workshops en masterclasses met teams is het belang van samenwerking met ouders aan de orde geweest. Ook is er een werkconferentie georganiseerd, die veel positieve reacties heeft opgeleverd. Er zijn analyses gemaakt, mogelijkheden verkend en plannen opgesteld en uitgevoerd. Veel van de ervaringen hebben een plek gekregen in het praktijkboek 'Samenwerken aan Schoolsucces', waaraan het Albeda in 2014 heeft meegewerkt. Het boek geeft een onderbouwing voor het optimaliseren van ouderbetrokkenheid. Het bevat inzichten van actueel onderzoek en geeft de dagelijkse praktijk op scholen in vo en mbo weer. Daarnaast biedt het vele handvatten voor het vormgeven van de samenwerking met ouders; bijvoorbeeld door het voeren van kennismakingsgesprekken of het promoten van interactief huiswerk. Op onze website staan tips voor ouders en ook op ons intranet wordt aandacht besteed aan ouderbetrokkenheid.

Klachtenafhandeling en veiligheid

In het schooljaar 2013-2014 is het aantal geregistreerde klachten ongeveer gelijk gebleven (130). In datzelfde jaar zijn bij de MBO Klachtenlijn geen klachten over het Albeda ingediend. Uit de klachten die binnen het Albeda zijn ingediend blijkt onder andere dat de inhoud van de studiehandleidingen niet altijd voldoet. Vooral de jaarlijkse veranderingen rondom de taal- en rekenexamens zijn vaak onduidelijk. Voor taal en rekenen heeft ons eigen Kenniscentrum Taal en Rekenen een wijzer ontwikkeld, waarin per cohort en per niveau de eisen zijn weergegeven. Daarnaast zijn de branches zelf actief om de informatie zo helder en compleet mogelijk te verwoorden. Op grond van de bevindingen worden acties ondernomen ter voorkoming van klachten, bijvoorbeeld door voorlichting en door verbetering van de klachtenaanpak binnen de branches. 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 tevredenheid over de wijze waarop de school omgaat met klachten wordt door de student beoordeeld met een score van 2.9 (landelijk 3.0) op de vijfpuntschaal (JOB- monitor 2014)

Veiligheid

Onder het motto 'Onderwijs aan het stuur' wordt tegemoet gekomen aan een inspirerende, veilige en schone leeromgeving, waar zowel studenten als medewerkers zich thuis voelen. Het is een belangrijke basisvoorwaarde om het leren te stimuleren. Het veiligheidsbeleid staat beschreven in ons Handboek Veiligheid. Uit de JOB-monitor 2014 blijkt dat er sprake is van een lichte stijging van de tevredenheid van studenten over hun veiligheidsbeleving.

Tabel 11: Veiligheidsbeleving studenten

Cluster Veiligheid en sfeer	2012	2014	Landelijk
Veiligheidsbeleving binnen school	90%	90%	93%
Veiligheidsbeleving op schoolterrein	90%	91%	95%
Veilig en thuis laten voelen	85%	87%	92%

Bron: JOB-monitor 2014

Het aantal geregistreerde incidenten is in 2014 met 11% afgenomen. De meeste incidenten betreffen vandalisme, diefstal en vechtpartijen. Er wordt meer aandacht besteed aan zogenoemd zorgwekkend gedrag, zoals extremisme, door scholing van het veiligheidsteam, voorlichting aan onderwijsteams en begeleiding bij signalering en afhandeling. Uit het medewerkerstevredenheidsonderzoek 2013 komt naar voren dat de fysieke veiligheid op school door medewerkers wordt beoordeeld met een 7,8 op een tienpuntschaal.

School-ex

In het kader van het landelijke programma School-ex delen we alle gediplomeerden een formulier uit waarin we vragen naar hun plannen voor de nabije toekomst. Vergeleken met 2013 blijkt dat 1.443 meer studenten hebben meegedaan aan terugkoppeling via School-ex. In 2014 heeft 78,5% van de geslaagde examenkandidaten het formulier ingevuld teruggestuurd. We zien procentueel een afnemende trend in de wens om door te leren, zowel in doorstroom in BOL (-1,9%) als naar hbo (-2,3%). Bij BBL is het procentueel gelijk gebleven (8%). In absolute aantallen zijn alle drie de aantallen in 2014 wel hoger dan in 2013. We zien procentueel (en absoluut) een toenemende trend van studenten die werken (+2%) of werk willen gaan zoeken (+3%), of iets anders gaan doen (+2%).

Tabel 12: Resultaat exit begeleidingsgesprekken examenkandidaten (eindstand 2014)

Branches		STA	GEZ	H&C	H&T	LS&E	S&A	TEC	W&O	Totaal	% aantal ingev. form.	Aantal Ingev. form.
Totaal aantal examenkandidaten met diploma*		618	1233	981	703	533	1030	918	1194	7210		100%
Totaal aantal studenten met andere redenen**		5	16	3	15	9	9	30	37	124		
Aantal examenkandidaten	Doorleren hbo	1	47	312	17	71	246	86	280	1060	18,7%	
	Doorleren bol	223	180	206	89	104	259	205	322	1588	28,1%	
	Leren & werken (BBL)	18	83	59	29	28	37	155	45	454	8,0%	
	Werkend en met baan	4	630	123	43	55	84	179	128	1246	22,0%	
	Eigen bedrijf starten	1	0	5	1	14	5	8	6	40	0,7%	
	Werk zoeken	5	83	63	18	49	104	78	206	606	10,7%	
	Gaan iets anders doen	12	29	24	10	26	11	38	53	203	3,6%	
	Weet het nog niet	14	91	60	20	40	44	85	108	462	8,2%	
	Niet meegedaan	340	90	129	476	146	240	84	46	1551		
Totaal aantal ingevulde begeleidingsformulieren		278	1130	852	227	387	741	812	1148	5575	100,0%	78,5%

* Gegeneerd uit de Kernregistratie deelnemers / ** Gezaken, studievertragers e.d.

Overheid

De gemeente Rotterdam is met een aantal partners, waaronder het Albada College, tot een voorzieningenlandschap gekomen voor jongeren die (nog) niet geplaatst kunnen worden in het regulier onderwijs. Met de realisatie van de EntreePlus, een Entree-opleiding met aanvullende activiteiten en extra begeleiding bekostigd door de gemeente, wordt de brug geslagen naar het regulier onderwijs. Daarnaast is in 2014 gestart met de totstandkoming van het nieuwe Rotterdamse onderwijsbeleid. Het Albada College heeft in deze periode het mbo vertegenwoordigd en heeft meegeschreven aan het meerjarenprogramma *Leren Loont* rond de volgende thema's:

- Onderwijskwaliteit en schoolontwikkeling is maatwerk
- De beste leraren voor Rotterdam
- Werken aan vakmanschap
- Aansluiting onderwijs en jeugdhulp

In 2015 – 2018 zal hier door het gehele scholenveld en door de gemeente vorm aan worden gegeven.

2.2.2 Het onderwijs in speerpunten

Bij het inrichten van ons onderwijs werken we volgens de speerpunten en thema's uit ons koersdocument Ruim Baan 3.2, zoals beschreven in hoofdstuk 1. Hieronder wordt per speerpunt en thema beschreven hoe we hier in 2014 vorm aan hebben gegeven.

Speerpunt 1: Versterken partnerschap met bedrijven

Van aanbodgericht naar duurzaam en vraaggericht opleiden

Zoals in het bestuursverslag is te lezen is er ook in 2014 met veel bedrijven en instellingen structureel overlegd over de aansluiting van ons onderwijs op de beroepspraktijk. Om zo goed mogelijk op de laatste ontwikkelingen te anticiperen wordt het onderwerp op directieniveau geagendeerd bij de zogenoemde *advisory boards*, zoals de Tafel van 11 (horeca) of het Platform Zorg. De onderwijsdirecties betrekken via deze overlegorganen bedrijven bij het ontwikkelen van een langere termijnvisie op een doelmatig en arbeidsmarktrelevant opleidingsportfolio. Daarnaast zijn er intensieve contacten rond de BPV, programmering en examinering in de BPV tijdens werkveldbijeenkomsten en regionaden met onderwijs, bedrijfsleven en kenniscentra. In 2014 heeft er geen Albada-breed klanttevredenheidsonderzoek plaatsgevonden, in afwachting van de landelijke BPV-monitor. Wel hebben de branches elk, verspreid over het jaar, op grond van eigen vragenlijsten met de betrokken bedrijven en instellingen de beroepspraktijkvorming en samenwerking geëvalueerd.

Arbeidsmarktgericht opleiden

We slagen er steeds beter in om studenten een echte kans te bieden. Studenten stromen op een hoger niveau in: het aantal studenten op niveau 1 en 2 neemt af (van 32,9% naar 29,5%) en dat op niveau 3/4 stijgt (van 67,1% naar 70,5%). Deze verschuiving sluit goed aan bij de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt.

Jaarlijks wordt het instellingsbrede opleidingsportfolio geanalyseerd en waar nodig bijgesteld. Het cyclisch karakter van deze portfolioanalyse, met daarin centraal het jaarlijks herijken van de brongegevens, levert structureel input op voor de realisatie van een toekomstbestendig, arbeidsmarktrelevant en macrodoelmatig opleidingsportfolio op de middellange termijn. Ter ondersteuning van dit proces heeft het Albada College als één van de eerste mbo-instellingen een portfolio-analysemodel ontwikkeld. Het model maakt het mogelijk het

opleidingsaanbod te analyseren op basis van de resultaten van de opleidingen en de behoeften van de arbeidsmarkt.

Het model is gebaseerd op rendementsgegevens en de externe en interne doelmatigheid:

- Indicatoren voor de externe doelmatigheid zijn: de arbeidsmarktverwachting, arbeidsmarktrelevantie, percentage doorstroom naar hoger niveau en tevredenheid
- Indicatoren voor de interne doelmatigheid zijn: het kostenaspect van een opleiding, ontwikkeling studentenaantallen, marktaandeel en kans op stage

Aan de indicatoren is een weging meegegeven waardoor elke opleiding geplaatst kan worden in het portfolio-kwadrant. Dit geeft in één oogopslag een beeld van de doelmatigheid van de opleidingen. Het ondersteunt samen met de portfolioanalyse de directies in de gesprekken met de verschillende stakeholders. Daarnaast is het model behulpzaam bij het maken van portfoliokeuzes zoals: het versterken van de arbeidsmarktrelevantie, het uitvoeren van innovaties, een doelmatiger bedrijfsvoering of het ontwikkelen van *cross-overs*.

De analyse van doelmatigheid van opleidingen heeft geleid tot de afbouw van een aantal kleine opleidingen, het starten van re-combinaties van opleidingen en het uitbouwen van opleidingen waar veel vraag naar is. Nieuw in 2014 is de recombinaat Sport & Bewegen in combinatie met Pedagogisch Werker.

De dialoog over de uitkomsten van het analyse-instrument, zowel intern als met onze stakeholders, wordt geïntensiveerd en verbeterd. Op die manier kunnen we onderwijs realiseren dat aansluit op de behoeften van de arbeidsmarkt. Om de doelmatigheid van het onderwijsaanbod in de regio te bewaken is op initiatief van het Albeda het Hoboken-overleg gestart. De vijf betrokken partijen, Albeda College, Hout- en Meubileringscollege Rotterdam, Grafisch Lyceum Rotterdam, STC-Group en Zadkine ontwikkelen daarbij samen een toekomstvisie voor een dekkend en complementair aanbod van beroepsopleidingen voor de komende tien jaar.

Ondernemerschap van docenten en studenten

Gelet op de eisen van onze stakeholders is het belangrijk dat we ons onderwijs blijven vernieuwen, dat we op de hoogte zijn van de ontwikkelingen in het vak waarvoor we opleiden en dat we studenten integraal kunnen begeleiden in hun mentale, sociale en beroepsmatige ontwikkeling. Alleen zo kunnen zij een duurzaam vakmanschap ontwikkelen. Dit stelt hoge eisen aan onze kennis, aan ons vermogen tot pedagogisch en didactisch handelen en aan de samenwerking met het bedrijfsleven. Het vraagt om een brede naar buiten gerichte blik en doet een groot beroep op de 21^{ste} eeuwse vaardigheden en adaptief vermogen van het onderwijzend personeel. Docentstages, gastlessen vanuit het bedrijfsleven, samenwerking met MKB-bedrijven en zorg- en buurtwerk in Wijkwinkels e.d. blijken goede instrumenten om een bredere blik te ontwikkelen. Het herontwerpen van curricula is een intensief proces, dat tijd en energie zal kosten. De komst van de nieuwe kwalificatiestructuur en de herprogrammering van het voortgezet onderwijs bieden aanknopingspunten om nieuwe verbindingen te leggen.

Tijdens het professionaliseringstraject voor onderwijsteams is er aandacht geweest voor ondernemerschap. Daarnaast is er een masterclass ondernemend onderwijs aangeboden. Deze masterclass is erop gericht docenten kritisch naar zichzelf te laten kijken door hen te laten ervaren wat ondernemendheid in het onderwijs betekent.

Deloitte en het Albeda College zijn gestart met een uitwisseling in het kader van docentstages en gastlessen. Deze uitwisseling, die zich kenmerkt door wederkerigheid, zal structureel ingezet worden binnen beide organisaties. Het wordt een krachtig instrument om het beroepsonderwijs goed aan te laten sluiten op de flexibiliserende arbeidsmarkt, doordat de docent in het bedrijf komt en het bedrijf in de school. Docenten kunnen door deze

samenwerking hun kennis van actuele beroepen vergroten, waardoor studenten optimaal voorbereid kunnen worden op een baan. Soortgelijke samenwerkingen met andere gerenommeerde bedrijven volgen in 2015.

De tevredenheid van *studenten* over de aantrekkelijkheid van het onderwijs is gestegen. Twee verbeterpunten die door studenten worden genoemd zijn: stimuleren en honoreren van ondernemerschap en samenwerken aan geïntegreerde en aan de beroepspraktijk gerelateerde groepsopdrachten. In juni is een conferentie georganiseerd als afsluiting van een driejarig brancheoverstijgend experiment. In het project is o.a. het leerconcept 'hybride leren' ontwikkeld waarbij in een deel van de normale lestijd geleerd wordt door te werken aan echte opdrachten van echte opdrachtgevers in één van de leer- werkbedrijven die het Albeda College rijk is. Tijdens de conferentie is geconstateerd dat er soms grote cultuurverschillen zijn tussen het onderwijs en het bedrijfsleven. In dit project is het beste uit die twee culturen bij elkaar gebracht. Studenten leren een optimale mix van wat je voor je opleiding nodig hebt, maken gebruik van de expertise en dynamiek van het bedrijfsleven en leren extra competenties op het gebied van ondernemend zijn, verantwoordelijkheid nemen, creatief zijn en werken in teamverband. Deze manier van leren wordt verspreid en in enkele branches al geïmplementeerd.

Beroepspraktijkvorming (BPV)

Ruim 5.000 verschillende organisaties zijn betrokken bij het opleiden van onze studenten in de BPV, met het MKB als hofleverancier. Branches toetsen regelmatig de tevredenheid bij bedrijven. Een deel van de examens wordt in de (beroeps)context, veelal de BPV, afgetoetst. Knelpunt daarbij is de grote diversiteit aan BPV-bedrijven en de wisselende kwaliteit van beoordelaars in de praktijk. Om de kwaliteit van de examinering te verbeteren is er in de afgelopen twee jaar veel geschoold, zowel intern als bij bedrijven. Vanaf najaar 2014 vinden audits plaats naar de kwaliteit van de examinering in de branches. Daarin wordt ook aandacht besteed aan de afname en beoordeling.

Drie keer per jaar, in oktober, februari en juni doen we onderzoek naar de beschikbaarheid van erkende BPV-plaatsen en leerwerkbanen middels onze eigen BPV-barometer. Daaruit blijkt dat er een sterke daling is van het aantal BOL-BPV-plaatsen, vooral in de sectoren Secretarieel & Administratie (bedrijfsadministratief, financieel administratief en juridisch), Zorg & Welzijn (Helpende Zorg & Welzijn, Verzorgende-IG, Maatschappelijke zorg, mbo-verpleegkundige, Apothekersassistent en Doktersassistent), Techniek (ict, Installatietechniek, Mobiliteit). Vijf procent van alle studenten heeft geen (passende) BPV-plaats. Om toch zoveel mogelijk studenten op stage te laten gaan, wordt gezocht naar alternatieve stages, waar ze een deel van de kerntaken kunnen uitvoeren. Via de scholingswinkel en wijkleerbedrijven wordt samengewerkt met MKB-bedrijven en zorg- en buurtwerk aan het realiseren van extra BPV-plaatsen en uitvoeren van praktijkopdrachten. In overleg met kenniscentra wordt veel werk verzet om zoveel mogelijk studenten te plaatsen.

Het aantal studenten dat een BBL-opleiding volgt, loopt de laatste jaren sterk terug. Albedabreed van 5776 (2009) naar 3908 (2014). Dat is een afname van 32% in 6 jaar. Ook zien we een verschuiving van de keuze voor een BBL-opleiding naar een bol-opleiding. Dit is het gevolg van de economische crisis die vooral de sector Techniek raakt en bezuinigingen in de sector Zorg & Welzijn.

Studenten zijn gemiddeld genomen tevreden over de beroepspraktijkvorming en de begeleiding; BOL-studenten geven een 3,5 (landelijk 3,6) en BBL-studenten een 3,8 (landelijk 3,8). Daarnaast ervaren studenten voldoende samenhang tussen de theorie op school en de praktijk tijdens de BPV; score 3.4 (landelijk 3.4) op de vijfpuntschaal (JOB 2014).

Wijkgericht leren en werken

Het Albeda College investeert in het praktijkleren in de wijk. Vaak loopt dit via een leerwerkbedrijf in de wijk, maar ook in de vorm van kortlopende opdrachten direct bij opdrachtgevers (ondernemers, welzijnsinstellingen, vrijwilligersorganisaties en andere initiatiefnemers). Om deze vorm van leren tot een succes te maken, is de begeleiding van studenten cruciaal en dat vraagt om een stevige begeleidingsstructuur, zowel vanuit school als in de wijk. Daartoe is het programma Wijkgericht Leren en Werken ontwikkeld, dat helpt om deze initiatieven verder in de wijken te ontwikkelen en uit te bouwen. In dit programma verbinden en verbreden we lopende en nieuwe wijkgerichte initiatieven en projecten vanuit verschillende branches, om zo nieuwe kansen te creëren voor studenten, de wijk en het beroepsonderwijs. Doel van het programma is het ontwikkelen van nieuwe onderwijsconcepten die in de wijk worden uitgevoerd. Naast de ontwikkeling van vakgerichte vaardigheden besteden we veel aandacht aan de vakoverstijgende, 21^{ste} eeuwse vaardigheden, om daarmee studenten goed voor te bereiden op de overstap naar werk.

Internationalisering

In totaal hebben 306 studenten een ervaring in het kader van hun studie of IBPV opgedaan in het buitenland. Dat is een toename van 8,8 % ten opzichte van 2013. Het aandeel van de studenten per branche is logischerwijs vooral bij de branche Horeca & Toerisme hoog, ongeveer 67%. De branche Handel & Commercie heeft een aandeel van 19%. Het aandeel van de overige branches neemt toe, met uitzondering van Welzijn & Onderwijs en het Startcollege.

Meer dan 85% van deze studenten vindt hun weg binnen Europa. 11% van de studenten is naar Suriname of de eilanden Aruba, Bonaire en Curaçao gegaan om ervaring op te doen. Slechts 4% kiest voor de rest van de wereld. Een mogelijke verklaring is dat daar nauwelijks subsidiemogelijkheden voor zijn.

Internationale Beroepspraktijk Vorming (IBPV)

Het Internationaal Stage Bureau (ISB) is er voor studenten van alle branches. Het aantal aanvragen voor IBPV is ook in 2014 gestegen. Daarnaast wordt structureel aandacht gevraagd voor IBPV door het Internationaal Stagebureau op verschillende terreinen binnen de branches en in verschillende lagen van de organisatie. De studenten die op IBPV gaan, krijgen een *learning agreement* mee, waarmee hun IBPV een onderdeel kan zijn van de examinering. Het Albeda College had in 2104 de kwaliteitserkenning *Certificate for Mobility* van het Internationaal Agentschap. Door veranderende Europese regelgeving zal er in 2015 opnieuw een kwaliteitserkenning worden aangevraagd worden op dit gebied.

2.2.3 Speerpunt 2: meer en beter samenwerken in het onderwijs

De Wijkschool

Het Rotterdams Offensief is een samenwerkingsverband tussen het Albeda College, Zadkine en de koepelorganisaties uit het voortgezet onderwijs. In 2011 hebben de Coöperatie Rotterdams Offensief en de gemeente Rotterdam een bestuursakkoord gesloten tot en met 2014 om de voortijdige schooluitval terug te dringen bij de overgang van vmbo naar mbo en onder uitvallers in het eerste jaar mbo. Ook wordt hiermee gestimuleerd dat meer jongeren met minimaal een startkwalificatie en met goede kansen op de arbeidsmarkt komen. Een van de doelen is het bieden van onderwijs met een pedagogische context door de inzet van het concept wijkscholen. Binnen de Wijkscholen worden uitgevallen, overbelaste jongeren teruggeleid via zorg, arbeid en onderwijs naar deelname aan de maatschappij. De jongeren van de Wijkschool zijn te verdelen in (nog) niet school-/leerbare leerlingen en schoolbare leerlingen. Deze schoolbare leerlingen passen niet in de reguliere trajecten van de Wijkschool. Het Startcollege biedt voor de schoolbare Wijkschoolleerlingen de Entree Plus.

In 2014 is besloten om de Wijkschool voor de zomervakantie 2015 af te bouwen. De gemeente Rotterdam komt in samenwerking met Horizon, Educatief Centrum, de Nieuwe Kans, Challenge Sport en het Startcollege tot een sluitende aanpak voor risicojongeren zonder diploma. Elke organisatie brengt zijn eigen deskundigheid en verantwoordelijkheid in met een eigen pedagogisch klimaat. De indicatie van de jongere is bepalend voor plaatsing in de voorziening. Concreet betekent dit dat er onderscheid is tussen (nog) niet geschikt voor school en schoolbaar. Dit geldt zowel voor de leerplichtigen als voor de 18+.

Tabel 13: Voorzieningen voor Wijkschoolleerlingen

	Zorg met deels onderwijs	Onderwijs met extra zorg
16 en 17 jarigen	Horizon	Startcollege
18+	De Nieuwe Kans	Startcollege

Van instroomroutes naar maatwerk.

In samenwerking met het vmbo realiseren wij geïntegreerde doorlopende leerlijnen vmbo-mbo. Deze Vakmanschapsroute, voorheen VM2 genoemd, start vanaf het derde leerjaar vmbo-basisberoepsgerichte leerweg of kaderberoepsgerichte leerweg en loopt, zowel programmatisch als pedagogisch-didactisch, in een aaneengesloten leerlijn door tot en met het diploma mbo-niveau 2 (startkwalificatie). Succesvolle voorbeelden zijn de samenwerking met de Hef, het Rotterdamse Vakcollege en Zuiderpark, die tevens onder het Nationaal Programma Zuid vallen. De afgelopen jaren is met deze vo-scholen intensief gewerkt aan een doorlopende leerlijn techniek. In samenwerking met een aantal vmbo-tl scholen in Rotterdam en de regio wordt binnen de branche techniek invulling gegeven aan de technologieroute. Het voornaamste doel is om meer vmbo-tl leerlingen te interesseren voor de sector techniek. Op deze wijze wil men de aansluiting van het onderwijs op de arbeidsmarkt verbeteren en daarmee het tekort aan technisch personeel terugdringen.

Daar waar sprake is van een sterke vraag vanuit bedrijven en mede door wet- en regelgeving van het ministerie van OCW worden verkorte opleidingen vmbo-mbo ontwikkeld, vooral in de techniek, de zorg en de handel. Onderzocht wordt of voor havisten en vmbo'ers theoretische leerweg verkorte en gecombineerde mbo-hbo-trajecten ontwikkeld kunnen worden.

Regionaal Investeringsfonds mbo

In juni 2014 heeft Zadkine namens alle regionale opleidingscentra in Zuid-Holland: Albeda College, Da Vinci College, ID College, ROC Leiden, ROC Mondriaan en Zadkine de subsidieaanvraag Masterplan MEI Zuid-Holland 2014-2018 ingediend. Hierbij zijn ook werkgeversorganisaties, branche-opleidingsbedrijven en 80 bedrijven uit de sector metaal-elektro-/energie- en installatietechniek betrokken. In 2018 moet het Masterplan MEI Zuid-Holland een merknaam zijn voor doelmatig opleiden met aantrekkelijke leerloopbanen. Het plan richt zich op ruim 32 mbo-opleidingen, een kleine 5.000 studenten in de metaal- en technische installatiebranche, 75 docenten en 300 praktijkopleiders. De partners voeren jaarlijks concrete activiteiten uit die leiden tot een ruim aanbod van technisch goed geschoold personeel en een hogere tevredenheid van het bedrijfsleven en studenten in de sectoren installatietechniek en metaal. In september is het samenwerkingsverband begonnen met het opbouwen van een netwerkorganisatie met een permanent platform waar bedrijfsleven en onderwijs hun sectorale vraagstukken met elkaar bespreken en afstemmen. Naast een permanent platform worden er regioprofielen, een begeleidingssystematiek en doorlopende leerlijnen met vmbo en hbo gerealiseerd. Gestreefd wordt naar een eenduidige aanpak tussen alle regionale opleidingscentra in Zuid-Holland.

