

2023

Geïntegreerd jaardocument
Graafschap College

Inhoud	
Voorwoord	1
Leeswijzer	2
Identiteit	3
<i>Strategie</i>	4
<i>Missie</i>	5
<i>Visie</i>	5
<i>Samen.Leren.Delen.</i>	6
<i>Wijze van besturen</i>	7
Onderwijs	8
<i>Routekaartdoelen</i>	10
<i>Portfolio</i>	12
<i>Onderwijsresultaten</i>	14
<i>Examinering 2022-2023</i>	17
Organisatie	19
<i>Medewerkers (sociaal jaarverslag)</i>	21
<i>Beweegdoelen</i>	24
<i>Samenwerken in de regio</i>	28
<i>Jaarverslag raad van toezicht</i>	30
<i>Jaarverslag ondernemingsraad</i>	33
<i>Jaarverslag studentenraad</i>	36
Kwaliteit	39
<i>Kwaliteitsafspraken</i>	40
<i>Ontwikkeling interne en externe kwaliteitszorg</i>	40
<i>Tevredenheid studenten en medewerkers</i>	41
<i>Tevredenheid praktijkopleiders</i>	41
<i>Interne audits</i>	41
<i>Inspectietoezicht</i>	41
<i>Klachten en incidenten</i>	41
<i>Veiligheid</i>	43
<i>Jaarverslag functionaris gegevensbescherming</i>	45
Financiën	47
<i>Algemeen</i>	48
<i>Risicomanagement</i>	52
<i>Analyse van de financiële situatie</i>	57
Continuïteit	63
<i>Continuïteitsparagraaf</i>	64

Jaarrekening	71
<i>Geconsolideerde balans per 31 december 2023</i>	72
<i>Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2023</i>	73
<i>Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2023</i>	74
<i>Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling in de geconsolideerde jaarrekening</i>	76
<i>Grondslagen voor de waardering van activa en passiva</i>	77
<i>Grondslagen voor de resultaatbepaling</i>	82
<i>Toelichting behorende tot de geconsolideerde jaarrekening</i>	85
<i>Overzicht verbonden partijen (model E)</i>	104
<i>Verantwoording van subsidies (model G)</i>	105
<i>WNT-verantwoording</i>	107
<i>Enkelvoudige balans per 31 december 2023</i>	110
<i>Enkelvoudige staat van baten en lasten over 2023</i>	111
<i>Toelichting behorende tot de enkelvoudige jaarrekening</i>	112
<i>Overige gegevens</i>	114
Bijlagen	115
<i>1. Overzicht leden college van bestuur</i>	116
<i>2. Overzicht leden raad van toezicht</i>	117
<i>3. Contactgegevens</i>	118

VOORWOORD

Doorbouwen op het bestaande fundament, dat is het beeld dat past bij het Graafschap College in 2023. Studenten en cursisten van alle leeftijden weten de weg te vinden naar onze opleidingen en cursussen. Onze partners in de Euregio en verder daarbuiten bouwen met ons mee aan hybride, innovatief en gepersonaliseerd onderwijs zodat we blijven aansluiten bij de ontwikkelingen in onze regio. Onze collega's zijn hiervoor het échte fundament.

Het jaar 2023 was een goed jaar; de meeste studenten hebben hun draai gevonden en daar waar extra aandacht nodig is, bieden we studiebegeleiding en ondersteuning bij psychosociale problematiek. Er was ook in 2023 extra tijd beschikbaar voor studenten die als gevolg van corona nog aanvullende begeleiding nodig hadden.

De grote verbouwing van de locatie J.F. Kennedylaan is in de zomer van 2023 afgerond met de ingebruikname van de T&I-vleugel. De locatie is verduurzaamd en sluit meer aan bij onze onderwijsvisie. Wij kijken met trots terug op dit project dat binnen de geplande vier jaar en binnen budget is uitgevoerd. De flexibiliteit van teams bij de tijdelijke verhuizingen heeft daar zeer bij geholpen.

Ondanks een krappe arbeidsmarkt is het in 2023 gelukt veel vacatures te vervullen. Het toont aan dat we in de regio een aantrekkelijke werkgever zijn. Medewerkers blijken het Graafschap College aan te prijzen bij potentiële nieuwe collega's. Het aantrekkelijk werkgeverschap zit onder andere in het feit dat we collega's stimuleren om zich te blijven ontwikkelen: er is een breed aanbod van bij- en nascholingen, we zijn actief in het Erasmus uitwisselingsprogramma en er is een leergang voor beginnende leidinggevenden.

Teams hebben onze herziene strategie (Samen.Leren.Delen. Strategie 2023-2030) vertaald naar eigen doelen. Ook is er voor het Graafschap College als geheel en voor de afzonderlijke sectoren een strategieplaat ontwikkeld waarin onze routekaartdoelen en beweegdoelen visueel zijn weergegeven. Dit versterkt de gezamenlijke taal.

De samenwerking met ROC van Twente heeft in 2023 meer vorm gekregen. Door de krachten te bundelen, behouden wij een breed aanbod van opleidingen voor de regio Oost-Nederland en blijven we innoveren. Teams werken samen op tal van onderwerpen. De gezamenlijk georganiseerde MBO Digitaal conferentie, de samenwerking tussen opleidingsteams (zoals bij Gebouwde omgeving en Gastvrijheid) en de voorbereiding van het Skills programma illustreren dat we elkaars expertise volop benutten.

In 2023 is de nieuwe kwaliteitsagenda 2024-2027 door CKMBO beoordeeld en met een positief advies doorgestuurd naar het ministerie.

We hebben voor 2023 een negatieve begroting gepresenteerd, maar we sluiten af met een positief resultaat. De baten zijn hoger uitgevallen door met name een hogere loonprijscompensatie in de rijksbijdragen en hogere overige baten. Er is sprake van hogere personeelslasten die deels gecompenseerd zijn door meevallers op de posten pensioenlasten en energie. Daarnaast zijn binnen de Stichting Schoolfonds ook hogere resultaten behaald dan begroot.

In de wereld om ons heen bestaat veel onrust. Juist nu is het cruciaal dat wij als school een stabiele basis bieden waar lerenden zich kunnen (blijven) ontwikkelen. We zijn trots dat we iedere dag met elkaar bouwen aan goed onderwijs in onze regio.

Michiel Gerlagh en Mirjam Koster

college van bestuur

LEESWIJZER

Dit geïntegreerd jaardocument geeft de belangrijkste ontwikkelingen weer van het Graafschap College in het verslagjaar 2023.

In het hoofdstuk Identiteit beschrijven wij de organisatie en de context waarin wij werken (strategie, missie en visie en besturing).

In het hoofdstuk Onderwijs beschrijven wij onze routekaartdoelen: wat hebben wij in 2023 gerealiseerd? Ook gaan wij in dit hoofdstuk in op ons portfolio, de onderwijsresultaten en de examinering.

Het hoofdstuk Organisatie beschrijft de samenwerking in de regio en de ontwikkelingen met betrekking tot onze medewerkers (formatiebeleid en formatieontwikkelingen). Ook gaan wij in dit hoofdstuk in op onze beweegdoelen. Tenslotte zijn de jaarverslagen van de raad van toezicht, de ondernemingsraad en de studentenraad in dit hoofdstuk opgenomen.

Het hoofdstuk Kwaliteit bevat informatie over de ontwikkelingen in de interne en externe kwaliteitszorg, audits, inspectietoezicht, veiligheid en het werk van de klachtencommissie, vertrouwenspersonen en de functionaris gegevensbescherming.

Het hoofdstuk Financiën beschrijft de belangrijkste financiële ontwikkelingen en de genomen beheersmaatregelen op de risico's. Het hoofdstuk Continuïteit beschrijft de verwachte ontwikkelingen in meerjarenperspectief.

Tenslotte is in het laatste hoofdstuk (Jaarrekening) de geconsolideerde en enkelvoudige jaarrekening opgenomen.

In de bijlagen zijn de gegevens van de raad van toezicht en het college van bestuur opgenomen.

IDENTITEIT

Het Graafschap College verzorgt onderwijs aan circa 10.000 studenten voornamelijk afkomstig uit de Achterhoek en de Liemers. We opereren formeel als Stichting Beroepsonderwijs en Volwasseneneducatie Oost-Gelderland te Doetinchem.

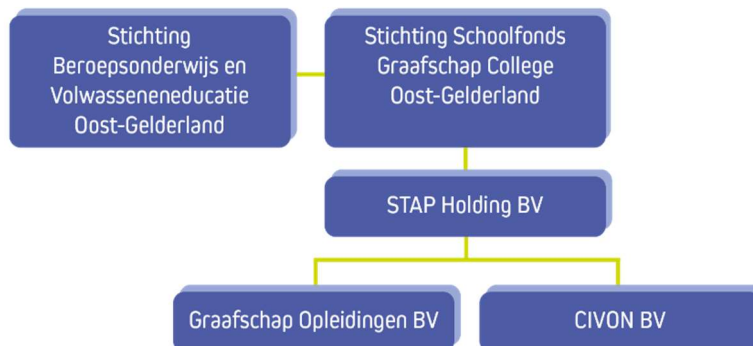
Onze mbo-opleidingen zijn geclusterd in vier onderwijssectoren:

- Economie & Dienstverlening (E&D)
- Educatie & Participatie (E&P)
- Techniek & Informatica (T&I)
- Zorg, Welzijn & Sport (ZW&S)

Daarnaast verzorgt de sector E&P vavo, taallessen en inburgeringstrajecten. Ons brede aanbod van opleidingen is in het kader van macrodoelmatigheid afgestemd met de andere aanbieders in Gelderland en Twente. De drievoudige kwalificatieopdracht van het mbo (dat wil zeggen: opleiden voor een vak, voor goed burgerschap en voor doorstroom) is verankerd in onze statuten.

Onze onderwijsteams verzorgen het onderwijs en worden daarbij ondersteund door de teams van medewerkers uit de sectoren Dienstverlening en Ontwikkeling. De zes sectordirecteuren, de concerncontroller, de bestuurssecretaris en het college van bestuur vormen het instellingsmanagementteam (imt).

De contractactiviteiten voeren we uit in afzonderlijke besloten vennootschappen. Het geheel van alle verbonden partijen vormt de Graafschap Groep. De Graafschap Groep kent een aantal juridische eenheden.

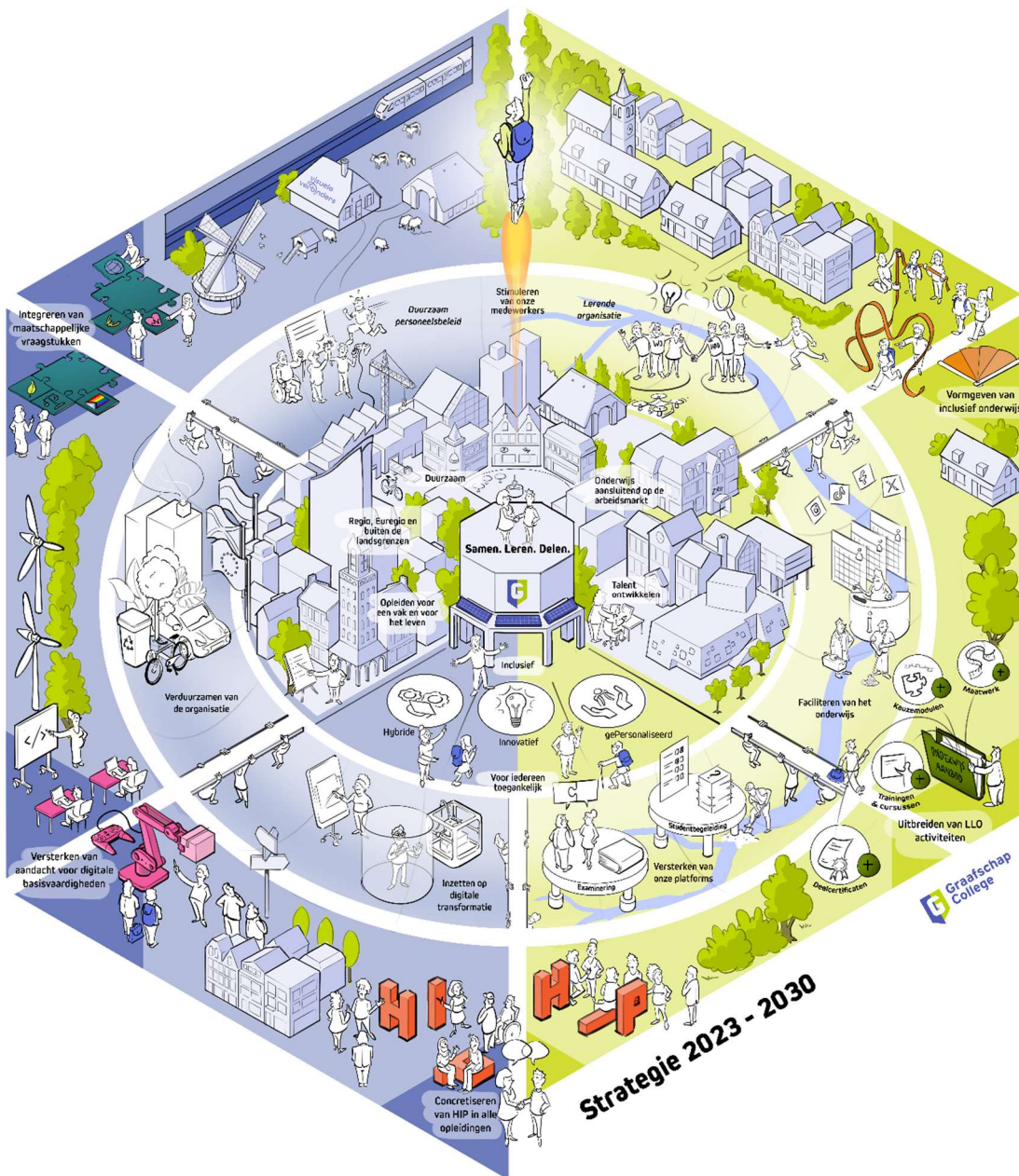


- Stichting Beroepsonderwijs en Volwasseneneducatie Oost-Gelderland (Stichting BVE).
- Stichting Schoolfonds Graafschap College Oost-Gelderland (Stichting Schoolfonds).

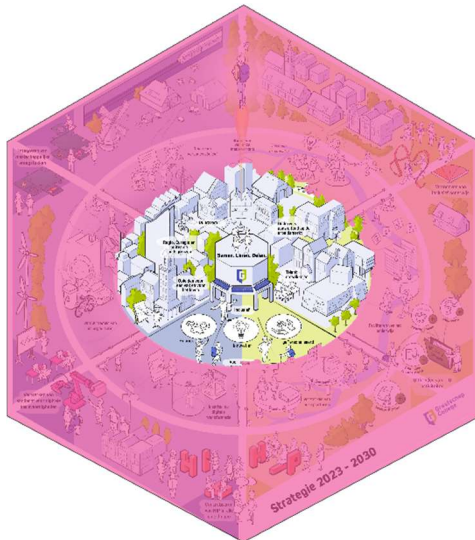
Stichting Schoolfonds is enig aandeelhouder van STAP Holding BV. STAP Holding BV bezit alle aandelen van de twee andere besloten vennootschappen, te weten:

- Graafschap Opleidingen BV, met als doel het verzorgen van opleidingen aan (jong-)volwassenen die niet vallen binnen het bekostigd onderwijs. Deze opleidingen worden aangeboden onder de handelsnaam Graafschap College Werkt.
- CIVON BV, gericht op innovatietrajecten, innovatieve producten en processen, zodat in Oost-Nederland de (maak)industrie wordt versterkt door middel van innovatiebevordering en talent- en kennisontwikkeling op het gebied van hightech systemen en materialen.

STRATEGIE



Na actualisatie in 2022 was 2023 het eerste jaar waarin we hebben gewerkt aan *Samen.Leren.Delen. Strategie 2023-2030*. In het werk betekende dit dat we onze koers hebben vastgehouden met soms een verschuiving in accent of een enkele aanvulling. In 2023 hebben we gewerkt aan het versterken van gemeenschappelijke taal en herkenbare vormgeving voor onze strategie. Dit gebeurde onder andere door het organiseren van verschillende GC-café's, waarbij medewerkers zijn uitgenodigd om mee te praten over specifieke strategie-gerelateerde onderwerpen. Als aanvulling op de tekst van de strategie is bovenstaande strategieplaat ontwikkeld waarin de strategie is geïllustreerd. In het midden van de plaat worden de visie en missie en onze kernwoorden gevisualiseerd. De buitenste ring van de plaat toont de routekaartdoelen en de middelste ring laat de beweegdoelen zien. Bij de opzet van deze visualisatie zijn toelichtende filmpjes gemaakt, zodat iedereen aan de hand van deze strategieplaat op een vergelijkbare manier de kern kan samenvatten en toelichten.



In het hart van de strategieplaat zijn onze missie, visie en kernwoorden weergegeven.

MISSIE

Wij dagen studenten uit om zich een leven lang te ontwikkelen en om zich door middel van onderwijs voor te bereiden op beroep, werk en het leven, in iedere levensfase en op elk individueel niveau. Wij zijn ervan overtuigd dat iedereen talent en ambitie heeft. Daarom zorgen wij ervoor dat studenten hun talenten bij ons kunnen ontwikkelen. Dit doen wij door middel van (beroeps-)onderwijs, volwassenen-educatie en maatwerktrajecten voor alle leeftijden en met inzet van een uitstekende begeleiding en persoonlijke aandacht. Wij zetten ons als partner in voor het ontwikkelen van goed en eigentijds vakmanschap en burgerschap, ongeacht wat er na het Graafschap College in het verschiet ligt. Zo dragen we met goed onderwijs bij aan een kwantitatief en kwalitatief gezonde arbeidsmarkt en aan de brede welvaart in de Euregio.

VISIE

Wij leiden mensen op voor een vak én voor het leven. Iedereen die wil, kan bij ons leren; van 16 tot 66, 76 of wellicht 86 jaar, een leven lang. Wij bieden opleidingen van Entree tot en met Associate degree en vaak in samenwerking met andere scholen of organisaties. Wij zorgen voor een makkelijke instap en begeleiden studenten bij het zetten van een eventuele vervolgstap. Dit doen we in de regio, de Euregio en ook verder over de landsgrenzen. Om studenten in staat te stellen om later niet alleen als werknemer maar ook als zelfstandig burger te functioneren, vormen de basisvaardigheden in alle opleidingen een belangrijk fundament. In de uitvoering van onze maatschappelijke opdracht werken we samen met bedrijven, organisaties en andere onderwijsinstellingen regionaal en internationaal. Dit uit zich in actueel onderwijs dat goed aansluit op de ontwikkelingen in de arbeidsmarkt.

Wij vinden het belangrijk dat ook in 2030 het beroepsonderwijs in Oost-Nederland een breed en goed bereik heeft en de regio ondersteunt. Daarom werken wij intensief samen met onderwijspartners in de brede regio en spelen we in op de demografische ontwikkelingen en de uitdagingen van de arbeidsmarkt in de regio.

Ons onderwijs wordt vanuit persoonlijke aandacht en betrokkenheid gegeven. Dat stimuleert de student om een volgende stap te zetten en zijn talenten te ontwikkelen. Vanuit deze visie willen wij niet alleen de studenten op basis van persoonlijk contact stimuleren, maar doen wij dat ook als medewerkers ten opzichte van elkaar.

Wij zijn een duurzame en inclusieve school. Rentmeesterschap is voor ons de essentie van ons handelen, dat wil zeggen: we vragen ons bij alles wat we doen af hoe wij bijdragen aan het duurzaam doorgeven van de regio aan de volgende generaties.

Onze onderwijsvisie is dat Hybride, Innovatief en gePersonaliseerd (HIP) onderwijs essentieel is in een wereld die voortdurend in beweging is. De uitvoering van onderwijs organiseren wij steeds dichterbij en ook in de beroepscontext. Wij zorgen daarbij voor voortdurende vernieuwing en bieden aan iedereen een passende leerroute. Op deze manier dragen wij met HIP-onderwijs bij aan de brede welvaart in de regio.

SAMEN.LEREN.DELEN.

In de afgelopen jaren hebben wij een manier van (samen)werken ontwikkeld die het werken aan onze doelen sterk ondersteunt: Samen.Leren.Delen. Deze drie kernwoorden blijven leidend voor de manier waarop we invulling geven aan onze missie en visie en daarmee aan onze kracht. Het zijn voor ons 'werkwoorden': woorden waar we iedere dag aan en mee werken. Door Samen.Leren.Delen. werken wij verder aan de versterking van ons onderwijs, de kwaliteitscultuur en onze positie in de regio. Voorbeelden hiervan zijn onze team-, sector- en medewerkersdagen, gezamenlijke scholingstrajecten, sportactiviteiten, platforms, kennisdeling binnen onze school en met andere kennisinstellingen en diverse vormen van publiek-private samenwerkingen. Samen leren, samen delen en samen leren delen past bij ons én onze regio.

Samen.

Medewerkers van het Graafschap College werken samen vanuit persoonlijke aandacht en betrokkenheid.

Daarbij werken alle collega's nauw samen (in de volle breedte van de organisatie) en nemen een actieve rol in de regio en stimuleren daarmee sociale en economische verbindingen.

Persoonlijke aandacht en betrokkenheid betekent voor ons concreet: wij zien jou (student en collega) in jouw context en wij hebben hoge verwachtingen van je.

We leren onze studenten hetzelfde te doen.

Leren.

Iedereen in onze organisatie wil graag leren: we denken en doen met een lerende houding zodat collega's met creativiteit en vanuit autonomie beslissingen kunnen nemen. Dat begint met reflectie op jezelf en de omgeving en dat stimuleren we ook bij studenten. We leren met en voor studenten en doceren aan studenten van alle leeftijden.

Delen.