Critical friend

Het Albeda College heeft sinds 2006 een *criticalfriend*-relatie met het Alfa College in Groningen. Om de twee jaar wordt bij een *critical friend* onderzoek uitgevoerd aan de hand van door de bezochte partij bepaalde thematiek en onderzoeksvragen. In april 2014 heeft het Alfa College een waarderend onderzoek gedaan naar de vraag in hoeverre 21^{ste} eeuwse vaardigheden als ondernemend zijn, probleemoplossend, creatief, kritisch, flexibel en reflecterend vermogen opgenomen waren in het plan van aanpak professionalisering 2013-2015. Er is onderzocht of successen te benoemen zijn waarin opleidingen, docenten en onderwijsondersteunend personeel al positief bijdragen aan de ontwikkeling van deze 21^{ste} eeuwse vaardigheden en wat we daarvan kunnen leren. De conclusies en aanbevelingen uit het eindrapport van het Alfa College bevestigen onze eigen conclusie dat er al veel, vooral individuele, initiatieven zijn. Het belang van ontwikkeling van deze vaardigheden wordt breed onderkend en gesteund. We willen deze methode blijven gebruiken bij en tussen de verdere processen in de onderwijsteams en de organisatie, waarbij we gebruik maken van de methode van de waarderende benadering.

Op basis van de positieve reacties vanuit de branches naar aanleiding van het *criticalfriend*-bezoek van het Alfa College heeft het CvB in juni 2014 besloten om in het schooljaar 2014/2015 een pilot uit te voeren van minimaal twee *criticalfriend*-bezoeken tussen onderwijsteams binnen het Albeda College zelf.

Samenwerking mbo-hbo

Veruit de meeste studenten van het Albeda College die doorstromen naar een hbo-opleiding, stromen in bij de Hogeschool Rotterdam. Uit hun gegevens blijkt dat in 2014 705 studenten instroomden in een bachelor-opleiding. De meeste studenten komen uit de branches Welzijn & Onderwijs (214), Handel & Commerce (207) en Secretarieel & Administratie (206). Ten opzichte van 2013 is de doorstroom vanuit het Albeda College naar de bachelor-opleidingen met 10% toegenomen van 647 naar 705.

De uitval van studenten van het Albeda College bij Hogeschool Rotterdam bedraagt in de propedeusefase 39% en ligt hiermee 1% lager dan de gemiddelde mbo-uitval bij deze hogeschool in de bachelorfase (40%).

Ook de doorstroom naar Inholland stijgt na de dip van 2011: van 140 naar 229 in 2013². De hoogste doorstroom vindt plaats vanuit de economische opleidingen (128) en zorg & welzijn (91). Het uitvalpercentage bij Inholland van doorgestroomde Albeda-studenten is vergelijkbaar met dat bij Hogeschool Rotterdam: 37,6% en ligt ook bij Inholland iets onder de gemiddelde mbo-uitval (38,2%).

In de Rotterdam Academy wordt vanuit een samenwerkingsverband van Albeda College, Zadkine en de Hogeschool Rotterdam gewerkt aan het realiseren van tweejarige Associatie degree trajecten (Ad). Deze regionale samenwerking geldt landelijk als good practice. Ten opzichte van 2013 is de doorstroom naar Ad in 2014 met 38% gestegen van 75 naar 114. De meest gekozen opleidingen zijn: Ad Officemanagement en Ad Ondernemen, gevolgd door Pedagogisch Educatief Medewerker en ICT. De uitval ligt met 13% in het eerste jaar een stuk lager dan bij de bachelor-opleidingen maar wel hoger dan de gemiddelde uitval bij de Rotterdam Academy (9%). De uitval van oud-Albeda studenten in de hoofdfase Ad is echter lager dan gemiddeld met 19% ten opzichte van 22%.

Binnen het Valorisatieprogramma Rotterdam werkt het Albeda College als onderwijsinstelling samen met het hbo en de Erasmus Universiteit aan de ontwikkeling van ondernemerschapsonderwijs. Om dat te bereiken hebben we in 2014 samen met en voor het MKB de volgende activiteiten geïnitieerd:

² Cijfers Inholland 2014 waren nog niet beschikbaar.

- Drie kennis- en netwerkbijeenkomsten: “Kennis + Markt = Winst” (februari), bijeenkomst VNO-NCW (november) en de MKB kerstborrel (december). In totaal waren hierbij 650 vertegenwoordigers vanuit het MKB aanwezig.
- 33 workshops voor in totaal 431 deelnemers ter versterking van ondernemende vaardigheden.
- Samenwerking met Deloitte op het gebied van gastlessen en docentstages. In totaal hebben 69 docenten hieraan deelgenomen.

2.2.4 Speerpunt 3: de basis op orde; de lat omhoog

Van informeren naar binden:

Voorlichting, intake en begeleiding

Bij de voorlichtingsactiviteiten wordt steeds meer gebruik gemaakt van social media. Om leerlingen vanuit het voortgezet onderwijs met een beter gefundeerd beroeps- c.q. opleidingsbeeld de overstap te laten maken naar het mbo wordt met de toeleverende vo- scholen en roc's in de regio samengewerkt aan een doorlopende lijn loopbaanoriëntatie en - begeleiding. Met Zadkine en het Da Vinci College is gewerkt aan een gezamenlijke activiteitenkalender, met eigentijdse en gerichte activiteiten afgestemd op de behoeften van het voortgezet onderwijs.

Arbeidsmarktrelevante beroepen en beschikbaarheid van stage- en leerwerkplaatsen is een vast onderdeel van de voorlichting, waarvoor o.a. de Arbeidsmarktflyer mbo Rotterdam beschikbaar is. Daarnaast heeft een groot aantal vierdejaars vmbo-leerlingen gebruik gemaakt van proefstuderen. Met een score van 3.6 (landelijk 3.6) op de vijfpuntsschaal geven studenten aan dat de voorlichtingsinformatie klopt met wat men nu weet. Met een score van 3.1 (landelijk 3.2) voelen studenten zich redelijk goed geïnformeerd over hun rechten en plichten (JOB-monitor 2014).

Intake

Er wordt gestreefd naar binding vanaf het moment van aanmelden, o.a. door snelle uitnodiging voor *intake*. In de zomer van 2014 zijn matchtingsdagen georganiseerd voor late aanmelders voor niveau-2-opleidingen. Rekening houdend met de doorgaans lage opkomst van late aanmelders was er een hoog opkomstpercentage, namelijk 69%. Van de 573 late aanmeldingen zijn 240 jongeren geplaatst, 64% in de opleiding van hun keuze, 7% bij een andere niveau-2-opleiding, 15% bij de brede domeingroepen, 6% op een niveau-1-opleiding en 8% op een niveau-3/4-opleiding.

Studieloopbaanbegeleiding

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. In de individuele begeleiding ligt het accent vooral op de studievoortgang en het verzuim. Studieloopbaanbegeleiding lijkt actief bij te dragen aan het voorkomen van voortijdig schoolverlaten. Uit de JOB-monitor 2014 blijkt dat studieloopbaanbegeleiding in 2014 door de student gemiddeld is beoordeeld met een score van 3.2 (landelijk 3.3) op de vijfpuntsschaal. Zicht op de eigen studievoortgang wordt beoordeeld met een score van 3.7 (landelijk 3.7). Duidelijkheid over mogelijkheden om verder te leren wordt beoordeeld met een score van 3.2 (landelijk 3.3).

Om tijdig te kunnen beoordelen waar extra begeleiding nodig is, wordt tijdens de intake veel gebruik gemaakt van een capaciteitentest en een motivatietest en worden taal- en rekentoetsen afgenomen. In verband met de invoering van passend onderwijs per 1

augustus 2014 hebben onderwijsteams een ondersteuningsprofiel van hun opleiding beschreven. De inventarisatie van de zorgvraag van studenten die vanwege een beperking in aanmerking komen voor extra begeleiding is bij de intake een aandachtspunt. Ook is sterk gestuurd op verbetering van de kwaliteit van de intake en het digitaliseren van ondersteunende systemen (DsDo) om de student te volgen vanaf het moment van aanmelding met een doorloop naar de studieloopbaanbegeleiding.

Zorg en begeleiding

Naast de studieloopbaanbegeleiding die voor alle studenten geldt, is er een dekkende zorgstructuur voor studenten die extra zorg en begeleiding behoeven. Er zijn circa 14,5 fte schoolmaatschappelijk werkers verbonden aan het Albeda College; in 2014 kwamen 1776 studenten bij een van de schoolmaatschappelijk werkers.

Tabel 14: Studenten begeleid door schoolmaatschappelijk werk

Studenten bij SMW verdeling naar branche	Totaal	% van totaal	Aantal studenten	% studenten bij SMW
Startcollege	187	10,5%	904	20,7%
Gezondheidszorg	235	13,2%	3849	6,1%
Handel & Commerce	157	8,8%	2726	5,8%
Horeca & Toerisme	207	11,7%	2404	8,6%
Lifestyle, Sport & Entertainment	155	8,7%	1614	9,6%
Secretarieel & Administratie	279	15,7%	2821	9,9%
Techniek	180	10,1%	2802	6,4%
Welzijn & Onderwijs	376	21,2%	3364	11,2%
Eindtotaal	1776	100,0%	20484	8,7%

De ruim 6 fte gedragstrainers van Time4you begeleidden 535 studenten in groepstrainingen of individueel. Daarnaast werkt het Trajectbureau samen met een breed netwerk aan externe ondersteuningspartners, zoals Centrum voor Jeugd en Gezin, Youz gezondheidscoaches, GGZ instellingen en Kredietbank Rotterdam. Om VSV tegen te gaan zijn 2500 studenten zonder startkwalificatie die het risico liepen uit te vallen begeleid door trajectbegeleiders.

Met de invoering van passend onderwijs per 1 augustus 2014 hebben mbo-instellingen zelf verantwoordelijkheid om de extra ondersteuning en begeleiding van studenten die dat nodig hebben vorm te geven en te organiseren. De zorgcoördinatoren van de branches hebben daarin een regietaak. Het eigenaarschap van de extra ondersteuning voor studenten met een beperking is meer bij het team komen te liggen. De wet Passend Onderwijs vervangt de vroegere leerlinggebonden financiering voor de clusters 3 (studenten met een lichamelijke handicap of zeer moeilijk lerende studenten) en 4 (studenten met een psychiatrische stoornis of gedragsproblemen). Onderwijsteams hebben ondersteuningsprofielen opgesteld. In de eerste helft van het schooljaar 2014-2015 hadden circa 480 studenten een bijlage passend onderwijs bij hun onderwijsovereenkomst.

Aantrekkelijk beroepsonderwijs

Effectief onderwijs vraagt om vakbekwame en pedagogisch-didactisch goed toegeruste docenten. Bij alle branches krijgt dit hoge prioriteit middels scholing op pedagogisch-didactische vaardigheden en/of *learning on the job*. Voor leren in de reële context van het beroep zoeken we de praktijk op, gaan we met het bedrijfsleven co-creaties aan en/of creëren we eigen praktijksimulaties. Daarnaast versterken we de aandacht voor

ondernemende vaardigheden en in de onderwijskundige toepassing van ict in het onderwijs. We streven ernaar de context van het beroep herkenbaar aanwezig te laten zijn op leslocaties. Gebouwen moeten het mogelijk maken dat opleidingen zo flexibel mogelijk gegeven kunnen worden. De afdeling Vastgoed ontwikkelt een op de onderwijsvisie gebaseerd strategisch vastgoed- en huisvestingsbeleid en doet dit in nauwe samenwerking met branchedirectie en onderwijsleiders.

Van deskundig naar bekwaam: pedagogische vaardigheden van docenten

De aanstelling van onderwijsleiders heeft geleid tot een sterkere sturing op het primaire proces. Er zijn twee managementdevelopmenttrajecten uitgevoerd, voor directies en voor onderwijsleiders en twee teamdevelopmentprogramma's voor alle teams in de branches. Daarbij is vooral aandacht besteed aan het pedagogisch-didactisch klimaat. In 2014 is in veel teams gewerkt aan de ontwikkeling van een eigen pedagogische visie op onderwijs, inclusief vaardigheden en kennis van de praktijk. In 2015 wordt verder gewerkt aan de realisatie hiervan. Naast deze Albeda-brede programma's wordt op brancheniveau geïnvesteerd in het ontwikkelen van nieuwe aanpakken. Voorbeelden hiervan zijn: het programma LeerKracht, PED talks (een project dat zich specifiek richt op de pedagogische relatie tussen docent c.q. het docententeam en de student in samenwerking met het lectoraat Pedagogiek van het Beroepsonderwijs van Hogeschool Rotterdam) en een ontwikkeltraject Lerende gemeenschap van docenten die lesgeven aan kwetsbare groepen, samen met de Erasmus Universiteit en het APS. Onder het nieuwe beleid van Focus op Vakmanschap wordt de ruimte voor de inzet van instructeurs verruimd.

Van deskundig naar bekwaam: didactische vaardigheden van docenten

Examinering:

Er worden verschillende vormen van examineren toegepast, zoals portfolio, proeve van bekwaamheid, het afsluitende gesprek en schriftelijke toetsen. Veel teams kopen examens in, andere teams ontwikkelen de examens zelf. De instellingsgerichte examens Nederlands en moderne vreemde talen worden ontwikkeld aan de hand van een Albeda-breed format. De examenorganisatie, taken en verantwoordelijkheden staan beschreven in het Handboek Examinering. Om de kwaliteit van de examinering te verbeteren is er in de afgelopen twee jaar veel geschoold in de teams en examencommissies. Aandachtspunt is het versterken van de regiefunctie van branche-examencommissies. In de eerste helft van 2014 hebben examencommissies werksessies gehouden met een externe deskundige, waarin de taken van de examencommissie tegen het licht zijn gehouden. In de audit examinering die vanaf najaar 2014 heeft plaatsgevonden, is speciale aandacht geschonken aan de exameninstrumenten. De voorlopige opbrengsten van deze audits worden gedeeld in een interne conferentie voor examencommissies in 2015. Branches en hun teams maken jaarlijks een aparte zelfevaluatie van de examinering op basis van diverse bronnen, zoals rendementsgegevens, tevredenheidsonderzoeken en klachten. De resultaten leiden tot verbeterdoelen die worden verwerkt in het teamplan, brancheplan of een apart verbeterplan op branche-, dan wel teamniveau. Uit de zelfevaluaties blijkt dat teams aangeven te voldoen aan de eisen met betrekking tot het exameninstrumentarium, afname en beoordeling, diplomering en de verantwoordelijkheden van de examencommissie.

Taal en rekenen

De door de rijksoverheid geïntroduceerde centrale examinering van taal en rekenen is het afgelopen jaar verder geïmplementeerd. In het schooljaar 2013-2014 is sprake geweest van een aanzienlijke toename van het aantal centrale pilotexamens. In 2014 lag het aantal afnames op circa 20.000. Ook de resultaten zijn gestegen. Er is een grote stap gemaakt ten opzichte van het begin van het implementatietraject taal en rekenen:

Tabel 15: Resultaten Nederlands en rekenen

Nieuw instromende studenten	2010	2014
Voldoende voor Nederlands	26%	65%
Voldoende voor rekenen	8%	33%

Toch zijn we nog niet tevreden, omdat het Albeda College gemiddeld tussen de 0,2 en 0,3 punt lager scoort dan het landelijk gemiddelde voor zowel het centraal pilotexamen Nederlands als rekenen. Er is een directe relatie tussen deze score en de grote groep studenten uit armoedeprobleem-cumulatiegebieden binnen het Albeda College (45% t.o.v. 21% landelijk). Het cijfer Nederlands en rekenen van studenten uit deze groep ligt gemiddeld een half punt lager dan dat van studenten uit een niet- armoedeprobleemcumulatiegebied. Voor niveau 2 is dat verschil zelfs 0,7 punt. Albeda studenten uit niet- armoedeprobleemcumulatiegebieden scoren echter iets boven het landelijk gemiddelde. Verder speelt bij de lagere score op taal en rekenen dat we als mbo afhankelijk zijn van het niveau waartoe het toeleverend onderwijs haar leerlingen in deze belangrijke vakken weet op te leiden.

Tabel 16: Resultaten Centraal Ontwikkelde Examens

2013-2014	2F mbo 2		2F mbo 3		3F mbo 4	
	Landelijk	Albeda	Landelijk	Albeda	Landelijk	Albeda
Nederlands	6,2	6,2	7,5	7,2	6	5,8
Rekenen	4,9	4,6	5,9	5,7	4,9	4,6

Het merendeel van de onderwijsteams biedt ondersteuning voor taal- en rekenzwakke studenten, meestal dichtbij het onderwijs georganiseerd. Op de Rosestraat kunnen studenten terecht bij de afdeling Taal & Beroep van het Trajectbureau voor extra ondersteuning Nederlands en Engels. Het Albeda College hanteert een dyslexieprotocol; in de branches is dyslexiebeleid geïmplementeerd. Er is gestart met de beleidsontwikkeling rond studenten met ernstige reken- en wiskunde problemen of dyscalculie.

Met ingang van augustus 2014 telt het resultaat Nederlands mbo 4 mee voor diplomering. In oktober 2014 zijn de eerste officiële centrale examens Nederlands 3F afgenomen. Alle branches scoorden gemiddeld een voldoende. 22% van de studenten scoort lager dan een 5. Als we de uitslag van oktober 2014 vergelijken met die in dezelfde periode in 2013 dan zien we dat het aantal voldoende de afgelopen afnameperiode aanzienlijk hoger ligt, met 67% voldoende ten opzichte van 49% voldoende in oktober 2013³. Het uiteindelijk aantal voldoende zal nog hoger uitkomen, omdat herkansing mogelijk is en er gecompenseerd kan worden met het instellingsexamen Nederlands.

Ruim 658 Albeda docenten hebben in totaal 1598 dagdelen een training of andere professionaliseringsactiviteit bij het Kenniscentrum Taal en Rekenen van het Albeda College gevolgd. Daarnaast zijn circa 25 excellente rekendocenten na de zomer gestart met een eenjarig NRO-praktijkonderzoek in samenwerking met de Universiteit Utrecht naar Differentiatie in de rekenles; onderzoek, ontwikkeling en professionalisering gaan hand in hand. De masterclass Rekenspecialist van het Kenniscentrum Taal en Rekenen is eind 2014 zowel door het Centrum Post Initieel Onderwijs Nederlands als het Lerarenregister erkend.

³ Dit beeld wordt opnieuw bevestigd door de uitslag van het centrale examens Nederlands 3F van februari 2015 (P3).

In 2014 is voor het derde achtereenvolgende jaar de vakantieschool taal en rekenen uitgevoerd in samenwerking met Zadkine, vmbo-scholen, de Hogeschool Rotterdam en Inholland⁴. Hieraan hebben 242 studenten deelgenomen. Net als in voorgaande jaren zijn de evaluaties positief en ervaren studenten de vakantieschool als waardevol. Daarnaast is ook in de herfstvakantie een vakantieschool examentraining Nederlands 3F georganiseerd. De samenwerking in de vakantieschool mbo met de Rotterdam Academy (Hogeschool Rotterdam) geldt landelijk als good practice⁵.

Van systemen naar gebruikers: de kwaliteit van de ict-systemen

Het gebruiksgemak van hulpmiddelen als aanwezigheidsregistratie AWR, roostersoftware Untis, Digitaal Studentendossier DsDo en onderwijsinformatiesysteem Eduarte is nog niet optimaal. Ze zijn nog niet voldoende op elkaar afgestemd en informatie moet nog vaak handmatig worden aangevuld of gecorrigeerd. Eduarte heeft wel een duidelijke versnelling gebracht in het administratieve aanmeldproces. Ook is er via Cognos voorzien in managementinformatie, waardoor de transparantie van de instroomprocedure van aanmelding tot intake zowel in het Studie Info Punt als in de branches sterk is toegenomen. Ook is de tevredenheid bij studenten over het Portaal fors gestegen (van 2.1 naar 3.0, JOB-monitor 2014). Medewerkers scoren hoger op de vraag 'voldoende materiaal/middelen om mijn werk te doen' (van 5,5 naar 5,8, MTO 2013). Het studenteninformatiesysteem DsDo is inmiddels afgerond en in gebruik benomen door de onderwijsteams. Doel van DsDo is het realiseren van eigentijds en aantrekkelijk onderwijs, het omlaag brengen van de uitvoeringslast en het analyseren van onderwijsprocessen om te kunnen leren en verbeteren.

⁴ Met subsidie van de gemeente Rotterdam ihkv het Rotterdams Onderwijsbeleid / Beter Presteren

⁵ Ad Office Management en Ad ICT/Engineering

HOOFDSTUK 3. HUMAN RESOURCES MANAGEMENT

Inleiding

In 2014 hebben de branches en teams de ingeslagen weg vervolgd om de basis verder op orde te krijgen en de lat omhoog. De kernopdracht op het gebied van HRM is het duurzaam realiseren van beschikbaar, professioneel, gemotiveerd en vitaal personeel.

- 'Beschikbaar' staat voor het voorzien in de juiste aantallen onderwijsgevend, onderwijsondersteunend en stafpersoneel op het juiste moment
- 'Professioneel' staat voor het voldoen aan de noodzakelijke kwalitatieve eisen in de zin van vakmanschap en competenties binnen branches én staven
- 'Gemotiveerd' staat voor het belang van personeel met de gewenste houding en motivatie en het beïnvloeden van de cultuur waarin mensen tot optimale prestaties komen
- 'Vitaal' staat voor het fysiek, mentaal en sociaal in staat zijn van personeel tot het uitoefenen van het werk

Hieronder worden een aantal speerpunten uit 2014 toegelicht. De kengetallen rond personeel zijn te vinden in de resultatenbox in hoofdstuk 1.

3.1 Aanpak en beleid (on)bevoegde docenten

Het beleid zoals in 2012 is afgesproken, leidt tot goede resultaten. Via maatwerktrajecten en ingezette instrumenten is van de 23 % onbevoegde docenten in 2012 dit percentage met 16% gedaald naar 7% in 2014. De ingezette trajecten worden ook nog in 2015 voortgezet en zullen medio 2016 worden afgerond. De inschatting is dat het aantal onbevoegde docenten verder zal dalen in de aankomende tijd en zal stabiliseren rond 5% Albeda-breed, vanwege nieuwe zij-instromers die twee jaar de tijd krijgen om aan de wettelijke eisen te voldoen.

3.2 Medewerkers Tevredenheids Onderzoek (MTO)

Het medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) is in december 2013 uitgevoerd. De respons was 69,1 %, een stijging van bijna 12 % met het voorgaande MTO (2011) en dat is een mooi resultaat en bevestigt het beeld dat Albeda collega's betrokken medewerkers zijn. De algemene tevredenheid is gestegen van een 6,7 naar een 6,9.

De uitkomsten zijn opgenomen in de integrale analyse van medewerkers, studenten en klanten. De inspanningen van de afgelopen jaren ten aanzien van bijvoorbeeld leiderschap en rolduidelijkheid hebben hun vruchten afgeworpen, juist op deze punten laat het MTO een significante hogere score zien dan in 2011.

De resultaten van het MTO werden in 2014 nader geanalyseerd en besproken binnen de organisatie waardoor er nieuwe input is ontstaan voor verbeterplannen. Deze verbeterplannen zullen met de integratie van de financiële-, onderwijs- en HR-cyclus in de viermaandrapportages gemonitord worden. Een in het oog springend verbeterpunt is de ervaren werkdruk. Dit aandachtspunt is binnen directie, onderwijsleiders en OR gesproken en heeft onder andere geresulteerd in een servicedocument werkdruk, dat per branche en team verder is besproken op zijn consequenties voor acties.

3.3 Scholingsplan en management development programma

In 2014 heeft Albeda voor het derde jaar flink geïnvesteerd in scholing en ontwikkeling binnen de gehele organisatie. De onderwijsteams volgden in 2013 een teamtweedaagse verzorgd door bureau OAB Dekkers en Schouten en Nelissen. De teamtweedaagse was gericht op de verbinding tussen het onderwijsteam en de missie, visie en strategie van het Albeda College en de branche. Daarbij zijn de ontwikkelbehoeftes van de teams in kaart

gebracht. Deze ontwikkelbehoeftes hebben in 2014 geleid tot maatwerktrajecten per team. 'Passie voor onderwijs 2' stond in het teken van bekwaamheid van de onderwijsleiders op het gebied van hun leiderschap binnen het team: vooraf werden resultaten gedefinieerd op het gebied van professionalisering van het hele team, van het professioneel statuut, van eigenaarschap en onderwijskundig leiderschap.

3.4 Arbo en Verzuim

Het Albeda-brede verzuimpercentage onder medewerkers is in het eerste ziektejaar is in 2014 gedaald naar 4,8%, ten opzichte van 5,6% in 2013. Met dit resultaat is de verzuimnorm van de MBO Raad van maximaal 5% behaald. Uit deze cijfers blijkt dat de interne processen en procedures rondom verzuim, die er op gericht zijn dat leidinggevendenden hun eigen regierol nadrukkelijker en beter kunnen uitvoeren, zijn vruchten afwerpt. Ook het tweede ziektejaar laat een daling aan verzuim zien, van 1,08% naar 0,88%. Dit is gunstig, omdat verzuim in het tweede ziektejaar vaak tot een instroom in de WGA leidt.

Doelstelling voor 2015 is om het verzuim onder de 5% vast te houden. Verdere ontwikkeling van *leidinggevendenden* in het eigenregiemodel en advisering door de HR-adviseur blijven hierin centraal staan. Interventies van de verzuimcoach van de Arbo Unie in een coachende rol richting leidinggevendenden en het regelmatig inzetten van een Sociaal Medisch Overleg, blijken in de praktijk effectief te zijn.

Er is in 2014 twee keer overleg geweest tussen Arbo Unie, HRM en het CvB, waarin het verzuim en de kwaliteit van dienstverlening Arbo Unie is besproken en geëvalueerd. Daarnaast heeft er tweemaal een multidisciplinair overleg plaats gevonden tussen de professionals van Arbo Unie en HRM waarin bovenstaande onderwerpen en de verdere implementatie en ontwikkeling van het eigen regiemodel besproken is. Deze overleggen hebben bijgedragen tot kwaliteitsverbetering, beheersing van verzuim en hebben er voor gezorgd dat Arbo en verzuim als onderwerpen hoog op de agenda zijn blijven staan.

3.5 Transfercentrum/ mobiliteitscentrum

Het Transfercentrum (TC) ondersteunt medewerkers van het Albeda College van werk naar werk. Daarbij verwerven de kandidaten inzicht in hun persoonlijke arbeidsmarktkansen en is de medewerker van het TC sparringpartner binnen het te doorlopen traject. De kandidaat blijft zelf verantwoordelijk voor de resultaten binnen dit traject en de leidinggevende is zijn/haar casemanager.

In 2013 en de eerste helft 2014 lag het accent van de dienstverlening van het Transfercentrum (TC) op het begeleiden en matchen van herplaatsingskandidaten en WW-gerechtigden. In de loop van 2014 is er sprake van een toename van aanmeldingen van (vrijwillige) mobiliteitskandidaten en van medewerkers met een tijdelijk contract dat eindigt. In 2014 heeft het Transfercentrum 111 aanmeldingen ontvangen.

Tabel 16: aanmeldingen kandidaten Transfercentrum

Herplaatsingskandidaten	54
Re-integratiekandidaten	7
(Vrijwillige) mobiliteitskandidaten	23
WW/BWWW	27

Er zijn totaal 51 medewerkers geplaatst en herplaatst binnen de organisatie. Verder zijn er 302 vacatures in 2014 bij het Transfercentrum aangemeld. Deze vacatures worden conform de *Vacatureprocedure* door het Transfercentrum behandeld. Het Transfercentrum bekijkt per vacature of er voorrangskandidaten beschikbaar zijn die een kwalitatief goede match zijn. Gedurende dit proces heeft het Transfercentrum veelvuldig contact met zowel de vacaturehouder als de (ex-)leidinggevende van de kandidaat.

3.6 Strategische Personeelsplanning (SPP)

In 2012 heeft het Albeda College kennis gemaakt met SPP. In 2013 zijn toekomstvisies en de daarbij behorende scenario's ontwikkeld. Deze scenario's maken inzichtelijk wat de toekomstige personeelsbehoefte per branche omvat en naar welke competenties, vakgebieden en functies vraag zal zijn.

SPP omvat naast een analyse van de kwaliteit van het huidig personeelsbestand ook een analyse van de personeelsbeschikbaarheid en de dynamiek daarin, een inschatting van de toekomstige personeelsbehoefte en de gewenste kwaliteit, een inschatting van de toekomstige kwaliteit van de huidige bezetting en een koppeling tussen de kwantitatieve en de kwalitatieve aspecten. Binnen twee jaar heeft iedere branche ervaring opgedaan met het instrument vlootschouw (HR3P) waarmee de kwaliteit van de bemensing in kaart wordt gebracht. Deze vlootschouw vormt de basis van de HR-cyclus.

3.7 Project WW en BWWW

In de afgelopen drie jaar is een structurele aanpak uitgevoerd voor de re-integratietaken van het Albeda College, in het kader van goed werkgeverschap en om de schadelast te beperken door uitstroom uit de WW te bewerkstelligen of de instroom te voorkomen. Het jaar 2014 zijn we gestart met 113 dossiers, eind 2014 zijn er nog 48 personen met een actieve uitkering. Wij stimuleren de "oudere" ex-werknemers om ook tijdelijk of parttime werk te accepteren.

Het werk wordt uitgevoerd binnen de WW- en/of de BWWW-uitkering; de gewerkte uren worden in mindering gebracht op de uitkering. Meer dan 50% van de uitkeringsgerechtigden heeft tijdelijk of parttime werk uitgevoerd. Afgelopen jaar zijn er door het Transfercentrum vanuit de WW-pool negentien matches gerealiseerd. Daarnaast is de instroom van nieuwe WW-ers opnieuw afgenomen. De gekozen werkwijze van de afgelopen jaren blijkt succesvol en heeft in 2014 een bedrag van € 1.638.514,= opgeleverd aan uitgespaarde uitkeringskosten door voortijdige uitstroom.

3.8 Bureau vertrouwenspersonen

Psychosociale Arbeidsbelasting (PSA) is een van belangrijkste veroorzakers van ziekteverzuim. Maar liefst een derde van al het ziekteverzuim wordt veroorzaakt door PSA. Vandaar dat Minister Asscher in 2014 een vierjarig project is gestart om PSA tegen te gaan. Een vertrouwenspersoon speelt een belangrijke rol in het beleid ongewenste omgangsvormen en draagt daardoor in sterke mate bij aan het tegengaan van PSA. Medewerkers vinden bij een vertrouwenspersoon een plek om hun verhaal kwijt te kunnen en kunnen ondersteuning krijgen als er sprake is van ongewenst gedrag.

De vertrouwenspersonen hebben die rol ook in 2014 naar eer en geweten vervuld. Ze hebben dit jaar in totaal 58 klachten afgehandeld, afkomstig van 39 medewerkers en negentien studenten. Deze klachten kunnen verdeeld worden over de volgende categorieën:

- Klachten agressie en geweld: 14
- Klachten pesten: 14
- Klachten seksuele intimidatie: 9
- Klachten discriminatie: 4
- Klachten "anders" 17

Naast de primaire taak, klachtafhandeling, is in 2014 op verschillende manieren en op diverse plekken uitvoering gegeven aan de andere twee taken: voorlichting/PR en gevraagd en ongevraagd adviseren.

Op basis van de maatschappelijke ontwikkelingen en de cijfers in het jaarverslag richten de vertrouwenspersonen zich in 2015 op de onderwerpen pesten en discriminatie.

3.9 Klachten- en geschillenregelingen

Voor medewerkers is er de Interne Geschillencommissie. 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 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 2014 niet gewijzigd. De commissie bestaat uit mevrouw mr. W.M.A. der Weduwe-de Groot (voorzitter), de heer J. Huizing en mr. B.P.L. Vorstermans.

In 2014 heeft de commissie wijzigingsvoorstellen gedaan met betrekking tot het verruimen van de bevoegdheden van de commissie voor het reglement interne geschillencommissie voor werknemers van het Albeda College, een en ander mede in verband met de inwerkingtreding van de nieuwe branchecode goed bestuur in het MBO. Dit proces wordt afgerond in 2015.

De commissie heeft daarnaast een huishoudelijk reglement opgesteld, voor intern gebruik.

De Interne Geschillencommissie heeft in 2014 twee bezwaarschriften ontvangen. In één zaak is een niet bindend advies uitgebracht aan het CvB, dat met inachtneming daarvan een nieuw besluit heeft genomen. In de andere zaak heeft de commissie het bezwaar niet ontvankelijk verklaard aangezien het bezwaarschrift niet voldeed aan de gestelde eisen in het vigerende reglement. De branchedirecteur heeft het bezwaarschrift in behandeling genomen.

HOOFDSTUK 4. BEDRIJFSVOERING

De bedrijfsvoering staat bij het Albeda College in dienst van het onderwijs. De centrale stafafdelingen bieden daarom steeds vaker per afdeling een vast contactpersoon voor een onderwijsbranche om maatwerk te kunnen bieden. In dit hoofdstuk wordt voor de stafafdelingen Facilitair Beheer, ICT, Vastgoed, en Finance & Control beschreven hoe de dienstverlening zich in 2014 heeft ontwikkeld.

4.1 Stafafdelingen

In 2014 heeft het Koersplan Shared Service Center (SSC) zijn verdere beslag gekregen en is het SSC dienovereenkomstig opgesplitst in twee onderdelen: Facilitair Bedrijf (FB) en ICT. ICT gaat verder als een zelfstandige stafafdeling met een eigen directeur. Dit gold aanvankelijk ook voor het FB. De nauwe samenwerking van de beide stafafdelingen en de stafafdeling Vastgoed is in de loop van 2014 gecontinueerd en leidde eind 2014 tot het samenvoegen van de stafafdelingen FB en Vastgoed. Dit is mede ingegeven door het vertrek van de directeur Vastgoed. Deze afdelingen zijn per 1 januari 2015 samengevoegd als de stafafdeling Facilitair & Huisvesting en onder verantwoordelijkheid van één directeur gebracht.

De stafafdelingen hebben een gezamenlijke inspanning geleverd met het aantrekkelijker maken van onze locaties, waarbij het onderwijs, conform het Koersplan, richtingbepalend was. In de renovatie van gebouwen, eigentijds vormgeven van de panden en de aanschaf van nieuw meubilair is een bedrag van bijna vier miljoen euro geïnvesteerd. Het FB heeft ook nadrukkelijker de samenwerking gezocht met het onderwijs als het gaat om stageplekken en het opstarten van nieuwe stageprojecten. Dit betreft vooral de opleiding Facilitaire Dienstverlening.

Vanuit het Koersplan is verder vorm gegeven aan een viertal projecten:

1. Service Level Management: hierin zijn de diverse producten-/dienst catalogi tot stand gekomen, een welkome aanvulling op de duidelijkheid van onze dienstverlening.
2. Servicedesk: de pilot servicedesk op locatie is voor de locatie Sportlaan succesvol afgerond. Studenten, medewerkers en bezoekers ervaren het nut van een herkenbaar loket voor alle dienstverlening op de locatie. Inmiddels is op een tweede locatie gestart met de invoering van de servicedesk. In 2015 moet dit een vervolg gaan krijgen voor nog tien locaties.
3. Ook is gevolg gegeven aan de wens van het onderwijs om een vast contactpersoon te hebben op de locatie. Naast de locatiemanager, met meerdere locaties onder zijn hoede, fungeert nu de hoofdconciërge als contactpersoon voor de medewerkers. De locatiemanager is conform de planning Koersplan, een meer coördinerende rol gaan vervullen voor de totale dienstverlening van Facilitair, Huisvesting en ICT. Mede t.g.v. het Koersplan is in 2014 is ook een grotere stap dan voorheen gemaakt op het gebied van scholing en coaching. Een viertal trajecten zijn trapsgewijs opgestart: verandermanagement MT, meerjarige scholing en coaching van het locatiemanagement, herinvoeren en beschrijven van de functie en aansluitend trainen van de hoofconciërges (start 2015) en voorbereiding van de over de volledige breedte van de startdienst starten met het werken volgens *hospitalityprincipes* (2015-2016).
4. Het vierde project, samenwerking Albeda-Zadkine, is gestart en wordt verder vormgegeven in 2015.

De afdeling Inkoop heeft in 2014 negen Europese aanbestedingen afgerond, waarvan twee volgens de procedure voor 2B-diensten. Ook zijn tweeëntwintig meervoudige onderhandse aanbestedingsprocedures afgerond. Dat is meer dan in 2013. Conform het Koersplan is de inrichting van contractmanagement voor het FB uitgewerkt. Sinds september 2014 zijn twee contractmanagers aangesteld als schakel tussen de gecontracteerde leverancier en de opdrachtgever, waarbij prijs en kwaliteit van de geleverde dienst voorop staat. Verbinding is gelegd tussen de leverancier en het Stageservicepunt. Hierdoor worden de stageplaatsen bij de door FB gecontracteerde leveranciers ingevuld en wordt hierover gerapporteerd. Ook is invulling gegeven aan de samenwerking met andere onderwijsinstellingen in de regio, in het bijzonder Zadkine. Er is onder meer een gezamenlijke inkoopkalender opgesteld.

Het CvB heeft de verwachting uitgesproken dat het totale aantal studenten op termijn in beperkt tempo blijft dalen. De totale voorraad huisvesting zal per definitie aan deze trend aangepast worden. Door de effecten op de bekostiging leidt dit tot een noodzaak om de vastgoedlasten in dezelfde trend te laten dalen als de daling van de baten.

Verder is in 2014 ingezet op het verbeteren van de kwaliteit van de onderhoudsconditie van de huisvestingsvoorraad. Het huidige beleid is ingegeven door behoud van kwaliteit. Gelet op het belang van goede huisvesting, mede ook in het licht van de duurzame samenwerking met Zadkine, zal komend jaar daar waar nodig extra worden ingezet op het onderhoud van de panden. Huisvestingsbeslissingen hebben betrekking op een langere periode en gaan vaak om omvangrijke investeringen. De mate waarin de huisvestingskosten te beïnvloeden zijn, is als gevolg van bovenstaande beperkt. Zowel afstoten als realiseren van huisvesting zijn complexe en langdurige trajecten.

Naast deze interne focus brengt het onderwerp huisvesting per definitie ook een externe oriëntatie met zich mee. In toenemende mate worden onze vierkante meters niet enkel voor Albeda College als solitaire gebruiker ingezet, maar wordt samengewerkt met ketenpartners en bedrijven om een zo contextrijk mogelijke omgeving te creëren. Hierin is ook in 2014 weer volop geïnvesteerd.

Samenwerken op het gebied van Vastgoed

Samen met Zadkine is een huisvestingsvisie en meerjarig strategisch huisvestingsplan ontwikkeld voor Albeda en Zadkine. Het afgelopen jaar is uitvoering gegeven aan de realisatie van de eerste fase uit dit plan, terwijl grote delen nog aan verandering en nadere uitwerking onderhevig zijn. De samenwerking met Zadkine biedt naast veel onderwijskansen ook mogelijkheden op het gebied van vastgoed. Het creëren van gezamenlijke huisvestingsoplossingen maakt het mogelijk faciliteiten te delen en de huisvesting te optimaliseren. Dit geldt zowel voor nieuwe als in bestaande situaties. Deze onderzoeken en realisatie van oplossingen zijn momenteel volop in ontwikkeling.

In Barendrecht is gezamenlijk met vo-instellingen OZHW, CVO en ROC Da Vinci College gewerkt aan een planontwikkeling voor een nieuwbouw. Dit heeft begin 2014 geleid tot een ondertekende samenwerkingsovereenkomst en bijbehorend huurcontract. De nieuwbouw ligt op schema en zal naar verwachting medio augustus 2015 worden opgeleverd voor gebruik. Op de RDM-campus is als gevolg van de samenwerking met Zadkine ook de opleiding Procestechiek van Zadkine gevestigd, om zo de positie van de cluster techniek binnen Rotterdam te versterken.

De verkoop van het pand aan de Breitnerstraat was al langere tijd beoogd, in verband met het overschot aan vierkante meters. Eind 2014 is voor dit pand een koopovereenkomst gesloten met de projectontwikkelaar, Vorm Ontwikkeling B.V. uit Papendrecht.

Ict

Ict neemt een steeds crucialere functie in bij zowel de onderwijs- als de ondersteunende en administratieve processen in.

Helaas hebben de ict-problemen uit 2013 ook in 2014 nog af en toe een efficiënte uitvoering van zowel onderwijsondersteunende als bedrijfsvoeringprocessen belemmerd. Momenteel wordt het outsourcingcontract met Atos uitgefaseerd en tegelijkertijd een deel van de uitvoering weer bij Albeda ondergebracht. Een nieuwe aanbesteding is in voorbereiding.

Voor 2015 staan twee speerpunten centraal:

1. De verbetering van de continuïteit. Streven is om het aantal incidenten dit jaar flink naar beneden te brengen, door preventieve maatregelen te treffen en beschikbaarheid van systemen te verhogen. Nu de leerlingen en de medewerkers steeds vaker gebruik maken van hun eigen ict-middelen is het cruciaal dat vooral het WiFi-netwerk optimaal functioneert. Inzet is dat elke student en medewerker met zijn of haar device altijd toegang heeft tot het Albeda-netwerk.
2. Samenwerking met de ICT-afdeling van Zadkine. Er wordt dit jaar een begin gemaakt met het faciliteren van de bewegingen die nodig zijn om dit proces te ondersteunen. Beoogd zijn onder meer een gekoppeld netwerk tussen Albeda en Zadkine, een Albeda-Zadkine werkplek, koppeling van e-mail- en agendafunctionaliteit en aanleg van een WiFi-netwerk voor gezamenlijk gebruik, onafhankelijk van de plek waar men is en de organisatie waar men voor werkt.

4.2 Financiële bedrijfsvoering

4.2.1 Exploitatieresultaat

Het jaar 2014 is door het Albeda beëindigd met een positief geconsolideerd exploitatieresultaat van € 7,9 miljoen. Dit resultaat wordt in zijn geheel toegevoegd aan het eigen vermogen. In de begroting is uitgegaan van een resultaat van € 1,7 miljoen. Het hogere resultaat is voornamelijk te danken aan het feit dat de personeelslasten scherper gedaald zijn dan de baten. De baten zijn zelfs licht hoger dan begroot. Daarnaast zijn er incidentele effecten die het resultaat negatief hebben beïnvloed.

De totale batenomvang bedroeg € 171,5 miljoen bij een begroting van € 170,9 miljoen. In de Rijksbijdrage is voor prijscompensatie een extra bedrag ontvangen van € 0,7 miljoen. Daarnaast is voor € 0,7 miljoen meer dan begroot gebruik gemaakt van geoormerkte subsidies. Bij de overige overheidsbijdragen zijn op het gebied van Educatie meer baten gerealiseerd door het afronden van contracten met gemeenten, maar daartegenover staat een even grote verlaging van de overige contractbaten. De deelnemersbijdragen zijn € 0,7 miljoen lager dan begroot.

De personeelsformatie is in 2014 teruggebracht met 39 fte tot 1590 Fte. De personele formatie is zowel bij het beroepsonderwijs als Educatie gekrompen als gevolg van de teruglopende baten (minder studenten) in beide sectoren. Door de afname van het aantal medewerkers en de verlaging van de gemiddelde personeelslast zijn de interne personeelskosten afgenomen. Opbouw van voorzieningen is vrijwel niet noodzakelijk gebleken.

Bij de financieringskosten is de renteswap volledig ineffectief. Door de verlaging van de marktwaarde is een vrijval van circa € 0,2 miljoen opgenomen. Incidentele effecten op het resultaat worden hieronder kort weergegeven. Vanwege de krimp in aantal studenten is er een verwacht overschot aan vierkante meters. Het voorgenomen besluit tot verkoop van het

pand aan de Breitnerstraat is in 2014 geëffectueerd. Dit leidt in totaal tot een negatief resultaat van € 0,1 miljoen. De herwaardering van dit pand bedraagt € 0,5 miljoen positief en de afkoop van de gerelateerde lening kost € 0,6 miljoen. Het strategische vastgoedplan behelst vertrek uit enkele huurpanden waar een voorziening is opgebouwd van € 0,4 miljoen. Voor asbestsanering in oude panden is € 0,7 miljoen voorzien.

Het resultaat uit deelnemingen bestaat uit € 0,4 miljoen CV Kop van Zuid en € 0,1 miljoen TopSportCentrum. Bij de stichting BOG, Matrix B.V. en het Cöoperatief Rotterdams Offensief u.a is het resultaat vrijwel nihil. Het resultaat is als volgt opgebouwd (afgeronde bedragen):

Educatie	€ 895.000 +
Beroepsbranches, Shared Service Center centrale staven, en instellingskosten	€ 10.476.000 +
Interestlasten	€ 525.000 -/-
Incidentele resultaatseffecten	€ 3.030.000 -/-
Resultaat deelnemingen TopSportCentrum, Matrix en Rotterdams Offensief	<u>€ 99.000 +</u>
Totaal positief exploitatieresultaat	<u>€ 7.915.000</u> =====

4.2.2 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 over de continuïteit van de organisatie.

De meerjarenbegroting van het Albeda is opgesteld tot en met het jaar 2020. De oorzaak voor deze relatief lange doorkijk ligt in het samenwerkingstraject met Zadkine. Uitgangspunt bij de meerjarenbegroting is dat deze als zelfstandige organisatie is opgesteld, zodat er geen effect is mocht het samenwerkingstraject geen doorgang vinden.

(* 1.000)	Realisatie 2014	Prognose 2015	Prognose 2016	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020
- Bijdrage OC&W (1e)	153.597	160.077	154.877	152.139	148.069	144.976	142.931
- Gemeentelijke bijdragen (2e)	10.211	9.320	8.078	6.828	6.828	6.828	6.828
- Contractonderwijs (3e)	3.736	2.725	2.725	2.725	2.725	2.725	2.725
- Deelnemersbijdragen (4e)	1.130	1.456	1.444	1.431	1.419	1.407	1.395
- Overige baten	2.807	1.222	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
TOTAAL OMZET	171.481	174.800	168.624	164.623	160.541	157.436	155.379
- Intern personeel	109.019	118.962	114.809	112.307	109.286	108.938	107.323
- Extern personeel	8.670	10.196	9.814	9.578	9.337	9.154	9.033
- Overige bedrijfslasten	44.664	42.627	41.207	40.066	39.166	36.157	35.846
TOTAAL BEDRIJFSLASTEN	162.353	171.785	165.830	161.951	157.789	154.249	152.202
- Financieringslasten	1.184	700	450	350	450	900	900
- Resultaat deelnemingen	29	0	0	0	0	0	0
- Herstructureringsvoorziening	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
TOTAAL FINANCIERING + BIJZ.LASTEN	1.213	2.200	1.950	1.850	1.950	2.400	2.400
TOTAAL RESULTAAT	7.915	815	844	822	802	787	777
Aantal studenten	20.240	19.862	18.890	18.634	18.307	18.089	17.923
Personele bezetting							
- onderwijzend personeel	1.084	1.103	1.067	1.061	1.039	1.041	1.026
- management / directie	50	51	49	49	48	48	47
- overig personeel	474	482	466	463	454	455	448
Aantal FTE	1.608	1.636	1.582	1.573	1.540	1.544	1.521

Tabel 17: meerjarenbegroting 2014-2020

* Categorie indeling personeelsformatie conform MBO benchmark

De belangrijkste ontwikkelingen die in bovenstaande meerjarenbegroting zijn opgenomen worden hieronder weergegeven:

- De omzet zal vanaf 2014 met € 17 miljoen dalen. De grootste daling bedraagt ruim € 8 miljoen in 2016. Educatie zal dan vrijwel volledig zijn afgebouwd. De kortingen op het macrobudget van OCW vinden in dat jaar plaats en het overgangsbudget neemt vanaf 2015 met een kleine € 1 miljoen af. (in totaal € 4,5 miljoen). Voorzichtigheidshalve is voor het variabele budget prestatiemiddelen 50% meegenomen als realiseerbaar, waarbij de methodiek van toekenning nog deels onzeker is.
- De lasten volgen de baten door het nemen van maatregelen op het gebied van personeelsformatie en vastgoed.
- Het aantal studenten neemt jaarlijks met een kleine 1% af als gevolg van demografische ontwikkelingen. Focus op Vakmanschap zal een effect hebben op het aantal bekostigbare studenten vanwege de beperking in verblijfstijd en verkorting van opleidingen. Deze extra krimp vindt vooral plaats in het jaar 2016. (het aantal hier genoemde studenten betreft bekostigde aantallen en is voorgeschreven als gewogen naar voltijd en deeltijd; er is geen weging van prijsfactor of verblijfstijd toegepast.)
- De personeelsformatie neemt met circa 90 fte af tot 1.521 fte in 2020. Om dit te begeleiden is jaarlijks een bedrag voor herstructurering opgenomen. Met behulp van natuurlijk verloop en een flexibele schil is de krimp goed op te vangen.
- Een groot deel van de omzet (ruim € 17,0 miljoen) is afhankelijk van de ontwikkeling van het aantal studenten. Tevens zal de omzet meer afhankelijk zijn van concrete resultaten van de kwaliteits- en efficiencyverbeteringen in het onderwijs (bijvoorbeeld kwaliteitsmiddelen en investeringsfondsen). Omdat 50% van het variabele deel voorzichtigheidshalve is meegenomen kan de gerealiseerde baat nog met maximaal € 4,0 miljoen per jaar toenemen. Op de combinatie van aantallen studenten en de concrete resultaten wordt daarom nadrukkelijker gestuurd.