Het delen van kennis, middelen en ervaringen is voor ons vanzelfsprekend.

Wij nemen het initiatief om samen met het omringende onderwijs- en beroepenveld in de (Eu)regio de inhoud en opzet van ons onderwijs te delen.

Samenwerkingsrelaties in binnen- en buitenland onderhouden we actief. Wij zijn ervan overtuigd dat interactie, delen en samenwerken essentieel is voor het bereiken van onze strategische doelstellingen.

WIJZE VAN BESTUREN

Het college van bestuur (cvb) is verantwoordelijk voor het bestuur en het beheer van het Graafschap College. Het cvb werkt samen met de sectordirecteuren, concerncontroller en bestuurssecretaris in het instellingsmanagementteam (imt) en het cvb stelt in samenspraak met het imt de strategie en de instellingsbrede kaders vast. Het bestuursreglement beschrijft de rollen, taken en verantwoordelijkheden van het cvb.

Het cvb is een collegiaal bestuur en bestaat uit mw. M.H. (Mirjam) Koster-Wentink MA (voorzitter) en dhr. M. (Michiel) Gerlagh MBA (lid). Zie [bijlage 1](#) voor het overzicht van de functies, de verdeling van portefeuilles en de nevenfuncties van de bestuurders.

Het cvb legt rekenschap af aan de raad van toezicht (rvt) over de gang van zaken in de instelling en over het eigen functioneren. Het cvb handelt in overeenstemming met de Code goed bestuur mbo 2020.

De raad van toezicht (rvt) houdt toezicht op het cvb, is werkgever van het cvb en functioneert als sparringpartner. Het eigen toezichtkader en de Code goed bestuur mbo 2020 zijn daarin leidend. Het jaarverslag van de raad van toezicht in het hoofdstuk Organisatie beschrijft de toezichtactiviteiten in 2023 en de reflectie van de raad. In [bijlage 2](#) is een overzicht van de leden van de rvt opgenomen.

Formele medezeggenschap vindt plaats via de ondernemingsraad en studentenraad. Niet alleen het cvb is gesprekspartner voor de medezeggenschap, ook de raad van toezicht spreekt jaarlijks met de ondernemingsraad en studentenraad. De verslagen van de medezeggenschapsorganen zijn te vinden in het hoofdstuk Organisatie.

Het 4R-model is leidend in de manier van sturen. Dat wil zeggen:

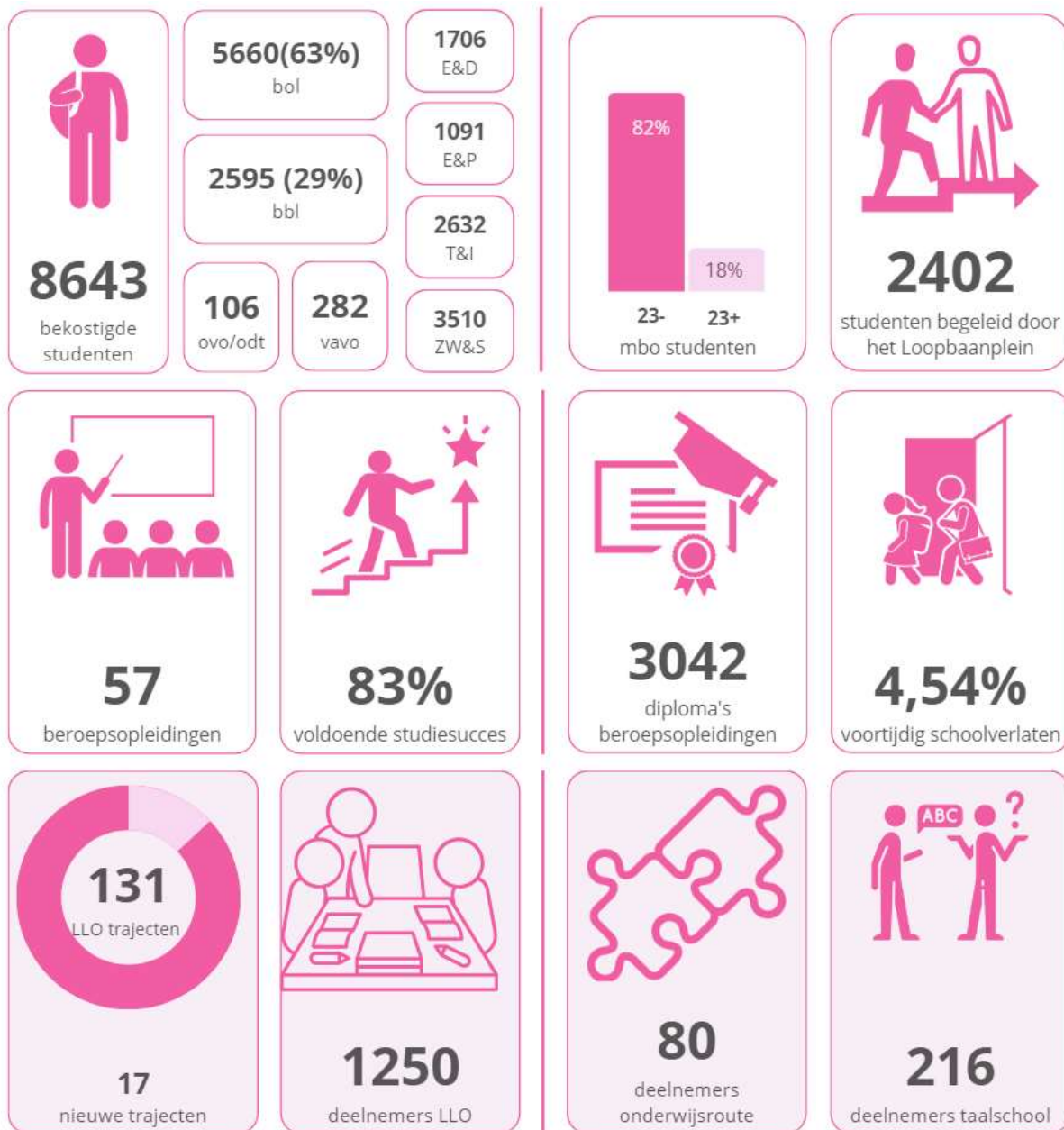
- We bepalen gemeenschappelijk de richting.
- We geven ruimte aan de professionaliteit in de teams.
- We koersen en sturen op resultaten.
- We leggen rekenschap af over hetgeen we hebben gedaan.

Tijdens triaalgesprekken worden op team-, sector- en instellingsniveau de doelen, de realisatie en voortgang besproken en gaat het ook over de risico's en onzekerheden op operationeel, tactisch en strategisch niveau.

Het Graafschap College participeert actief op bestuurlijk en strategisch niveau in diverse gremia en voert zo de dialoog, zowel binnen de onderwijssector als ook in gremia die zijn samengesteld uit stakeholders vanuit ondernemers, overheid en maatschappelijke organisaties. Daarnaast participeren sectordirecteuren en managers op strategisch-tactisch niveau in (meer branchespecifieke) overlegorganen en samenwerkingsverbanden en voeren daar gesprekken met diverse stakeholders.

ONDERWIJS



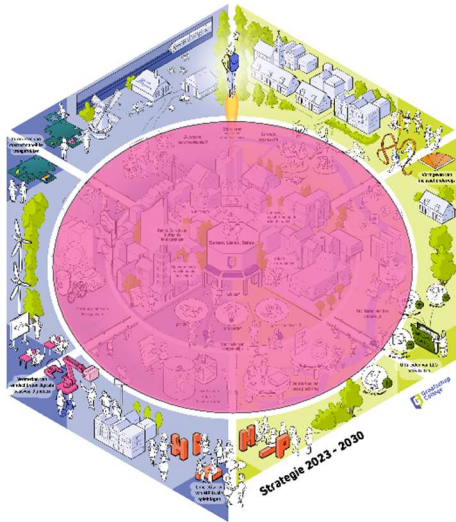


In lijn met de meerjarenprognoses zien wij in 2023 een terugloop van de studentenaantallen¹ in de bekostigde opleidingen van ruim 4%. Wij zien duidelijk verschillen tussen de sectoren. Bij het vavo was in 2023 sprake van ruim 20% groei in het aantal studenten (47 meer dan in 2022). Zowel bij de bol- als bij de bbl-opleidingen is het aantal studenten gedaald met 6%.

Het aandeel studenten ouder dan 23 jaar is gestegen t.o.v. 2018 (+11%), maar niet gegroeid in vergelijking met vorig jaar (-6%).

¹ Voor de studentaantallen hanteren we in dit Geïntegreerd Jaardocument de teldatum 1 oktober van het verslagjaar.

ROUTEKAARTDOELEN



Wij onderscheiden in onze strategie routekaartdoelen, gericht op het onderwijs en beweegdoelen, gericht op de organisatie. In dit hoofdstuk beschrijven wij de ontwikkelingen m.b.t. de routekaartdoelen zoals weergegeven in de buitenste ring van de strategieplaat.

CONCRETISEREN VAN HIP IN ALLE OPLEIDINGEN

Veel onderwijsteams hebben in 2023 (samen met het werkveld) uitwerking gegeven aan vormen van HIP-onderwijs, waarbij de student gedurende het curriculum, naast de gebruikelijke bpv, in een contextrijke en realistische omgeving leert. Daarnaast is gewerkt aan belangrijke randvoorwaardelijke aspecten voor HIP-onderwijs, zoals aan het opstellen van onderwijslogistieke kaders en curriculumontwerpkaders. Ook het nieuwe leermanagementsysteem (LMS) is gericht op het verder faciliteren van gepersonaliseerd onderwijs. Meer hierover onder *Faciliteren van onze onderwijsdoelen*.

Zoals in onze visie beschreven is, zijn de basisvaardigheden het fundament van ons onderwijs. Om iedereen in staat te stellen het optimale niveau voor rekenen en Nederlands te halen, bieden we taal- en rekenondersteuning via het Reken- en taalteam. Dit is aanvullend op de lessen en de ondersteuning die de docenten Nederlands en rekenen bieden. In totaal hebben 312 studenten rekenbegeleiding gehad en 77 studenten taalbegeleiding. Voor NT2-studenten is er aparte taalondersteuning beschikbaar. Hiervan hebben 259 studenten gebruik gemaakt.

UITBREIDING VAN LLO-ACTIVITEITEN

Graafschap College Werkt heeft in 2023 131 unieke LLO-trajecten aangeboden aan 1.250 deelnemers. Van deze 131 trajecten waren er 17 nieuw. Voorbeelden van nieuwe trajecten zijn: Leidinggeven verdiepend, Huidverbeterende massage, Communicatieve vaardigheden incompany, Nieuwkomers in de facilitaire dienstverlening, Veilig werken en Ondersteuning thuis.

Een speciale positie binnen LLO heeft de Onderwijsroute waarin we sinds de zomer van 2022 inburgeringsonderwijs voor nieuwkomers verzorgen. De Onderwijsroute voeren wij uit in samenwerking met de HAN en de Radboud Universiteit. In 2023 zijn 5 groepen met in totaal 90 mensen gestart met de anderhalf jaar durende Onderwijsroute en zijn de eerste twee studenten versneld gediplomeerd voor taalschakeltraject niveau 2.

Er is ten opzichte van 2022 ongeveer een verdubbeling in de omzet van LLO-trajecten gerealiseerd. Dit komt vooral door de toegenomen taaltrajecten voor gemeentes en bedrijven. Voor een bijdrage aan

de kosten voor de her- en omscholingsactiviteiten hebben veel deelnemers een beroep gedaan op het stimuleringsfonds Opijver.

Daarnaast is de interne organisatie van Graafschap College Werkt verder geprofessionaliseerd door bijvoorbeeld het aanpassen van de overlegstructuur en het uniformeren van de administratieve ondersteuning (inrichten van een back office). In het najaar kende de Nederlandse Raad voor Training en Opleiding (NRTO) zijn keurmerk toe aan Graafschap College Werkt als trainer en opleider.

Wij werken in het Grensland College samen met de HAN, Saxion en Iselinge aan het realiseren van Ad-trajecten. In 2023 startten in totaal 140 deelnemers in één van de vijf Ad-trajecten. Ook zijn de eerste vijf diploma's bij de Ad Management uitgereikt. Deze Ad-trajecten zijn belangrijk in het kader van LLO-onderwijs in de regio. De studenten worden hiervoor niet bij ons ingeschreven (en bekostigd), maar door de betrokken hbo-instellingen.

VORMGEVEN VAN INCLUSIEF ONDERWIJS

Wij hebben op verschillende manieren vormgegeven aan inclusief onderwijs; via de slb-impuls, om de studieloopbaanbegeleiding te versterken in alle onderwijssectoren, en via het Loopbaanplein, waar door specialistische interventies studenten derdelijns ondersteuning ontvangen en verschillende vormen van maatwerk (bijvoorbeeld bij Mijn School en in het MSBO). Sector T&I voert het all-inclusive programma uit in alle teams. Daarnaast verzorgen wij specifieke maatwerkactiviteiten voor specifieke groepen studenten.

De evaluatie van de slb-impuls over het schooljaar 2022-2023 heeft laten zien dat er een breed scala van activiteiten is uitgevoerd. Voorbeelden zijn het doorontwikkelen van het open leercentrum Hortus bij vavo, coaching en bijlessen bij de sector Economie en Dienstverlening, extra focus op aanwezigheid bij opleidingen binnen de sector Zorg, Welzijn en Sport en daaraan gekoppelde professionalisering, en het Samen.Leren.Delen. van ontwikkelde interventies binnen de sector Techniek en Informatica. De activiteiten in het kader van de slb-impuls lopen nog door in schooljaar 2023-2024.

Het Loopbaanplein bood meer dan een kwart (26,6%) van onze studenten een vorm van ondersteuning. Dat is een substantiële stijging ten opzichte van voorgaande jaren, waarin dit percentage rond de 20% lag, een stijging die dankzij de inzet van NPO-gelden kon worden gerealiseerd. Onder andere trajectbegeleiding, ambulante begeleiding, oriëntatie- en ombuiggesprekken en de inzet van sociale raadslieden maken deel uit van de dienstverlening op het Loopbaanplein. Het onderwijsbegeleidingsprogramma JongLeren had twee behandelgroepen. Via JongLeren hebben 24 studenten met psychische problemen onderwijsondersteuning gehad.

Het Loopbaanplein speelt ook een rol in het ingezette armoedebeleid (gefinancierd vanuit het mbo-studentenfonds). Van de 128 studenten die over onvoldoende financiële middelen beschikken, maakten er 33 gebruik van lunchbonnen. Er zijn op deze manier ruim 1500 lunches verzorgd. Ook voorzien we in het beschikbaar stellen van gratis menstruatieproducten.

In de arbeidsmarktgerichte leerroute Entree Werkt zijn 35 studenten begeleid. Hier gaat het om studenten die geen kans op succes hebben in de reguliere bol- of bbl-variant van Entree. Mijn School biedt in samenwerking met vso-scholen in de regio de mogelijkheid van een niveau 2-beroepsopleiding (ook wel MSBO genoemd). Hier hebben 19 studenten gebruik van gemaakt.

Studenten die nog niet goed weten welke opleidingsrichting zij willen kiezen, kunnen meedoen aan het oriëntatieprogramma YouLab. In 2023 hebben 31 studenten deelgenomen. Zij volgden de opleiding Dienstverlening in combinatie met oriënterende activiteiten.

Wij werken vanuit het uitgangspunt dat alle studenten bij ons kunnen studeren, ook wanneer een specifieke hulpbehoefte dit moeilijker maakt. Inmiddels is 90% van onze locaties geheel toegankelijk voor mindervaliden. Wanneer er specifieke individuele vragen zijn m.b.t. aangepast studeren, wordt

daarover na de intake bij de opleiding advies ingewonnen bij bijvoorbeeld het team Huisvesting of het team Faciliteiten. Er wordt dan gekeken op welke wijze die voorzieningen kunnen worden gerealiseerd die noodzakelijk zijn.

Volwassenen kunnen binnen het Taalhuis Achterhoek (een samenwerking tussen het Graafschap College en de vier regionale bibliotheken) hun niveau op rekenen, Nederlands, schrijven en/of digitale vaardigheden op peil brengen en eventueel met toetsing laten erkennen.

INTEGREREN VAN MAATSCHAPPELIJKE VRAAGSTUKKEN IN HET ONDERWIJSPROGRAMMA

In 2023 zijn de eerste stappen gezet om te komen tot gemeenschappelijke kaders voor burgerschap. Hierin komen bestaande praktijken en nieuwe richtlijnen samen. Dit betekent concreet dat er invulling wordt gegeven aan de verenigingsafspraken die in het mbo voor burgerschap zijn gemaakt. De aange-stelde innovatiedocent burgerschap werkt sinds januari 2023 aan het innovatieproject 'Kritisch burgerschap in het beroep'.

Internationalisering is verder aangetrokken en heeft geresulteerd in veel verschillende activiteiten. De administratieve verwerking van alle activiteiten heeft echter geleden onder wisselingen in de coördinatie op internationalisering. Dat betekent dat we voor dit jaar niet beschikken over betrouwbare aantallen betrokken studenten en medewerkers.

Het platform Doe Mee! heeft in 2023 diverse activiteiten georganiseerd in het kader van de ambitie om een belangrijke bijdrage te leveren aan 'de gezondste regio' door actieve inzet op gezondheid, leefstijl, vitaliteit van studenten. Er is een vervolg gegeven aan de pilot met het Gezond Studeren budget waarmee studenten clinics volgen. Daarnaast is aandacht besteed aan gezonde leefstijl via Test je Leefstijl, en het aanbieden van laagdrempelige sport- en beweegactiviteiten. Via het project Kunstig en De Ontsnapping werden studenten in aanraking gebracht met kunst en cultuur. Ook het thema Gezonde relaties en seksualiteit is vanuit het platform Doe Mee! op de kaart gezet, zodat studenten bewust respectvol en verantwoordelijk leren omgaan met relaties en seksualiteit.

VERSTERKEN VAN AANDACHT VOOR DIGITALE BASISVAARDIGHEDEN EN DE IMPACT VAN TECHNOLOGIE

Het project GC Mediawijs heeft 29 workshops gegeven aan studenten en medewerkers. Daarnaast hebben 40 studenten deelgenomen aan het keuzedeel 'De Mediawijze zorg en welzijnsprofessional'. Vanuit het project zijn ook studenten van Mijn School begeleid bij het uitvoeren van workshops over mediawijsheid op het Zone.college (afdeling vmbo). 'Telefoons in de klas' was het onderwerp van een drietal talkshows waaraan per ronde ongeveer 80 studenten en medewerkers deelnamen.

PORTFOLIO

Het Graafschap College heeft een doelmatig opleidingsaanbod dat aansluit op de wensen en behoeften van (potentiële) studenten en regionale bedrijven en instellingen. Het college van bestuur beslist jaarlijks in het cvb-overleg over wijzigingen in het portfolio.

Zoals aangegeven boden we 57 unieke beroepsopleidingen aan in 2023. In de bbl waren dat er 39 en in de bol 48. Binnen de sectoren hebben geen grote verschuivingen in het aanbod plaatsgevonden. Studenten kunnen bij onze vavo een vmbo-, havo-, of vwo-diploma of -certificaat behalen.

In 2023 is gestart met het aanbieden van een leerroute via het Technisch Lyceum. Jongeren in het voortgezet onderwijs die al vroeg weten wat ze willen in de techniek, volgen technisch beroepsgericht onderwijs bij het Technisch Lyceum en krijgen praktijkles op het mbo terwijl ze nog op het vmbo zitten.

WIJZIGINGEN OPLEIDINGENAANBOD

Naast landelijke wijzigingen in erkende opleidingscodes, namen van opleidingen en dossiers zijn er twee nieuwe opleidingen gestart binnen de sector T&I. Het gaat om Eerste monteur service en onderhoud elektrotechniek en instrumentatie (bol en bbl – niveau 3) en Technicus service en onderhoud elektrotechniek en instrumentatie (bbl – niveau 4) op expliciete vraag van de markt. Per 1 augustus is de opleiding Middenkaderfunctionaris Smart Industry overgegaan in Technicus engineering (bol – niveau 4).

TOELATINGSBELEID

Onze opleidingen laten studenten toe volgens de afgesproken procedure en zoals wettelijk is vereist. Drie opleidingen hadden in 2023 een beperkte toelating op grond van een beperkt arbeidsmarkt perspectief of beperkte beschikbaarheid van bpv-plaatsen. Studenten werden toegelaten via loting en bij de opleidingen voor veiligheid en vakmanschap (Veva) volgen wij de landelijke afspraken over aanmelding en toelating.

SCHOOLKOSTENBELEID

In 2023 is de terugbetalingsregeling uit ons schoolkostenbeleid opnieuw breed onder de aandacht gebracht, onder meer op advies van de studentenraad, omdat de ervaring leert dat veel studenten nog niet goed op de hoogte zijn van de afspraken die hierover zijn gemaakt. Ook is gekeken naar mogelijkheden om het aanvragen van terugbetaling op ongebruikte leermiddelen laagdrempeliger in te richten. Daarnaast is in de opleidingsteams voor de zomer aandacht besteed aan het opstellen van een doelmatige leermiddelenlijst voor studiejaar 2023-2024 en aan het belang van goede communicatie over het hoe en waarom van voorgeschreven leermiddelen.

KEUZEDELEN

Het Graafschap College biedt voor studiejaar 2023-2024 275 unieke keuzedelen aan. Of een keuzedeel uit het aanbod uiteindelijk definitief wordt uitgevoerd, hangt jaarlijks af van het aantal inschrijvingen. Er zijn ook 10 keuzedelen uit het aanbod van andere roc's gekozen. De monitor keuzedelen die in 2023 is verschenen, laat zien dat keuzedelen over de onderwerpen Ondernemend gedrag, Digitale (basis)vaardigheden (met name in de bbl), Engels en Persoonlijk profileren het meest worden gekozen.