Twee maatschappelijke ontwikkelingen waar we rekening mee moeten houden zijn dat meer gebruik gemaakt wordt van de leerweg via de havo en dat er minder stageplaatsen voor BOL en BBL beschikbaar zijn, zolang bedrijven bezuinigen op scholing. Ook bezuinigt de gemeentelijke overheid op zorggelden en stuurt de landelijke overheid steeds strakker op arbeidsmarktrelevant opleiden en kwantitatieve aspecten als diploma-aantallen. De opdracht voor het Albeda blijft om zoveel mogelijk op het juiste niveau te kwalificeren, het switchgedrag van studenten tegen te gaan, onnodige lange verblijfsduur te voorkomen en de rendementen te verbeteren.

Vierkante meters

Door het lagere aantal studenten en ook door het optimaliseren van de bezettingsgraad van panden is het mogelijk om van de bestaande 147.000 vierkante meter ruim 20.000 vierkante meter af te stoten. De uitvoering hiervan is goed toepasbaar omdat het Albeda relatief veel panden heeft met een mix van opzegbare huur en eigendom. Het strategisch huisvestingsplan is hiervoor leidend.

in € 1.000				
	31 december 2014	31 december 2015	31 december 2016	31 december 2017
ACTIVA				
Materiële vaste activa	64.521	64.736	74.464	77.594
Financiële vaste activa	497	0	0	0
Vorderingen	5.950	4.987	4.113	3.699
Liquide middelen	31.568 +	27.784 +	16.832 +	19.659 +
Totaal activa	102.536	97.507	95.409	100.952

	31 december 2014	31 december 2015	31 december 2016	31 december 2017
PASSIVA				
Eigen Vermogen	36.973	38.285	39.129	39.951
Voorzieningen	10.516	11.472	10.828	10.452
Langlopende schulden	2.567	1.306	9.992	18.992
Kortlopende schulden	52.480 +	46.444 +	35.460 +	31.557 +
Totaal passiva	102.536	97.507	95.409	100.952

KENGETALLEN	2014	2015	2016	2017
Solvabiliteit (excl. herwaarderingsreserve)	36,1%	39,3%	41,0%	39,6%
Rentabiliteit	4,6%	0,5%	0,5%	0,5%
Liquiditeit	0,71	0,71	0,59	0,74

Tabel 18: prognosebalans

De prognosebalans gaat uit van een regulier investeringsplafond op basis van 90% van het afschrijvingsniveau. Vanaf 2015 wordt extra geïnvesteerd als gevolg van het meerjarig strategisch huisvestingsplan dat in samenwerking met Zadkine is opgesteld. De belangrijkste bedragen vallen in de jaren 2016 en 2017 met respectievelijk € 6 miljoen en €10 miljoen. De intentie tot kleinschalig organiseren in combinatie met macrodoelmatigheid vergt een samenwerking met Zadkine en het herverdelen van opleidingen over de bestaande vastgoedportefeuille. Daarnaast is efficiency op kosten en verbetering van bezettingsgraad een vereiste, zodat panden kunnen worden afgestoten en de resterende

panden kunnen worden gerenoveerd. De genoemde deelneming betreft de coöperatie Rotterdams Offensief die in samenwerking met Zadkine is opgericht en waar de activiteiten van worden beëindigd in 2015.

De financieringsstructuur is gebaseerd op enkele langlopende leningen, die gekoppeld zijn aan specifieke panden en binnenkort grotendeels aflopen. Veruit het grootste deel van de financiering bestaat uit een flexibel rekening courant krediet. In de meerjarenbegroting is voor investeringen uitgegaan van het aantrekken van nieuw lang vreemd vermogen in 2016 en 2017, vooruitlopend op nog te nemen beslissingen in relatie tot de samenwerking met Zadkine en de marktsituatie. De aanname daarbij is dat de financiering even hoog is als de investeringen.

De daadwerkelijke financieringswijze wordt gekozen op basis van de marktsituatie op het moment dat het aantrekken van vermogen van belang wordt. Gezien de ontwikkelingen rond de samenwerking met Zadkine en de mogelijkheden daarbinnen wordt deze keuze voorlopig uitgesteld. 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 krimp situatie van de instelling en bestaan uit personele voorzieningsbedragen evenals voorzieningen voor activa die niet meer ten dienst staan aan de organisatie.

De kortlopende schulden behelzen onder andere de vooruitontvangen OCW-subsidiebedragen die nog moeten worden ingezet. Doordat een groter aandeel in het jaar van ontvangst moet worden verantwoord zal de balanspost krimpen.

In 2014 is het interne solvabiliteitsdoel van 35% gerealiseerd. Vanaf 2015 is het rentabiliteitsdoel daarom omlaag gebracht naar 0,5%, zodat zoveel mogelijk geld richting het onderwijs kan gaan. De verdere verbetering van de solvabiliteit ontstaat door verkorting van de balans en toevoeging van het resultaat aan het eigen vermogen. De OCW-signaleringsgrenzen betreffende liquiditeit liggen onder 0,7 en boven 1,5. Doordat het Albeda voornamelijk op korte termijn is gefinancierd, is de liquiditeitswaarde aan de lage kant, met 0,71 in 2014. Doordat de grotere investeringsbedragen in 2016 en 2017 worden gedekt door langlopende leningen, conform aanname in de meerjarenbegroting, wordt de liquiditeit op peil gehouden om incidentele gebeurtenissen te kunnen opvangen.

Ontwikkelingen

De intensieve samenwerking met Zadkine gedurende de afgelopen twee jaar, met als doel om de herkenbaarheid van mbo-opleidingen te vergroten voor studenten en hun ouders, kleinschaliger te organiseren, de binding met het bedrijfsleven te versterken en invulling te geven aan het vraagstuk van macrodoelmatigheid, is opgezet als ontwikkeltraject en heeft op allerlei plekken in de organisatie geleid tot nieuwe verbindingen en het uitzetten van een nieuwe koers. Er is veel geleerd door van beide werelden de goede dingen over te nemen. Kort voor publicatie van dit geïntegreerd jaardocument bleek dat deze veelomvattende en verregaande ambitie op korte termijn niet in deze vorm wordt voortgezet. De samenwerking is eenzijdig door Zadkine opgezegd.

Waar in deze continuïteitsparagraaf over samenwerking met Zadkine in meerdere deeltrajecten wordt gesproken, wordt onderzocht welke trajecten zelfstandig moeten worden voortgezet.

Door het Albeda zal de samenwerking in de regio op onderwijskundig gebied blijvend worden gezocht om de doelstellingen van kleinschaligheid en herkenbaarheid voor de leerlingen te kunnen realiseren.

Het beëindigen van de samenwerking met Zadkine heeft geen gevolgen voor de meerjarenbegroting. Er ontstaat ruimte om de vermelde transitiekosten in te zetten op

interne verbetertrajecten.

Het aantal leerlingen van het Albeda is de afgelopen jaren gekrompen en de demografische prognose geeft aan dat in de toekomst dit beeld blijft aanhouden. Het Albeda heeft inmiddels ervaring opgedaan met omgang van krimp van de organisatie. De nieuwe bekostigingssystematiek heeft voor het Albeda nadelige financiële gevolgen, omdat deze geënt is op de ideale student, terwijl meer dan gemiddeld in de mbo-sector het Albeda College studenten heeft die extra zorg behoeven en langer over hun opleiding doen. De toegekende kwaliteitsgelden worden ingezet om in deze problematiek het hoofd te bieden.

In samenwerking met de mbo-sector is gekozen om een *early warning system* op te zetten en voortaan op te nemen in de jaarrekening, aanvullend op de richtlijnen van de jaarverslaggeving. Er zijn dertien indicatoren benoemd die voor alle onderwijsinstellingen conform dezelfde definitie worden gerapporteerd ten behoeve van vergelijking en helderheid.

	2014	2015	2016	2017
1. Omzet private activiteiten als percentage van de totale omzet	0,4%	0,3%	0,3%	0,2%
2. Gewogen deelnemers per fte OP / OBP personeel	14,50	14,59	14,99	15,25
3. Gewogen aantal deelnemers per fte beroepsonderwijs	10,83	10,84	11,29	11,39
4. Aantal fte tijdelijk personeel als percentage totaal aantal fte	7,5%	5,8%	6,6%	7,3%
5. Kosten fte in loondienst	€ 66.775	€ 68.073	€ 68.021	€ 68.043
6. Aantal m ² beroepsonderwijs per gewogen deelnemer	8,4	8,3	7,9	7,4
7. Overhead personeelskosten in procenten	14,2%	14,2%	14,2%	14,2%
8. Liquiditeit	0,71	0,71	0,59	0,74
9. Rentabiliteit	4,6%	0,5%	0,5%	0,5%
10. M ² huur als percentage totale m ²	33,0%	32,8%	30,0%	30,3%
11. Gemiddelde huisvestingskosten per m ²	€ 133	€ 106	€ 103	€ 104
12. Herfinancieringsbehoefte als percentage totale jaaromzet	0%	0%	4%	6%
13. Investeringsbehoefte als percentage totale jaaromzet	3,5%	6,8%	4,6%	4,6%

Tabel 19: *early warning system*

De genoemde indicatoren in bovenstaande tabel worden hierna kort toegelicht:

1. Uitvoeren van private activiteiten is binnen Albeda onlosmakelijk verbonden met het reguliere beroepsonderwijs en de hiermee samenhangende netwerken cq samenwerkingsverbanden waarin het Albeda participeert. De omvang van private activiteiten is beperkt en beleid daarin wordt momenteel niet gewijzigd. Verwachting is dat het bedrag nog licht zal teruglopen in de komende jaren als gevolg van marktomstandigheden.
2. De verhouding aantal studenten per fte onderwijzend personeel neemt de komende jaren licht toe. Het Albeda heeft een brede mix van opleidingen. Daarbij zijn enerzijds kleinere lesgroepen van belang in verband met de extra aandacht voor zorgleerlingen, of uit praktische of veiligheidsoverwegingen zoals bij grote elektrische machines. Anderzijds zijn er opleidingen waarbij lesvormen met grotere groepen goed realiseerbaar zijn. Door de omvang van het Albeda én deze brede mix zal deze indicator slechts marginaal kunnen wijzigen.

3. Het interne beleid ziet er op toe dat bij een krimpsituatie ook de overheadlasten dienen mee te bewegen. Daarom is in de meerjarenbegroting uitgegaan van een gelijkblijvende verhouding tussen ondersteunend beheerpersoneel ten opzichte onderwijspersoneel, zodat de tendens van deze indicator vrijwel gelijk blijft.
4. Het Albeda ziet kans om het gestelde doel van handhaven van de benodigde flexibiliteit te realiseren, ondanks de krimp. De uitstroom van pensioengerechtigde medewerkers geeft de mogelijkheid om de komende jaren dit percentage op gewenst niveau te handhaven.
5. De gemiddelde loonkosten per fte nemen in 2015 toe door het effect van de aangepaste cao. In verdere jaren is de toename beperkt. Die toename ontstaat door een andere functiemix en de toenemende leeftijd en verblijfsduur van medewerkers. In de meerjarenbegroting zijn geen loonindexaties opgenomen, ook aan de batenkant is uitgegaan van geen compensatie voor prijs- en loonindexatie.
6. Uit onderzoek is gebleken dat het aantal beschikbare vierkante meters effectiever kan worden ingezet door het verhogen van de bezettingsgraad en dat er een overschot bestaat aan vierkante meters. In het strategisch huisvestingsplan is dit als uitgangspunt opgenomen, wat leidt tot een afname van het aantal vierkante meters. De afname is daardoor groter dan de krimp van het aantal deelnemers, terwijl er meer uren in huis lesgegeven zullen moeten worden onder Focus op Vakmanschap. Ook is in het strategisch huisvestingsplan de samenwerking met Zadkine opgenomen, waarbinnen de macrodoelmatigheid wordt opgepakt.
7. Zoals ook bij indicator 3 aangegeven, is het uitgangspunt dat de hoogte van de overheadkosten meebeweegt met de krimp van de organisatie, waardoor deze indicator constant blijft.
8. De liquiditeitspositie is ruim voldoende om lopende activiteiten te kunnen uitvoeren. Door het aantrekken van lang vreemd vermogen rond 2016 en 2017 blijft ook in de toekomst voldoende bewegingsruimte aanwezig in het werkkapitaal.
9. De solvabiliteit (exclusief voorzieningen) is ultimo 2014 uitgekomen op 36%. Een toelichting hierop is in dit hoofdstuk al gegeven bij de weergave van de balans.
10. Ongeveer een derde van het vastgoedbestand bestaat uit huurpanden. De beoogde krimp van het aantal vierkante meters leidt tot beëindigen van huurcontracten vanwege de flexibiliteit. De verkoop van de Breitnerstraat in 2016 en de beoogde verkoop van de Mathenesserlaan in 2018/2019 zorgt ervoor dat de verhouding rond de 30% zal blijven.
11. In 2014 heeft een afwaardering plaatsgevonden waardoor de huisvestingskosten hoog lijken in verhouding tot de opvolgende jaren. Na correctie voor deze incidentele last bedraagt het tarief in 2014 € 117 per vierkante meter. In de eerstkomende jaren worden vooral huurpanden afgestoten met over het algemeen hogere prijzen per vierkante meter dan eigendomspanden, waardoor het gebruik van vierkante meters zal afnemen.
12. Zoals bij de weergave van de balans is toegelicht worden in de jaren 2016 en 2017 forse investeringen gedaan in vastgoed die langlopend worden gefinancierd.
13. Het uitgangspunt om niet meer dan 90% van de afschrijvingslasten te herinvesteren leidt tot een percentage van ruim 4%. Het strategisch vastgoedplan voorziet in extra investeringen in kwaliteit van gebouwen zodra de financiële ruimte er is. Het zwaartepunt hiervan ligt in het jaar 2015 met een uitloop naar 2016 en 2017.

4.2.3 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. Waar nodig worden externe deskundigen bij dit soort processen betrokken.

Het Albeda College wordt onder meer geconfronteerd met risico's ten aanzien van politiek, het lager aantal studenten, de kwaliteit van onderwijs, de medewerkers en de huisvesting. We hebben te maken met economische 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
- Ondoorzichtige effecten in de bekostiging
- Kostendekking voor bijzondere zorgstructuur in de grote steden
- Mate waarin maatregelen kunnen worden genomen om zoveel mogelijk bekostigbare activiteiten uit te voeren

Raamwerk risicomanagement

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 onderwijsteamniveau.

Planning- en controlcyclus

Door middel van de PDCA-cyclus verankert de organisatie het strategisch beleid, zoals vastgelegd in het jaarlijks geactualiseerde visiedocument *Ruim Baan*, in concrete plannen. Uitgangspunten zijn de kaders zoals geformuleerd in de onderwijsvisie en meerjarenbegroting en geconcretiseerd 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 raad van toezicht maakt voor het hele Albeda College een managementcontract met het college van bestuur. Hierin worden de belangrijkste prestatieafspraken met concrete doelstellingen opgenomen. 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 verantwoording aflegt over de voortgang op de begroting, beleidsplannen, managementafspraken, zelfevaluatie, teamplannen, plannen van inzet en de hr-cyclus. De inrichting van de verantwoordings- en gesprekscyclus op teamniveau alsmede de integratie van de PDCA-cycli op financieel gebied en op het terrein

van onderwijskwaliteit hebben het effect van ontdubbeling van interne verantwoordingsrapportages, het verminderen van interne regels en verhoging van kwaliteit.

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 cvb 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.

4.2.4 Vermogensbeheer en treasury management

4.2.4.1 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.

4.2.4.2 Eigen Vermogen

Het Albeda heeft in 2010 kaders opgesteld voor de verbetering van de financiële positie en het vermogensbeheer. Gekeken is naar 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.

Nu het Albeda College het solvabiliteitsniveau van 35% heeft bereikt, is het mogelijk om het rentabiliteitsdoel te verlagen naar 0,5%, zodat er zoveel mogelijk geld richting het onderwijs gaat. De signaleringsnorm van de Inspectie van het Onderwijs is met ingang van boekjaar 2012 verhoogd tot 30%. (solvabiliteit). 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.

4.2.4.3 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 2014 verbeterd met € 12,8 miljoen. De balanspost van liquide middelen is toegenomen van € 18,8 miljoen tot € 31,6 miljoen. De liquiditeitspositie wordt bewaakt door het maandelijks monitoren van de jaarlijks opgestelde prognoses en die te vergelijken met de realiteit. Van de beschikbare kredietfaciliteiten bij de huisbankiers van in totaal € 18,0 miljoen is per balansdatum geen gebruik gemaakt. De aanpassing in de liquiditeitspositie is vooral ontstaan door:

- Het positieve exploitatieresultaat
- Verlaging vorderingspositie op overheid
- Verhoging kortlopende schulden
- Minder investeringen
- 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. 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.

Ultimo 2014 is de hedgerelatie met de Rabobank voor 100% als ineffectief waar dit in 2013 nog 93% was. 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 positieve effect op het resultaat worden verwerkt van in totaal € 1,5 miljoen.

De renteswap bij de Rabobank van € 10 miljoen is aangegaan om de variabele rentekosten van het rekening courant krediet om te buigen naar zekere vaste lasten. Bij de bepaling van de ineffectiviteit van de renteswap is het benodigde krediet bepaald aan de hand van de meerjarenbegroting tot eind van het contract in 2018. Gezien de aanwezige liquiditeiten op balansdatum (ruim € 31 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. De reële waarde van de swap is daarom gesteld op nihil, waardoor het totaal bedrag van de marktwaarde per balansdatum die is berekend door de bank als schuld op de balans is opgenomen.

De renteswap met de ING bank is in juni 2014 komen te vervallen samen met de aflossing van de onderliggende lening met een restschuld van € 3,0 miljoen.

Het zwaartepunt van de financieringsstructuur van het Albeda komt door deze aflossing in 2014 en de geplande aflossing in 2016 van de lening behorende bij de Breitnerstraat overwegend te liggen bij korte termijn. In 2013 is door een externe partij onderzocht welke financieringscapaciteit het Albeda heeft in relatie tot de investeringsplanning op langere termijn. Het is de intentie om in het samenwerkingstraject met Zadkine te bezien welke structuur voor de toekomst het beste past bij de toekomstige organisatievorm.

4.2.5 Helderheid in bekostiging

Uitbesteding bekostigd onderwijs

Ten opzichte van vorig verslagjaar hebben zich onderstaande wijzigingen voorgedaan in de samenwerkingsverbanden op het gebied van 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. In het kader van doorlopende leerlijnen en de bevordering van de doorstroom is een samenwerkingstraject met de Hogeschool Rotterdam 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 door middel van facturatie van ingezette uren.

De overeenkomst met Stichting Opleidings- en Ontwikkelingsfonds voor het Isolatiebedrijf (OOI) ten behoeve van het uitbesteden van een deel van een tweetal BBL-opleidingen is na schooljaar 2013-2014 beëindigd. Het betrof in totaal 37 studenten.

Investerings van publieke middelen in private activiteiten

Uit de rijksbijdrage zijn in 2014 geen investeringen in private activiteiten aan de orde geweest.

Binnen het Albeda is zeer beperkt sprake van publiek private arrangementen. 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.

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 alleen onderwijsbekostiging niet realiseerbaar. 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 € 225K tegen een courante rente van 5%.

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. Veel studenten hebben financiële problemen waardoor dreigt dat ze hun opleiding niet kunnen voltooien. Het Albeda heeft een tijdelijke externe financieringsbron gevonden om een deel van de studenten te kunnen ondersteunen bij de aanschaf van leermiddelen en opleidingsbenodigdheden. In 2014 heeft het Albeda hiermee nog 29 studenten kunnen helpen.

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 31 december 2014) weer uitgeschreven is, bedraagt 574. Dit afgezet tegen een totaal aan bekostigde inschrijvingen van 20.207 (per mutatiestop 16 april 2014) is gelijk aan 2,8 procent (vorig jaar 3,2 procent).

Met diploma	166
Zonder diploma	408

Daarentegen bedraagt het aantal studenten dat kort na 1 oktober 2014 en voor 1 januari 2015 is ingeschreven 83, ofwel 0,4 procent (vorig jaar 0,5 procent).

De student volgt een andere opleiding en/of leerweg dan waarvoor hij/zij is ingeschreven. Het aantal studenten dat tussen 1 oktober 2014 en 1 januari 2015 van leerweg veranderde, bedraagt 15 oftewel 0,1 procent. Dit percentage is gelijk aan vorig cursusjaar (0,1 procent).

Binnen dezelfde leerweg veranderden 147 studenten van opleiding (0,7 procent). Vorig jaar bedroeg dit aantal 191 (0,9 procent). Er is dus 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 2014) hier niet door wordt beïnvloed.

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 en via studentgericht roosteren.

Naast de bovengenoemde groep deelnemers heeft het Albeda voor één bedrijf een maatwerkcontract uitgevoerd. Dit betreft aanvullende werkzaamheden voor deelnemers van reguliere crebo-geregistreerde opleidingen.

Bedrijf	Crebo	Schooljaar	Aantal Studenten
Traverse	94140	2013-2014	9

Gedurende het jaar 2014 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 14 studenten.

Buitenlandse deelnemers

Niet van toepassing.

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, dat 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 2014

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

ALBEDA COLLEGE

JAARREKENING 2014 GECONSOLIDEERD

HOOFDSTUK 5. JAARREKENING (geconsolideerd)

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.

De jaarrekening is weergegeven in duizendtallen (euro's).

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, 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 Albeda 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

Materiële vaste activa

Investeringen 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.

Investeringssubsidies 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 tot 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 betreffende 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.

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

Vanaf het verslagjaar 2009 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 privaat gepresenteerd zou kunnen worden, wordt 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 ontantmakingspercentage is gebaseerd op de Weighted Average Cost of Capital (WACC). De berekeningsgegevens hiervoor zijn onttrokken aan de balans van het Albeda College per 31 december 2014 en de geldende officiële rentetarieven op 16 februari 2015. De rekenrente komt daarmee uit op 3,25%.

Voorziening personeel

De voorziening personeel is opgenomen voor verplichtingen aan personeel als gevolg van onder meer de wachtgeldregeling, de regeling spaarverlof, langdurig zieken en inactief personeel. De voorziening voor jubilea-uitkeringen is opgenomen tegen contante waarde.

Schattingswijziging

Bij de voorziening voor wachtgeld is vanaf dit boekjaar een schattingswijziging toegepast. Vanaf 2014 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 2 jaar. Voorheen werd uitgegaan van de kosten gedurende de eerste drie jaar. De impact van de wijziging op het resultaat 2014 bedraagt € 1,8 miljoen negatief.

Voorziening uitgestelde personele beloningen

De voorziening voor uitgestelde personele beloningen betreft specifiek 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.

Voorziening herstructurering

De voorziening herstructurering is oorspronkelijk opgebouwd ten behoeve van het sociaal plan van eerdere jaren. Momenteel wordt deze voorziening gebruikt voor financiële dekking van de huidige en toekomstige krimp situatie. Deze voorziening is opgenomen tegen nominale waarde.

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 vooruitontvangen 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 subsidieën 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 al 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 101,1%. Vorig jaar bedroeg de dekkingsgraad 105,9%. (bron: kwartaalverslag ABP 4^e kwartaal 2014)

Vanaf 2015 werken de pensioenfondsen volgens nieuwe regelgeving waarbij niet meer wordt uitgegaan van een momentopname maar een 12-maandsgemiddelde. Deze zogeheten beleidsdekkingsgraad over 2014 bedraagt 104,7%. Toezichthouder DNB stelt de minimaal vereiste dekkingsgraad op 104,2%.

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 die geen invloed hebben op de kasstromen worden niet meegenomen.