In schooljaar 2022-2023 is er één verzoek voor het volgen van een niet-gekoppeld keuzedeel toegekend. Zie hiervoor ook paragraaf Examinering 2022-2023. Wij bieden geen onderdelen van beroepsopleidingen aan die niet behoren tot de kwalificaties of keuzedelen.

De uitkomsten van het onderwijslogistieke project (HOP, gestart in 2022) zijn een randvoorwaarde voor het flexibiliseren van de curricula. Daarmee zijn ze ook voorwaarde voor het breed uitvoeren en aanbieden van keuzedelen. Daarom is de ontwikkeling van sectoroverstijgend aanbod van keuzedelen niet doorgezet. De sectoren E&P en ZW&S bieden keuzedelen wel sectorbreed aan. Vanuit de sector ZW&S is er samenwerking met de sector E&P, bijvoorbeeld voor het keuzedeel Spaans en Biologie ter voorbereiding op centraal examen op havoniveau. Ook studenten in LLO-trajecten nemen deel aan verschillende keuzedelen in deze sectoren.

AFWIJKING ONDERWIJSTIJD

Onderstaande opleidingen hebben een eerder gemaakte en goedgekeurde 'verantwoorde andere keuze' met betrekking tot de urennorm gemaakt.

- Retailmedewerker (niveau 2)
- Mbo-Verpleegkundige (niveau 4)
- Dienstverlening (niveau 2, alle profielen, regulier)
- Entree

- Leidinggeven op basis van vakmanschap (niveau 4)

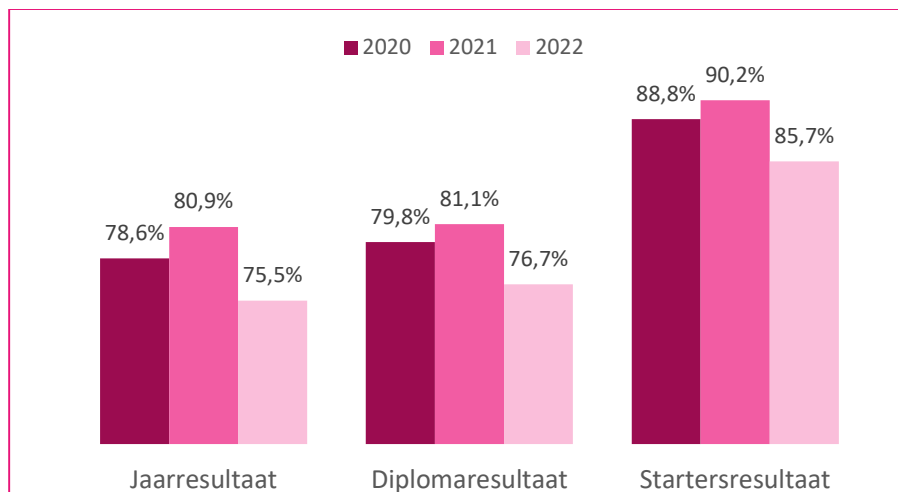
ONDERWIJSRESULTATEN

In deze paragraaf beschrijven we verschillende onderwijsresultaten die we met onze studenten bereikt hebben.

STUDIESUCCES

MBO NIVEAU 2-4

Wij volgen de criteria van de onderwijsinspectie m.b.t. studiesucces van de niveau 2- tot en met 4-opleidingen om het studiesucces te monitoren. Dit betekent dat we kijken naar het jaarresultaat, diplomaresultaat en startersresultaat² van een opleiding. Figuur 1 toont de resultaten op instellingsniveau zijn over de laatst vastgestelde driejaarsperiode. Op opleidingsniveau vertaalt zich dit tot 83% van de opleidingen met voldoende of hoog studiesucces.



Figuur 1 Driejaarsgemiddelden voor oordeel studiesucces

De ontwikkeling van de resultaten van het Graafschap College laat eenzelfde verloop zien als landelijk, maar de resultaten liggen wel ruim boven het landelijk gemiddelde zoals getoond in de *Rapportage Studiesucces* van de MBO Raad. De rapportage toont acht indicatoren waarop mbo-instellingen vergeleken worden. De aantallen domeinsswitches en instellingsswitches (indicatoren negen en tien) kennen geen benchmark maar worden afgezet tegen het landelijk gemiddelde.

² Definitie jaarresultaat: Het jaarresultaat drukt het percentage gediplomeerde studenten uit van een cursusjaar t.o.v. alle instellingsverlaters en gediplomeerde doorstromers (oftewel alle gediplomeerden en alle ongediplomeerde instellingsverlaters). Het diploma moet behaald zijn in 2020-2021.

Definitie diplomaresultaat: Het diplomaresultaat drukt het percentage gediplomeerde instellingsverlaters uit t.o.v. alle instellingsverlaters in een cursusjaar. Eerder behaalde diploma's tot zes jaar geleden (vanaf 1 oktober 2015), tellen ook mee. Enkel diploma's van niveau 2 of hoger tellen positief mee.

Definitie startersresultaat: Het startersresultaat is het aandeel van de nieuwe instromers in de instelling op niveau 2 of hoger dat een jaar later nog studeert bij de eigen instelling of is uitgestroomd met een diploma behaald in het eerste jaar op de instelling. Het startersresultaat vormt het omgekeerde van eerstejaarsuitval.

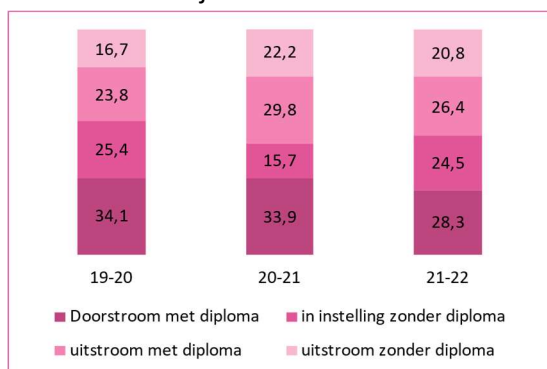
De definitie van starter is sinds een paar jaar aangescherpt. Een starter betreft nu de studenten die de laatste zes jaar geen mbo-inschrijving niveau 2 of hoger op betreffend instelling hadden (dus geen andere inschrijving tussen 1-10-2015 en 1-10-2021). Dit maakt dat studenten die lange tijd gewerkt hebben, toch als starter worden beschouwd.

Indicator	2020	2021	2022
Jaarresultaat GC	78,6%	80,9%	75,5%
Jaarresultaat L	73,2%	72,4%	67,9%
Diplomaresultaat GC	79,8%	81,1%	76,7%
Diplomaresultaat L	73,4%	72,7%	69,1%
Startersresultaat GC	88,8%	90,2%	85,7%
Startersresultaat L	85,1%	84,7%	81,7%
Passende plaatsing (jaar -1) GC	89,4%	88,4%	86,6%
Passende plaatsing (jaar -1) L	91,3%	90,9%	90,1%
Passend diploma GC	67,9%	69,0%	64,2%
Passend diploma L	63,2%	62,6%	58,6%
Opstroom GC	23,8%	27,0%	23,7%
Opstroom L	20,7%	21,0%	19,6%
Kwalificatiewinst GC	88,0%	87,8%	86,4%
Kwalificatiewinst L	88,4%	88,3%	88,1%
Doorstroom naar hbo GC	39,3%	38,6%	30,1%
Doorstroom naar hbo L	36,6%	33,6%	30,2%
Domeinswitches (jaar-1) GC	6,7%	6,9%	7,0%
Domeinswitches (jaar-1) L	4,7%	5,3%	5,6%
Instellingsswitches (jaar-1) GC	3,4%	3,1%	3,6%
Instellingsswitches (jaar-1) L	4,6%	4,5%	4,7%

Tabel 1 Overzicht indicatoren Rapportage Studiesucces

ENTREE

In 2019-2022 zijn de resultaten van Entree dichterbij het landelijk gemiddelde komen te liggen.



Figuur 2 Resultaten Entree op schooljaar



Figuur 3 Driejaarsresultaten Entree

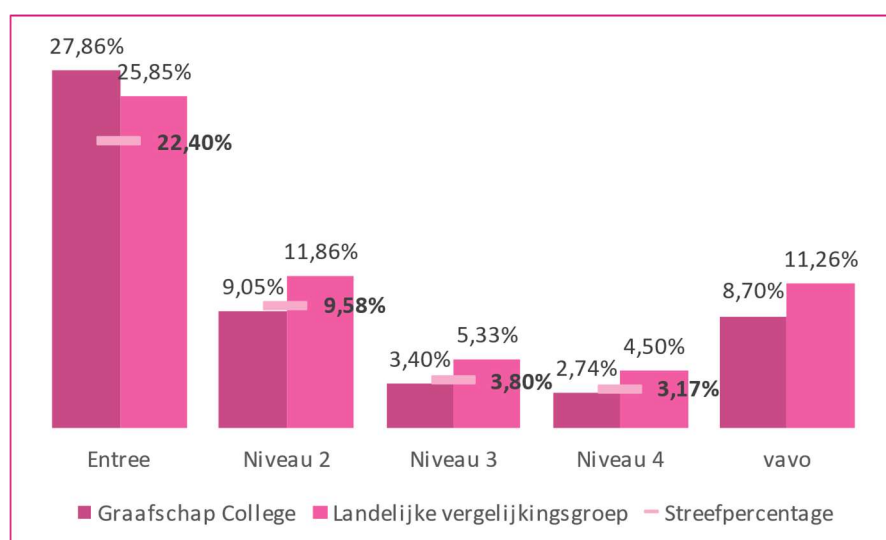
Landelijk is een hele kleine daling in het studiesucces te zien, terwijl bij het Graafschap College de resultaten meer gestegen zijn. De doorstroom met diploma is in schooljaar 2021-2022 gedaald. De groep studenten die zonder diploma nog op school zit, is bijna 10% groter dan in het schooljaar daarvoor.

VAVO

De resultaten op alle indicatoren voor de vavo zijn voor alle door ons aangeboden opleidingsniveaus voldoende. Wij volgen hierin de inspectie die voor de beoordeling van de examengegevens gekozen heeft om oordelen te geven over de periode 2018-2022. Hierin valt het coronajaar waarin geen centraal examen is afgenomen. Drie indicatoren zijn bekeken: het verschil tussen het gemiddelde school-examencijfer en het gemiddelde cijfer voor het centraal examen (per vak berekend en per niveau gemiddeld), het gemiddeld percentage voldoende bij het centraal examen en voor het eerst de gemiddelde cijfers voor het centraal examen van Nederlands, Engels en wiskunde A, B en C.

VOORTIJDIG SCHOOLVERLATEN

Het percentage voortijdig schoolverlaten (vsv) over schooljaar 2022-2023 is met 0,28% gestegen naar 4,54%. In absolute aantallen is er echter sprake van maar één student meer³. De stijging in het percentage wordt vooral veroorzaakt door de afname van de startpopulatie⁴. De startpopulatie is namelijk afgenomen met 444 studenten, van 7.489 in schooljaar 2021-2022 tot 7.045 in schooljaar 2022-2023. Het landelijke percentage vsv over schooljaar 2022-2023 is 6,03%.



Figuur 4 VSV percentages t.o.v. landelijk en streefpercentages

Kijkend naar de niveaus zien we dat alleen Entree op een hoger percentage komt dan het landelijke cijfer. De resultaten van Entree liggen ook boven het streefpercentage. Entree heeft vergeleken met voorgaand schooljaar een stijging van iets meer dan 7,5% laten zien. Opvallend is dat de resultaten van Entree de afgelopen zes jaar steeds een sterke wisseling hebben laten zien. Deze sterke wisselingen zien we landelijk niet.

Van de 319 nieuwe vsv'ers in schooljaar 2021-2022 was op 1 oktober 2023 ruim 41% aan het werk en ruim 23% terug in het onderwijs.

BINDEND STUDIEADVIES

Het verslagjaar is het eerste jaar sinds corona waarvoor het ministerie geen advies gaf terughoudend te zijn met het geven van een negatief bindend studieadvies (bsa). Dit is terug te zien in de aantallen

³ In schooljaar 2021-2022 waren er 319 vsv'ers en in schooljaar 2022-2023 waren dat er 320.

⁴ Alle studenten die aan de criteria voldoen om vsv'er te kunnen worden.

negatieve bsa's. Er is aan 81 studenten een negatief bsa met afwijzing gegeven. Daarnaast zijn er 38 studenten die een negatief bsa hebben gekregen zonder afwijzing.

SCHORSEN EN VERWIJDEREN

Er zijn in totaal 4 studenten geschorst en geen studenten verwijderd. Geen van de geschorste studenten had een startkwalificatie. Drie studenten zijn 1 dag geschorst en één student 6 dagen.

EXAMINERING 2022-2023

BORGING DIPLOMERING

De samenstelling van de examencommissies voldoet aan de wettelijke vereisten. In de loop van studiejaar 2022-2023 is een vacature ontstaan voor het externe lid bij de examencommissie van ZW&S. Deze vacature bleek moeilijk vervulbaar. In verband met het vertrek van de voorzitter van dezelfde commissie heeft de voorzitter van de examencommissie van T&I als interim het voorzitterschap overgenomen. In november heeft de secretaris de taken van de voorzitter tijdelijk overgenomen. De personele wisselingen bij de andere examencommissies waren eenvoudiger in te vullen.

De examencommissies zijn tevreden over de eigen deskundigheid en functioneren. Alle leden nemen deel aan gezamenlijke scholing en afstemmingsoverleggen. De borgende rol komt steeds beter tot zijn recht als gevolg van het cyclisch werken. De examencommissies worden hierin ondersteund door de adviseur examinering en de (sector)adviseurs onderwijskwaliteit.

Als eerste stap in harmonisering van de examenbureaus zijn de examenprocessen en gehanteerde werkwijzen in kaart gebracht.

AFSLUITING

Onze examinering is van voldoende kwaliteit. Dit blijkt uit het volgende.

Examinering is valide en betrouwbaar

De examenplannen, OER'en en PTA's zijn tijdig aangeleverd, vastgesteld en gecommuniceerd naar de studenten. Voor de examenplannen bij ZW&S geldt dat er reparaties op de plannen zijn uitgevoerd. Examinering van de keuzedelen vraagt in de hele instelling aandacht omdat bijvoorbeeld de examenplannen van de keuzedelen los van de examenplannen van de opleiding vastgesteld moeten worden.

De examencommissies zijn tevreden over de kwaliteit van de ingezette examens. Er zijn twee examens voor keuzedelen (K0842 – voorbereiding havo biologie/K1336 – toewerken naar Nederlands 2F) geconstrueerd en gevalideerd via route 2. De zelfgeconstrueerde examens voor de opleiding Leidinggevende team/afdeling/project (crebo 25160) hebben vorig jaar de validering via route 2 doorlopen. Alle andere examens zijn ingekocht.

De kwaliteit van de zelfgeconstrueerde schoolexamens bij vavo wordt onder meer geborgd door de samenwerking met een andere vavo. Er worden koppels van constructeurs gevormd voor de verschillende schoolexamens.

Afname en beoordeling is gelijkwaardig

De examencommissies stellen alle exameninstrumenten vast en wonen steekproefsgewijs examens bij. Ook vinden er steekproefsgewijze controles op de beoordelingen plaats. Eventuele aanmerkingen bij afname en beoordeling koppelt de examencommissie terug aan de betrokken examinerator(en) of het betrokken team.

Aandachtspunt vanuit de examencommissies zijn de precondities bij de generieke instellingsexamens. Deze kunnen leiden tot het cijfer 1,0 zonder dat er daadwerkelijk een beoordeling heeft plaatsgevonden. Hierop zien zij graag instellingsbeleid.

De examencommissies zien weinig of geen risico's ten aanzien van de gelijkwaardigheid van afname en beoordeling. Er was een gering aantal klachten en er zijn geen beroepszaken zijn geweest.

Beoordeling is onafhankelijk en deskundig

Het vierogenprincipe wordt ingezet als dit organisatorisch haalbaar is. Als er geen twee examinatoren beschikbaar zijn worden er andere maatregelen genomen om de objectiviteit van de beoordeling te borgen. Examinatoren krijgen scholing aangeboden en afstemming over de beoordeling hoort tot de standaard werkwijze. Toch zijn hierover zorgen bij de examencommissie ZW&S. Er bleken veel onvolkomenheden te zitten in de beoordelingen in examendossiers bij drie opleidingen. Uiteindelijke vaststelling kon pas plaatsvinden na reparatie.

Aantal:	E&D	E&P	T&I	ZW&S	totaal
diploma's	755	181	1.137	969	3.042
certificaten				121	121
mbo-verklaringen	53	3	37	67	160
toegekende vrijstellingen	316	2	850	339	1.507
toegekende aanvragen aangepaste examinering	49	72	559	155	835
klachten behandeld door examencommissie	6	1	1	2	10
beroepszaken	0	0	0	0	0
toegekende verzoeken niet-gekoppelde keuzedelen	1	0	0	0	1

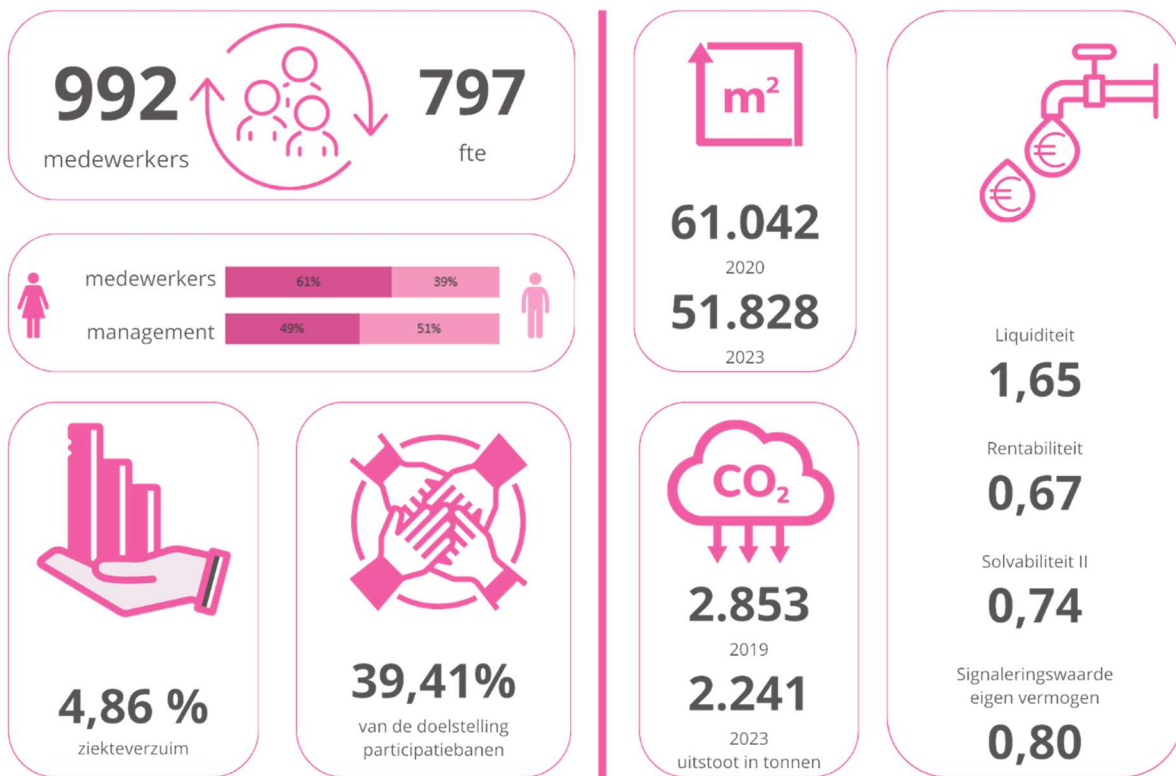
Tabel 2 Kwantitatieve gegevens mbo niveau 1-4

Aantal:	vavo
diploma's	87
certificaten	221
toegekende aanvragen aangepaste examinering	51
klachten behandeld door examencommissie	3
beroepszaken	0

Tabel 3 Kwantitatieve gegevens vavo

ORGANISATIE





De inzet van medewerkers (in aantal en fte) is stabiel en is nauwelijks veranderd t.o.v. het voorgaande jaar, ondanks een daling van studentenaantallen. Dit komt onder meer door de inzet van extra middelen voor (extra) begeleiding van studenten en voor digitale transformatie.

MEDEWERKERS (SOCIAAL JAARVERSLAG)

FORMATIEBELEID

Als werkgever staan wij als Graafschap College voor het behoud van werkgelegenheid, binnen de kaders van de visie, missie, strategie en meerjarenbegroting. Omdat de omgeving de komende jaren snel zal veranderen als gevolg van demografische, technologische en arbeidsmarktontwikkelingen, vergt dit wendbaarheid en een proactieve houding van zowel werkgever als werknemer. Wij investeren daarom in activiteiten die bijdragen aan een optimale beschikbaarheid van vakbekwame en vitale medewerkers, kwantitatief en kwalitatief. Zie hierover meer onder *Stimuleren van onze medewerkers*.

De kaders voor de kwantitatieve en kwalitatieve formatie zijn vastgelegd in het meerjarenformatiebeleid dat met instemming van de ondernemingsraad wordt vastgesteld. Tijdelijke dienstverbanden die we niet verlengen, worden tijdig aangezegd. Overwegend gaan we uit van een uiteindelijke vaste aanstelling tussen medewerker en werkgever, tenzij er sprake is van werkzaamheden van tijdelijke aard (bijvoorbeeld ziektevervanging, contractactiviteiten of projectaanstellingen).