5.2 Balans per 31 december 2014 (Geconsolideerd)

(* € 1.000)

(na verwerking voorstel bestemming exploitatieresultaat)

activa

	31 december 2014	31 december 2013
Materiële vaste activa (5.5.1)		
Gebouwen en Terreinen	55.793	60.059
Inventaris en apparatuur	<u>8.728 +</u>	<u>8.214 +</u>
Totaal Materiële vaste activa	64.521	68.273
Financiële vaste activa (5.5.2)		
Deelnemingen	497	526
Vorderingen (5.5.3)		
Debiteuren en deelnemers	1.778	3.245
Vorderingen op overheden	1.617	7.185
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>2.636 +</u>	<u>1.464 +</u>
Totaal Vorderingen	6.031	11.894
Liquide middelen (5.5.4)	31.568 +	18.811 +
Totaal activa	<u><u>102.617</u></u>	<u><u>99.504</u></u>

Passiva

91

5.3 Exploitatierekening 2014 (Geconsolideerd)

(* € 1.000)

	<u>Realisatie 2014</u>	<u>Begroting 2014</u>	<u>Realisatie 2013</u>
Baten			
Rijksbijdragen	153.597	152.279	154.449
Overige overheidsbijdragen en subsidies	10.211	10.196	13.551
Werk in opdracht van derden	3.736	3.625	4.117
Les- en Examengelden	1.130	1.882	1.691
Overige baten	<u>2.807 +</u>	<u>2.945 +</u>	<u>3.388 +</u>
Totaal Baten	171.481	170.927	177.196
Lasten			
Personele lasten	117.689	125.696	126.015
Afschrijvingen	9.701	8.174	9.784
Huisvestingslasten	12.834	12.034	11.078
Overige lasten	<u>22.129 +</u>	<u>22.223 +</u>	<u>23.052 +</u>
Totaal lasten	<u>162.353</u> -/-	<u>168.127</u> -/-	<u>169.929</u> -/-
Saldo baten en lasten	9.128	2.800	7.267
Resultaat deelnemingen	-29	0	-29
Financiële baten en lasten	<u>-1.184 +</u>	<u>-1.065 +</u>	<u>-2.432 +</u>
	<u>-1.213 +</u>	<u>-1.065 +</u>	<u>-2.461 +</u>
Exploitatieresultaat	<u>7.915</u>	<u>1.735</u>	<u>4.806</u>

5.4 Kasstroomoverzicht geconsolideerde jaarrekening 2014

(* € 1.000)

	<u>Realisatie 2014</u>	<u>Begroting 2014</u>	<u>Realisatie 2013</u>
Baten (5.7.1)			
Rijksbijdragen	153.597	152.279	154.449
Overige overheidsbijdragen en subsidies	10.211	10.196	13.551
Werk in opdracht van derden	3.736	3.625	4.117
Les- en Examengelden	1.130	1.882	1.691
Overige baten	<u>2.807 +</u>	<u>2.945 +</u>	<u>3.388 +</u>
Totaal Baten	171.481	170.927	177.196
Lasten (5.7.2)			
Personele lasten	117.689	125.696	126.015
Afschrijvingen	9.701	8.174	9.784
Huisvestingslasten	12.834	12.034	11.078
Overige lasten	<u>22.129 +</u>	<u>22.223 +</u>	<u>23.052 +</u>
Totaal lasten	<u>162.353 -/-</u>	<u>168.127 -/-</u>	<u>169.929 -/-</u>
Saldo baten en lasten	9.128	2.800	7.267
Resultaat deelnemingen (5.7.3)	-29	0	-29
Financiële baten en lasten (5.7.4)	<u>-1.184 +</u>	<u>-1.065 +</u>	<u>-2.432 +</u>
	<u>-1.213 +</u>	<u>-1.065 +</u>	<u>-2.461 +</u>
Exploitatieresultaat	<u>7.915</u>	<u>1.735</u>	<u>4.806</u>

	2014	2013
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	7.915	4.806
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	7.876	8.582
- Bijzondere waardeverminderingen	2.216	1.202
- Terugname bijzondere waardeverminderingen	-545	0
- Mutaties voorzieningen	-2.950 +	763 +
	6.597	10.547
Mutaties werkkapitaal:		
- Vorderingen	5.892	3.234
- Kortlopende schulden	3.655 +	259 +
	9.547 +	3.493 +
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	24.059	18.846
Ontvangen rente	94	1
Betaalde rente	-1.278 +	-1.007 +
	-1.184 +	-1.006 +
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	22.875	17.840
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-5.950	-4.934
Desinvesteringen in materiële vaste activa	155	49
Investering in financiële activa	0 +	555 +
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-5.795	-4.330
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie kredietinstellingen	-53	78
Mutatie overige langlopende schulden	-4.270	-1.314
Mutaties lening u/g	0 +	0 +
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-4.323	-1.236
Mutatie liquide middelen	12.757	12.274
Beginstand liquide middelen	18.811	6.537
Mutatie liquide middelen	12.757	12.274
Eindstand liquide middelen	31.568	18.811

5.5 Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2014 (* € 1.000)

activa

5.5.1 Materiële vaste activa

	gebouwen en terreinen	inventaris en apparatuur	bouwkundige projecten in uitvoering	Totaal materiële vaste activa
Aanschafwaarde	87.607	18.844	0	106.451
Cumulatieve afschrijving en waardevermindering	-27.548	-10.630	0	-38.178 +
Boekwaarde 31 december 2013	60.059	8.214	0	68.273
Investeringsen	2.668	3.282	0	5.950
Desinvesteringsen	-155	0	0	-155
Bijzondere waardevermindering	-2.216	0	0	-2.216
Terugname bijzondere waardevermindering	545	0	0	545
Afschrijvingen	-5.108	-2.768	0	-7.876 +
Boekwaarde per 31 december 2014	55.793	8.728	0	64.521
Aanschafwaarde per 31 december 2014	90.275	22.126	0	112.401
Cumulatieve afschrijvingen en waardevermindering	-34.482	-13.398	0	-47.880 +
Boekwaarde per 31 december 2014	55.793	8.728	0	64.521

De investeringen in gebouwen en terreinen betreffen renovaties en aanpassingen aan huurpanden en panden in eigendom. Vanwege nog te maken keuzes gedurende het jaar 2014 betreffende de meerjarenstrategie is dit jaar terughoudendheid betracht met investeringen in panden. De totale investeringsomvang van € 2,7 miljoen is € 2,6 miljoen onder de investeringsbegroting van € 5,3 miljoen gebleven. De komende jaren wordt extra geïnvesteerd gericht op verbetering van de onderwijsomgeving.

De investeringen in inventaris en apparatuur betreffen ICT middelen, facilitaire middelen en onderwijs gerelateerde investeringen. Op dit gebied zijn de totale investeringen van € 3,3 met € 1,0 achtergebleven op de begroting ad € 4,3 miljoen.

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.

Albeda hanteert voor de waardering van gebouwen standaard de verkrijgingprijs minus de cumulatieve afschrijvingen. Bij het voornemen tot verkoop van een pand geldt dat er gekeken wordt naar de hoogste waarde van of de opbrengstwaarde of de bedrijfswaarde. (realiseerbare waarde)

De huidige balanswaardering is mede gebaseerd op de meest recente taxatie die begin 2013 is uitgevoerd, waarbij per pand de laagste waarde van de boekwaarde of realiseerbare waarde is gehanteerd. De laatste waarde is van toepassing bij intentie tot verkoop. Voor de panden aan de Mathenesserlaan en de Breitnerstraat zijn recentere taxaties meegenomen in de bedrijfswaarde berekening.

Terugname van een bijzondere waardevermindering in 2014 is ontstaan door de daadwerkelijke verkoop per augustus 2016 van het pand aan de Breitnerstraat. De verkoopwaarde bedraagt € 2,2 miljoen waardoor er een terugname van bijzondere

waardevermindering van € 545K is ontstaan. Hiertegenover staat wel de afkoopwaarde van de onderliggende lening voor € 659K welke is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Verder is er een duurzame waardevermindering ontstaan en wel voor een bedrag van € 2,2 miljoen op het pand aan de Mathenesserlaan. De boekwaarde bedraagt € 6,6 miljoen.

De verkoopintentie per 2018 levert een bandbreedte in verkoopwaarde op tussen € 3,0 en € 5,0 miljoen, waarbij de hoogste waarde uitgaat van kantoorbestemming met een kleine slagingskans. De realiseerbare waarde is bepaald op € 4,4 miljoen. De WOZ-waarde van de geactiveerde panden bedraagt € 81,3 miljoen. Dat is een afname ten opzichte van vorig jaar met € 7,1 miljoen. Vooral de panden aan de Schiedamseweg en de Mathenesserlaan met respectievelijk -/-2,5 miljoen en -/- € 4,1 miljoen zijn lager gewaardeerd door de gemeente.

De verzekerde waarde met peildatum 1 januari 2014 na indexatie bedraagt € 182,7 miljoen.

Het pand Rosestraat 1101 is belast met een 1^e hypotheek met een schuld van € 1,1 miljoen per 31 december 2014. Op het pand aan de Breitnerstraat 92-94 rust een hypotheek met een restschuld van € 2,5 miljoen per balansdatum. De Roll-Over lening bij de ING Bank inzake het pand Rosestraat 1101 is in 2014 volledig afgelost.

Aan de gezamenlijke huisbankiers Rabobank en ING Bank is in 2008 als zekerheid voor het verstrekte rekening-courant krediet een hypotheekinschrijving verstrekt.

Plaats	Adres	Getaxeerde bedrijfswaarde (* € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2014	WOZ waarde 2014
Rotterdam	Weena 743	6.613	3.257	6.441
OudeTonge	Mercuriuslaan 16	2.338	1.573	1.890
Rotterdam	Rosestraat 1101	21.676	14.182	22.845
Rotterdam	Spinozaweg 398/400	4.322	1.553	4.282
Vlaardingen	Buys Ballotlaan 25	4.215	1.913	4.713
Rotterdam	Haastrechtstraat 3-5	13.084	6.001	10.112
Rotterdam	Breitnerstraat 92-94	2.500	2.200	3.509
Rotterdam	Sportlaan 90	4.968	2.108	5.900
Rotterdam	Slingeplein 8/13	1.692	825	2.073
Rotterdam	Baljuwstraat 2	3.993	1.299	3.673
Rotterdam	Schiedamseweg 245	6.778	5.908	4.630
Rotterdam	Zst. Hennekeplein 80	8.592	4.445	8.216
Rotterdam	Mathenesserlaan 321	7.571	4.420	3.042
Subtotaal panden in eigendom		88.342	49.684	81.326
Boekwaarde verbouwingen en aanpassingen aan huurpanden		5.261	6.109	+
Totaal		93.603	55.793	81.326

5.5.2 Financiële vaste activa

	boekwaarde 1 januari 2014	investerings- en verstrekte leningen	des- investerings- en afgeloste leningen	resultaat deelnemingen	boekwaarde 31 dec 2014
Deelnemingen	526	0	0	-29	497
Overige vorderingen	0	0	0		0 +
Totaal	<u>526</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-29</u>	<u>497</u>

Het Albeda College en Zadkine zijn per 1 januari 2013 beiden voor 50% lid van het coöperatief Rotterdams Offensief u.a. De hier genoemde deelnemingswaarde bedraagt 50% van het Eigen Vermogen. Bij de kolom resultaat is het nadelig resultaat van € 29 K verwerkt. Het Rotterdams Offensief voert activiteiten uit inzake de Wijkscholen. De liquiditatie van de coöperatie vindt plaats in 2015 wegens beëindigen van de subsidie.

5.5.3 Vorderingen

	31 december 2014	31 december 2013
Debiteuren en deelnemers		
Debiteuren	1.634	2.923
Deelnemers/cursisten	766	1.098
Af: Voorziening wegens oninbaarheid	-622	-776 +
Totaal	<u>1.778</u>	<u>3.245</u>

De post debiteuren neemt verder af door de afgeronde en niet verlengde Educatie contracten met gemeenten. Daarnaast is het facturatieproces voor deelnemers van beroepsonderwijs vervroegd, waardoor per balansdatum minder vorderingen openstaan.

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

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

	31 december 2014	31 december 2013
Vorderingen op overheden		
Overige overheden	1.617	7.185 +
Totaal	<u>1.617</u>	<u>7.185</u>

De vordering op overige overheden bestaat onder andere uit vorderingen op gemeenten betreffende nog te declareren geleverde diensten voor Educatie contracten ad € 1,5 miljoen, waaronder € 1,0 miljoen voor subsidie Duaal richting Werk van gemeente Rotterdam, enkele WEB contracten ad € 0,2 miljoen en enkele kleinere subsidies. De afname ten opzichte van 2013 is grotendeels ontstaan door verlaging van de vordering betreffende Educatie contracten ad € 4,7 miljoen en subsidie voor risicjongeren van € 0,3 miljoen en convenant VSV ad € 0,3 miljoen.

	31 december 2014	31 december 2013
Overige vorderingen en overlopende activa		
Personeel	73	27
Omzetbelasting	81	0
Overige	259	71
Vooruitbetaalde kosten	996	922
Nog te ontvangen inkomsten	1.116	348
Verstrekte voorschotten	111	96 +
Totaal	<u>2.636</u>	<u>1.464</u>

Bij vooruitbetaalde kosten zijn diverse lastensoorten opgenomen met betrekking tot het jaar 2014, zoals huur van panden en licentiekosten. De omzetbelastingvordering is ontstaan bij TopSportCentrum.

De post nog te ontvangen inkomsten bestaat uit nog te ontvangen afrekening van € 0,4 miljoen van onder andere Study Store, nog te ontvangen bedragen van meerdere samenwerkingstrajecten met Zadkine ad € 0,4 miljoen, een vordering van samenwerking met de Hogeschool Rotterdam ad € 0,2 miljoen en enkele kleine vorderingen.

Onder de vordering op personeel is een vordering op de voorzitter van het college van bestuur opgenomen van € 1.515 vanwege een onverschuldigde bezoldigingsbetaling.

5.5.4 Liquide middelen

	31 december 2014	31 december 2013
Kasmiddelen	86	79
Tegoeden op bank- en girorekeningen	31.482	18.732 +
Totaal	<u>31.568</u>	<u>18.811</u>

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

passiva

5.5.5 Eigen vermogen

	1 januari 2014	resultaat 2014	overige mutaties	31 december 2014
Algemene reserve	<u>29.058</u>	<u>7.915</u>	<u>0</u>	<u>36.973</u>

Het positieve resultaat over 2014 van € 7,9 miljoen wordt toegevoegd aan het Eigen Vermogen.

5.5.6 Voorzieningen

	Voorziening personeel	Voorziening uitgestelde personele beloningen	totaal personeels- voorzien- ingen	Voorziening herstruc- turering	Overige voorzien- ingen	totaal overige voorzien- ingen
1 januari 2014	8.397	1.010	9.407	3.402	657	4.059
Dotatie	3.044	123	3.167	134	753	887
Onttrekking	-1.240	-110	-1.350	-1.344	0	-1.344
Vrijval	-3.389	-33	-3.422	-888	0	-888 +
31 december 2014	<u>6.812</u>	<u>990</u>	<u>7.802</u>	<u>1.304</u>	<u>1.410</u>	<u>2.714</u>
Kortlopend deel (<1 jaar)	2.468	0	2.468	674	524	1.198
Langlopend deel (>1 jaar)	4.344	0	4.344	630	886	1.516
Langlopend deel (>5 jaar)	0	990	990	0	0	0

De voorziening personeel is in 2014 van € 8,4 miljoen afgenomen met € 1,6 miljoen tot € 6,4 miljoen.

Deze voorziening bestaat uit vier afzonderlijke onderdelen:

- Aan de voorziening voor de spaarverlofregeling is € 0,1 miljoen onttrokken. Het resterende saldo bedraagt € 0,6 miljoen. Er kan niet meer worden toegevoegd aan deze oude regeling.
- De voorziening voor langdurig zieken is met € 0,1 miljoen toegenomen en bedraagt ultimo 2014 € 0,5 miljoen.
- De voorziening voor inactieve personeelsleden bedroeg eind 2013 € 1,0 miljoen. Hiervan is conform plan gebruik gemaakt. De huidige opgebouwde waarde van € 0,4 miljoen dekt de behoefte voor het jaar 2015. Er wordt in 2015 een marginale krimp van de organisatie verwacht, die in de reguliere exploitatie kan worden opgevangen.
- De voorziening voor wachtgeldverplichtingen is in 2014 afgenomen met € 0,9 miljoen tot € 5,3 miljoen. Enerzijds heeft dit te maken met een andere benaderingswijze om te komen tot een nauwkeurige schatting van de volledige verplichting inzake wachtgeld inclusief bovenwettelijke wachtgeld. Tot en met 2013 is in de voorziening uitgegaan van de opbouw van rechten over de eerste drie jaar na balansdatum. De berekening ultimo 2014 gaat uit van de volledige contantgemaakte last voor de maximale looptijd van de uitkering op individueel niveau, waarop een afslag wordt berekend op basis van de gemiddelde arbeidsparticipatie die uitkeringsgerechtigden gedurende de looptijd realiseren. Op basis van de kennis en ervaring van de

afgelopen twee jaar is berekend dat gemiddeld 50% van het totale bestand (tijdelijk) actief is op de arbeidsmarkt en daarom niet uitkeringsgerechtigd is.

Door deze nauwkeurige berekening met verlenging van de voorzieningsperiode is aan de voorziening €1,8 miljoen gedoteerd. Vorig jaar is binnen deze voorziening ook de potentiële verplichting opgenomen, die zou kunnen ontstaan door de krimp van de organisatie. Door gebruik te maken van interne herplaatsingen evenals door de nieuwe berekeningsmethodiek, die uitgaat van de huidige uitkeringsgerechtigden is deze potentiële verplichting niet meer meegenomen. Daardoor is een vrijval op deze voorziening ontstaan van € 2,7 miljoen.

De voorziening uitgestelde personeelsbeloningen betreft de voorziening ambtsjubilea, die wordt opgebouwd aan de hand van lengte van dienstverbanden van het huidige personeelsbestand en vervolgens contant gemaakt. In 2014 is € 0,1 miljoen uitgekeerd.

De aanpassing van het contantmakingspercentage van 4,5% naar 3,25% leidde tot een dotatie aan de voorziening van € 0,1 miljoen. De dotatie voor hoger rechten door langere verblijfsduur is vrijwel even hoog als de vrijval door krimp van het personeelsbestand.

Per saldo is de omvang van de voorziening gelijk gebleven.

De voorziening herstructurering bestaat uit twee onderdelen:

- De uitvoering van de gevolgen van het sociaal plan dat dateert uit 2007, bestaande uit maandelijkse FPU lasten is bijna afgerond. Er is in 2014 € 0,1 miljoen aan de voorziening onttrokken.
- In 2010 is een voorziening opgebouwd om de krimp bij Educatie in verband met de steeds verder afnemende contractbaten te kunnen bekostigen. De afbouw leidt tot een volledige stopzetting van de Educatie activiteiten in 2018. Aan deze voorziening is in 2014 een bedrag van € 1,1 miljoen onttrokken.
Daarnaast is € 0,9 miljoen vrijgevallen vanwege interne herplaatsingen elders in de organisatie.

De post overige voorzieningen is gerelateerd aan onzekerheden rond vastgoed.

De terugdringing van het aantal vierkante meter leidt tot afstoten van enkele huurpanden. Voor deze panden zijn kosten geraamd voor de verplichting tot in originele staat terugbrengen van € 0,4 miljoen. Daarnaast is een voorziening opgebouwd voor asbestsanering ad € 0,7 miljoen. Hierop drukken in toenemende mate verplichtingen. Een groot deel van het vastgoedbestand van Albeda bestaat uit oudere panden waardoor de kans op aanwezigheid van asbest hoog is. Zodra asbest wordt geconstateerd tijdens renovaties, is sanering verplicht. Opbouw van een voorziening op dit punt is dan ook noodzakelijk.

5.5.7 Langlopende schulden

	1 januari 2014	aangevane leningen 2014	extra aflossingen 2014	aflossingen 2015	31 december 2014	looptijd > 1 jaar	looptijd > 5 jaar	rente- voet
Langlopend deel schulden								
Lening BNG 021928	619	0	0	619	0	0	0	7,98 vast
Aanvulling lening BNG 021928	488	0	0	488	0	0	0	7,98 vast
Lening ING 67.69.98.275	3.009	0	3.009	0	0	0	0	
Lening BNG 096413	2.533	0	0	133	2.400	533	1.867	5,07 vast
Gem. Hellevoetsluis (Fazantenlaan)	188	0	0	21	167	94	73	4,75 vast
Totaal	6.837	0	3.009	1.261	2.567	627	1.940	

Vrijwel alle panden zijn hypothecair in onderpand gegeven aan de huisbankiers Rabobank en ING Bank. Het pand aan de Breitnerstraat is hierop een uitzondering vanwege het feit dat dit gebouw als onderpand geldt voor de lening van de BNG, via de stichting Waarborgfonds

Bve. Deze lening heeft een resterende schuld van € 2,5 miljoen, kent een vaste rente van 5,07% en een looptijd tot 13 januari 2033. Bij geplande verkoop van de Breithnerstraat per augustus 2016 zal deze lening vervroegd worden afgelost.

De lening bij de BNG met een restantschuld van € 1,1 miljoen heeft een looptijd tot 18 februari 2015 en een rentepercentage van 7,98%.

De Roll-Over Lening, die was afgesloten bij de ING is in de loop van 2014 volledig afgelost. De hieraan gekoppelde renteswap is eveneens beëindigd.

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 in de balans opgenomen langlopende leningen zijn bepaald met behulp van beschikbare marktinformatie en schattingsmethoden. De reële waarde van de lening bij de BNG 096413 is benaderd door middel van het toepassen van een rente van 3,9%, zijnde het rentepercentage op een hypothecaire lening met een looptijd van 15 jaar. De werkelijke rente conform de leningsovereenkomst bedraagt 5,07% op jaarbasis. De reële waarde van de lening bedraagt per 31 december 2014 € 2,9 miljoen.

De andere lening bij de BNG met kenmerk 021928 heeft een looptijd van minder dan 1 jaar, de daarbij gehanteerde reële rente is 2,8% op basis van een hypothecaire lening van 1 jaar. De werkelijke rente conform de leningsovereenkomst bedraagt 7,98% op jaarbasis. De reële waarde van de lening bedraagt per 31 december 2014 € 1,1 miljoen.

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 3,2% gebaseerd op een hypothecaire lening met een looptijd van 7 jaar. De werkelijke rente bedraagt 4,75%.

5.5.8 Kortlopende schulden

Kredietinstellingen	31 december 2014	31 december 2013
Kortlopend deel langlopende schuld kredietinstellingen	1.261	1.314 +
Totaal	<u>1.261</u>	<u>1.314</u>

Ultimo 2014 is geen gebruik gemaakt van de kredietfaciliteiten van de bank.

Er is een toename in liquide middelen gerealiseerd van € 12,8 miljoen tot € 31,6 miljoen, terwijl de liquiditeitsprognose uitging van een afname met € 5,6 miljoen in 2014. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn uitstel van investeringen (+ € 6,0 miljoen), hoger resultaat inclusief deelnemingen exclusief afschrijvingen en afwaardering (+ € 7,8 miljoen), het verlagen van de vorderingen (+ € 6,0 miljoen) door snellere facturatie en door eerdere ontvangst van de subsidie functiemix voor 2015 (+ € 5,0 miljoen). Daarentegen heeft een versnelde aflossing van langlopende lening plaatsgevonden. (-/- € 3,0 miljoen)

Faciliteiten van de banken

Bij de Rabobank worden vier bankrekeningen aangehouden waarop een rekening courant krediet van toepassing is tot een maximum van € 9,0 miljoen op basis van een variabel rentepercentage van 0,4% boven het geldende éénmaands Euribor tarief.

Bij de vier aangehouden bankrekeningen bij de ING Bank is eveneens een rekening-courant krediet verstrekt met een maximum van € 9,0 miljoen op basis van een variabel rentepercentage van 0,5% boven het geldende éénmaands Euribor tarief.

Totaal is per 31 december 2014 door het Albeda College geen gebruik gemaakt van deze rekening courant faciliteiten.

De langlopende Roll-Over lening de ING Bank met een resterende hoofdsom van € 3,1 miljoen is volledig afgelost in 2014. De bijbehorende renteswap bij de ING Bank met eenzelfde hoofdsom en een looptijd tot 1 juni 2014 is eveneens beëindigd. Het renterisico van de vaste rente van 4,04% is hiermee komen te vervallen.

Tegenover de genoemde kredietfaciliteiten van beide banken hebben de banken gezamenlijk een hypotheekinschrijving op de panden in eigendom van het Albeda College tot een totaal van € 50 miljoen.

Inzake door het Albeda aangegane meerjarige huurverplichtingen aan derden heeft de Rabobank een tweetal bankgaranties afgegeven met een totale waarde van € 89.862.

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 0,078%. (3 maands Euribor met een debiteurenopslag). De theoretische marktwaarde van de renteswap bedraagt € 1.469.598 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 in 2014 en de jaren daarna is een volledige ineffectiviteit opgetreden (100%). Het gevolg hiervan is dat de ineffectiviteit negatief gewaardeerd wordt door de marktwaarde per 31 december 2014 voor het volledige bedrag van € 1.470K. Dit bedrag is opgenomen onder de overige kortlopende schulden.

In eerdere jaren is al € 1.635K afgewaardeerd op basis van de destijds geschatte ineffectiviteit. Het positieve verschil ad € 165K is in het resultaat van 2014 verwerkt. In verdere jaren zal ook de opgenomen kortlopende schuld wederom vrijvallen ten gunste van het resultaat.

	31 december 2014	31 december 2013
Crediteuren en overige kortlopende schulden		
Crediteuren	4.948	5.099
Schulden aan overheden	1.064	2.042
Overig	523	457 +
Totaal	<u>6.535</u>	<u>7.598</u>

	31 december 2014	31 december 2013
Pensioenen, belastingen en sociale premies		
Loonbelasting	5.208	5.397
Omzetbelasting	0	326
Schulden terzake van pensioenen	1.630	2.000 +
Totaal	<u>6.838</u>	<u>7.723</u>

De schuld inzake loonheffing is afgenomen door de het lager aantal FTE dat in loondienst is ultimo 2014. Door het lager aantal FTE is eveneens de post te betalen pensioenlasten afgenomen. Hierin zijn ook de pensioenschulden opgenomen voor uitkeringsgerechtigden van wachtgeld over de jaren 2013 en 2014, waarvan het aantal eveneens is afgenomen.

	31 december 2014	31 december 2013
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen college- en les gelden	80	75
Vooruitontvangen subsidies OCW geormerkt	10.487	10.717
Vooruitontvangen overige subsidies OCW	17.392	11.269
Vooruitontvangen termijnen	712	903
Vakantiegeld en -dagen	3.626	3.645
Overige	5.630	6.899 +
Totaal	<u>37.927</u>	<u>33.508</u>

De geormerkte vooruitontvangen subsidies van OCW zijn per beschikking verantwoord in bijlage 8.3 en betreffen nog in te zetten middelen in 2015 en verder. De niet geormerkte subsidies betreffen nog niet ingezette middelen uit de OCW subsidies van functiemix en LGF. Het bedrag vermeld onder vooruitontvangen termijnen betreft vooruit gefactureerde baten betreffende contractonderwijs (€ 433K) en huurbijdragen van het TopSportCentrum (€ 120K), te ontvangen provisie van Study Store (€ 38K) en betaalde excursiebijdragen door deelnemers (€ 83K) en overige kleinere ontvangsten.

De post Overige omvat nog te betalen kosten van in 2014 geleverde diensten. Hieronder vallen onder andere kosten van onderaannemers van Educatie en samenwerkingsverbanden met Zadkine ad € 1,4 miljoen en een groot aantal verschillende kostensoorten, waaronder de grootste posten, nog te betalen rente leningen € 0,3 miljoen, waarde ineffectieve renteswap € 1,5 miljoen, energiekosten en servicekosten € 0,9 miljoen. De afname ten opzichte van vorig jaar is voornamelijk ontstaan door de lagere kosten van onderaannemers bij Educatie.

5.6 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Per 31 december 2014 heeft het Albeda College:

- 28 Huurcontracten met een gevarieerde looptijd (max. 2038) met een totale huursom van € 4,9 miljoen op jaarbasis. (2014: € 4,8 miljoen)
Het aantal contracten is afgenomen is in de loop van 2014 wederom met 2 contracten afgenomen t.w.: De Ritte in Spijkenisse en Kanaalstraat in Gouda.
1 erfpachtovereenkomst met de gemeente Schiedam voor een jaarlijks geïndexeerde canon van € 80.600 met een looptijd tot 15 augustus 2020.
- 3 Leaseovereenkomsten voor personenauto's met een totale contractverplichting van € 87.700 en een jaarlijkse verplichting van € 37.800.
Het aantal contracten is verlaagd met twee stuks.

- 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 € 89.862.

Via investeringsverplichtingen is per 31 december 2014 een totaalbedrag van circa € 97.800 vastgelegd ten behoeve van verbouwingen in meerdere panden.

De toekomstige verplichtingen uit hoofde van de BAPO-regeling zijn, op grond van de RJO, niet in de balans opgenomen. De berekende aanspraken per eind 2013 bedroegen € 20,6 miljoen. De wijziging in de CAO naar een vernieuwde seniorenregeling plus de overgangsregeling voor bestaande BAPO gerechtigden is per balansdatum berekend op € 16,7 miljoen. De potentiële verplichting is met € 2,9 miljoen afgenomen door de verhoging van de werknemersbijdrage in de nieuwe regeling. Daarnaast is er een afname opgetreden ad € 1,0 miljoen vanwege de verhoging van de startleeftijd. 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.

5.7 Toelichting geconsolideerde exploitatierekening over het boekjaar 2014

(* € 1.000)

5.7.1 Baten

Rijksbijdrage

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Normatieve rijksbijdragen OCW	134.342	133.744	136.031
Geoormerkte subsidies OCW	9.801	10.036	10.447
Overige subsidies OCW	9.454	8.498	7.971 +
Totaal	<u>153.597</u>	<u>152.279</u>	<u>154.449</u>

De normatieve rijksbijdrage is in totaal € 0,6 miljoen hoger dan begroot vanwege toegekende prijscompensatie. In 2013 is een eenmalige toekenning ontvangen voor verbetering van de kwaliteit van het onderwijs ad € 2,3 miljoen.

De geoormerkte subsidies OCW zijn ten opzichte van 2013 met € 0,6 miljoen afgenomen. De subsidie stagebox is vervallen -/- € 1,3 miljoen. De inzet voor Taal en Rekenen is met € 0,1 miljoen toegenomen, evenals de Plusvoorzieningen met € 0,1 miljoen. Voor VSV is € 1,0 miljoen meer ingezet dan vorig jaar. Daarnaast is van de professionaliseringssubsidie € 0,5 minder ingezet. Zie voor de specificatie van geoormerkte bijdragen de tabel in paragraaf 8.3.

De overige subsidie betreft de wachtgeldbaten, de inzet van functiemixgelden, leerling gebonden financiering en de bijdrage voor visueel gehandicapten. De wachtgeldbaten zijn met € 0,3 miljoen toegenomen ten opzichte van 2013 en de begroting. De inzet van functiemix is toegenomen met € 1,0 miljoen ten opzichte van vorig jaar en gelijk aan de begroting. De LGF en subsidie visueel gehandicapten zijn licht toegenomen met € 0,2 miljoen.

Overige overheidsbaten

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Gemeentelijke bijdrage educatie	8.309	7.197	11.208
Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	1.902	2.999	2.343 +
Totaal	<u>10.211</u>	<u>10.196</u>	<u>13.551</u>

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

	Realisatie 2014	Realisatie 2013
VAVO	3.620	3.487
Jos 2e kans	170	692
Taalkennisvoorziening	126	66
WEB Rotterdam	2.415	2.228
WEB Vlaardingen	241	375
WEB overige gemeenten	1.167	1.413
WI trajecten	162	758
Duaal gericht op MP	408	2.160
Overige		29 +
Totaal	<u>8.309</u>	<u>11.208</u>

	Realisatie 2014	Realisatie 2013
VSV trajecten	165	85
Schoolmaatschappelijk werk	357	357
De Nieuwe Kans	0	0
DU Jeugd	897	789
Algemeen diverse branches	292	689
Overige	169	333
ID-banen	22	90 +
Totaal	<u>1.902</u>	<u>2.343</u>

Door definitieve afloop en afrekening van de laatste tranche van de WEB contracten is een vrijval geboekt van eerder genomen risico op mogelijk niet te realiseren baten ad € 0,9 miljoen. Hierdoor lijkt de terugloop in baten van de WEB contracten in 2014 beperkt.

Werk in opdracht van derden

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2012
Educatieve activiteiten en reïntegratie	169	71	62
Beroepsonderwijs	3.567	3.554	4.055
Totaal	<u>3.736</u>	<u>3.625</u>	<u>4.117</u>

Werk in opdracht van derden naar categorie	Realisatie 2014	
Inburgeringscontracten	169	
Non profit organisaties	2.784	*
Nationale overheden	51	
Internationale organisaties	100	
Bedrijven	288	
Particulieren	131	
Maatwerktrajecten	8	
Overig	205	
Totaal	<u>3.736</u>	

* o.a.: Scholingswinkel, DOE.nl, Hogeschool, vmbo, LMC en zorginstellingen

Het Albeda College maakt gebruik van een uitgebreid netwerk aan subsidie- en projectgelden. Door de economische teruggang is het aantal internationale subsidies en contracten afgenomen. Dit was in de begroting al voorzien.

Werk in opdracht van derden naar organisatie onderdeel	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Inburgering/oudkomers	169	71	62
Handel & Commerce	434	300	718
Gezondheidszorg, Welzijn & Onderwijs, Horeca & Toerisme	1.881	2.068	2.099
Techniek en overigen	1.252	1.186	1.238 +
Totaal	<u>3.736</u>	<u>3.625</u>	<u>4.117</u>

Les- en examengelden

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Deelnemersbijdragen	1.005	1.853	1.606
Examengelden	125	29	85 +
Totaal	<u>1.130</u>	<u>1.882</u>	<u>1.691</u>

De deelnemersbijdragen betreffen vergoedingen voor extra faciliteiten die niet noodzakelijk zijn voor het volgen van een opleiding en vrijwillig kunnen worden afgenomen door deelnemers. Daarnaast zijn er vergoedingen van schoolkosten voor onderwijsbenodigdheden waar deelnemers zelf verantwoordelijkheid dragen.

Overige baten

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Huurontvangsten	1.503	1.534	1.430
Detacheringen	571	868	1.120
Ontvangsten kantine, restaurants, automaten	355	243	299
Overigen	378	300	539 +
Totaal	<u>2.807</u>	<u>2.945</u>	<u>3.388</u>

In de overige baten zijn de administratieve dienstverlening aan derden, schade-uitkeringen verzekeringen en opbrengsten audits etc. opgenomen.

5.7.2 Lasten

Personele lasten

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Lonen en salarissen, incl. verplichtingen VU/ZKOO	79.590	88.012	84.833
Sociale lasten	10.468	9.914	9.664
Pensioenlasten	12.922	14.295	13.907
Bovenwettelijke wachtgelduitkering	1.152	2.782	1.994
Dotatie/vrijval personele voorzieningen	-255	-22	2.787
Mutatie voorziening herstructurering	134	0	218
Personeel niet in loondienst	8.670	6.286	8.658
Overige personeelslasten	5.431	4.586	4.419
af: Uitkeringen (AAW/ZW-opbrengsten)	-423	-158	-465 +
Totaal	<u>117.689</u>	<u>125.696</u>	<u>126.015</u>

De vermelde lonen en salarissen zijn gebaseerd op het gemiddelde aantal FTE gedurende het verslagjaar van 1.608 FTE. In 2013 bedroeg dit aantal 1.672 FTE. De afname van de posten lonen en salarissen, sociale lasten is vooral ontstaan door deze krimp in personeelsformatie met 64 FTE. (3,8%). Dit vertegenwoordigt een gemiddelde afname van € 4,2 miljoen.

Het aantal FTE is gedaald van 1.629 FTE in januari tot 1.590 FTE in december 2014.

- De formatie bij het beroepsonderwijs is met 26 FTE gekrompen
- Educatie is gekrompen met 20 FTE
- En de staf- en ondersteunende diensten zijn gekrompen met 7 FTE.

De gemiddelde personeelslast is afgenomen met € 1.613 tot € 64.042 per FTE, oftewel 2,5% wat resulteert in een afname van de lasten van € 2,6 miljoen. Deze afname van de GPL is ontstaan door de krimp in formatie en uitstroom op pensioenleeftijd. Vooral het effect van de nieuwe berekening op de wachtgeldverplichtingen en het effect dat er in 2015 geen noemenswaardige krimp wordt verwacht (buiten Educatie) hebben geleid tot dit verschil in opbouw.

Door de beschikbare baten uit de professionaliseringssubsidie was het mogelijk om ten opzichte van het jaar 2013 € 0,9 miljoen meer aan scholing te doen.

Het personeel niet in loondienst is ingezet met uiteenlopende taken en doeleinden. De inzet is vrijwel gelijk gebleven ten opzichte van vorig jaar. In de begroting was het uitgangspunt genomen dat meer projectmatige inzet zou worden gedaan door intern personeel.

Binnen het beroepsonderwijs wordt voor € 2,7 miljoen gebruik gemaakt van flexibele schil en vervanging op reguliere formatie (€ 2,6 miljoen in 2013). Daarnaast wordt voor € 1,6 miljoen ingehuurd, bekostigd uit subsidiegeldstromen en contractbaten (€ 1,4 miljoen in 2013). De activiteiten voor VSV en schoolmaatschappelijk werk worden mede uitgevoerd door ingehuurd personeel voor een bedrag van € 2,0 miljoen (€ 1,8 miljoen in 2013). 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 € 0,4 miljoen (€ 1,0 miljoen in 2013).

Tenslotte is voor € 2,0 miljoen (€ 1,8 miljoen in 2013) ingehuurd door stafdiensten en SSC inzake uitvoering van projecten op het gebied van ICT, strategie etc.

Afschrijvingen

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Erfpacht terreinen	173	173	173
Gebouwen en terreinen	5.090	5.000	5.348
Bijzondere waardevermindering gebouwen en terreinen	2.215	0	1.202
Terugname bijzondere waardevermindering gebouwen en terreir	-545	0	0
Inventaris en apparatuur	1.586	1.701	1.564
ICT-inventaris	1.182	1.300	1.497 +
Totaal	<u>9.701</u>	<u>8.174</u>	<u>9.784</u>

Doordat het pand aan de Breitnerstraat vorig jaar is afgewaardeerd vanwege intentie tot verkoop is de afschrijving op gebouwen in 2014 afgenomen. De daadwerkelijke overeenkomst tot verkoop van de Breitnerstraat in 2014 heeft door de zeer conservatieve waardering in 2013 een hogere verkoopprijs opgebracht. Dit betekent dat de impairment van 2013 voor een bedrag van € 545K moest worden teruggenomen. De vervroegde aflossing van de bijbehorende lening kost € 659K welke verantwoord is onder de financiële baten en lasten.

In 2014 heeft de intentie tot verkoop van het pand aan de Mathenesserlaan geleidt tot afwaardering van dit pand met een bedrag van € 2.215K. De bestaande beperking op de bestemming geeft een lagere marktwaarde dan de huidige boekwaarde.

De interne ondersteuning van ICT-middelen zoals pc's en laptops neemt in aantallen af.

Huisvestingslasten

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Huren	5.242	6.076	4.418
Verplichtingen inzake afstoten panden	-20	0	388
Onttrekking/dotatie voorziening onderhoud	725	0	0
Onderhoudskosten vastgoed	1.896	1.210	1.819
Advieskosten vastgoed	53	0	131
Energie en water	2.193	1.944	1.670
Schoonmaak	1.883	1.963	1.821
Heffingen	701	584	690
Overige huisvestingslasten	162	257	141 +
Totaal	<u>12.834</u>	<u>12.034</u>	<u>11.078</u>

De huurlasten lijken te zijn toegenomen ten opzichte van 2013. De toename is echter ontstaan doordat de huur van de deelneming ad € 0,3 miljoen in 2013 niet juist is verwerkt en in 2014 alsnog is opgenomen.

In 2014 is een voorziening opgebouwd voor kosten van asbestsanering in verband met strengere wetgeving en uitgevoerde onderzoeken hieromtrent (€ 0,7 miljoen). Door een ontvangen creditnota in 2013 waren de energie lasten in 2013 naar verhouding laag. In de begroting van 2014 is daarom een hoger bedrag opgenomen. (+ € 0,3 miljoen). De realisatie van 2014 is nog € 0,2 miljoen hoger uitgekomen door hoger verbruik.

Overige lasten

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Administratie- en beheerslasten	12.934	13.407	12.472
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	5.775	5.516	6.692
Dotatie overige voorzieningen	-13	100	215
Overige	3.432	3.200	3.673 +
Totaal	<u>22.129</u>	<u>22.223</u>	<u>23.052</u>

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

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Administratie- en beheerslasten			
Administratie en beheer	6.747	6.978	6.939
Reis- en verblijfskosten	88	110	105
Accountants- en advieskosten	333	203	474
Telefoon- en portokosten e.d.	1.229	1.083	1.263
Kantoorartikelen	259	220	247
Bestuurskosten	74	15	83
Overige administratie- en beheerskosten	<u>4.204</u>	<u>4.798</u>	<u>3.361 +</u>
	12.934	13.407	12.472

De administratie- en beheerslasten zijn met € 0,5 miljoen hoger dan vorig jaar, maar € 0,5 miljoen lager dan begroot. De afwijking ten opzichte van begroting heeft vooral 5laatsgevonden bij uitbesteed werk ICT.

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

- PR/communicatiekosten € 0,9 miljoen (2013: € 1,0 miljoen)
- Uitbesteed werk en advieskosten € 1,1 miljoen (2013: € 0,0 miljoen)
- Overige materiële kosten € 0,1 miljoen (2013: € 0,1 miljoen)
- Catering- en vergaderkosten € 0,6 miljoen (2013: € 0,6 miljoen)
- Transport-/ koerierskosten € 0,1 miljoen (2013: € 0,1 miljoen)
- Drukwerk-, repro-, en kopieerkosten € 1,4 miljoen (2013: € 1,5 miljoen)

Ten opzichte van vorig jaar zijn de communicatiekosten en drukwerkkosten licht afgenomen. De advieskosten van € 1,1 miljoen komen voor € 0,6 miljoen voort uit het traject van samenwerking met Zadkine om te komen tot zelfstandige MBO colleges. Verder zijn kosten gemaakt voor projectmanagement en ICT gerelateerde advieskosten. In 2013 was dit bedrag vrijwel nihil door een correctie van -/- € 0,6 miljoen op de kosten vanuit 2012.

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
Inventaris	1.091	655	746
Software licenties	1.628	1.742	1.627
Leermiddelen	1.795	1.845	2.392
Examenkosten	<u>1.261</u>	<u>1.274</u>	<u>1.927</u> +
	5.775	5.516	6.692

Bij de inventaris, apparatuur en leermiddelen is de post inventaris met € 0,4 miljoen toegenomen door extra aanschaffingen bij de deelneming TSC. De hoogte van de post leermiddelen is afgenomen. De afname is ontstaan door minder inhuur van onderaannemers bij Educatie en sluit daarmee aan op de lagere Educatie baten (overige overheidsbaten). Ingekochte examens zijn in aantal afgenomen.

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Dotatie overige voorzieningen	-13	100	215

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

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Overige			
Kantinekosten	261	211	272
Excursies/werkweek	1.034	812	891
Contributies	767	815	909
Abonnementen	63	69	105
Verzekeringen	207	104	248
Overige facilitaire lasten	<u>1.100</u>	<u>1.189</u>	<u>1.248</u> +
	3.432	3.200	3.673

Bij de overige lasten was begroot dat de overige facilitaire lasten zouden afnemen met € 0,5 miljoen. Dit is gerealiseerd voor € 0,3 miljoen vooral bij de contributies en overig lasten.

Onderstaande tabellen geven de vereiste uitsplitsing van de accountants- en advieskosten voor het jaar 2014 en 2013 weer. De lasten die in 2013 waren toegenomen vooral in het kader van het haalbaarheidsonderzoek in relatie tot de mogelijke vorming van MBO colleges in samenwerking met ROC Zadkine, zijn in 2014 weer afgenomen. Voor € 96K komt deze afname door de niet controle diensten zoals hierboven genoemd. Voor € 44K betreft dit minder overige controle-opdrachten. (zoals educatie contracten)

	EY Accountants LLP 2014	Overige accountants 2014	Totaal accountants- en advieskosten 2014
Onderzoek van de jaarrekening	95		95
Andere controleopdrachten	53	12	65
Adviesdiensten op fiscaal terrein	5	11	16
Andere niet-controle diensten	130		130
Accountantskosten voorgaande jaren	27		27 +
Totaal	<u>310</u>	<u>23</u>	<u>333</u>

	EY Accountants LLP 2013	Overige accountants 2013	Totaal accountants- en advieskosten 2013
Onderzoek van de jaarrekening	93	6	99
Andere controleopdrachten	104	5	109
Adviesdiensten op fiscaal terrein	7	5	12
Andere niet-controle diensten	144	82	226
Accountantskosten voorgaande jaren	28		28 +
Totaal	<u>376</u>	<u>98</u>	<u>474</u>

5.7.3 Resultaat deelnemingen

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Resultaat Rotterdams Offensief ua	-29	0	-29 +
Totaal	<u>-29</u>	<u>0</u>	<u>-29</u>

De activiteiten rond de wijkscholen via het Cööperatief Rotterdams Offensief u.i. hebben zowel in 2014 als in 2013 een klein negatief resultaat opgeleverd van € 29K. (50% van het totale resultaat)

5.7.4 Financiële baten en lasten

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Rentebaten	94	0	1
Rentelasten	-1.278	-1.065	-2.433 +
Totaal	<u>-1.184</u>	<u>-1.065</u>	<u>-2.432</u>

Bij de huisbankiers Rabobank en ING bank is € 20,0 miljoen (beiden € 10,0 miljoen) geplaatst op spaarrekeningen waardoor de genoemde rentebaten zijn gerealiseerd. In de

begroting is uitgegaan van een groter gebruik van de liquiditeitsruimte bij de banken. De rentelasten bestaan uit de lasten van langlopende leningen (€ 94K) en de direct gerelateerde renteswaps (€ 525K). Daarnaast moet door het verkopen van het pand aan de Breitnerstraat de hieraan gekoppelde langlopende lening bij de BNG worden afgekocht. De disagio bedraagt € 659K.

De langlopende BNG lening is een annuïteitenlening met een jaarlijks afnemende rentelast. De afname ten opzichte van 2013 bedraagt € 80K. Verder is er in 2013 voor ca. € 90K aan rentelasten geboekt in verband met rekening courant krediet. Van de renteswap met de Rabobank is € 165K vrijgevallen. (zie ook: balans, faciliteiten bij banken pagina 22)

HOOFDSTUK 6. JAARREKENING 2014 ENKELVOUDIG

6.1 Balans per 31 december 2014

Enkelvoudig

(* € 1.000)

(na verwerking voorstel bestemming exploitatieresultaat)

activa

	31 december 2014	31 december 2013
Materiële vaste activa (6.3.1)		
Gebouwen en Terreinen	52.253	56.365
Inventaris en apparatuur	8.255	7.699
Totaal Materiële vaste activa	60.508	64.064
Financiële vaste activa (6.3.2)		
Deelnemingen	5.598	5.893
Vorderingen	225 +	270 +
Totaal Financiële vaste activa	5.823	6.163
Vorderingen (6.3.3)		
Debiteuren en deelnemers	1.525	2.885
Deelnemingen	59	35
Vorderingen op overheden	1.617	7.185
Overige vorderingen en overlopende activa	2.605 +	1.581 +
Totaal Vorderingen	5.806	11.686
Liquide middelen (6.3.4)	29.972 +	17.467 +
Totaal activa	102.109	99.380

Enkelvoudig

passiva

	<u>31 december 2014</u>	<u>31 december 2013</u>
Eigen Vermogen (6.3.5)		
Algemene reserve	36.973	29.058
Voorzieningen (6.3.6)		
Personeelsvoorzieningen	7.784	9.396
Overige voorzieningen	<u>2.392 +</u>	<u>3.790 +</u>
Totaal Voorzieningen	10.176	13.186
Langlopende schulden (6.3.7)		
Kredietinstellingen	<u>2.567 +</u>	<u>6.837 +</u>
Totaal Langlopende schulden	2.567	6.837
Kortlopende schulden (6.3.8)		
Kredietinstellingen	1.261	1.314
Crediteuren en overige kortlopende schulden	6.640	7.584
Pensioenen, belastingen en sociale premies	6.812	7.750
Overlopende passiva	<u>37.680 +</u>	<u>33.651 +</u>
Totaal Kortlopende schulden	<u>52.393 +</u>	<u>50.299 +</u>
Totaal passiva	<u>102.109</u>	<u>99.380</u>

6.2 Exploitatierekening 2014

Enkelvoudig

(* € 1.000)

	<u>Realisatie 2014</u>	<u>Begroting 2014</u>	<u>Realisatie 2013</u>
Baten (6.4.1)			
Rijksbijdragen	153.597	152.279	154.449
Overige overheidsbijdragen en subsidies	10.211	10.196	13.551
Werk in opdracht van derden	3.736	3.625	4.117
Les- en Examengelden	1.130	1.882	1.691
Overige baten	<u>1.560 +</u>	<u>1.519 +</u>	<u>2.154 +</u>
Totaal Baten	170.234	169.501	175.962
Lasten (6.4.2)			
Personele lasten	116.907	124.789	125.163
Afschrijvingen	9.441	8.174	9.543
Huisvestingslasten	13.352	12.116	11.648
Overige lasten	<u>21.931 +</u>	<u>22.125 +</u>	<u>22.815 +</u>
Totaal lasten	161.631 -/-	167.204 -/-	169.169
Saldo baten en lasten	8.603	2.297	6.793
Resultaat deelnemingen (6.4.3)	491	434	439
Financiële baten en lasten (6.4.4)	<u>-1.179 +</u>	<u>-1.050 +</u>	<u>-2.426 +</u>
	<u>-688 +</u>	<u>-616 +</u>	<u>-1.987 +</u>
Exploitatieresultaat	7.915	1.681	4.806

6.3 Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2014

(* € 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	81.242	18.023	0	99.265
Cumulatieve afschrijving en waardevermindering	-24.877	-10.324	0	-35.201 +
Boekwaarde 31 december 2013	56.365	7.699	0	64.064
Investerings	2.668	3.217	0	5.885
Desinvesteringen	0	0	0	0
Bijzondere waardevermindering	-2.216	0	0	-2.216
Terugname bijzondere waardevermindering	545	0	0	545
Afschrijvingen	-5.109	-2.661	0	-7.770 +
Boekwaarde per 31 december 2014	52.253	8.255	0	60.508
Aanschafwaarde per 31 december 2014	83.910	21.240	0	105.150
Cumulatieve afschrijvingen en waardevermindering	-31.657	-12.985	0	-44.642 +
Boekwaarde per 31 december 2014	52.253	8.255	0	60.508

Het verschil ten opzichte van het geconsolideerde MVA overzicht betreft het deel van de Rosestraat via Stichting Kop van Zuid en een investering bij Exploitatie TopSportCentrum.