De monitoring van de formatie-effecten is geborgd in de planning- en controlcyclus die vorm krijgt in de triaalcyclus. Wij signaleren op deze wijze vroegtijdig of er sprake is van (toekomstige) kwalitatieve of kwantitatieve personele vraagstukken om deze vervolgens op te kunnen lossen op basis van de principes van goed werkgever- en werknemerschap. Wanneer er sprake is van een belangrijke wijziging van de organisatie en/of noodzakelijke personeelswijzigingen met rechtspositionele gevolgen wordt er tijdig overleg gevoerd met de OR.

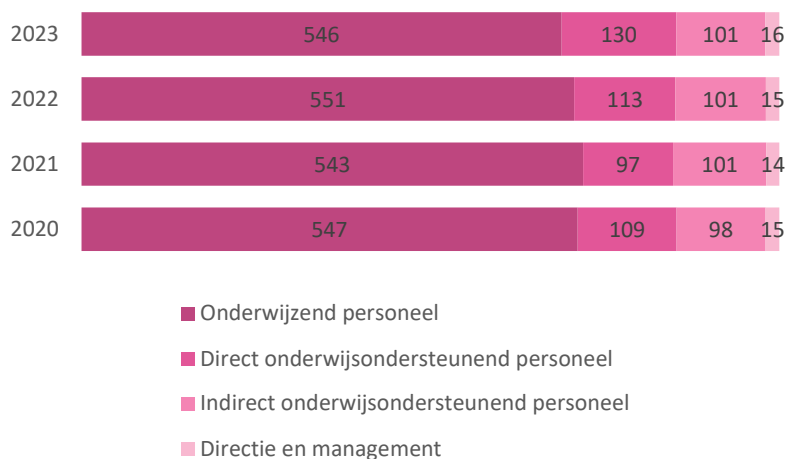
Het college van bestuur treedt op als één werkgever, wat zijn vertaling vindt in de hantering van formatieve uitgangspunten over alle sectoren heen, zoals het streven naar inclusiviteit en een gelijkmatige opbouw van het personeelsbestand, bijvoorbeeld als het gaat om leeftijd, sekse, achtergrond etc.

De gewenste verhoudingen tussen de verschillende personeelscategorieën zijn vastgelegd in de hoofdlijnen van de begroting waarover jaarlijks met de ondernemingsraad en de studentenraad gesproken wordt en waarop zij instemming verlenen. Zo gaan we in onze formatie uit van ca. 72% personeel met een onderwijstaak (onderwijzend personeel) ten opzichte van ca. 26% personeel zonder onderwijstaak (direct en indirect onderwijsondersteunend personeel) en maximaal 2% voor management.

FORMATIEONTWIKKELINGEN

Op 31 december 2023 werken 992 medewerkers met een arbeidsovereenkomst bij St. Beroepsonderwijs Oost Gelderland (het Graafschap College), samen goed voor een inzet van 797 fte. Dit is een lichte stijging van 14 medewerkers en 15 fte t.o.v. 2022. Stagiaires zijn niet opgenomen in deze cijfers.

De verdeling van onze medewerkers over de verschillende benchmark categorieën is te zien in Figuur 5.



Figuur 5 Aantal medewerkers per benchmarkcategorie

In 2023 behoorde 69% tot het onderwijspersoneel en 16% van de medewerkers tot direct onderwijsondersteunend personeel. Daarmee wordt 85% van de formatie direct ingezet voor het onderwijs. Van de medewerkers behoorde 13% tot de categorie indirect ondersteunend personeel en 2% tot directie en management (directeuren en bestuur, inclusief managementassistenten).

De percentages mannen en vrouwen over het totaal en in managementfuncties verschillen. Er zijn meer vrouwen dan mannen werkzaam bij het Graafschap College en dat is een trend die zich elk jaar verder doorzet. Van de medewerkers was in 2023 39% man en 61% vrouw. In managementfuncties was de verhouding 51% (man) en 49% (vrouw).

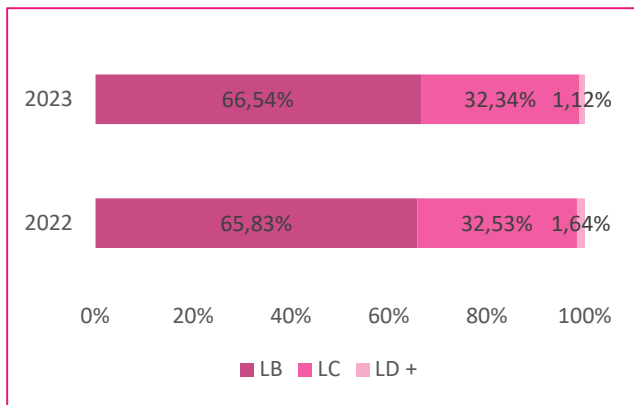
In de leeftijdsopbouw van de medewerkers zien wij een lichte toename van medewerkers in de categorieën 25-34 jaar en 35-44 jaar ten opzichte van vorig jaar. Het aantal oudere werknemers (vanaf 45 jaar) is in 2023 vergelijkbaar met vorig jaar.

In 2023 waren er opnieuw veel (111 totaal) vacatures, waarop maar liefst 1438 sollicitanten reageerden (in 2022 reageerden 1133 sollicitanten op 115 vacatures). Daaruit blijkt dat wij erin slagen om mensen te interesseren voor functies bij het Graafschap College. Van de genoemde vacatures werden er 96 met succes ingevuld. Het aantal open sollicitaties nam in 2023 toe (174 t.o.v. 157 in 2022). Vacatures betroffen vooral ondersteunende functies. Deze worden relatief gemakkelijk ingevuld. Er blijven enkele specifieke plekken waar het moeilijker is om de juiste mensen te vinden (m.n. bij de sector T&I en voor de generieke vakken).

In 2023 bestond 167 fte uit tijdelijke formatie, een lichte groei ten opzichte van 2022. Dit is nog steeds het gevolg van de tijdelijke extra inzet van mensen in het kader van het NPO en inzet in projecten.

Bij de uitstroom van medewerkers hebben 39 medewerkers zelf ontslag genomen (t.o.v. 50 in 2022). Bij 29 medewerkers liep het dienstverband af en 24 medewerkers kozen in 2023 voor het (keuze)pensioen. Om de uitgaven inzake de uitkeringen na ontslag beheersbaar te houden, sluiten we ons aan bij een centrum waar loopbaanbegeleiders onze ex-medewerkers begeleiden naar ander werk. Dit centrum is ontstaan in samenwerking met andere roc's.

Na de pilot versnelde voorlopige benoemingen LC-docenten (ook kort aangeduid als Pilot LC) die in 2022 afgerond en geëvalueerd is, werd ook in 2023 ingezet op een goede functiemix in de functieprofielen LB, LC en LD. Door uitstroom van ouder personeel (pensioering) en de aanwas van jongere medewerkers is het echter niet gelukt om het percentage LC te continueren of te laten groeien, zoals hieronder te zien is.



Figuur 6 Percentage docenten per functiecategorie

In het kader van de participatiewet waren 13 medewerkers bij ons gedurende 317 uur per week aan het werk. Wij realiseren met deze inzet bijna 40% van onze officiële doelstelling en hebben hiermee 12,43 participatiebaan ingevuld. Ook in 2023 werd één medewerker die voorheen in het kader van de participatiewet is gestart, in vaste dienst genomen. Daarnaast is het in 2023 gelukt om medewerkers in te zetten op werkzaamheden die andere kennis en vaardigheden vereisen dan de facilitaire werkzaamheden die het meest in het kader van de participatiewet worden aangeboden. Ondanks dit succes realiseren wij ons dat met onze wens om *duurzaam* in te zetten op participatiebanen, het aantal werknemers en gewerkte uren volgens de participatiewet nauwelijks of in elk geval te beperkt groeit.

In 2023 hebben 50 medewerkers betaald ouderschapsverlof en 6 onbetaald ouderschapsverlof opgenomen. Dat is meer dan een verdubbeling t.o.v. 2022 waarin slechts 26 medewerkers betaald of onbetaald ouderschapsverlof opnamen.

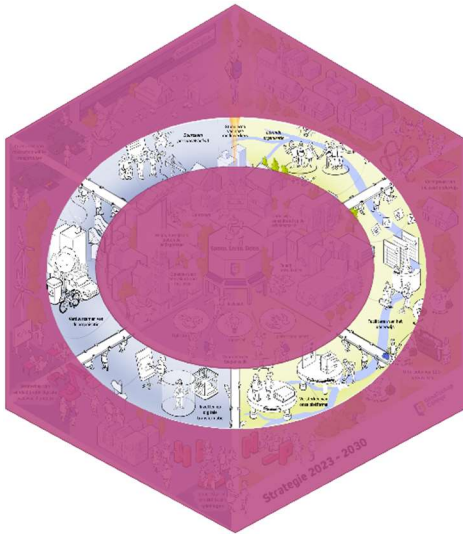
Het ziekteverzuim was met een gemiddelde van 4,86% beduidend lager dan in 2022 (5,59%). Het aantal ziekmeldingen daalde. Zowel kort verzuim (0,6%) als middellang verzuim (0,5%) nam af. Het ziekteverzuim tot 1 jaar was 2,5%, en daarmee 0,5% lager dan in 2022. Het percentage verzuim langer dan een jaar was met 1,3% iets hoger (1,15% in 2022). Wij zien daarbij dat lang verzuim vooral het gevolg is van ernstige ziekte en dat het nauwelijks werkgerelateerd is. Onze bedrijfsarts heeft een signaalfunctie als het gaat om eventuele opvallende ontwikkelingen in het ziekteverzuim. Wanneer er aanleiding is voor zorg omdat er een stijging te zien is van werkgerelateerd verzuim, dan meldt zij dat. In 2023 waren er op dit gebied geen bijzondere signalen.

GESPREKKENCYCLUS EN PERSOONLIJKE ONTWIKKELING

Leidinggevenden en medewerkers in het Graafschap College houden jaarlijks een gesprek over het functioneren en de ontwikkeling van de medewerker (het F&O-gesprek). Eens per drie jaar is dit een beoordelingsgesprek. Tijdens de triaalgesprekken bespreken we hoe de uitvoering van de gesprekkencyclus verloopt en waar verbetering nodig is. Van de medewerkers heeft eind 2023 84% aangegeven een F&O- of beoordelingsgesprek te hebben gehad met de leidinggevende.

In 2023 hebben weer veel medewerkers gebruik gemaakt van de mogelijkheid om scholing te volgen en zich verder te ontwikkelen, hetzij in teamverband, hetzij als individu. Meer daarover is te vinden onder het beweegdoel 'Het stimuleren van (de ontwikkeling van) onze medewerkers' (een lerende organisatie).

BEWEEGDOELEN



Wij onderscheiden in onze strategie routekaartdoelen, gericht op het onderwijs en beweegdoelen, gericht op de organisatie. In dit hoofdstuk beschrijven wij de ontwikkelingen m.b.t. de beweegdoelen zoals weergegeven in de middelste ring van de strategieplaat.

STIMULEREN VAN (DE ONTWIKKELING VAN) ONZE MEDEWERKERS

Het beweegdoel 'het stimuleren van (de ontwikkeling van) onze medewerkers' heeft twee speerpunten, t.w. het zijn van een lerende organisatie en het voeren van duurzaam personeelsbeleid. In 2023 is op basis hiervan de HR-strategie 2023-2030 uitgewerkt. Hieronder beschrijven wij welke activiteiten zijn uitgevoerd en welke resultaten onder de twee genoemde speerpunten zijn bereikt.

EEN LERENDE ORGANISATIE

We ondersteunen scholing en ontwikkeling van alle medewerkers. Hiervoor is scholingsbudget beschikbaar dat zowel individueel als voor teamscholing kan worden benut. In 2023 was veel teamscholing gericht op leren en lesgeven met ict. Daarnaast zijn teamscholing op maat gerealiseerd. In 2023 hebben bijna alle teams vormen van teamscholing ingezet.

De Graafschap Academie biedt diverse professionaliseringsactiviteiten aan die variëren van praktijkstages tot lezingen, en van workshops, trainingen en intervisies tot complete leergangen. De activiteiten zijn gericht op docenten en niet-docenten, leidinggevend en teams. In 2023 hebben 974 medewerkers deelgenomen aan professionaliseringsactiviteiten via de Graafschap Academie. Zij waardeerden de gevolgde trainingen en cursussen met gemiddeld een 8,2.

In 2023 is een projectleider gestart voor het Gelders Talent en Loopbaan Centrum (TLC). Dit is een samenwerking tussen zeven aangesloten Gelderse roc's, inclusief het Graafschap College. Het TLC wil loopbaan-apk's, loopbaantrajecten, talentmetingen en (B)WW-begeleiding (ook preventie) voor de aangesloten roc's faciliteren. De aanvragen voor deze faciliteiten lopen nu nog via de Graafschap Academie. In 2023 zijn diverse loopbaan-apk's en loopbaantrajecten met succes uitgevoerd.

We besteden aandacht aan onderzoek en innovatie en het stimuleren van een onderzoekende houding. Daarom hebben we sinds 2016 de rol 'innovatiedocent' (LD-docent) om innovatie en verbetering van de onderwijskwaliteit te stimuleren met toegepast (wetenschappelijk) onderzoek. In 2023 is het aantal innovatiedocenten uitgebreid naar 8 en is het beleid m.b.t. innovatiedocenten verbreed naar beleid voor praktijkgericht onderzoek. Het starten van eigen practoraten is daarvan een onderdeel dat

we vanaf 2024 gaan realiseren. Het Graafschap College doet sinds september 2023 mee in het samenwerkingsverband van achttien Sport en Bewegen-opleidingen en het Platform Ondernemende Sportaanbieders in het proctoraat Sociaal Veilige sport.

In 2023 is een Leiderschapsvisie ontwikkeld en is een leiderschapsprogramma voor startende leidinggevendenden gestart waaraan 11 beginnende opleidings- en teammanagers hebben meegedaan. Dit programma is goed gewaardeerd. Daarnaast ontwikkelden we een algemeen leiderschapsontwikkeltraject dat naadloos aansluit bij de geformuleerde Leiderschapsvisie. Deze trajecten worden aangeboden vanaf voorjaar 2024.

DUURZAAM PERSONEELSBELEID

Hieronder beschrijven we de onderwerpen en instrumenten die in 2023 zijn ingezet die invloed hebben op de beschikbaarheid en inzetbaarheid van onze medewerkers.

Op het gebied van arbeidsmarktcommunicatie zijn nieuwe campagnes van start gegaan en is er – vooruitlopend op de inrichting van een nieuwe website – veel energie gestoken in een goede presentatie van het Graafschap College en betere wervingsteksten. We zien dat dit effect heeft in een relatief groot aantal sollicitanten en open sollicitaties (zie hierboven onder formatieontwikkelingen).

In 2023 is het introductiebeleid voor beginnende medewerkers geactualiseerd met als doel om vermijdbare voortijdige uitstroom uit onze organisatie te voorkomen. Dit richt zich niet alleen op begeleiding bij de taken van de nieuwe medewerker maar ook op de organisatiecultuur: waar staan we voor, hoe gaan we met elkaar om, wat zijn onze normen en waarden? Een goed introductieprogramma is een van de middelen om werknemers te binden en te boeien en de basis te leggen voor een duurzame arbeidsrelatie. Er is een nieuw draaiboek gemaakt voor het begeleiden van een startende collega waarin wij ook expliciteren wat de taken zijn van de buddy die voor de nieuwe collega is aangewezen en hoeveel tijd daarvoor nodig is. Daarnaast is een gestructureerde informatievoorziening over belangrijke onderwerpen via taken in Afas ingeregeld. Wij hebben ons introductieprogramma geactualiseerd op basis van ervaringen en aanbevelingen van onze nieuwste collega's.

Duurzame inzetbaarheid is belangrijk, ongeacht loopbaanfase of leeftijd. In 2023 waren er veel activiteiten en initiatieven op het gebied van vitaliteit: zowel maatwerkactiviteiten als een algemeen aanbod van activiteiten die de fysieke en mentale gezondheid van medewerkers bevorderen. Meer dan 400 medewerkers deden in 2023 mee met sportactiviteiten, vitaliteitschecks, mindfulness oefeningen, fietsactiviteiten, challenges (Ommetje) en trainingen positieve gezondheid.

Onze visie op duurzaam personeelsbeleid vertaalt zich ook in de wijze waarop wij invulling geven aan de participatiewet. Wij spannen ons daarbij in om voor medewerkers duurzame banen te creëren in plaats van steeds nieuwe mensen op tijdelijke participatiebanen en speciaal daarvoor gecreëerde functies aan te stellen, zoals ook hiervoor onder Formatieontwikkelingen is toegelicht.

Het aanstellen en duurzaam inzetten van hybride docenten in het onderwijs is een apart aandachtspunt. Het feit dat een lesbevoegdheid moet worden gehaald is in sommige gevallen een struikelblok. Door deze hybride docenten op een andere manier in te zetten (minder uren, onder de grens die nodig is voor het behalen van een onderwijsbevoegdheid voor reguliere en LLO-activiteiten) proberen wij deze waardevolle professionals voor het onderwijs te behouden. Daarnaast stimuleren wij waar mogelijk ook dat hybride docenten doorstromen naar reguliere docentfuncties.

Het Graafschap College werkt als Opleidingsschool MBO Arnhem & Achterhoek (OA&A) aan goede begeleiding bij het werkplekleren van beginnende docenten. In een samenwerkingsorganisatie van ROC Rijn IJssel, Graafschap College, de Academie Educatie (voormalig Instituut voor Leraar en School) en de Academie voor Lichamelijke Opvoeding (ALO) van de HAN leiden we docenten op door het PDG-traject (Pedagogisch Didactisch Getuigschrift), de kopopleiding of de minor. De OA&A vormt nog steeds een belangrijke basis voor het vinden en vasthouden van nieuwe docenten in een krappe ar-

beidsmarkt. In 2023 is met de Gelderse roc's gekeken naar methoden van werven, matchen en samenwerken, om daarmee de kwetsbaarheid in de professionele bezetting te verkleinen (taakvacatures werden moeilijk ingevuld). Daarnaast blijft het belangrijk om gezamenlijk het mbo als potentieel werkveld voor didactische professionals onder de aandacht te brengen, omdat dit een vergeten hoek is.

In 2023 deden binnen het Graafschap College 53 studenten mee aan het bachelorprogramma, volgden 23 de PDG en deden 3 mensen mee aan de kopopleiding. Er waren daarnaast 10 lerende collega's. Er zijn 10 werkplekbegeleiders voor het Graafschap College geschoold en 45 werkplekbegeleiders ingezet. Daarnaast is een vijfde schoolopleider gestart. Er hebben 5 onderzoeksbegeleiders een bijdrage geleverd aan de OA&A. Net als in 2022 waren er twee instituutsopleiders.

Met ingang van 2023 werkt de OA&A aan het organiseren van systematische evaluaties, waaronder via exitgesprekken. Ook werkprocessen worden onder de loep genomen en bijgesteld op basis van evaluatie. Studenten van de opleidingsschool blijken doorgaans tevreden over de begeleiding.

FACILITEREN VAN ONZE ONDERWIJSDOELEN

HIP-onderwijs waarin de student centraal staat, vereist een hybride leeromgeving die contextrijk, adaptief en realistisch is. Dit leidt tot een toenemende diversiteit in onderwijsontwerp, studieroutes, inzet van docenten en faciliteiten en de roostering. Studenten moeten de mogelijkheid hebben om passende keuzes te maken zonder dat de organisatie en systemen hierin een onnodige beperking vormen. Dit vraagt om een goed georganiseerde onderwijslogistiek die in samenhang opereert met de wereld van de onderwijsontwikkeling. Daaraan is in 2023 hard gewerkt. In het onderwijslogistieke project (HOP) is een nieuwe visie op onderwijslogistiek ontwikkeld. Deze visie is een belangrijke basis voor een nieuwe manier van roosteren om het onderwijs van de toekomst beter planbaar, organiseerbaar en doceerbaar te maken, daarbij ook rekening houdend met betaalbaarheid. In samenhang met deze visie op onderwijslogistiek is gewerkt aan curriculum ontwerpkaders, met als doel om vaste bouwstenen in de verschillende curricula te hebben. Daardoor wordt de inrichting van het onderwijs (ook sectoroverstijgend) flexibeler. Voor beide kaders was het creëren van een breed draagvlak binnen alle onderwijssectoren essentieel en dit is ook gelukt. Persoonlijke leerroutes via certificeerbare onderwijsseenheden zijn het doel.