6.3.2 Financiële vaste activa

	boekwaarde 1 januari 2014	investeringen en verstrekte leningen	des- investeringen en afgeloste leningen	resultaat deelnemingen	boekwaarde 31 dec 2014
Deelnemingen	5.893	0	-426	131	5.598
Overige vorderingen	270	0	45	0	225 +
Totaal	6.163	0	-381	131	5.823

De resultaten van de deelnemingen Matrix B.V., st. BOG, Exploitatie TopSportCentrum B.V. en Coöperatief Rotterdams Offensief U.A. zijn hier vermeld, terwijl het resultaat van St. Kop van Zuid is opgenomen onder de vorderingen. (zie ook pagina 39 bij resultaat deelnemingen)

Het Albeda College en Zadkine zijn beiden voor 50% lid van de coöperatie, waardoor onder het kopje investeringen 50% van het eigen vermogen is opgenomen als deelneming. Bij de kolom resultaat is het nadelig resultaat van € 29 K verwerkt.

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 2014 is de jaarlijkse termijn van € 45K afgelost, waardoor de resterende schuld € 225K ultimo 2014 bedraagt. 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 2014	31 december 2013
Debiteuren en deelnemers		
Debiteuren	1.366	2.548
Deelnemers/cursisten	766	1.098
Af: Voorziening wegens oninbaarheid	-607	-761 +
Totaal	1.525	2.885

	31 december 2014	31 december 2013
Deelnemingen		
Deelnemingen	59	35 +
Totaal	59	35

Betreft de vordering op Cv Kop van Zuid ad € 31K vanwege het restant van het uit te keren resultaat over 2014. Er is al € 360K van het resultaat gedurende het boekjaar in voorschot voldaan. Het restant betreft de vordering op St. Beheer Kop van Zuid.

	31 december 2014	31 december 2013
Overige vorderingen en overlopende activa		
Personeel	73	27
Overige	330	146
Vooruitbetaalde kosten	1.159	973
Nog te ontvangen inkomsten	934	339
Verstekte voorschotten	109	96
Totaal	2.605	1.581

6.3.4 Liquide middelen

	31 december 2014	31 december 2013
Kasmiddelen	84	77
Tegoeden op bank- en girorekeningen	29.888	17.390 +
Totaal	29.972	17.467

6.3.5 Verloopoverzicht Eigen Vermogen

(in € 1.000)

	2014	2013
Stand per 1 januari	29.058	23.697
Inbreng 50% kapitaal Coöperatief Rotterdams Offensief u.a.		555-
Nieuwe stand per 1 januari		24.252

Exploitatieresultaat	7.424	4.367
Resultaat deelnemingen	<u>491</u>	<u>439</u>
Stand per 31 december	<u>36.973</u>	<u>29.058</u>
	=====	=====

6.3.6 Kortlopende schulden

	31 december 2014	31 december 2013
Crediteuren en overige kortlopende schulden		
Crediteuren	5.062	5.075
Schulden aan groepsmaatschappijen	0	0
Schulden aan deelnemingen	11	15
Overig	1.567	2.494 +
Totaal	<u>6.640</u>	<u>7.584</u>

De schuld aan deelnemingen betreft de rekening courant met Matrix B.V.

	31 december 2014	31 december 2013
Pensioenen, belastingen en sociale premies		
Loonbelasting	5.174	5.366
Omzetbelasting	8	396
Schulden terzake van pensioenen	1.630	1.988 +
Totaal	<u>6.812</u>	<u>7.750</u>

	31 december 2014	31 december 2013
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen college- en les gelden	80	75
Vooruitontvangen subsidies OCW geoormerkt	10.487	10.717
Vooruitontvangen overige subsidies OCW	17.392	11.269
Vooruitontvangen termijnen	588	767
Vakantiegeld en -dagen	3.614	3.633
Overige	5.519	7.190 +
Totaal	<u>37.680</u>	<u>33.651</u>

6.4 Toelichting op de enkelvoudige exploitatierekening over het boekjaar 2014

(* € 1.000)

6.4.1 Baten

Overige baten

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Huurontvangsten	274	217	245
Detacheringen	571	868	1.120
Ontvangsten kantines, restaurants, automaten	355	243	299
Overigen	360	191	490 +
Totaal	<u>1.560</u>	<u>1.519</u>	<u>2.154</u>

6.4.2 Lasten

Personele lasten

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Lonen en salarissen, incl. verplichtingen VU/ZKOO	79.697	87.106	84.547
Sociale lasten	10.180	9.914	9.623
Pensioenlasten	12.736	14.295	13.875
Bovenwettelijke wachtgelduitkering	1.152	2.782	1.994
Dotatie/vrijval personele voorzieningen	-262	-22	2.787
Mutatie voorziening herstructurering	134	0	219
Personeel niet in loondienst	8.219	6.286	8.229
Overige personeelslasten	5.474	4.586	4.354
af: Uitkeringen (AAW/ZW-opbrengsten)	-423	-158	-465 +
Totaal	<u>116.907</u>	<u>124.789</u>	<u>125.163</u>

Afschrijvingen

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Erfpacht terreinen	173	173	173
Gebouwen en terreinen	4.936	5.000	5.196
Bijzondere waardevermindering gebouwen en terreinen	1.670	0	1.202
Inventaris en apparatuur	1.488	1.701	1.475
ICT-inventaris	1.174	1.300	1.497 +
Totaal	<u>9.441</u>	<u>8.174</u>	<u>9.543</u>

Huisvestingslasten

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Huren	6.266	6.158	5.527
Verplichtingen inzake afstoten panden	0	0	388
Onttrekking/dotatie voorziening onderhoud	700	0	0
Onderhoudskosten vastgoed	1.809	1.210	1.733
Advieskosten vastgoed	53	0	131
Energie en water	1.929	1.944	1.354
Schoonmaak	1.854	1.963	1.804
Heffingen	574	584	570
Overige huisvestingslasten	167	257	141 +
Totaal	<u>13.352</u>	<u>12.116</u>	<u>11.648</u>

Overige lasten

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Administratie- en beheerslasten	12.803	13.309	12.356
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	5.722	5.516	6.587
Dotatie overige voorzieningen	-13	100	214
Overige	3.419	3.200	3.658 +
Totaal	<u>21.931</u>	<u>22.125</u>	<u>22.815</u>

6.4.3 Resultaat deelnemingen

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Resultaat gelieerde instellingen	491	434	439 +
Totaal	<u>491</u>	<u>434</u>	<u>439</u>

Het resultaat van gelieerde ondernemingen is als volgt opgebouwd:

- C.V. Kop van Zuid	voordelig	392 +
- Exploitatie TopSportCentrum B.V.	voordelig	130 +
- St. BOG	voordelig	0 +
- Matrix B.V.	nadelig	2 -/-
- Coöperatief Rotterdams Offensief U.A.	nadelig	<u>29 -/-</u>
		491

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 OBR (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 winstoogmerk. Binnen de deelneming Matrix B.V. worden geen activiteiten meer uitgevoerd. Er zijn lasten geboekt in verband met instandhouding van de B.V., zoals administratiekosten.

In samenwerking met Zadkine worden activiteiten ontplooid rond wijkscholen ter verbetering van aansluiting tussen vmbo en mbo, voorkomen van voortijdig schooluitval en verbeteren van onderwijsresultaten. In 2014 is een klein negatief resultaat ontstaan. Wegens gebrek aan subsidiegelden, zal deze organisatie in 2015 worden ontmanteld. De taken worden overgenomen door beide participanten.

6.4.4 Financiële baten en lasten

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Rentebaten	93	0	0
Rentelasten	-1.272	-1.050	-2.426 +
Totaal	<u>-1.179</u>	<u>-1.050</u>	<u>-2.426</u>

De rentebaten zijn voor € 13K gerelateerd aan de lening u/g aan de deelneming Exploitatie TopSportCentrum. Jaarlijks wordt op deze lening afgelost. De resterende hoofdsom per balansdatum bedraagt € 225K.

HOOFDSTUK 7. OVERIGE GEGEVENS

7.1 Voorgestelde bestemming exploitatieresultaat boekjaar 2014

Het gehele gerealiseerde exploitatieresultaat over 2014 wordt toegevoegd aan de Algemene reserve.

7.2 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan die van invloed zijn op de feitelijke situatie per balans datum 31 december 2014.

7.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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

Verklaring over de jaarrekening 2014

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2014 van Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken te Rotterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken op 31 december 2014 en van het resultaat en de kasstromen over 2014 in overeenstemming met de *Regeling jaarverslaggeving onderwijs*;
- voldoen de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2014 in alle van materieel belang zijnde aspecten aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.3.1 Referentiekader van het *Onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2014*.

De jaarrekening bestaat uit:

- de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2014;
- de geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten over 2014;
- het geconsolideerde kasstroomoverzicht over 2014 en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en overige 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 2014* 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 & 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.

Materialiteit

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten 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.

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de getrouwheid van de jaarrekening als geheel bepaald op € 1.702.000. De materialiteit is gebaseerd op 1% van het totaal aan baten. De materialiteit voor de financiële rechtmatigheid is bepaald op € 4.608.000; deze materialiteit is gebaseerd op 3% van de totale publieke middelen, zoals voorgeschreven in paragraaf 2.1.3 van het *Onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2014*. In deze paragraaf van het accountantsprotocol zijn tevens een aantal specifieke controle- en rapportagetoleranties opgenomen, die wij hebben toegepast. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. Wij zijn met de raad van toezicht overeengekomen dat wij aan de raad van toezicht tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 85.750 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen, die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn.

Reikwijdte van de groepscontrole

Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken staat aan het hoofd van een groep van entiteiten. De financiële informatie van deze groep is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken.

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.

De groepscontrole heeft zich met name gericht op de significante onderdelen. Bij de onderdelen Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken, Matrix B.V., Stichting BOG en Exploitatie Topsportcentrum B.V. hebben wij zelfstandig controlewerkzaamheden uitgevoerd. Wij hebben geen gebruik gemaakt van andere accountants bij de controle van deze groepsonderdelen.

Door bovengenoemde werkzaamheden bij (groeps)onderdelen, gecombineerd met aanvullende werkzaamheden op groepsniveau, hebben wij voldoende en geschikte controle-informatie met betrekking tot de financiële informatie van de groep verkregen om een oordeel te geven over de geconsolideerde jaarrekening.

De kernpunten van onze controle

In de kernpunten van onze controle beschrijven wij zaken die naar ons professionele oordeel het meest belangrijk waren tijdens onze controle van de jaarrekening. De kernpunten van onze controle hebben wij met de raad van toezicht gecommuniceerd, maar vormen geen volledige weergave van alles wat is besproken.

Wij hebben onze controlewerkzaamheden met betrekking tot deze kernpunten bepaald in het kader van de jaarrekeningcontrole als geheel. Onze bevindingen ten aanzien van de individuele kernpunten moeten in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen over deze kernpunten.

Waardering van het vastgoed

Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken heeft een vastgoedportefeuille in

eigendom. Gegeven de ontwikkelingen in de vastgoedmarkt is de waardering van het vastgoed een belangrijk aandachtspunt. Een specifiek aspect bij de instelling is daarbij dat enkele locaties in eigendom zullen worden afgestoten.

De toelichting op de materiële vaste activa is opgenomen op pagina 95 en 96 (paragraaf 5.5.1) van de geconsolideerde jaarrekening van Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken.

Wij hebben onze controlewerkzaamheden onder meer gericht op de juiste en volledige inschatting van het bestaan van indicaties voor duurzame waardeverminderingen.

In het strategisch huisvestingsplan van Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken is opgenomen dat twee gebouwen worden afgestoten. Dit leidt er toe dat deze objecten in de jaarrekening in basis worden gewaardeerd tegen de directe opbrengstwaarde. De volgende uitkomsten zijn verwerkt in de jaarrekening:

- Het gebouw aan de Mathenesserlaan in Rotterdam zal naar verwachting in 2018 worden afgestoten en tot aan dat moment regulier worden gebruikt. In 2014 heeft een duurzame waardevermindering plaatsgevonden van € 2,2 miljoen, zijnde de verwachte directe opbrengstwaarde in 2018 verminderd met de geplande boekwaarde die het gebouw op dat moment heeft. Dit betekent dat de komende jaren nog reguliere afschrijvingslasten worden verantwoord.
- Het gebouw aan de Breitnerstraat in Rotterdam is in 2014 verkocht en wordt in 2016 geleverd. Op basis van de overeengekomen verkoopprijs heeft een terugname van een eerdere waardevermindering plaatsgevonden van € 545.000. Voor de extra lasten die gepaard gaan met de vervroegde aflossing van de lening voor dit pand is een verplichting van € 659.000 in de balans opgenomen.

Wij hebben bij de beoordeling van de taxatie gebruik gemaakt van een interne waarderingsdeskundige. Wij hebben de gehanteerde veronderstellingen en uitkomsten getoetst aan de hand van onze kennis van ontwikkelingen bij Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken en onze verwachtingen gebaseerd op marktkennis.

Wij kunnen ons verenigen met de door het college van bestuur toegepaste methodiek en gehanteerde uitgangspunten en de daaruit voortvloeiende uitkomsten. Wij hebben vastgesteld dat de toelichting aan de relevante verslaggevingsstandaarden voldoet.

Waardering van de voorzieningen

De voorzieningen voor wachtgeldverplichtingen, jubileumuitkeringen, herstructurering, inactieven en langdurig zieken en verlieslatende contracten bedragen gezamenlijk € 10,5 miljoen, ofwel 10,3 % van het balanstotaal eind 2014 en zijn daarmee materiële posten in de jaarrekening. Bij het bepalen van de hoogte van de voorzieningen baseert het college van bestuur van Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken zich in belangrijke mate op schattingen en veronderstellingen. Het gebruik van schattingsposten en de toelichting in de jaarrekening op de gehanteerde uitgangspunten en veronderstellingen vormen belangrijke aandachtspunten in onze controle.

De toelichtingen op de voorzieningen en gehanteerde uitgangspunten zijn opgenomen op pagina 99 en 100 (paragraaf 5.5.6) van de geconsolideerde jaarrekening van Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken.

De onderbouwing van gehanteerde veronderstellingen en uitgangspunten, inclusief gehanteerde disconteringsvoet en aansluiting van brongegevens, alsmede de consistentie van de gehanteerde uitgangspunten en veronderstellingen in vergelijking tot voorgaande verslagperiodes vormen onderdeel van onze controlewerkzaamheden.

Wij kunnen ons verenigen met de door het college van bestuur toegepaste methodiek en gehanteerde uitgangspunten en de daaruit voortvloeiende uitkomsten. Wij hebben vastgesteld dat de toelichting aan de relevante verslaggevingsstandaarden voldoet.

Waardering van de derivaten en toelichting in de jaarrekening

Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken beschikt over een rentederivaat op een kredietfaciliteit van een externe financier. Gegeven de maatschappelijke aandacht voor dit thema, de mogelijke risico's voor de jaarrekening, alsmede de liquiditeitspositie van de organisatie vormt de waardering van dit rentederivaat en de toelichting in de jaarrekening een kernpunt in onze controle.

De toelichting op de waardering van het rentederivaat en de daarbij gehanteerde uitgangspunten zijn opgenomen op pagina 101 en 102 (paragraaf 5.5.8) van de geconsolideerde jaarrekening van Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken.

Op basis van de aanwezige contracten zijn wij nagegaan welke derivaten zijn afgesloten en wat het karakter daarvan is. Wij hebben de door Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken opgestelde analyse van de effectiviteit van de renteswaps beoordeeld, alsmede de daarbij gehanteerde liquiditeitsprognose. De berekening van de marktwaarde van de renteswaps hebben wij getoetst. Daarbij hebben wij gebruik gemaakt van een interne specialist op het gebied van financiële instrumenten.

Wij kunnen ons verenigen met de door het college van bestuur toegepaste methodiek en gehanteerde uitgangspunten en de daaruit voortvloeiende uitkomsten. Wij hebben vastgesteld dat de toelichting aan de relevante verslaggevingsstandaarden voldoet.

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en het getrouw weergeven van de jaarrekening alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de *Regeling jaarverslaggeving onderwijs*.

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

In dit kader is het bestuur 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 fraude of fouten. 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 de *Regeling jaarverslaggeving onderwijs* 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 Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken.

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, als bedoeld in artikel 2.5.3 lid 4 van de Wet educatie en beroepsonderwijs.

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 fouten en fraude ontdekken.

Verklaring betreffende overige door wet- of regelgeving gestelde vereisten

Verklaring betreffende het jaarverslag en de overige gegevens

Wij vermelden op basis van de wettelijke verplichtingen onder de *Regeling jaarverslaggeving onderwijs* (betreffende onze verantwoordelijkheid om te rapporteren over het jaarverslag en de overige gegevens):

- dat wij geen tekortkomingen hebben geconstateerd naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig de *Regeling jaarverslaggeving onderwijs* en paragraaf 2.2.3 *Jaarverslag* van het *Onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2014* is opgesteld en of de door de *Regeling jaarverslaggeving onderwijs* vereiste overige gegevens zijn toegevoegd;
- dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Benoeming

Ernst & Young Accountants LLP is door de raad van toezicht op 1 maart 2007 benoemd als accountant van Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken vanaf de controle van het boekjaar 2006 en is sinds die datum tot op heden de externe accountant. Vanaf het boekjaar 2012 is Ernst & Young Accountants LLP na een Europese aanbestedingsprocedure herbenoemd tot accountant. Hierbij heeft een rotatie plaatsgevonden van kernteamleden, waaronder de externe accountant.

Rotterdam, 26 juni 2015

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 2014*, 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 fraude of fouten, 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 van de jaarrekening en de financiële rechtmatigheid 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 controleverklaring 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; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid.

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.

Wij bevestigen aan de raad van toezicht dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de raad van toezicht over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze afhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Wij bepalen de kernpunten van onze controle van de jaarrekening op basis van alle zaken die wij met de raad van toezicht hebben besproken. Wij beschrijven deze kernpunten in onze controleverklaring, tenzij dit is verboden door wet- of regelgeving of in buitengewoon zeldzame omstandigheden wanneer het niet vermelden in het belang van het maatschappelijk verkeer is.

HOOFDSTUK 8. BIJLAGEN

8.1 Algemene gegevens

Raad van Toezicht

Naam		Functie
De heer K. (Klaas) Groenendijk	Aangetreden per 01.01.2007	Voorzitter
De heer J.W.N. (Jan) van Merwijk	Aangetreden per 01.01.2007	Lid
Mevrouw E. (Elly) van der Vliet	Aangetreden per 01.08.2010	Lid
De heer R.P. (Paul) Zevenbergen	Aangetreden per 01.08.2010	Lid
De heer W.J. (Wim) van Gelder	Aangetreden per 01.08.2010	Lid
De heer S.P. (Steven) Lubbers	Aangetreden per 01.07.2013	Lid
Mevrouw W.F. (Willy) de Mooij	Aangetreden per 01.10.2014	Lid
De heer A. (Aad) Kuiper	Aangetreden per 01.10.2014	Lid

College van Bestuur

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

Naam		Functie
Mevrouw A. (Anja) van Gorsel	(met ingang van 1 januari 2010)	Voorzitter
Mevrouw R.G.K. (Renata) Voss	(met ingang van 1 januari 2009)	Lid
De heer H.A.R.R. (Huub) Dekkers	(met ingang van 15 augustus 2012 tot en met 30 juni 2014)	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.Voss@albeda.nl
Internet site	: www.albeda.nl
Brinnummer	: 00GT
Contactpersoon	: de heer R. Louwerse, directeur bedrijfsvoering
E-mail	: R.Louwerse@albeda.nl
Stafbureau	: Breitnerstraat 92/ 94 : 3015 XJ Rotterdam : Tel. 010 – 277 11 00

Beroepsonderwijsbranches

AKA	: Sportlaan 90, 3078 WR Rotterdam Tel. 010 - 2928200
Gezondheidszorg	: Rosestraat 1101/1103, 3071 AL Rotterdam Tel. 010 - 2901010
Handel & Commerce	: 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	: 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 activiteiten	eigen vermogen 31 december 2014	Omzet 2014	resultaat 2014	consolidatie	Hoofdelijk aanspr.	deelname %	consolidatie %
Meerderheidsdeelneming / Beslissende zeggenschap										
Matrix (vh Centrum Vakopleiding)	B.V.	Rotterdam	1	16	-	2-	Ja	Ja	100%	100%
Exploitatie Topsportcentrum	B.V.	Rotterdam	4	525	2.930	130	Ja	Ja	100%	100%
Exploitatie Branche Opleidingscentrum Kop van Zuid	C.V.	Rotterdam	3	4.561	546	392	Ja	Ja	100%	100%
Interconf. BOG vd Gezondheidszorg	Stichting	Rotterdam	4	1-	246	-	Ja	Ja	100%	100%
Coöperatief Rotterdams Offensief u.a.	Vereniging	Rotterdam	4	497	1.388	29-	Nee	Ja	50%	50%
				5.598	5.110	491				
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	de prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking	
	Kenmerk	Datum		t/m 2014	geheel uitgevoerd en afgerond	nog niet geheel afgerond
Geoormerkt zonder verrekeningsclausule						
Professionalisering MBO 2012	466978-1	7-11-2012	995	995	☒	☐
Professionalisering MBO 2013	493138-1	7-12-2012	1.551	1.551	☐	☒
Professionalisering MBO 2014	493138-1	7-12-2012	1.520	1.520	☐	☒
			+	+		
Totaal			<u>4.066</u>	<u>4.066</u>		

Omschrijving	Toewijzing		bedrag van toewijzing	ontvangst t/m	Totale kosten t/m	te verrekenen overschot
	Kenmerk	Datum				
				2014	31-12-2014	ultimo 2014
A. Geormerkt en aflopend in jaar 2014						
Schoolmaatschappelijk Werk 2014	602351-1		707	707	707	-
Intensivering Nederlandse Taal en Rekenen 2013	BEK-12/77479 M	5-12-2012	3.144	3.144	3.144	-
Schoolmaatschappelijk Werk 2013	BEK-2013/135 M	10-1-2013	769	769	769	-
School Ex 2013	591069-1	3-12-2013	485	485	485	-
Subsidie plusvoorziening 2013 (Albeda)	OND/ODB-2012/48169 U	8-10-2012	2.314	2.314	2.314	-
Subsidie plusvoorziening 2013 (derden)	OND/ODB-2012/48169 U	8-10-2012	3.186	3.186	3.186	-
Lerarenbeurs 2011/2012	412839-1	1-10-2012	166	166	166	-
VSV convenant prestatiesubsidie 2011 aanv.	BEK-11/ 82244 M	13-10-2010	373	373	373	-
VSV convenant prestatiesubsidie 2010 aanv.	BEK-10/ 55202 M	15-7-2010	248	248	248	-
VSV 2010 prestatiesubsidie	BEK-10/82244 M	3-1-2012	1.120	1.120	1.120	-
						+
Subtotaal			12.512	12.512	12.512	-

Omschrijving	Toewijzing		bedrag van toewijzing	saldo per	ontvangst in	lasten	Totale kosten t/m	Saldo nog te besteden
	Kenmerk	Datum		1-1-2014	2014	2014	31-12-2014	ultimo 2014
B. Geoomerkt en doorlopend na jaar 2014								
School Ex 2014	640278-3	18-12-2014	515	-	515	-	-	515
Zij instroom 2014	602223-1	diversen	80	-	80	-	-	80
Lerarenbeurs 2014	601889-1	diversen	135	-	135	-	-	135
Subsidie plusvoorziening 2014 (Albeda)	ONB/ODB-2012/48169 U		2.314	-	2.314	462	462	1.852
Subsidie plusvoorziening 2014 (derden)	ONB/ODB-2012/48169 U		3.186	-	3.186	-	3.106	80
VSV prestatiesubsidie 2014	651298-1	20-10-2014	700	-	700	-	-	700
VSV convenant prestatiesubsidie 2015 aanv.	650389-1	20-10-2014	150	-	150	-	-	150
Overgangsbudget PSOW 2014 (LGF)	642908-1	20-8-2014	913	-	913	846	846	67
Versterking lerarenopleidingen en scholen (via HRO)	MJO 2013/45129 U	17-12-2013	172	-	172	25	25	147
Intensivering Nederlandse Taal en Rekenen 2014	591997-2	18-12-2013	3.048	-	3.048	1.474	1.474	1.574
Prestatiebox MBO voortijdig schoolverlaten 2014	564086-1	7-10-2013	150	150	-	-	-	150
Lerarenbeurs 2012/2013	501775-1	diversen	162	162	-	128	128	34
Zij-instroom 2013	369570-1	diversen	120	55	20-	-	65	35
Pilot Leraarregister	OND/ODB-13/56314I	22-11-2013	36	24	-	-	12	24
VSV prestatiesubsidie 2012	BEK-12/64563 M	10-10-2012	1.422	1.422	-	-	-	1.422
VSV convenant prestatiesubsidie 2012 aanv.	BEK-12/64563 M	10-10-2012	497	497	-	-	-	497
VSV convenant prestatiesubsidie 2011 aanv.	BEK-11/ 54818 M	13-10-2011	497	497	-	-	-	497
Prestatiebox MBO voortijdig schoolverlaten 2013	483840-1	10-10-2012	150	150	-	-	-	150
Zij-instroom 2012	413280-1	30-7-2012	228	47	-	40	201	7
VSV 2011 prestatiesubsidie	BEK-11/54818 M	12-10-2011	1.054	1.054	-	546	546	508
Subtotaal			15.529	4.058	11.193	3.521	6.865	8.624
Geoomerkt zonder verrekeningsclausule			4.066	1.559	1.520	1.216	2.203	1.863
Totaal			19.595	5.617	12.713	4.737	9.068	10.487

Omschrijving	Toewijzing		bedrag van toewijzing	saldo per	ontvangst in	lasten	Totale kosten t/m	Saldo nog te besteden
	Kenmerk	Datum		1-1-2014	2014	2014	31-12-2014	ultimo 2014
Overige subsidies								
Visueel gehandicapte deelnemers 2014	594782-1	20-1-2014	44	-	44	44	44	-
LGF 2013 / 2014	BEK-13/23551 M	diversen	756	667	170-	498	756	-
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	4.991	-	-	-	4.991
Salarismix MBO Randstad 2012	BEK-11/79639 M	12-12-2011	4.121	4.121	-	1.889	1.889	2.232
Salarismix MBO Randstad 2011	BEK11/25884 M	29-4-2011	4.108	1.480	-	1.480	4.108	-
LGF 2012 / 2013	BEK-12/65135 M	diversen	649	-	12-	12-	649	-
Project leerbaan 2013-2013	412839-1		10	10	-	-	-	10
Wachtgeld 2014			4.848	-	4.989	4.848	4.848	141
Totaal			29.545	11.269	14.869	8.747	12.294	17.392

8.4 Te verrekenen Cursusgeld 2014 / 2015

(* € 1.000)

	<u>Niveau 1 + 2</u>	<u>Niveau 3 + 4</u>	<u>Totaal</u>
Beroepsonderwijs			
Techniek	48	287	335
Horeca & Toerisme	22	63	86
Secretariaat & Administratie	9	43	52
Handel & Commerce	12	96	107
Lifestyle, Sport & Entertainment	3	23	26
Welzijn & Onderwijs	0	119	119
Gezondheidszorg	13	953	966
AKA	<u>5</u>	<u>0</u>	<u>5 +</u>
Totaal	111	1.584	1.695
Reeds verrekend via de maandelijkse bekostiging			2.215
		Saldo	<u><u>-520</u></u>

8.5 Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders en Wet normering Topinkomens

Wet normering Topinkomens

Conform de *Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector* (WNT) worden hieronder de meldingen gedaan inzake deze wet waarbij hogere betalingen hebben plaatsgevonden dan een jaarsalaris van € 199.905, 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 €199.905 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

	Voorzitters-clausule van toepassing	Ingangsdatum dienstverband	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	Voorzieningen beloningen betaalbaar op termijn	Uitkeringen wegens beëindiging v/h dienstverband	Motivering overschrijding norm en andere toelichtingen
				FTE	2014	2014	2014	2014	2014
Mevrouw A. van Gorsel	J	01-01-2010	31-12-2015	1	€ 168.485		€ 31.420	-	
Mevrouw R.G.K. Voss	N	01-01-2009	31-12-2016	1	€ 153.860	-	€ 24.828	-	
De heer H.A.R.R. Dekkers	N	15-08-2012	30-04-2014	1	€ 52.159	-	€ 12.111	140.000	overgangsregeling

De uitbetaalde ontslaguitkering valt binnen de overgangsregeling van de WNT.

Bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen zonder dienstbetrekking

	Voorzitters-clausule van toepassing	Ingangsdatum dienstverband	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding en	Voorzieningen beloningen betaalbaar op termijn	Uitkeringen wegens beëindiging v/h dienstverband	Motivering overschrijding norm en andere toelichtingen
				FTE	2014	2014	2014	2014	2014
N.v.t.									

Bezoldiging toezichthouders

in €	Voorzitters-clausule van toepassing	Ingangsdatum dienstverband	Einddatum dienstverband	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	Voorzieningen beloningen betaalbaar op termijn	Uitkeringen wegens beëindiging v/h dienstverband
				2014	2014	2014	2014
De heer K. Groenendijk	Voorzitter RvT	01-01-2007	31-12-2016	€ 11.500	-	-	-
De heer J.W.N. van Merwijk	Lid RvT	01-01-2007	31-12-2014	€ 9.000	-	-	-
Mevrouw E. van der Vliet	Lid RvT	01-08-2010	01-09-2018	€ 9.000	-	-	-
De heer R.P. Zevenbergen	Lid RvT	01-08-2010	01-09-2018	€ 9.000	-	-	-
De heer W.J. van Gelder	Lid RvT	01-08-2010	01-09-2018	€ 9.000	€ 736	-	-
De heer S.P. Lubbers	Lid RvT	01-07-2013	01-07-2017	€ 9.000	-	-	-
De heer A. Kuiper	Lid RvT	01-10-2014	01-03-2015	€ 2.250	-	-	-
Mevrouw W.F. de Mooij	Lid RvT	01-10-2014	01-10-2018	€ 2.250	-	-	-

Gedurende het jaar 2014 zijn twee nieuwe leden toegetreden tot Raad van Toezicht. (de heer Kuiper en mevrouw De Mooij) en is van één lid afscheid genomen (de heer Van Merwijk). De zittingstermijn van de voorzitter is met 2 jaar verlengd en de zittingstermijn van drie herverkiesbare leden is met 4 jaar verlengd.

Vermelding niet topfunctionarissen

	functie omschrijving	Ingangs- datum dienst verband	Eind- datum dienst verband	Omvang dienst- verband	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkosten- vergoeding en	Voorzieningen beloningen betaalbaar op termijn	Uitkeringen wegens beëindiging v/h dienst- verband	Motivering overschrijding norm en andere toelichtingen
				FTE		2014	2014	2014	2014
N.v.t.									

Vermelding niet topfunctionarissen 2013

	functie omschrijving	Ingangs- datum dienst verband	Eind- datum dienst verband	Omvang dienst- verband	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkosten- vergoeding en	Voorzieningen beloningen betaalbaar op termijn		Motivering overschrijding norm en andere toelichtingen
				FTE		2013	2013	2013	2013
N.v.t.									

Bijlagen

Bijlage A: checklist voor mbo-instellingen voor de verantwoording over governance in het geïntegreerd jaardocument

Deel 1: Taken, verantwoordelijkheden, inrichting en werkwijze colleges van bestuur		
Afspraak uit de code 'Goed bestuur in de bve-sector'	Check instelling	Toelichting / opmerkingen
1. Het CvB zorgt bij verschillende inkomstenbronnen voor een heldere scheiding in de verantwoording	Ja	
2. Het CvB regelt (indien van toepassing) vertegenwoordigingsbevoegdheid in een bestuursreglement of procuratieregeling.	Ja	
3. Het CvB zorgt voor actuele informatie over de behoeften en wensen van belanghebbenden en neemt die aantoonbaar mee in zijn besluitvorming.	Ja	
4. Het CvB vraagt de RvT goedkeuring voor: a. de visie op basis waarvan het CvB wenst te opereren b. het strategisch meerjarenplan, de begroting, het jaarplan, de jaarrekening en het jaarverslag c. (wijzigingen in) het bestuursreglement d. besluiten tot statutenwijziging of ontbinding van de rechtspersoon, of het aanvragen van faillissement of surseance van betaling e. overige majeure beslissingen, vast te leggen in de statuten en/of het bestuursreglement	Ja	
5. Het CvB legt verantwoording aan de RvT af over de gang van zaken in de instelling en zijn eigen	Ja	

functioneren en verschaft de RvT daartoe actief de nodige informatie.		
6. Het CvB verschaft de RvT alle informatie die deze nodig heeft voor zijn toezichttaak.	Ja	
7. Het CvB legt belangrijke beslissingen en complexe zaken voor advies voor aan de RvT.	Ja	
8. Het CvB legt zijn taken en werkwijze vast in de statuten en/of het bestuursreglement.	Ja	
9. De RvT stelt de omvang van het CvB vast.	Ja	
10. Het CvB omschrijft bij een meerhoofdig CvB in het bestuursreglement de taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de leden.	Ja	
11. De RvT werkt bij de werving en selectie van CvB-leden met vooraf door het CvB opgestelde en openbare profielen. De profielen worden voor advies voorgelegd aan de ondernemingsraad en de studentenraad.	Ja	
12. De RvT evalueert jaarlijks (de leden van) het CvB en bespreekt met hen de verwachtingen en wensen voor de toekomst.	Ja	
13. Leden van de RvT mogen niet worden benoemd in het CvB van dezelfde instelling.	Ja	
14. Bij belet of ontstentenis van alle CvB-leden voorziet de RvT tijdelijk in het bestuur.	Ja	In geval van belet of ontstentenis van alle leden van het CvB voorziet de RvT in de benoeming van één of meer personen die tijdelijk met de taken van het CvB word(en)t belast. Bij ontstentenis of belet van het CvB is de RvT het aanspreekpunt, zowel binnen als buiten de organisatie.
15. Leden van het CvB vragen voor het aanvaarden van betaalde of onbetaalde nevenfuncties goedkeuring aan de RvT.	Ja	

16. De RvT stelt criteria vast, op grond waarvan goedkeuring wordt verleend of onthouden aan nevenfuncties van CvB-leden.	Ja	
17. Relevante nevenfuncties van CvB-leden worden in het jaarverslag openbaar gemaakt.	Ja	
18. Een lid van het CvB meldt een (potentieel) tegenstrijdig belang aan de voorzitter van de RvT en zijn collega CvB-leden. De RvT beslist of er sprake is van een tegenstrijdig belang.	Ja	
19. Een CvB-lid neemt niet deel aan discussie en besluitvorming over een onderwerp waarbij dat lid een tegenstrijdig belang heeft.	Ja	
20. Belangenverstrengeling bij een CvB-lid is niet toegestaan bij familiale of zakelijke relaties met RvT-leden, CvB-leden en managementleden die rechtstreeks onder het CvB vallen.	Ja	
21. Belangenverstrengeling bij een CvB-lid is niet toegestaan bij substantiële zakelijke relaties tussen de eigen organisatie en een andere rechtspersoon waar een CvB-lid financiële belangen heeft of bestuurder of toezichthouder is.	Ja	
22. Het CvB zorgt voor een integriteitscode, na overleg met de ondernemingsraad.	Ja	

Deel 2: Taken, verantwoordelijkheden, inrichting en werkwijze raden van toezicht		
Afspraak uit de code 'Goed bestuur in de bve-sector'	Check instelling	Toelichting
23. De RvT legt zijn taken en werkwijze vast in de statuten en/of het bestuursreglement.	Ja	
24. De RvT stelt de omvang van de RvT vast, de competenties die nodig zijn, de zittingsduur en de honorering. Alle zaken rond de samenstelling van de RvT worden geregeld in de statuten en/of het bestuursreglement.	Ja	

25. De RvT benoemt, schorst en ontslaat de leden van de RvT.	Ja	
26. Bij vacatures in de RvT stelt de RvT een profielschets op. Alle profielen worden voor advies voorgelegd aan het CvB, de ondernemingsraad en de studentenraad.	Ja	
27. Bij vacatures in de RvT worden afspraken gemaakt over de wervings- en selectieprocedure.	Ja	
28. De zittingsperiode voor leden van de RvT is vier jaar, met de mogelijkheid tot herbenoeming voor één termijn. Daarbij wordt het lid beoordeeld op basis van zijn competenties in relatie tot de profielschets.	Ja	
29. De RvT stelt een rooster van optreden vast, waarin enerzijds fris bloed en anderzijds continuïteit wordt gewaarborgd.	Ja	
30. De leden van de RvT ontvangen een honorering. De RvT stelt de hoogte van deze honorering vast.	Ja	
31. Een lid van de RvT wordt benoemd op bindende voordracht van de ondernemingsraad, indien de OR van dit wettelijke recht gebruik wil maken.	Ja	
32. Voormalige leden van het CvB, voormalige werknemers of iemand die belangrijke zakelijke relaties heeft gehad met de instelling, kunnen geen lid van de RvT van deze instelling worden.	Ja	
33. De leden van de RvT functioneren zonder last en ruggespraak.	Ja	
34. De instelling maakt het financieel mogelijk dat de RvT over een secretariaat beschikt.	Grotendeels	De secretaris van de raad is tevens bestuurssecretaris. Deze combinatie is vastgelegd in het functieprofiel en werkt naar tevredenheid van zowel RvT als CvB.
35. Taken, verantwoordelijkheden, bevoegdheden en samenstelling van door de RvT in te stellen commissies worden vastgelegd in een commissiereglement.	Ja	

36. De RvT benoemt de externe accountant. De opdrachtverlening tot niet-controlewerkzaamheden wordt goedgekeurd door de RvT. De externe accountant woont de vergaderingen van de RvT bij, waarin wordt gesproken over de jaarrekening en de managementletter. De externe accountant rapporteert zijn bevindingen over de jaarrekening tegelijkertijd aan de RvT en het CvB. De keuze voor de accountant wordt om de zes jaar gemotiveerd heroverwogen.	Grotendeels	De externe accountant heeft de vergadering van de RvT waarin de managementletter werd besproken niet bijgewoond, omdat ervoor gekozen is dit via de <i>audit committee</i> te doen.
37. De RvT evalueert jaarlijks de leden van het CvB en het College als team. Conclusies en afspraken worden vastgelegd in een dossier dat wordt beheerd door of namens de RvT.	Ja	
38. De RvT evalueert jaarlijks zijn eigen inrichting en functioneren en de bijdragen van de afzonderlijke leden, in afwezigheid van het CvB. Conclusies en afspraken worden vastgelegd in een dossier dat wordt beheerd door of namens de RvT.	Ja	
39. De RvT legt de werkwijze bij de evaluatie van het CvB en de RvT vast in het bestuursreglement.	Ja	
40. De RvT draagt zorg voor een transparante en toegankelijke klokkenluidersregeling en voor een correcte afwikkeling.	Ja	
41. Een lid van de RvT meldt een (potentieel) tegenstrijdig belang aan de voorzitter van de RvT en zijn collega RvT-leden. De RvT beslist of er sprake is van een tegenstrijdig belang.	Ja	
42. Een lid van de RvT neemt niet deel aan discussie en besluitvorming over een onderwerp waarbij dat lid een tegenstrijdig belang heeft.	Ja	
43. Belangenverstrengeling bij een RvT-lid is niet toegestaan bij familiale of zakelijke relaties met RvT-leden, CvB-leden en managementleden die rechtstreeks onder het CvB vallen.	Ja	
44. Belangenverstrengeling bij een RvT-lid is niet toegestaan bij substantiële zakelijke relaties tussen de eigen organisatie en een andere rechtspersoon waar een RvT-lid financiële belangen heeft of bestuurder of toezichthouder is.	Ja	

45. Relevante nevenfuncties van RvT-leden worden in het jaarverslag openbaar gemaakt.	Ja	
---	----	--

Deel 3: Inrichting en verantwoording over de horizontale dialoog Klachtenregelingen voor externe en interne belanghebbenden		
Afspraak uit de code 'Goed bestuur in de bve-sector'	Check instelling	Toelichting
46. Het CvB formuleert wie externe belanghebbenden zijn, welke belanghebbenden waarbij worden betrokken, hoe de belanghebbenden bij de beleidsontwikkeling worden betrokken en waarover, hoe en aan wie welke informatie wordt gegeven.	Ja	
47. De instellingen geven vorm aan de afspraken in het professioneel statuut voor werknemers.	Ja	
48. Het CvB zorgt voor transparante, eenvoudige en gemakkelijk toepasbare klachtenregelingen voor externe belanghebbenden en interne belanghebbenden en zorgt ervoor dat deze klachtenregelingen bij de belanghebbenden bekend zijn.	Ja	
49. De instellingen leggen verantwoording over de horizontale dialoog met externe belanghebbenden af in het jaarverslag.	Ja	

Deel 4: Overige governance-elementen in de regelgeving over verslaggeving van de rijksoverheid

Eis overheid	Bron regelgeving overheid	Check instelling
50. Het geheel van verslaggevingsdocumenten bestaande uit jaarrekening, jaarverslag en overige gegevens	Burgerlijk Wetboek (BW) boek 2, titel 9	Ja
51. Aansluiting BW en verslaggeving onderwijs met • Aansluiting BW en richtlijnen jaarverslaggeving onderwijs • Afwijkingen en in aanvulling op BW • Aanvullende richtlijnen m.b.t. personeelsbeloningen, profileringsfonds(HO) en vergoedingen en declaraties (HO) • Aanlevering gegevens	Regeling jaarverslaggeving onderwijs (RJO)	Ja
52. WEB met verplichtingen t.a.v. • Kwaliteitszorg en verslag examens • Jaarrekening • Jaarverslag, nadere regels en verplichting om te vermelden hoe wordt omgegaan met de code Goed Bestuur • Verslag deelnemersraad • Bestuur en inrichting van de instellingen	Wet educatie en beroepsonderwijs (WEB), • artikel 1.3.6. • artikel 2.5. • artikel 8a.2.1 • hoofdstuk 9, titel 2	Ja
53. UWEB met nadere uitwerking verplichtingen WEB t.a.v. informatie en	Uitvoeringsbesluit WEB, hoofdstuk 5	Ja

controleprotocol		
54. Controleprotocol met nadere uitwerking accountantscontrole en verantwoording met o.a. overzicht wet en regelgevingen en overzicht verantwoording van subsidiemiddelen conform Wet overige OCW-subsidies (WOOS) of de Regeling onderwijs subsidies (ROS)	Onderwijscontroleprotocol OCW / EZ	Ja
55. Medezeggenschap over strategische keuzes voor de instellingen conform Wet op de ondernemingsraden (WOR) en zeggenschap over onderwijs (Professioneel Statuut) en werkverdeling (CAO)	(WOR), Professioneel Statuut en CAO	Ja

Bijlage B: overzicht van samenwerkingsverbanden en juridische constructen Albeda College 2014

Naam	Omschrijving	Structuur / bestuur	Partner(s)
Maintenance- en Procescollege (CIV Chemie)	Samenwerking Maintenance en Proces Rijnmond, bedrijfsleven en onderwijs	Samenwerkingsverband (geen juridische structuur). A. van Gorsel is voorzitter bestuur/stuurgroep, Scheepvaart en Transportcollege (STC) is penvoerder. Raad van Advies in oprichting. Verantwoording aan Bètatechniek o.b.v. prestatieafspraken.	Zadkine, STC, Havenbedrijf, Deltalinqs, Gemeente Rotterdam, bedrijfsleven
CIVOM	Samenwerking Automotive, bedrijfsleven en onderwijs	Coöperatieve vereniging. Branchedirecteur Techniek is bestuurder.	Zadkine, Hogeschool Rotterdam, Hogeschool Arnhem/Nijmegen, bedrijfsleven, kenniscentra
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	
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.	Lentiz, Mondriaan
Focus Beroepsacademie	Samenwerking vo-mbo in Barendrecht-Ridderkerk	Intentieovereenkomst en huur	Gemeente Barendrecht, Da Vinci College, CSG Calvijn, Dalton

			Lyceum
Matrix B.V.	Momenteel een lege vennootschap waar geen activiteiten plaatsvinden.	Besloten vennootschap. Albada College enig aandeelhouder. Bestuurders A. van Gorsel en R. Voss	-
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. R. Voss is lid van de stuurgroep. Directeur O&K is mede-directeur.	Hogeschool Rotterdam, Zadkine
Rotterdams Offensief	Samenwerking m.b.t. wijkscholen. Liquidatie vindt medio 2015 plaats.	Coöperatieve vereniging. A. van Gorsel was voorzitter bestuur, L. Verburgh (Zadkine) secretaris, R. Louwerse (Albada) penningmeester. VWS, OCW en gemeente Rotterdam vragen als subsidiegevers om verantwoording.	Albada en 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.	Bestuurders: A. van Gorsel, R. Voss	Geen
St. Interconf. Branche Opl. Centrum vr de Gezondheidszorg	Vanuit deze stichting worden met name zzp-ers betaald i.v.m. tijdelijke inhuur personeel.	Bestuurder: A. van Gorsel	Geen
Stichting BOG	Deze stichting omvat de uitvoering van verloningsactiviteiten van derden, die incidenteel bij het Albada College lessen verzorgen waarvoor specifieke kennis benodigd is.		Geen
VAVO Rijnmond College	Algemeen vormend onderwijs voor volwassenen (18+).	Samenwerkingsverband tussen Albada en Zadkine. Gezamenlijk bestuur (R. Voss en L. Verburgh). Zadkine levert directeur, Albada levert adjunct.	Zadkine

Bijlage C: nevenfuncties leden college van bestuur 2014

Mevrouw A. (Anja) van Gorsel

- Lid bestuur Skills Netherlands
- Lid bestuur C.V. Rotterdams Offensief
- Lid bestuur Dagelijks Bestuur Maintenance Education Center
- Voorzitter bestuur Vereniging Kwaliteitsbevordering Bestuurders in het Beroepsonderwijs
- Vicevoorzitter raad van toezicht HIVOS

Mevrouw R.G.K. (Renata) Voss

- Vicevoorzitter Commissie Doelmatigheid Hoger Onderwijs
- Lid raad van toezicht Algemeen Pedagogisch Studiecentrum
- Lid bestuur The Dutch Alliance
- Lid bestuur Stichting Innovatie Beroepsonderwijs
- Lid raad van toezicht Carmel College

De heer H.A.R.R. (Huub) Dekkers (lid tot 3 maart 2014)

- Lid Raad van Bijstand Tilburgse Studenten Roeivereniging Vidar
- Lid Scoutingscommissie VVD Brabant
- Bestuurslid Kenwerk

Bijlage D: hoofd- en overige nevenfuncties leden raad van toezicht in 2014:

De heer K. (Klaas) Groenendijk:

Hoofdfunctie:

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

Nevenfuncties:

- Voorzitter raad van commissarissen Rabobank Ridderkerk Midden-IJsselmonde
- Lid Centrale Kring Vergadering Rabobank Nederland (vanaf 1-5-2014)
- Gemeenteraadslid Barendrecht (t/m 26-3-2014)
- Lid algemeen bestuur Samenwerkingsverband Midden-IJsselmonde (OMMIJ) (t/m 26-3-2014)
- Voorzitter Stichting Amateurvoetbal te Barendrecht
- Voorzitter VVVA branchevereniging tijdelijke huisvesting te Gorkum
- Lid raad van commissarissen Boerman Transport BV te Hardinxveld-Giessendam
- Lid raad van commissarissen Boal Group BV te De Lier (vanaf 1-4-2014)

De heer J.W.N. (Jan) van Merwijk (lid tot 31-12-2014):

Hoofdfunctie:

- Directeur Stadion Feijenoord N.V.

Nevenfuncties:

- Lid raad van toezicht Stichting De Jodan Boys te Gouda
- Lid raad van advies AT Bookings te Den Haag

Mevrouw E. (Elly) van der Vliet:

Hoofdfuncties:

- Bestuursvoorzitter Stichting Dr. Schroeder van der Kolk Bedrijven

Nevenfuncties:

- Lid raad van toezicht Arduin Middelburg
- Lid raad van toezicht GGZ Delfland (vanaf 1-4-2014 voorzitter)

De heer R.P. (Paul) Zevenbergen:

Hoofdfunctie:

- Lid dagelijks bestuur Nederlands-Vlaamse Accreditatieorganisatie

Nevenfuncties:

- Voorzitter raad van advies GEN Group B.V. Utrecht
- Lid algemeen bestuur Stichting Bestuur Openbaar Onderwijs Rotterdam
- Lid landelijke klachtencommissie Humanitas

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

Hoofdfunctie:

- Consultant beroepsonderwijs

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

De heer S.P. (Steven) Lubbers:

Hoofdfunctie:

- CEO Hollandia Holding B.V.

Nevenfuncties:

- Bestuurslid FME

- Partner Small Capital Network
- Lid Economic Council Rotterdam Partners
- Voorzitter Stichtingsbestuur Leerfabrieken Rotterdam

Mevrouw W.F. (Willy) de Mooij (lid vanaf 1-10-2014):

Hoofdfunctie:

- Lid raad van bestuur Vestia, Rotterdam

Nevenfuncties:

- Lid raad van toezicht Rotterdam Topsport
- Lid bestuur Sensoor Zuid-Holland zuid en midden
- Lid bestuur Theater op Katendrecht

De heer A. (Aad) Kuiper (lid vanaf 1-10-2014):

Hoofdfunctie:

- President & CEO European Operations bij Hunter Douglas N.V.

Nevenfuncties:

- Lid raad van commissarissen Bonarius Bedrijven
- Lid raad van commissarissen Accell Group N.V.
- Voorzitter Stichting Administratiekantoor Scheuten S.a.r.l. (t/m 1-12-2014)