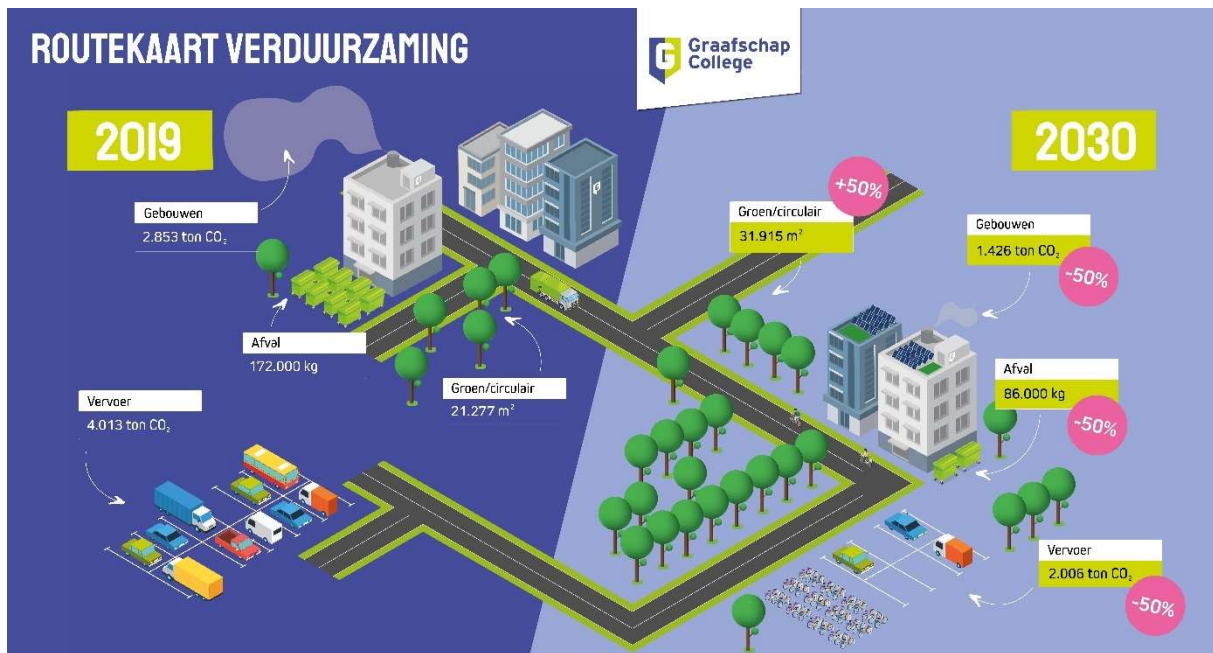
In 2023 is het vaardighedencentrum verder ontwikkeld. Dit is een moderne fysieke leeromgeving waar voor een brede groep studenten (zowel LLO-studenten als initiële studenten) trainingen, simulaties en werkplaatsen beschikbaar zijn. Het vaardighedencentrum biedt zo de mogelijkheid om 'just in time' allerlei soorten vaardigheden te oefenen en dat helpt bij het zetten van de volgende stap in studie en loopbaan. Het doel is om het vaardighedencentrum dat aanvankelijk voor de sector ZW&S werd ingericht, uit te breiden naar andere sectoren en ook op andere locaties beschikbaar te maken naast de locatie J.F. Kennedylaan. In 2023 zijn de eerste stappen daarin gezet. Ook is gewerkt aan de realisatie van een Immersive Room.

VERSTERKEN VAN ONZE PLATFORMS

In het kader van de versterking van onze platforms is eind 2023 een vragenlijst uitgezet onder alle deelnemers van de platforms, voor een eerste inventarisatie van de knelpunten en aandachtspunten bij direct betrokkenen. Dit onderzoek krijgt in 2024 een vervolg in de vorm van aanvullend onderzoek, analyse en een advies aan het imt.

VERDUURZAMEN VAN ONZE ORGANISATIE

In 2023 is onze adviseur duurzaamheid aan de slag gegaan met het creëren van een betere cijfermatige basis voor onze duurzaamheidsdoelstellingen. Er is een gecorrigeerde nulmeting gemaakt, op basis waarvan wij de doelen opnieuw gedefinieerd hebben en op basis waarvan wij in de toekomst de ontwikkelingen beter kunnen volgen.



Figuur 7 Gecorrigeerde nulmeting Routekaart verduurzaming

In 2023 zijn belangrijke resultaten geboekt bij de verduurzaming van de gebouwen. Vooral de afgeronde verbouwing c.q. verduurzaming van de locatie J.F. Kennedylaan doet de CO₂-uitstoot op gebouwen al flink afnemen (-84% gasverbruik t.o.v. 2019). Daarnaast is er reductie gerealiseerd doordat wij in 2023 gebouwen hebben afgestoten. We zien het verbruik van elektriciteit tegelijk stijgen, maar dit was ingecaluleerd en is mede het gevolg van de ingebruikname van warmtepompen.

Eind 2023 is een voorstel uitgewerkt voor een vernieuwde fietsregeling. De bestaande regeling is geactualiseerd en aantrekkelijker gemaakt voor onze medewerkers. Dit moet gaan bijdragen aan meer gebruik van (elektrische) fietsen voor het woon-werkverkeer en daardoor aan het verduurzamen van onze mobiliteit. Daarnaast zetten we in op het stimuleren van hybride of digitaal overleg, het gebruik van openbaar vervoer en het beter benutten van de gemeenschappelijke deelauto (die in 2023 al 15.000 km gereden heeft).

De reductie van afval is na een toename in 2022 (veroorzaakt door extra bouw- en sloopafval) weer meer in lijn gekomen met onze ambities. Er zijn betere afvalscheidingsbakken geplaatst en er zijn gesprekken geïnitieerd met afvalverwerkingsbedrijf Remondis over gescheiden afvalstromen. Desondanks kunnen we nog niet spreken van de substantiële afvalreductie zoals in onze doelstellingen was opgenomen. Een belangrijk aandachtspunt was in 2023 de implementatie van de wet die wegwerpverpakkingen (waaronder bekertjes) verbiedt. Voor medewerkers werd in november 2023 het meenemen van een eigen beker als norm gesteld. Ook voor studenten geldt dit vanaf januari 2024.

Wat zich in 2023 nog niet in lijn met onze doelstellingen heeft ontwikkeld is de toename van groen. Meer groen in de buitenruimtes moet in de nabije toekomst de doelen op dit gebied dichterbij brengen.

INZETTEN OP DIGITALE TRANSFORMATIE

In 2023 is het meerjarenplan digitale transformatie 2023-2026 vastgesteld. Het belangrijkste doel van digitale transformatie is niet alleen om 'digitaal te gaan', maar vooral om waarde toe te voegen en de effectiviteit en wendbaarheid van de organisatie te vergroten door middel van moderne technologieën. Er zijn in het meerjarenplan 'digitale transformatiedoelen' bepaald over de gewenste functio-

naliteiten en er zijn leidende principes benoemd. Daarmee is een roadmap getekend voor de belangrijkste processen waarvoor digitale transformatie wordt ingezet: onderwijsuitvoering en -begeleiding, bpv, onderwijslogistiek, onderwijsontwikkeling, examinering, basis(administratieve en bedrijfsvoerings)processen en randvoorwaardelijke processen op het gebied van strategie, beleid en sturing. Het meerjarenplan laat zien dat er een veelheid aan onderwerpen en projecten is die soms een grote impact hebben in het primair proces. Daarom is in 2023 besloten om door de onderwijsdirecteuren met een periodiek projectenoverleg hieraan sturing te geven.

In 2023 is een keuze gemaakt voor een uniform leermanagementsysteem (Itslearning) en is gestart met de implementatie via een pilot in acht onderwijsteams. Deze implementatie is medio 2025 afgerond.

Op basis van de monitor Leren en lesgeven met ict is in 2023 ingezet op scholing voor de rol van leidinggevenden in het aansturen van leren en lesgeven met ict. Daarnaast zijn in 2023 de I-coaches die de onderwijsteams ondersteunen in het gebruik van ict opnieuw gepositioneerd (dichter bij het onderwijs in de sectoren) en verder geprofessionaliseerd. Het 'Toolwiel' dat in 2023 ontwikkeld is, laat zien bij welke werkvormen welke applicaties bruikbaar zijn. Dit voorziet duidelijk in een behoefte en versterkt het werk van de I-coaches.

SAMENWERKEN IN DE REGIO

Een grote kracht van het Graafschap College is de verbinding die zij als organisatie heeft met bedrijven en instellingen in de regio.

Wij werken intensief samen met gemeenten en andere organisaties in de regio Achterhoek en de Liemers. Dankzij een tal van samenwerkingsverbanden bieden we studenten scholing met een goede aansluiting op de arbeidsmarkt, passende bij-, her- of omscholingstrajecten en een effectief aanbod om taalvaardigheid te versterken. Daarnaast participeren wij sinds jaren in verschillende samenwerkingsverbanden waarin afstemming en samenwerking is met het aanpalend onderwijs: voor het voortgezet onderwijs (vo) in Profijit en voor het hoger beroepsonderwijs (hbo) in RxH (regionaal samenwerkingsverband mbo-hbo) en het Toptraject Achterhoek Liemers, om zo betere doorlopende leerroutes te ontwikkelen.

Wij zijn actief betrokken bij 8RHK ambassadeurs. Samen met andere organisaties, ondernemers en overheden bundelen we onze krachten voor het realiseren van de Achterhoek Visie 2030, een visie gericht op een bloeiende economie en goede kwaliteit van leven in de regio, met een gezamenlijke lobby richting Provincie, Rijk en de EU. De strategie van het Graafschap College vanaf 2023 is uitgelijnd op de Achterhoek Visie 2030.

De Achterhoek Raad, de Achterhoek Board en de zes thematafels vormen het gezicht van de Achterhoek Ambassadeurs. Het Graafschap College participeert daarin actief. Op bestuurlijk niveau representeert het Graafschap College in de persoon van Mirjam Koster als vicevoorzitter in de Achterhoek Board de gehele sector onderwijs; Michiel Gerlagh is in 2022 voorzitter geworden van de Thematafel Onderwijs en Arbeidsmarkt. De hieraan verbonden speerpuntgroepen kennen ook een vertegenwoordiging vanuit het Graafschap College via twee sectordirecteuren en de manager van het Loopbaanplein.

In het voorjaar van 2023 is de samenwerkingsovereenkomst met het ROC van Twente officieel door de raden van toezicht en de beide colleges van bestuur – met instemming van de ondernemingsraad en de studentenraad - bekrachtigd. Met deze samenwerking spelen we in op een aantal stevige vraagstukken waaronder demografische ontwikkelingen als vergrijzing, kleinere en diverse doelgroepen en het tekort aan vakmensen. Doel is om door onze samenwerking goed onderwijs te blijven aanbieden met een ruime keuze aan opleidingen voor iedereen met een scholingsvraag; onderwijs dat bijdraagt

aan duurzame en innovatieve ontwikkeling van de beide regio's. De samenwerking is in dit verslagjaar verder geïntensiveerd, onder meer met een gemeenschappelijke inzet op verschillende onderwerpen. Zo zijn er samenwerkingen op het gebied van Skills, de opleidingen Smart Building en Doktersassistent, subsidies, en onderzoek in het mbo. Daarnaast werken we samen op het ontwikkelen van een gezamenlijk LLO-aanbod. Het aantal samenwerkingen breidt zich steeds verder uit en deze vinden zowel spontaan als georganiseerd plaats.

Het Graafschap College stemt het opleidingsaanbod af met de Gelderse mbo-instellingen Aeres, Aventus, ROC A12, Yuverta, RijnIJssel, Rivor, ROC Nijmegen en Zone.college in het Gelders MBO overleg. Vanuit deze samenwerking is er ook een gezamenlijke inzet op professionalisering via de Gelderse professionaliseringsagenda (GPA) in samenwerking met de HAN. De monitoring op twee thema's vanuit de GPA ('Beroepsgerichte didactiek' en 'Leren en lesgeven met ICT') heeft concrete resultaten opgeleverd.

Ook in 2023 werd het samenwerkingsconvenant met Iselinge Hogeschool voortgezet. Om een efficiënte bedrijfsvoering voor Iselinge te helpen realiseren, werden verschillende functionarissen van het Graafschap College ingezet. Daarnaast krijgt de Ad-opleiding voor educatief professional (Ad Pep) vorm binnen het Grensland College en organiseren we gezamenlijk de dag van de educatieve professional.

De Achterhoekse bibliotheken en het Graafschap College vormen al sinds 2015 gezamenlijk het Taalhuis Achterhoek. Om de samenwerking verder te professionaliseren is op 6 juli 2023 een samenwerkingsovereenkomst ondertekend.

JAARVERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

De raad van toezicht houdt met zes leden op een onafhankelijke wijze toezicht. De focus in het toezicht ligt op het welzijn van studenten en medewerkers en het studiesucces van de studenten die bij het Graafschap College studeren. De raad kijkt met belangstelling naar de toegevoegde waarde van het Graafschap College voor de (arbeidsmarkt in de) regio en de ontwikkeling van de studenten.

De raad wordt systematisch geïnformeerd over (de effecten van) het gevoerde beleid en over de resultaten op de strategische doelstellingen. De branche-afspraken over goed bestuur en governance (Code goed bestuur mbo, 2020) en het eigen toezichtkader dat daar direct mee verbonden is, zijn leidend in de wijze waarop de raad het toezicht uitoefent. De raad ziet zichzelf daarbij ook als 'kritische vriend' en sparringpartner van het bestuur bij de vertaalslag van strategie naar uitvoering.

SAMENSTELLING EN WERKWIJZE RAAD VAN TOEZICHT

De raad van toezicht bestond in 2023 uit zes leden.



Raad van toezicht Graafschap College, met achter v.l.n.r.: mw. T. Tromp (voorzitter), mw. R. Zwetsloot, mw. G. Bouman, dhr. B. Hidding, en voor: mw. M. Rovers en dhr. L. Fokkinga.

De leden ontvangen een vergoeding die is afgeleid van de geldende bezoldigingsklasse op basis van de WNT. In 2023 heeft de raad besloten om mw. Zwetsloot voor een tweede termijn te benoemen. Aangezien zij lid is van de raad van toezicht op speciale voordracht van de OR, is deze ook vooraf geconsulteerd over haar tweede benoemingstermijn.

Binnen de raad van toezicht functioneren drie commissies met de volgende samenstelling:

De **commissie kwaliteit en onderwijs**, voor onderwerpen op het gebied van onderwijs, kwaliteitszorg en compliance: dhr. Fokkinga (voorzitter) en mw. Rovers.

De **auditcommissie**, voor financieel-juridische onderwerpen en huisvesting: dhr. Hidding (voorzitter) en mw. Zwetsloot.

De **remuneratiecommissie**, voor onderwerpen die te maken hebben met de rol van werkgeverschap en de aanstelling van nieuwe leden: mw. Bouman (voorzitter) en mw. Tromp.

VERGADERINGEN

De voltallige raad van toezicht heeft in 2023 vijfmaal plenair vergaderd. Daarnaast vond in mei een themavergadering plaats. De raad werkt op basis van een jaaragenda waarin diverse belangrijke (strategische) thema's vooraf een plek krijgen in de tijd. In de vergaderingen zijn naast de statutaire onderwerpen zoals de (meerjaren)begroting en het geïntegreerd jaardocument, diverse strategische (actuele) onderwerpen aan bod geweest, zoals: de vertaling van de Werkagenda mbo naar de Kwaliteitsagenda van het Graafschap College, de ontwikkelingen m.b.t. het burgerschapsonderwijs, de systematiek van monitoren van de strategische doelen, de samenwerking met Iselinge Hogeschool en ROC van Twente en de ontwikkelingen op het gebied van strategische huisvesting.

Naast de plenaire vergaderingen waren er diverse commissievergaderingen. Verslaglegging van de commissievergaderingen wordt meegenomen naar de eerstvolgende reguliere vergadering.

De commissie kwaliteit en onderwijs kwam in 2023 drie keer bij elkaar. Tijdens de vergaderingen is gesproken over de uitkomsten van gehouden kwaliteitsonderzoeken (zoals het Medewerkersonderzoek 2022 en de JOB 2022, en de Monitor Leren en Lesgeven met ICT). Bijzondere aandacht is dit verslagjaar uitgegaan naar de Werkagenda mbo en de vertaling daarvan in de eigen Kwaliteitsagenda 2024-2027. In dat kader ging het gesprek ook over de manier waarop praktijkgericht onderzoek en practoraten gepositioneerd worden. Ook de koers die wordt gevolgd voor Leven lang ontwikkelen was onderwerp van gesprek. In 2023 nam de commissie deel aan een onderzoek dat door de adviseur concerncontrol is gedaan naar meten en signaleren en het ontwikkelen van een methode van monitoring bij de strategische doelen.

De auditcommissie kwam dit verslagjaar tweemaal bijeen. De jaarstukken van zowel de St. BVE als van de andere rechtspersonen zijn daar volgens planning behandeld. De auditcommissie heeft steeds positief advies kunnen geven m.b.t. de formele vaststelling van de financiële jaarstukken (jaarrekening van de rechtspersonen, evenals de (meerjaren)begroting). Daarnaast heeft de auditcommissie kunnen vaststellen dat de ontwikkelde systematiek voor risicomanagement voldoet. In dit verslagjaar is speciale aandacht in de auditcommissie uitgegaan naar de voorbereiding van de aanbestedingsprocedure voor de accountantsdiensten m.i.v. 2024. Daarnaast is gesproken over de financiële impact van de werkagenda mbo, de plannen voor een onderwijscampus Doetinchem en is verkend op welke manier het vernieuwde allocatiemodel het eigenaarschap in het begrotingsproces op een volgend niveau kan brengen. De raad heeft – mede op basis van de besprekingen in de auditcommissie en de bevindingen van de accountant en het accountantsverslag bij de jaarrekening – vastgesteld dat het Graafschap College de beschikbare middelen in 2023 doelmatig en rechtmatig heeft besteed.

De remuneratiecommissie heeft de bestuurders verzocht om feedback te vragen aan imt-leden en hierin aandacht te vragen voor input over mogelijke blinde vlekken. Het cvb heeft de verkregen feedback met de remuneratiecommissie gedeeld in het jaarlijkse remuneratiegesprek. De verzamelde feedback gaf een goed beeld van de sterke punten en de ontwikkelpunten. Vervolgens zijn deze zowel individueel als gezamenlijk besproken in een open en op ontwikkeling gericht gesprek. De raad van toezicht is zeer tevreden over het functioneren van de beide bestuurders afzonderlijk en over hun functioneren als collegiaal bestuur. In het najaar van 2023 heeft de raad van toezicht bij interne betrokkenen (management en medezeggenschap) opgehaald hoe binnen het Graafschap College wordt gekeken naar verlenging van de benoemingstermijn van dhr. Gerlagh met vier jaar per september 2024. Hiervoor is breed draagvlak zowel binnen de rvt als de diverse gremia verkregen. Op basis hiervan heeft de raad besloten om de benoemingstermijn van dhr. Gerlagh met vier jaar te verlengen. Het jaarlijkse werkbezoek stond in het teken van de vertaling van de strategie naar de planvorming en activiteiten in de teams. Tijdens het werkbezoek heeft de raad enkele opleidingsteams bezocht. Het was goed om daar te ervaren dat de nieuwe strategie daadwerkelijk leeft en een eigen vertaling en concretisering krijgt in de teamontwikkelplannen.

Het jaargesprek dat de Onderwijsinspectie in 2023 voor het eerst met de raad van toezicht wilde houden werd door enkele leden voorbereid, maar uiteindelijk werd dit gesprek door de Onderwijsinspectie geannuleerd.

CONTACT MET MEDEZEGGENSCHAP

De raad van toezicht onderhoudt goede contacten met de medezeggenschapsorganen (de ondernemingsraad en de studentenraad). Eenmaal per jaar vindt een bijeenkomst plaats op uitnodiging van de ondernemingsraad, met leden van ondernemingsraad, studentenraad, raad van toezicht en het college van bestuur. Deze jaarlijkse bijeenkomst staat in het teken van wederzijdse (hernieuwde) kennismaking en het onderhouden van laagdrempelig contact. Daarnaast wordt vanuit de raad van toezicht

jaarlijks minimaal één vergadering bijgewoond van zowel de ondernemingsraad als de studentenraad. De raad kan zich op deze manier goed een indruk vormen van de verhoudingen tussen bestuur en medezeggenschap en het functioneren van de governance.

EVALUATIE EN SCHOLING

In september 2023 heeft de raad van toezicht zijn functioneren besproken aan de hand van een analyse van de persoonlijke profielen van de afzonderlijke leden en van het team als geheel. Deze bijeenkomst onder leiding van een externe gespreksleider heeft de raad ook handvatten gegeven voor de verdere ontwikkeling van het team.

Vertegenwoordigers vanuit de raad van toezicht hebben in 2023 deelgenomen aan enkele bijeenkomsten van het platform Raden van Toezicht van de MBO Raad.

De remuneratiecommissie is in 2023 gestart met de actualisering van het toezichtkader. Dit wordt in 2024 afgerond.

KARAKTERISERING VAN HET VERSLAGJAAR

De raad van toezicht constateert dat 2023 een jaar was waarin de oogst van de afgeronde strategische periode 2019-2022 zichtbaar werd en waarin de nieuwe strategie leidend werd. Belangrijke zaken werden afgerond, zoals de verduurzaming van de locatie J.F. Kennedylaan. De raad van toezicht ziet dat de nieuwe strategie goed in de organisatie landt. Dat de strategie in de kleine eenheden binnen een groot instituut herkenbaar doorleefd is, is een compliment aan de organisatie. Dat maakt dat er slagvaardig aan de doelen wordt gewerkt.

Wat betreft de besteding van middelen was 2023 een jaar van stabiliteit. De financiën voor de diverse rechtspersonen binnen de groep zijn in het verslagjaar op orde gekomen. De raad heeft daarnaast kunnen zien dat de reguliere middelen binnen de St. BVE op een doelmatige manier zijn ingezet en dat ook de kwaliteitsmiddelen hun bestemming vonden. In de begroting en de monitoring van de voortgang van de doelen ziet de raad middelen en strategische doelen en activiteiten expliciet gekoppeld. Gedurende het jaar wordt gevolgd of de inzet het juiste effect sorteert. De kengetallen laten een financieel gezonde organisatie zien die het beschikbare budget optimaal inzet voor de kwaliteit van het onderwijs.

Na corona is de intensiteit van de begeleidingsvraagstukken toegenomen en de raad ziet dat het Graafschap College er alles aan doet om daar de juiste inzet op te plegen. De raad is doordrongen van het grote belang van een stimulerende, veilige leeromgeving (zowel fysiek als digitaal), waarin voor alle studenten goede begeleiding beschikbaar is, ook voor die studenten die 'van de rand af dreigen te vallen'.

De raad constateert dat het Graafschap College op alle niveaus goede contacten met de regio onderhoudt, zoals bijvoorbeeld met de Achterhoek Board en de bijbehorende thematafels, met ROC van Twente en met Iselinge Hogeschool. De leden van de raad van toezicht onderhouden ook zelf contacten met betrokken partijen in en buiten de regio en hebben zo goed zicht op de actuele ontwikkelingen rondom het Graafschap College.

De raad is tevreden over de informatievoorziening en over de contacten tussen de raad van toezicht en het bestuur. Er is een open relatie waarbij over en weer sprake is van korte lijnen en vertrouwen. Ook contacten met anderen in de organisatie (zoals met de concerncontroller) borgen dat de raad zicht heeft op de belangrijkste ontwikkelingen en eventuele risico's. Daarnaast is het prettig te constateren dat de raad ook in zijn rol als sparringpartner goed gevonden wordt en adequaat wordt geïnformeerd en geconsulteerd bij bijzondere ontwikkelingen.

JAARVERSLAG ONDERNEMINGSRAAD

Dit jaarverslag is een verkorte versie van het jaarverslag 'Niet vinken maar vonken' dat de ondernemingsraad in maart 2024 heeft aangeboden aan het college van bestuur.

De ondernemingsraad (OR) heeft zich het afgelopen jaar ingezet voor een stimulerende onderwijsomgeving, waarin niet alleen ruimte is voor reguliere taken, maar waar ook creativiteit en innovatie de kans krijgen om te floreren. Het jaarverslag is de weerspiegeling van onze gezamenlijke inzet voor een onderwijsinstelling waarin we mogen vinken en vonken: waar niet alleen vakken worden geleerd, maar waar ook een vuur van nieuwsgierigheid en enthousiasme wordt ontstoken.

SAMENSTELLING



De OR had in 2023 de volgende leden:

- Sector Economie & Dienstverlening: Natascha Mariët (DB) en Brenda Kemperman – Brands.
- Sector Educatie & Participatie: Peter Baks (voorzitter DB) en Bas Kok (secretaris DB vanaf augustus 2023).
- Sectoren Dienstverlening en Ontwikkeling: Olaf Hebinck en Claartje Uitterhoeve (tot 1 april), opgevolgd door Marlies van der Linde (vanaf augustus 2023).
- Sector Techniek & Informatica: Guido Papai en Haci Tekinerdogan, tijdelijk vervangen door Corina Villalobos Martinez.
- Sector Zorg, Welzijn & Sport: Jan Klein Hazebroek, Cathy van Oene (wegens pensionering secretaris DB tot augustus 2023), Jennifer Boitelle (vanaf augustus 2023).

Wegens het voortijdig vertrek van Claartje Uitterhoeve zijn tussentijds voor de sectoren Dienstverlening en Ontwikkeling nieuwe verkiezingen georganiseerd, op basis waarvan Marlies van der Linde werd gekozen als opvolger. In juli 2023 nam de OR afscheid van Cathy van Oene die zich vele jaren als lid van het DB en secretaris van de OR voor het werk van de ondernemingsraad heeft ingezet.

In januari 2023 heeft de OR het geactualiseerde Reglement OR aan het college van bestuur aangeboden.

VISIE EN SPEERPUNTEN

Als ondernemingsraad willen wij bijdragen aan het continueren en verstevigen van een gezonde en maatschappelijk betrokken onderwijsorganisatie. Onze werkzaamheden richten zich op personeel en organisatie, beleid, onderwijs, informatie- en communicatietechnologie, financiën en control, faciliteiten en huisvesting. Er wordt daarbij gestreefd naar een goede en constructieve samenwerking met het college van bestuur (cvb), de raad van toezicht (rvt) en de studentenraad (SR).

Communicatie met de achterban heeft prioriteit. De OR is gericht op algemene belangenbehartiging en heeft niet als taak individuele belangen te behartigen.

De OR heeft een aantal speerpunten voor zijn werk geformuleerd. Deze richten zich op:

- optimale inzet van financiële middelen voor het onderwijs (onder meer door een goede verhouding onderwijspersoneel en onderwijsondersteunend personeel);
- een goede werkverdeling in teams o.b.v. realistische teambegrotingen en naleving van het professioneel statuut;
- voldoende ontwikkel- en doorgroeimogelijkheden voor alle medewerkers (waaronder voor onderwijspersoneel middels een goede functiemix LB-LC-LD);
- belangenbehartiging van het personeel en advisering bij belangrijke veranderingen in de organisatie (bijvoorbeeld betreffende bedrijfseconomische en -organisatorische besluiten);
- goed contact met de raad van toezicht door participatie van de rvt in vergaderingen van de OR en een jaarlijks overleg en goed contact met de sectoren via de sector(advies)raad.

SCHOLING EN ONTWIKKELING

Wij hebben in 2023 deelgenomen aan diverse scholings- en ontwikkelactiviteiten.

- training over stress, werkdruk en burn-out door Jan Klein Hazebroek.
- scholing met de CNV academie. De onderwerpen waren 'medezeggenschap aan zet' en 'OR en achterban'.
- tweedaagse conferentie, georganiseerd door het Platform Medezeggenschap. Het thema was "Veiligheid en vertrouwen komen te voet en gaan te paard".

Daarnaast zijn diverse werkbezoeken afgelegd, zoals aan de locatie Sportweg, het Gelders Restauratiecentrum in Velp, en Mijn School.

Ook is in 2023 een collegiaal bezoek gebracht aan de ondernemingsraad van het ROC van Twente.

VERGADERINGEN EN INHOUDELIJKE ONDERWERPEN

De OR heeft zesmaal vergaderd met het college van bestuur en had daarnaast zesmaal een technisch overleg in twee deelcommissies die gekoppeld zijn aan de portefeuilles van beide bestuurders: Onderwijs en Dienstverlening en concerncontrol (met mw. Koster) en Onderwijs en Ontwikkeling en Bestuursondersteuning (met dhr. Gerlagh). Het technisch overleg heeft een meer informeel karakter waarbij (zonder verslaglegging) dieper ingegaan wordt op belangrijke onderwerpen. Ter voorbereiding op de vergaderingen met het cvb vergadert de OR plenair. Het dagelijks bestuur zit wekelijks bij elkaar. In 2023 heeft het lid van de raad van toezicht met als aandachtsgebied de ondernemingsraad (mw. Zwetsloot) een plenaire vergadering bezocht.

In 2023 zijn de volgende onderwerpen aan de orde geweest waarop wij instemming hebben verleend:

- Samen.Leren.Delen. Strategie 2023-2030
- Kwaliteitsagenda 2024-2027
- Afschaffing beleid seniordocent
- HR strategie 2023-2030
- Personeels- en formatiebeleid 2023-2024
- Diverse examineringsdocumenten (zoals het format OER, Handboek Examinering, Reglement onregelmatigheden examinering door medewerkers)
- (Actualisatie van) de Regeling klokkenluiden
- Privacyreglement voor medewerkers
- Informatieveiligheidsbeleid
- Hoofdlijnen van de begroting 2024

Ook hebben wij positief advies uitgebracht m.b.t. de samenwerkingsovereenkomst Graafschap College en ROC van Twente.

Wij hebben in 2023 twee initiatiefvoorstellen ingediend: Differentiatie in docentfuncties en het Initiatiefvoorstel zomervakanties. Op beide voorstellen heeft het college van bestuur een inhoudelijke reactie gegeven.

Tenslotte zijn in het afgelopen jaar veel belangrijke onderwerpen (verkennend) besproken, zonder formeel verzoek tot het geven van advies of instemming. Zo werden wij uitgenodigd om mee te denken over het format voor de teamontwikkelpannen, over (de regeling) thuiswerken en de wet Werken waar je wilt, de opbrengsten van de pilot LC en de afronding van het project Functiehuis, de uitkomsten van het medewerkersonderzoek 2022, de visualisatie van de strategie in de zgn. strategieplaat, de vernieuwing van het allocatiemodel (de wijze van verdeling van financiële middelen over de sectoren), de meerjarenbegroting en het meerjarenformatiebeleid, onderwijslogistiek, parkeerbeleid en mobiliteitsbeleid, de stand van zaken strategische huisvesting en het veiligheidsbeleid. In mei bezochten de (interne) vertrouwenspersonen de OR.

In september vond het jaarlijkse overleg van het college van bestuur met de vakbonden plaats waarbij de OR toehoorder was. Daar is o.a. gesproken over het team Digitale transformatie waarbinnen een hoog percentage (40%) een tijdelijke aanstelling heeft. Dit blijkt te worden veroorzaakt door aanstellingen voor tijdelijke projecten. Ook spraken wij over het aantal fte's adviseurs en de samenwerking met het ROC van Twente.

TOT SLOT

Wij kijken terug op een mooi jaar van medezeggenschap, waarin wij hebben mogen bijdragen aan goed onderwijs en een inspirerende werkomgeving. Wij wilden niet alleen vinken, maar ook vonken en terugkijkend op dit verslagjaar vinden wij dat wij daarin zijn geslaagd, dankzij de inzet van onze OR-leden en de constructieve gesprekken die met vele betrokkenen zijn gevoerd.

JAARVERSLAG STUDENTENRAAD

Dit verslag is een verkorte weergave van het jaarverslag van de studentenraad over 2022-2023, met een inhoudelijke aanvulling over de tweede helft van het jaar.



Foto: studentenraad 2022-2023

SAMENSTELLING EN BEGELEIDING

We hebben bij het Graafschap College een actieve studentenraad waarin vertegenwoordigers zitten vanuit alle onderwijssectoren. Onze studentenraad telt elf leden en wordt jaarlijks in september opnieuw samengesteld op basis van verkiezingen. De nieuwe raad start jaarlijks in oktober. De leden van de studentenraad worden bij hun werkzaamheden begeleid en gecoacht door de studentenraadbegeleiders. In persoonlijke voortgangsgesprekken wordt besproken hoe de studenten het werk in de raad ervaren en of er eventueel specifieke ondersteuning nodig is.

Tot de zomer van 2023 waren José Coppes en Monique Spekking de begeleiders van de studentenraad. Na de zomer van 2023 is Kan Ki Man wegens het vertrek van Monique Spekking nieuw gestart als studentenraadbegeleider. Enkele leden van de studentenraad zaten in de benoemingsadviescommissie voor de vacature studentenraadbegeleider en konden zo meebeslissen over de benoeming.

Het studiejaar 2022-2023 was wat bezetting van de studentenraad betreft een onrustig jaar. Negen studenten stopten tussentijds, al voor de zomervakantie, omdat zij het werk voor de studentenraad niet goed konden combineren met hun privésituatie, studieverplichtingen of omdat zij hun studie hadden afgerond of beëindigd. Gelukkig werkt de raad met reserveleden die op grond van de verkiezingsuitslag als tweede kunnen worden opgeroepen. Zo is de raad tijdens het jaar aangevuld met nieuwe mensen.

De samenstelling van de raad was in studiejaar 2022-2023 als volgt:

Sector Techniek & Informatica: Tim Harbers (voorzitter vanaf juli 2023), Paul Gerritsen (voorzitter, tot juli 2023), Selena van Deun (penningmeester en vicevoorzitter ad interim tot juli 2023).

Sector Zorg, Welzijn & Sport: Allaychá Saarloos, Inge Braam (vicevoorzitter tot maart 2023), Mees Menkhorst (vicevoorzitter vanaf oktober 2023), Ruby Nieboer (tot juli 2023)

Sector Economie & Dienstverlening: Noa de Wit (tot juli 2023), Fabienne Wissink (tot mei 2023), Carmen Jansen (secretaris, tot maart 2023),

Sector Educatie & Participatie: Shen You ter Haar (tot oktober 2023) Janneke Bosgra (tot maart 2023), Daniel Huikeshoven (vanaf maart 2023).

In september 2023 vonden weer nieuwe verkiezingen plaats, zodat daarna een grotendeels vernieuwde raad kon worden samengesteld. In 2023 heeft de studentenraad besloten dat het mogelijk is om na de officiële maximale zittingsduur van twee jaar nog een jaar langer SR-lid te blijven, onder voorwaarde dat de zittende leden en begeleiders daarmee instemmen. Daarmee kan opgedane kennis en ervaring langer worden benut. Op grond van deze nieuwe afspraak is Tim Harbers in 2023 aan zijn derde jaar als SR-lid begonnen.

In oktober 2023 zijn de volgende studenten als nieuwe leden van de studentenraad geïnstalleerd:

Lars Oudesluijs en Iggy Peters (sector T&I), Kain Bakic (sector E&P/ZW&S), Jo-Ann Martens (penningmeester, sector E&D), Inge Braam (herkozen, secretaris, sector ZW&S), Laura Opon (sector ZW&S) en Wesley Renes en Naomi Zwierink (sector E&D).

TRAINING EN EXCURSIE

Wij krijgen als studentenraad na de verkiezingen een tweedaagse training om goed geïnformeerd te worden over het werk van de studentenraad en om elkaar direct bij de start beter te leren kennen. Ook in oktober 2023 heeft deze tweedaagse training plaatsgevonden. Dit jaar werd daarbij voor het eerst ook een debatwedstrijd gehouden, zodat wij goed konden oefenen met discussiëren.

Verder gingen wij ook in 2023 weer als raad op excursie om meer kennis op te doen over maatschappelijke onderwerpen en politieke systemen. Dit keer bezochten wij het Huis der Provincie in Arnhem, waar wij in gesprek gingen met de commissaris van de koning. Aansluitend gingen wij naar de rechtbank. Daar mochten wij de behandeling van verschillende rechtszaken bij de politierechter bijwonen en konden wij vragen stellen over wat we zagen en hoorden. Het was een interessante, waardevolle en kleurrijke excursie.

BELANGRIJKE ONDERWERPEN IN 2023

Wij houden ons als studentenraad met veel verschillende onderwerpen bezig. Wij hebben eerst enkele specifieke doelen geformuleerd waaraan we in 2023 aandacht wilden besteden, t.w.

- **studeren en leren doen we samen:** over studeren met een al dan niet zichtbare chronische ziekte of beperking en de begeleiding die daarbij nodig is;
- **studentparticipatie:** over hoe wij in goed contact blijven met onze achterban en beter weten wat er speelt, bijvoorbeeld door meer uit onderwijsbeoordelingen en panelgesprekken terug te krijgen;
- **zijn wie je wilt zijn:** over hoe wij een positieve omgeving kunnen bieden aan alle studenten, ook aan studenten die 'anders' zijn (inclusie). Daarbij werkten wij mee aan bijvoorbeeld Paarse vrijdag en aan de Meiden in de techniekdag.

Na de verkiezingen van september 2023 hebben wij het werken met eigen specifieke doelen losgelaten, omdat vanuit het Graafschap College al vanzelf belangrijke onderwerpen omhoogkomen. We krijgen als studentenraad vaak het verzoek om aan te sluiten bij belangrijke projecten en activiteiten waarover meegedacht moet worden, omdat mensen in de organisatie die bezig zijn met beleid graag willen weten hoe studenten daar tegenaan kijken. Zo dachten wij bijvoorbeeld mee in het project over onderwijslogistiek, over de digitale voordeur en het LMS, over het onderzoek naar de schoolkostenregeling en de terugkoopregeling en over het project Kunstig. In het kader van duurzaamheid dachten wij ook mee over de Week zonder Afval.

In 2023 hebben wij ook officieel instemming en advies gegeven over zaken die ons werden voorgelegd.

- Wij hebben instemming gegeven op de nieuwe Strategie 2023-2030. Daarover hadden wij ook al in 2022 meegedacht. Twee SR-leden hebben ook meegedaan met een GC-café over de strategie.
- Wij hebben ingestemd met het vernieuwde studentenstatuut en het nieuwe toelatingsbeleid. Wij hebben daarbij ook advies meegegeven over het delen van informatie met ouders. Deze stukken

behandelden we omdat de wet Bescherming rechtspositie mbo studenten veranderingen met zich meebracht.

- In 2023 heeft het cvb met ons gesproken over de samenwerking(sovereenkomst) met het ROC van Twente, waarbij wij als advies hebben meegegeven dat wij het belangrijk vinden dat het Graafschap College ook de eigen naam en identiteit behoudt. Wij willen in het kader van deze samenwerking graag een kennismaking organiseren met de studentenraad van het ROC van Twente.
- Dit jaar was ook de Kwaliteitsagenda 2024-2027 belangrijk. Deze is eerst in concept met ons besproken waarbij is uitgelegd waarom de kwaliteitsagenda zo is geschreven. Wij hebben aandachtspunten meegegeven en hebben daarna instemming gegeven op de definitieve versie.
- Wij hebben het vernieuwde privacyreglement voor studenten en het informatieveiligheidsbeleid behandeld en van instemming voorzien.
- Wij hebben instemming gegeven op het verzoek van een opleiding om af te wijken van de urennorm.
- Op het voorstel m.b.t. de hoofdlijnen van de begroting 2024 hebben wij samen met de ondernemingsraad instemming gegeven.

Bij de behandeling van al deze onderwerpen kregen wij steeds extra toelichting van de mensen die met dit onderwerp bezig zijn. Dat maakt dat we beter begrijpen wat er van ons gevraagd wordt en waar we op moeten letten.

Wij hebben in 2023 vier vergaderingen gehad met het college van bestuur. Verder hadden wij plenaire vergaderingen en vergaderingen met het dagelijks bestuur. In 2023 is voor het eerst een lid van commissie Kwaliteit en Onderwijs uit de raad van toezicht bij onze vergadering te gast geweest.

Zoals elk jaar, waren er ook in 2023 gesprekken met alle sectordirecteuren, waarin de studentenraadsleden van de betreffende sector de belangrijke ontwikkelingen bespreken en aandacht vragen voor specifieke onderwerpen of zorgpunten.

Wij werken elk jaar aan onze naamsbekendheid. Ook in 2023 is er weer veel gedaan om studenten goed te informeren over wie we zijn en wat we doen. Daarvoor zijn met name social media ingezet. In 2023 is op verzoek van de studentenraad een zogenaamde 'Bubbel' in gebruik genomen, een aparte ruimte midden in de foyer van de locatie J.F. Kennedylaan, waar we vergaderen en meer zichtbaar zijn voor onze medestudenten.



We hebben als studentenraad een mooi jaar achter de rug waarin we betrokken zijn geweest bij veel activiteiten en projecten. We hebben regelmatig meegedacht over belangrijke ontwikkelingen en onze mening kunnen geven. Bovendien kijken wij terug op een fantastisch studentenfeest dat we organiseerden op 6 april 2023, een feest vóór en dóór studenten. Daarvoor werden meer dan 1200 kaarten verkocht. De organisatie verliep vlekkeloos en er waren toffe bands.

KWALITEIT



KWALITEITSAFSPRAKEN

2019-2022

In het Geïntegreerd jaardocument 2022 hebben wij ons verantwoord over de vorderingen in het kader van de kwaliteitsagenda 2019-2022, en hebben wij vastgesteld dat wij tevreden zijn over de behaalde resultaten en de wijze waarop we hierop gestuurd hebben. CKMBO heeft vervolgens in september 2023 een positieve waardering afgegeven: 'De commissie heeft er vertrouwen in dat uw instelling met de uitvoering van de kwaliteitsagenda – in samenhang met de eigen strategie – in voldoende mate heeft bijgedragen aan een verdere kwaliteitsverbetering van het beroepsonderwijs.' Het resultaatafhankelijke budget is inmiddels uitgekeerd. De maatschappelijke thema's uit de kwaliteitsagenda 2019-2022 zijn in 2023 vertaald naar de thema's van onze nieuwe kwaliteitsagenda. Conform de doelen uit onze eigen strategie en in lijn met de thema's van de nieuwe kwaliteitsagenda werken wij (onder meer) verder aan de ondersteuning van jongeren in een kwetsbare positie, het creëren van gelijke kansen en onderwijs dat voorbereidt op de arbeidsmarkt.

2023

In 2022 hebben wij de activiteiten voor de kwaliteitsagenda 2019-2022 afgerond en in 2023 zijn wij verder zijn gegaan met onze strategie en het vertalen van de nieuwe werkagenda mbo in de nieuwe kwaliteitsagenda 2024-2027. In dit overgangsjaar hebben we gewerkt aan een logisch vervolg op onze strategie. Zie hiervoor de hoofdstukken waarin de ontwikkelingen m.b.t. de routekaartdoelen en beoogdoelen zijn beschreven. In 2023 hebben wij middelen vanuit de kwaliteitsafspraken 2019-2022 besteed aan de verschillende strategische activiteiten waarmee wij ook de thema's van de werkagenda dekken. In 2023 zijn we gestart met een extra inzet van 6,61 fte op LOB. Daarnaast is 200 keer extra trajectbegeleiding uitgevoerd met middelen vanuit het NPO.

We zijn tevreden over de strategische activiteiten en de goede resultaten die zijn behaald.

2024-2027

In oktober 2023 hebben wij de kwaliteitsagenda 2024-2027 ingediend bij CKMBO en deze is met een positief advies doorgestuurd naar het ministerie. De ambities uit de kwaliteitsagenda 2024-2027 zijn sterk verweven met onze eigen doelen en de activiteiten worden dus ook in het verlengde van onze strategie uitgevoerd in de komende jaren.

ONTWIKKELING INTERNE EN EXTERNE KWALITEITZORG

Het verslagjaar 2023 was het eerste jaar waarin we werkten met de nieuwe formats voor de teamontwikkelplannen (TOPs). Om teams op weg te helpen zijn er bijeenkomsten voor teamtaakhouders onderwijskwaliteit georganiseerd en zijn alle sectormanagementteams bezocht om het format te introduceren. Er is ook een nieuwe handleiding geschreven. Er is duidelijk verbetering zichtbaar in hoe er wordt nagedacht over welke gegevens er gebruikt kunnen worden voor de analyse. Daardoor is hierop meer eigenaarschap ontstaan. Aandacht verdient nog het formuleren van doelen die gebaseerd zijn op de analyse. De ondersteuning op het proces is over het algemeen goed verlopen. Onze kwaliteitscultuur is groeiende maar we zijn er nog niet; er bestaat bijvoorbeeld nog een gevoel dat een TOP 'goedgekeurd' moet worden. Daar staat een verhoogd gevoel van eigenaarschap in de teams tegenover.

Vijf teams hebben aangegeven te willen deelnemen aan de proeftuin vanuit het Kwaliteitsnetwerk MBO. Proeftuinen zijn ingericht om het Referentiewaardenmodel te testen. De betreffende teams gaan in 2024 deelnemen aan een zelfevaluatie of peer review. Afrondend organiseren we een kwaliteitstafel om lering te trekken uit de proeftuin.

We nemen deel aan twee coalities van het Kwaliteitsnetwerk: Teams aan zet 3.0 en Flexibilisering.

TEVREDENHEID STUDENTEN EN MEDEWERKERS

In 2023 vond geen tevredenheidsonderzoek plaats onder studenten en ook niet onder medewerkers. Beide onderzoeken worden een keer per twee jaar gehouden en vinden in 2024 weer plaats.

TEVREDENHEID PRAKTIJKOPLEIDERS

Onze praktijkopleiders nemen met een respons van 17% bovengemiddeld deel aan de BPV-Monitor. Zij scoren vergelijkbaar met het landelijk gemiddelde. De eindwaardering van een 7,5 is gelijk aan het landelijk gemiddelde. Ruim 72% van de respondenten is tevreden over de voorbereiding van de student op de bpv. Meer dan 83% van de respondenten is tevreden over de mate waarin afspraken rond de bpv door zowel de student als de opleiding zijn nagekomen. Met ruim 64% zijn de praktijkopleiders van het Graafschap College minder tevreden over de begeleiding van de student door school dan de landelijke (bijna 67%). Driekwart van onze praktijkopleiders is tevreden over de samenwerking tussen de opleiding en het leerbedrijf. 72% van de praktijkopleiders is tevreden over de beoordeling van de bpv door de opleiding. Bij problemen tijdens de bpv weet 90% van de praktijkopleiders waar ze terecht kunnen en bijna 70% is tevreden over de afhandeling.

INTERNE AUDITS

Er zijn 10 audits uitgevoerd bij verschillende onderwijsteams. Hierbij is onderzocht in welke mate de teams voldoen aan de standaarden uit het waarderingskader van de Inspectie van het Onderwijs. 94% van de onderzochte standaarden is met een voldoende of goed beoordeeld. Bij drie opleidingen was er sprake van onvoldoende studiesucces en bij één opleiding was het kwaliteitsgebied Sturen, kwaliteitszorg en ambitie onvoldoende.

INSPECTIETOEZICHT

In 2023 was er geen sprake van regulier inspectie toezicht bij ons. Wel hebben we meegewerkt aan een aantal thema- en stelselonderzoeken. Het onderzoek naar stagediscriminatie vond plaats in februari. Het rapport over dit onderzoek is begin februari 2024 verschenen. In maart werkten we mee aan het stelselonderzoek naar professionalisering en in april aan de reflectiegesprekken op het onderzoek Governance in het mbo.

KLACHTEN EN INCIDENTEN

Het Graafschap College beschikt over een algemene klachtenregeling en een centraal meldsysteem (meldpunt) waarin registratie plaatsvindt van (de afhandeling van) klachten en incidenten. In het afgelopen jaar is de inrichting van het meldpunt vereenvoudigd en verbeterd. De klachtenfunctionaris en de integraal veiligheidscoördinator vervullen een coördinerende rol en monitoren de afhandeling. Ieder kwartaal hebben de integraal veiligheidscoördinator en de klachtenfunctionaris gezamenlijk de rapportage over het aantal en de aard van de binnengekomen klachten en incidenten en de status van de afhandeling besproken met het college van bestuur. Eén keer per half jaar sloot ook de IBP-adviseur aan bij dit overleg met het bestuur om een toelichting te geven op de halfjaarlijkse IBP-rapportage. De

kwartaalrapportages zijn tevens besproken in de sectormanagementteams. Zo worden de ontwikkelingen geduid en kan de organisatie leren van de meldingen.

In 2023 zijn in totaal 390 meldingen gedaan via het klachten- en incidentensysteem. De voornaamste toename ten opzichte van 2022 zit in de categorie meldingen van phishing. Zie voor de duiding van datalekken en phishing onder het jaarverslag FG.

Soort melding	2020	2021	2022	2023
Algemene klacht	60	48	63	58
Beroep/geschil	0	2	2	0
Compliment	1	1	8	12
Incident	92	140	206	214

Tabel 4 Overzicht geregistreerde klachten en incidenten

Het aantal meldingen van incidenten is ten opzichte van vorig jaar licht gestegen van 206 in 2022 naar 214 in 2023. Daarbij zien wij dat de aard van de incidenten ernstiger is. Er is sprake van een toename van bedreiging, vernieling, geweld en agressie, in lijn met de maatschappelijke trend. Daarbij gebeurt het steeds vaker dat incidenten die buiten school hun oorsprong hebben, zoals bijvoorbeeld relatieproblemen of problemen in de thuissituatie, met de student mee de school inkomen. Er is door de veiligheidscoördinator geregeld aandacht besteed aan de begeleiding van de professionals in het onderwijs die hiermee te maken krijgen. Ook is door inzet van het spel 'Gedragen gedrag' van School en veiligheid in teams en in klassen een begeleid gesprek gevoerd over de vraag: wat is acceptabel gedrag en wat niet en hoe ga je om met 'het grijze gebied'?

Het aantal klachten is licht gedaald van 63 in 2022 naar 58 in 2023. Klachten worden altijd doorgeleid naar de direct betrokkenen in de sector of het team waar de klacht is ontstaan. De aard van de klachten was divers en varieerde van klachten over faciliteiten (zoals: koffie, parkeerplekken of verwarming) tot klachten over bejegening door docenten en medewerkers, een besluit m.b.t. toelating of de gang van zaken bij een examen. Er is in het verslagjaar geen gebruik gemaakt van de mogelijkheid om in beroep te gaan tegen een besluit van de examencommissie. Ook heeft geen enkele klacht geleid tot een juridische procedure.

Sinds enkele jaren kan niet alleen een klacht via het systeem gemeld worden, maar kan daar ook een compliment worden doorgegeven. In 2023 is er twaalf keer gebruik gemaakt van de mogelijkheid om een compliment te geven. In dat geval stuurt het college van bestuur een kaart om de gecompliceerde collega op de hoogte te stellen van deze 'melding' en extra in het zonnetje te zetten.

EXTERNE KLACHTENCOMMISSIE

Het Graafschap College heeft een onafhankelijke klachtencommissie, met negen externe leden die benoemd zijn door het college van bestuur. De commissie is met een brede vertegenwoordiging vanuit verschillende disciplines (juridisch, onderwijskundig, zorg, examinering) goed op sterkte. Twee van de leden zijn eerder benoemd in overleg met de ondernemingsraad en twee leden in overleg met de studentenraad. Studenten en medewerkers kunnen conform de klachtenregeling een beroep op deze commissie doen. De voltallige klachtencommissie kwam in 2023 één keer bijeen voor een overleg met het college van bestuur en de jaarlijkse terugblik (over 2022). In 2023 is geen enkele klacht gemeld bij of behandeld door de externe klachtencommissie.

VERTROUWENSPERSONEN

Zowel medewerkers als studenten kunnen met klachten over ongewenst gedrag terecht bij de interne vertrouwenspersonen van het Graafschap College. Er zijn zeven medewerkers aangesteld die als taak hebben om als vertrouwenspersoon voor studenten op te treden. Deze medewerkers werken verspreid over verschillende sectoren en locaties, zodat deze voorziening laagdrempelig is. Twee van de

vertrouwenspersonen voor studenten fungeren ook als vertrouwenspersoon voor medewerkers. Daarnaast hebben medewerkers de mogelijkheid om zich tot één van de twee externe vertrouwenspersonen te melden.

Aard van melding	2020	2021	2022	2023
Pesten	7	4	11	10
Discriminatie	2		7	2
Intimidatie (ook seksueel)	4	5	8	4
Agressie/geweld	5		11	
Overig	4	15	4	7
Totaal	22	24	41	23

Tabel 5 Meldingen bij vertrouwenspersonen voor studenten

In 2023 hebben 23 studenten contact gezocht met de vertrouwenspersonen voor studenten. Het aantal meldingen was daarmee lager dan vorig jaar. Er is geen sprake van specifieke trends of ontwikkelingen.

Aard van Melding	2020	2021	2022	2023
Pesten	5	2	10	6
Discriminatie	1	0	0	1
Intimidatie (ook seksueel)	1	3	8	6
Agressie/geweld	0	1	0	1
Overig	9	3	5	6
Totaal	16	9	23	20

Tabel 6 Meldingen bij vertrouwenspersonen voor medewerkers

In 2023 hebben 20 medewerkers zich tot de vertrouwenspersonen gewend, waarbij 5 medewerkers een melding hebben gedaan bij de externe vertrouwenspersoon, de overige 15 meldingen werden door de interne vertrouwenspersonen voor medewerkers behandeld. Geen van de zaken bij de externe vertrouwenspersoon heeft geleid tot een officiële klacht.

In het jaarlijks overleg met het college van bestuur zijn de ervaringen en ontwikkelingen m.b.t. het vertrouwenswerk in 2023 besproken en is ook de monitor integrale veiligheid gedeeld. Geconstateerd is dat de vertrouwenspersonen een belangrijke rol vervullen. Er was in 2023 geen sprake van specifieke trends of ontwikkelingen in het vertrouwenswerk die extra aandacht of opvolging verdienen.

VEILIGHEID

De integraal veiligheidscoördinator vervulde in 2023 binnen het Graafschap College een centrale rol in het implementeren van het beleid integrale veiligheid dat in 2022 werd vastgesteld. Hij is daarbij verantwoordelijk voor het monitoren van incidenten, het adviseren van medewerkers en management wanneer zij met incidenten of veiligheidsvraagstukken te maken hebben en het adviseren over een aantal belangrijke beleidstaken (zoals bhv, crisismanagement, schoolveiligheid, incidentmanagement, e.d.). De integraal veiligheidscoördinator werkt nauw samen met onder meer de adviseur cybersecurity, de functionaris gegevensbescherming/klachtenfunctionaris en de teammanager faciliteiten en extern met de politie (wijkagent scholen), de gemeente en met hulpverleningsinstanties. Door het ontbreken van een collega Arbo-coördinator heeft de integraal veiligheidscoördinator zich in 2023 ook beziggehouden met de monitoring van de uitvoering van de RI&E. In 2023 is een belangrijke inhaalslag op het gebied van RI&E gemaakt en zijn alle daaruit voortkomende acties aan eigenaars toegewezen via het monitoringssysteem.

Hoe wij met elkaar werken aan sociale veiligheid binnen het Graafschap College is – als reactie op het toegenomen aantal incidenten van geweld en agressie – een belangrijk aandachtspunt, ook voor de toekomst. Het spel ‘Gedragen gedrag’ is in het afgelopen jaar breed onder de aandacht gebracht. Het is met begeleiding door de veiligheidscoördinator in verschillende groepen gespeeld. Dat spel faciliteert het gewenste gesprek over normstelling. Naar aanleiding van de incidenten is in 2023 ook het correct hanteren van de zgn. ‘sanctieladder’ bij wangedrag door studenten een belangrijk gespreksonderwerp geweest binnen de school.

In het platform Integrale veiligheid zijn collega’s met elkaar in gesprek over zaken die betrekking hebben op veiligheid in de brede zin van het woord. In 2023 waren de volgende zaken actueel in het overleg van dit platform: grensoverschrijdend gedrag (en hoe daarmee om te gaan t.a.v. zowel collega’s als studenten), cybersecurity en informatieveiligheidsbeleid, uitkomsten veiligheidsvragen MO 2022, middelengebruik onder studenten, handhaving rookvrij schoolterrein, ontwikkelingen m.b.t. klachten en incidenten en de deelname aan de eerste Integrale Veiligheidsmonitor mbo.

Het instellingsrapport van de Integrale veiligheidsmonitor mbo verscheen in november 2023. Het laat zien dat op basis van de JOB 2022 een bovengemiddeld percentage studenten (83%) zich bij ons veilig tot zeer veilig voelt (landelijk: 80%). Daarbij is een verschil te zien tussen de ervaren veiligheid bij jongens (86%) resp. meisjes (79%) en is bij de laatste groep sprake van een gestage daling over de jaren heen. Het lijkt erop dat meisjes, mogelijk geconfronteerd met discussies in de media over ongewenst en grensoverschrijdend gedrag, zich onveiliger zijn gaan voelen. Ook voelen studenten zonder functiebeperking zich veiliger dan studenten met een functiebeperking en is het niveau van de opleiding en de leeftijd ook van invloed op het gevoel van veiligheid. Onder jongere studenten (tot 18-19 jaar) is het veiligheidsgevoel door de jaren heen wat afgenomen, terwijl dat in de andere leeftijdscategorieën juist is toegenomen. Wat betreft de ervaren veiligheid onder medewerkers valt in de gepubliceerde monitor op dat het Graafschap College bovengemiddeld goed scoort.

Het informatiebeveiligingsbeleid is geactualiseerd en opnieuw vastgesteld door het cvb en de OR. Gebaseerd op de trendmeting cyberbarometer is verder gewerkt aan het Awareness programma. We hebben opnieuw deelgenomen aan de OZON crisisoefening en aan een Red teaming⁵ oefening. Er is een extra IBP-adviseur aangesteld waardoor we extra aandacht konden geven aan interne bewustwording. De deelname aan landelijke overleggen en programma’s is uitgevoerd zoals gepland. Verder groeien we toe naar een taakverdeling tussen de uitvoering (door team Informatiebeheer & ICT) en het beleid/de sturing/de controle (door team Digitale transformatie).

⁵ Het doel van een Red teaming oefening is controleren of de combinatie van alle getroffen maatregelen in de praktijk effectief is.

JAARVERSLAG FUNCTIONARIS GEGEVENSBESCHERMING

Hieronder is een beknopte versie opgenomen van het jaarverslag van de Functionaris Gegevensbescherming (FG). Dit jaarverslag voldoet aan de AVG-vereisten en heeft als doel de organisatie bewust te maken van het belang van zorgvuldige omgang met persoonsgegevens.

POSITIE VAN DE FG

De FG heeft de wettelijk vereiste onafhankelijke positie en voldoet wat taken en werkwijze betreft aan de vereisten van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). Hieraan is invulling gegeven door de FG te positioneren binnen het team Bestuursondersteuning. De basisvereisten wat betreft de aanmelding bij de Autoriteit Persoonsgegevens, communicatie van contactgegevens, rechtstreekse rapportage aan hoogste leidinggevenden van de verwerkingsverantwoordelijke, zijn op orde. Betrokkenen kunnen contact opnemen met de FG, en dit doen zij ook. De FG ontvangt conform wettelijke voorschriften geen instructies m.b.t. de uitvoering van zijn taken, maar wel middelen voor het vervullen van de taken en onderhouden van deskundigheid. Het wettelijk kader, met de Algemene verordening Gegevensbescherming (AVG) als leidraad, bleef in 2023 stabiel.

De FG houdt zich bezig met een aantal (verplichte) taken, in samenwerking met collega's. Voorbeelden daarvan zijn de benchmark IBP, de (N)OZON-oefeningen en de peerreview. (N)OZON zijn landelijke oefeningen in samenwerking met SURF, de landelijke organisatie voor ondersteuning op ICT-gebied van ho- en wo-onderwijs en ook steeds meer voor mbo. Om ook een goede aansluiting te garanderen op andere (digitale) ontwikkelingen en een goede opvolging van incidenten m.b.t. gegevensverwerking heeft de FG ook een rol in het platform Integrale veiligheid en het Computer Emergency Response Team (CERT). De deelname aan het platform Integrale veiligheid is een belangrijk onderdeel van de vaste samenwerkingsroutine geworden.

ONTWIKKELINGEN IN 2023

De volgende ontwikkelingen uit 2023 verdienen vermelding.

- In 2023 is de overstap gemaakt van normenkader MBO Digitaal naar NBA. Het NBA-normenkader wordt ook door wo en hbo gebruikt en vormt de basis voor de benchmark informatiebeveiliging en ict.
- We deden mee aan de OZON oefening in maart met gesimuleerde aanvallen van de hackersgroep Vulnerability Liberators. Met een externe waarnemer vanuit Achterhoek VO. De oefening verliep goed.
- Er zijn diverse awareness activiteiten gerealiseerd, onder andere i.s.m. Brooklyn Partners. We zetten erop in om hierin origineel te blijven om zo betrokkenen te blijven binden en boeien. Dit jaar is dat gedaan o.m. met een cyber escape room en filmpjes met eigen medewerkers.
- Diverse vragen van collega's kwamen ook in het afgelopen jaar langs bij consultatie van de FG. Voorbeelden daarvan zijn vragen over foto/beeldmaterialen, schoolroosters, digitale post e.d. De FG pakte hierin steeds een adviserende rol.
- Surf publiceert de cyberbarometer met een overzicht van het dreigingsbeeld voor het Nederlands onderwijs en onderzoek. De cyberbarometer is een van de bronnen die input leveren voor ons IBP-jaarplan.
- Via MBO Digitaal gaan we gebruik maken van de GCR tool (governance, compliance en risk) om risico's te classificeren. Evenals het cyberdreigingsbeeld, vormt dit input voor ons IBP-jaarplan.
- De sector mbo heeft op nationale schaal het covenant cyberveiligheid afgesloten.
- Om voor medewerkers en studenten aan te geven welke app's en applicaties veilig en welke minder veilig zijn, is het toolwiel geïntroduceerd.
- Het wachtwoordbeleid wordt aangepast, zodanig dat er een lagere limiet aan het aantal keren een fout wachtwoord invoeren wordt gesteld.

- Binnen de sectoren ZW&S en E&D lopen onderzoeken naar het gebruik van leerdata. FG is betrokken.
- Het auditteam neemt in hun auditrondes ook privacy mee in hun waarnemingen: een extra kanaal om privacy en informatiebeveiliging onder de aandacht te houden.
- In 2023 is er één keer aandacht besteed aan een DPIA. (m.b.t. Itslearning toegepast op ons Itslearning-gebruik)
- In de praktijk blijven er uitdagingen op het gebied van gegevensminimalisatie, transparantie naar betrokkenen en het opvolgen van DPIA's.

DATALEKKEN, PHISHING EN PRIVACYRECHTEN

In 2023 werden 17 interne datalekken gemeld, maar geen enkele daarvan was van dien aard dat melding aan de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) nodig was. Samenwerking tussen functionarissen en externe instanties bleef essentieel voor een effectieve IBP-strategie.

Soort melding	2020	2021	2022	2023
Datalek	14	20	19	17
Phishing	n.v.t.	n.v.t.	19	86
Privacyrechten	n.v.t.	8	2	3

Tabel 7 Aantal meldingen per categorie

Phishing blijkt in de praktijk een belangrijke methode om gegevens te stelen of om te infiltreren in netwerkomgevingen. Daarom is sinds oktober 2022 de mogelijkheid opgenomen om via het meldsysteem voor klachten en incidenten ook phishing en andere vormen van digitale fraude (zoals afpersing, valse sms of whatsapp-melding, buitenlandse telefoontjes etc.) te registreren. Er is in 2023 aandacht besteed aan bewustwording op dit onderwerp en het belang van melden van phishing via het meldpunt is benadrukt. Alle meldingen zijn beoordeeld en afgehandeld door de ICT security officer. De phishingmails hebben niet geleid tot aanvullende maatregelen of acties vanuit ICT.

CONCLUSIE OVER 2023

De FG wordt goed gevonden en procedures lopen. Als organisatie doen we ons best alert te blijven door te blijven oefenen en de awareness boeiend voor alle betrokkenen te laten zijn. Immers, als er iets fout gaat, heeft dat meestal een menselijke oorzaak. In de praktijk blijven er uitdagingen op het gebied van gegevensminimalisatie, eigenaarschap en het opschonen van persoonsgegevens, transparantie naar betrokkenen en het opvolgen van DPIA's. Als wij die uitdagingen met succes aangaan, kunnen we zeggen dat we er alles aan hebben gedaan om de persoonsgegevens te beschermen van alle betrokkenen in onze organisatie: studenten, medewerkers en samenwerkingspartners.

FINANCIËN



ALGEMEEN

FINANCIEEL BELEID

In 2021 is het financieel beleid van Stichting BVE Oost-Gelderland herzien en geactualiseerd. De raad van toezicht heeft dit beleid in december 2021 goedgekeurd en de ondernemingsraad stemde in met dit beleid op 11 januari 2022. Op 17 januari 2022 is dit beleid vastgesteld door het college van bestuur. Een belangrijk onderdeel van dit beleid betreft het “sturen op de nullijn”.

HELDERHEID

In het kader van de notitie 'Helderheid in de bekostiging Beroepsonderwijs en Volwasseneneducatie 2004' verantwoordt het Graafschap College een aantal onderwerpen (thema's).

Thema 1: Uitbesteding van bekostigd onderwijs

Bij uitbestedingen gaat het om het uitbesteden van bekostigd onderwijs aan een al dan niet bekostigde instelling of organisatie tegen betaling voor de geleverde prestatie. In dit kader zijn aan de volgende instellingen of organisaties tegen betaling onderwijsactiviteiten uitbesteed:

- Bedrijfstakschool Anton Tijdink
- Bouwmensen Gelderland Oost
- Installatiewerk Achterhoek Rivierenland
- Stichting Leren door Sport
- Open Leren Centrum Kleefse Waard
- WerkRaat
- Sotog

Het Graafschap College stelt te allen tijde het onderwijsprogramma op, ziet toe op de kwaliteit van de onderwijsuitvoering en verzorgt de examinering en diplomering.

Thema 2: Investeren van publieke middelen in private activiteiten

Investeren met publieke middelen in private activiteiten is ter vervanging van thema 2.

Thema 3: Het verlenen van vrijstellingen

Wij hebben in 2023 geen vrijstellingen verleend voor het afleggen van toetsen of examenonderdelen naar aanleiding van EVC-procedures.

Thema 4: Les- en cursusgeld niet betaald door de deelnemer zelf

Er zijn deelnemers waarvan het cursusgeld door een derde (zorginstelling of bedrijf) wordt betaald. Deze deelnemers hebben de derde daartoe schriftelijk gemachtigd met de ondertekening van de praktijkovereenkomst.

Thema 5: In- en uitschrijving en inschrijving van deelnemers in meer dan één opleiding tegelijk

Thema 5a: Uitschrijving kort na 1 oktober

Studenten die in de periode van 1 oktober 2023 tot en met 31 december 2023 de instelling hebben verlaten: van 252 studenten is de onderwijsovereenkomst beëindigd. Van deze studenten sloten 110 studenten de overeenkomst af met een diploma. Het zijn 82 studenten in de bbl en 28 studenten in de bol. 142 studenten hebben het Graafschap College verlaten zonder diploma. Het gaat om 77 studenten in de bbl en 65 studenten in de bol. In dezelfde periode zijn er 100 nieuwe studenten ingeschreven (78 bbl en 22 bol).

Thema 5b: Dubbele inschrijving

Er is geen sprake van dubbel bekostigde inschrijvingen.

Thema 5c: Gecombineerde trajecten educatie/beroepsonderwijs

Op 1 oktober waren er 5 bol-studenten die tegelijkertijd ingeschreven waren bij de vavo (havo 5).

Thema 6: De deelnemer volgt een andere opleiding dan waarvoor hij is ingeschreven

Thema 6a: Het veranderen van opleiding/leerweg tijdens het schooljaar

Studenten die tijdens het schooljaar van opleiding/leerweg veranderd zijn binnen de instelling: in de periode 1 oktober 2023 tot 1 maart 2024 zijn 471 studenten van opleiding/leerweg veranderd. Het betreft 289 studenten die een andere opleiding kozen en 125 die binnen dezelfde opleiding voor een andere leerweg kozen. 57 studenten veranderden zowel van opleiding als van leerweg.

Thema 6b: Specifieke groepen volgen specifieke trajecten

Niet van toepassing.

Thema 6c: Horizontale en verticale stapeling van diploma's

Per deelnemer wordt maximaal één diploma per kalenderjaar in bekostiging meegeteld. Het komt echter voor dat studenten, gespreid in de tijd, meer dan eens gediplomeerd worden. Daarbij kan het diploma vervolgens opnieuw voor bekostiging in aanmerking komen. Dit is in alle gevallen gebeurd binnen de kaders van de geldende wet- en regelgeving.

Thema 7: Bekostiging van maatwerktrajecten ten behoeve van bedrijven

Het Graafschap College ontwikkelt bbl-trajecten op maat in samenwerking met het bedrijfsleven. Hiermee leveren we een bijdrage aan de regionale behoefte. Het gaat hierbij om reguliere bekostigde trajecten, waarbij we meerkosten in rekening brengen wanneer er sprake is van een extra inspanning op verzoek van het bedrijf, zoals het aanbieden van de lessen op een door hen aangewezen locatie.

Thema 8: Buitenlandse deelnemers en onderwijs in het buitenland

Het Graafschap College verzorgt geen onderwijs buiten Nederland. Indien van toepassing, wordt er voor buitenlandse deelnemers alleen bekostiging aangevraagd indien ze rechtmatig in Nederland verblijven.

PRIVATE ACTIVITEITEN

In maart 2021 is de nieuwe beleidsregel "investeren met publieke middelen in private activiteiten" in werking getreden. De beleidsregel is in plaats gekomen van thema 2 van de notitie Helderheid. Vanwege onduidelijkheid over de toepasbaarheid van deze beleidsregel heeft het ministerie van OCW voor boekjaar 2021 en 2022 uitstel gegeven ten aanzien van het toepassen van deze beleidsregel. Wij hebben gebruik gemaakt van de mogelijkheid tot uitstel. Dat betekent dat wij ons voor het eerst over het verslagjaar 2023 verantwoorden zoals door de nieuwe beleidsregel voorgeschreven.

Hieronder beschrijven wij de private activiteiten die wij als onderdeel van onze maatschappelijke taak beschouwen en die liggen in het verlengde van onze wettelijke bekostigde taak.

Voor de Regio Achterhoek (bestaande uit gemeenten Doetinchem, Aalten, Berkelland, Bronckhorst, Oost Gelre, Oude IJsselstreek en Winterswijk) en Doesburg verzorgen wij de volgende trajecten die in het verlengde liggen van onze maatschappelijke opdracht maar die gericht zijn aan niet bij ons ingeschreven deelnemers:

- Educatiegelden (baten 2023: €0,8 miljoen): NT2 Taalonderwijs. Hiervoor ontvangt de regio via de centrumgemeente Doetinchem bekostiging van het ministerie van OCW. Hiermee wordt de taalschool doeltreffend ingezet voor de arbeidsmarktregio.

- Onderwijsroute (baten 2023: € 0,3 miljoen): Deze leerroute is een van de leerroutes van het inburgeringsstelsel en is gericht op het zo snel mogelijk beheersen van de Nederlandse taal op taalniveau B1 of hoger met als doel te kunnen instromen in een mbo-, hbo- of wo-opleiding. Een deel van deze studenten zal zich na dit traject inschrijven bij het Graafschap College of bij een van de onderwijsinstellingen in de regio zoals HAN en Saxion.
- Taallessen aan Oekraïense vluchtelingen (baten 2023: € 0,1 miljoen). Deelnemers worden aangedragen door de gemeenten en krijgen een periode van 10 of 20 weken 2 uur per week Nederlandse les.
- Verhuur locaties (baten 2023: €0,1 miljoen): tijdelijke overcapaciteit op enkele locaties worden verhuurd om deze capaciteit niet onbenut te laten en van nut te laten zijn voor onze maatschappelijke partners in de regio.

Detachering (baten 2023 €0,8 miljoen): medewerkers zijn deels ook werkzaam voor andere onderwijsinstellingen en/of gemeentelijke instellingen, hiervoor zijn detacheringsovereenkomsten opgesteld, kosten worden inclusief opslag voor indirecte kosten doorbelast. Het betreft hier samenwerkingsverbanden op inhoud waarbij kennis en vaardigheden worden gedeeld en worden doorontwikkeld.

Voor de Sociale diensten van Oost Achterhoek en De Liemers worden de volgende trajecten verzorgd aan niet bij ons ingeschreven deelnemers:

- Project Jij doet (baten 2023: €0,1 miljoen). Het doel van dit project is om deelnemers die voor zichzelf nog geen perspectief hebben ontwikkeld op scholing en/of arbeid, eerste de weg naar dit perspectief te laten ontdekken, om ze vervolgens te stimuleren tot de stap richting scholing en/of arbeid. Deelnemers volgen hiervoor elke week op 4 projectdagen een programma dat wij verzorgen in opdracht van Fijnder.
- Project Samen de Liemers (baten 2023 <€0,1 miljoen): Het project heeft tot doel dat statushouders/oudkomers mee kunnen doen met allerlei laagdrempelige activiteiten in de eigen omgeving die worden aangeboden door lokale verenigingen en welzijnsorganisaties. Team arbeidsmarkt verzorgt de algehele coördinatie van het project voor een groep van maximaal 30 deelnemers.

Ook bij deze trajecten wordt kennis en vaardigheden gedeeld en samenwerking in de regio gestimuleerd.

Aan een aantal organisaties leveren we maatwerktrajecten, waarbij werknemers van deze organisaties reguliere opleidingen volgen bij het Graafschap College aangevuld met maatwerk door bijvoorbeeld het verzorgen van onderwijs op locatie. Meerwerkkosten voor maatwerk (baten 2023: € 0,1 miljoen) factureren we tegen de integrale kostprijs aan de betreffende organisaties. Hiermee komen deze extra inspanningen niet ten laste van de reguliere onderwijsactiviteiten.

De hierboven beschreven activiteiten worden uitgevoerd door diverse onderwijsteams in het verlengde van de reguliere activiteiten van deze teams. Aanvullend aan reguliere kwaliteit en risicobeheersing wordt geborgd dat de integrale kostprijs wordt gedekt, dus inclusief opslag voor indirecte kosten. De beschikbare capaciteit voor de diensten is gelimiteerd tot het bedrag dat maximaal binnen de overeenkomst kan worden gefactureerd. Hiermee is gewaarborgd dat geen publieke middelen worden geïnvesteerd in de benoemde private activiteiten.

Overige opleidingen aan (jong-)volwassenen die niet vallen binnen het bekostigd onderwijs worden uitgevoerd via Graafschap Opleidingen BV. Het resultaat van de BV's komt ten gunste of ten laste van het privaat vermogen. Gerelateerde personeelskosten worden integraal, inclusief opslag voor indirecte kosten, aan Graafschap Opleidingen BV doorbelast. De integrale kostprijs wordt met behulp van een gevalideerd kostprijsmodel bepaald.

TREASURYBELEID

Het treasurybeleid is beschreven in het treasurystatuut, opgesteld conform de voorwaarden van 'Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016'. Het treasurystatuut is in 2022 geactualiseerd en op 13 december 2022 goedgekeurd door de raad van toezicht. Het treasurystatuut heeft betrekking op de publieke middelen van de Stichting BVE. De treasuryfunctie wordt uitgeoefend onder verantwoordelijkheid van het college van bestuur.

Conform het treasurystatuut geeft Stichting BVE geen leningen uit aan derden, noch aan personeel, noch aan andere instellingen of organisaties, tenzij deze lening van toepassing is voor de uitvoering van de wettelijke taak van de Stichting BVE en binnen het doel van de Stichting BVE past. Prijs- en kredietrisico's voor Stichting BVE zijn minimaal, hier wordt in het beleid niet specifiek aandacht aan besteed. Er wordt op dit moment geen gebruik gemaakt van financiële derivaten.

De Stichting BVE belegt op dit moment geen overtollige liquide publieke middelen. Het bestuur is voor het komend jaar niet voornemens om een deel van de publieke middelen te gaan beleggen. Een deel van het private vermogen wordt wel belegd, conform financieel beleid worden hiermee geen risico's aangegaan die een negatief effect kunnen hebben op de publieke middelen.

Als gevolg van de strategische huisvestingskoers, is er per januari 2023 aanvullende financiering aangevraagd voor de verbouwing en verduurzaming van de J.F. Kennedylaan. Het betreft een bedrag van € 4,0 miljoen, verstrekt door de Rabobank, met een looptijd van vier jaar. Daarnaast hebben er in 2023 geen wijzigingen plaatsgevonden.

NATIONAAL PROGRAMMA ONDERWIJS

Wij hebben de NPO-middelen nagenoeg geheel ingezet in de jaren 2021 en 2022. Een bedrag van € 234.000 was eind 2022 nog niet besteed en is ingezet in 2023. Naast de beschikbare NPO-middelen hebben we ook een deel reguliere bekostiging ingezet op activiteiten gerelateerd aan NPO. Het Loopbaanplein heeft hierdoor aan 200 studenten extra trajectbegeleiding geboden.

Onderstaande tabel geeft de inzet van de NPO-middelen in euro's weer. Dit betreft zowel de corona-enveloppe als andere extra middelen met betrekking tot NPO waaronder subsidies.

Extra middelen NPO		ontvangen	ontvangen	besteed	besteed	terugbeta-	besteed	nog te
		2021	2022	2021	2022	ling 2022	2023	besteden
(bedragen x € 1.000)								2024
Inhaal en ondersteuningsprogramma's onderwijs 2020-2021 (1e tranche)	subsidie	124		49		75		-
Inhaal en ondersteuningsprogramma's onderwijs 2021 (2e tranche)	subsidie	88		88				-
Extra hulp voor de klas januari-juli 2021 (1e tranche)	subsidie	920		920				-
Extra hulp voor de klas augustus-december 2021 (2e tranche)	subsidie	920		920				-
Extra begeleiding en nazorg mbo 2021-2022 (jeugdwerkloosheid)	subsidie	92	222	60	254			-
Begeleiding studenten/devices (corona-enveloppe)	corona-enveloppe	954		954				-
Opslag voor extra maatregelen begeleiding/ondersteuning (corona-enveloppe)	corona-enveloppe		3.004		3.004			-
Verhoogde instroom studenten studiejaar 2020-2021	overige	1.591		719	638		234	-
Compensatie verlagen cursusgeld	overige	252	540	252	540			-
Totaal extra middelen NPO		4.941	3.766	3.962	4.436	75	234	-
Corona-enveloppe (€ 954k in 2021 en € 3.004k in 2022)		gepland	besteed	gepland	besteed	gepland	besteed	totaal
(bedragen x € 1.000)		2021	2021	2022	2022	23 en '24	2023	
Soepele in- en doorstroom		-	539	-	1.446	-		-1.985
Welzijn studenten en sociale binding opleiding		-	347	-	1.287	-		-1.634
Ondersteuning en begeleiding op het gebied van stages		-	68	-	271	-		-339
Jeugdwerkloosheid		-	-	-	-	-		-
Nog te bestemmen 2021		954	-	-	-	-		954
Nog te bestemmen 2022		-	-	3.004	-	-		3.004
Totaal corona-enveloppe		954	954	3.004	3.004	-	-	-

MBO-STUDENTENFONDS

In het kader van de Wet versterken positie mbo-studenten ontvangen mbo-instellingen vanaf 1 augustus 2021 verplicht geld in het kader van het mbo-studentenfonds. De wet geeft instellingen de plicht om vier groepen studenten zoals opgenomen in onderstaande tabel te ondersteunen en stelt hen in de gelegenheid dit te bekostigen vanuit het mbo-studentenfonds. We zijn als instelling vrij om het interne proces op eigen wijze vorm te geven, mits we de studenten die recht hebben op financiële ondersteuning deze ook daadwerkelijk geven. Er is vanuit OCW budget toegevoegd aan de lumpsum en dit is derhalve niet geoormerkt. Wij hebben in 2023 het studentenfonds benut voor de hieronder genoemde financiële ondersteuning.

MBO-studentenfonds 2023	Aantal studenten	Totaal van de toekenningen	Gemiddelde hoogte van de toekenning
1. Mbo-studenten die lid zijn van een studentenraad als bedoeld in artikel 8a.1.2 WEB, eerste lid, van een andere door het bevoegd gezag ingestelde medezeggenschapsstructuur of van het bestuur van een studentenorganisatie van enige omvang met rechtsbevoegdheid	20	€ 14.400	€ 720
2. Mbo-studenten die activiteiten verrichten op bestuurlijk of maatschappelijk gebied die naar oordeel van het bevoegd gezag mede in het belang zijn van de instelling of van het onderwijs dat de student volgt	n.v.t		
3. Mbo-studenten, die of waarvan diens wettelijk vertegenwoordigers, aantoonbaar onvoldoende financiële middelen hebben voor de aanschaf van onderwijsbenodigdheden waarover de student geacht wordt zelf te beschikken	128	€ 77.708	€ 607
4. Studenten die vanwege bijzondere omstandigheden studievertraging hebben opgelopen.	17	n.v.t.	

RISICOMANAGEMENT

Risicomanagement vindt op allerlei manieren plaats en heeft de aandacht van verschillende groepen medewerkers.

- Medewerkers die waar nodig signalen geven van dingen die niet goed gaan of ontwikkelingen die om aandacht vragen.
- Bij projecten waar in het plan van aanpak expliciet aandacht is voor het mogelijk niet slagen van een project.
- Bij de triaalgesprekken in mei waarin aandacht is voor trends en ontwikkelingen, kansen en risico's.
- Het imt heeft in 2021 na een risico-inventarisatie de geïdentificeerde risico's gewogen naar kans*(financiële) impact. De top 10 risico's zijn geconcretiseerd en de bijbehorende beheersmaatregelen zijn geïdentificeerd. In 2022 is hieruit een top 8 risico's voortgekomen die in het Geïntegreerd Jaardocument 2022 zijn beschreven.
- In het Geïntegreerd jaardocument waarin de verplichte risicoparagraaf is opgenomen waarin wij ons verantwoorden over ontwikkelingen ten aanzien van risico's en beschrijven hoe ons risicomanagement is ingericht.

RISICOPROFIEL

Met het interne risicobeheersings- en controlesysteem bewaken wij de realisatie van doelstellingen, de betrouwbaarheid van de rekenschap die we afleggen, en de naleving van wet- en regelgeving.

De concretisering en operationalisering van de doelen werken we jaarlijks uit in het Strategiejaarplan van het Graafschap College als geheel, de jaarplannen van de sectoren en de teamontwikkelplannen van de teams. Tijdens de triaalgesprekken bespreken wij op sector- en instellingsniveau de realisatie en voortgang en de risico's, kansen en onzekerheden op operationeel, tactisch en strategisch niveau.

Door middel van maandelijkse rapportages vindt monitoring en evaluatie van de (financiële) resultaten plaats. Door teamaudits bij opleidingsteams en thema-audits vindt monitoring van de onderwijskwaliteit plaats. Daarnaast wordt de meerjarenbegroting, die is opgesteld voor een periode van vijf jaar, jaarlijks geactualiseerd. De begrotingssystematiek van de meerjarenbegroting en de jaarbegrotingen is gebaseerd op de verwachte landelijke maar ook regionale ontwikkelingen van het verwachte aantal studenten in het mbo. Het creëren van voldoende flexibiliteit door middel van tijdelijke inhuur en tijdelijke uitbreidingen bij personeel om zo in te kunnen spelen op veranderingen in het beschikbare budget, komt in de begrotingen expliciet tot uitdrukking.

De verwachte ontwikkelingen in het huidige jaar, maar ook in de komende jaren, zijn een structureel onderdeel van de triaalgesprekken en daarmee van de planning en controlcyclus.

INTERN TOEZICHT

Het interne toezicht kent verschillende elementen:

- de toezichthoudende activiteiten van de raad van toezicht en van de deelcommissies van de raad van toezicht (auditcommissie, commissie kwaliteit en onderwijs en de remuneratiecommissie)
- concerncontrol
- de interne controle van de (bekostigings)gegevens
- de interne audits op onderwijskwaliteit, informatiebeveiliging, arbo, AVG
- de functionaris gegevensbescherming

EXTERN TOEZICHT

Het externe toezicht krijgt op de volgende manieren vorm:

- deelname aan de instellingsdialoog (vierjaarlijks) en peerreviews vanuit het Kwaliteitsnetwerk MBO
- deelname aan de sectorale benchmarks op het gebied van IBP, studiesucces en financiën
- accountantscontrole
- inspectietoezicht

Hieronder volgt een beschrijving van de ontwikkeling van de top 8 risico's.

Onvoldoende gewaarborgde digitale veiligheid

Het risico dat ondanks maatregelen de digitale veiligheid onvoldoende gewaarborgd is op school of tijdens de beroepspraktijkvorming.

Beheersmaatregelen

- IBP-beleid
- Awareness programma sinds 2021
- inrichting bij team Informatiebeheer & ict
- deelname aan jaarlijkse crisisoefeningen
- deelname SURF – soc-siem
- aanhaken bij landelijke ontwikkelingen

Dit risico vraagt om voortdurende alertheid. Dankzij onze maximale inzet op passende beheersmaatregelen hebben zich geen bijzondere incidenten m.b.t. digitale veiligheid voorgedaan. Zie ook Veiligheid.

Onvoldoende bij elkaar komen van vraag en aanbod

Het risico dat vraag en aanbod onvoldoende bij elkaar komen voor de bemensing van vacatures en niet voldoende gekwalificeerd onderwijspersoneel aangetrokken en behouden kan worden.

Beheersmaatregelen

- goede primaire en secundaire arbeidsvoorwaarden
- goede on-boarding
- stevig inzetten op arbeidsmarktcommunicatie
- realiseren van inclusiviteit en diversiteit door o.a. het aannamebeleid
- deelname aan de Opleidingsschool Arnhem & Achterhoek
- aantrekken van docenten die ook in de beroepspraktijk werkzaam zijn ('hybride' docenten)
- verbeteren beschikbare managementinformatie m.b.t. verwachte uitstroom

Door alle ingezette beheersmaatregelen heeft de verhouding tussen vraag en aanbod geen problemen opgeleverd. Zie ook *Medewerkers (sociaal jaarverslag)* en *Stimuleren van (de ontwikkeling van) onze medewerkers*.

Onvoldoende ruimte/tijd of prioriteit voor ontwikkeling

Het risico dat er onvoldoende ruimte/tijd of prioriteit is voor de ontwikkeling van medewerkers en teams.

Beheersmaatregelen

- het leiderschapsprogramma
- programma's voor teamontwikkeling
- periodieke aandacht voor persoonlijke ontwikkeling (gesprekkencyclus)
- deelname aan de Opleidingsschool Arnhem & Achterhoek
- carrièreperspectief bieden
- prioriteren interne mobiliteit

De beheersmaatregelen zijn in lijn met de strategie verder ontwikkeld en daarmee is gezorgd voor ruimte voor ontwikkeling. Zie ook *Medewerkers* en het beweegdoel *Stimuleren van (de ontwikkeling van) onze medewerkers*.

Onvoldoende betrouwbare managementinformatie

Het risico op onjuiste of niet-tijdige beslissingen door het gebrek aan relevante en/of betrouwbare managementinformatie (over de actuele status van de realisatie van voorgenomen beleid).

Beheersmaatregelen

- datavalidatie t.b.v. het Data Platform Onderwijs (DPO)
- samenwerking in de gebruikersgroep van het DPO (14 instellingen)
- ontwikkeling Management Informatie - tool in PowerBI

De ontwikkeling gaat minder snel dan gehoopt en blijft onze volle aandacht en inzet vragen.

Onvoldoende interne communicatie

Het risico dat de interne communicatie van het instellingsmanagementteam over de strategie onvoldoende aansluit bij de beleving van medewerkers en daarmee het draagvlak voor de strategische agenda onvoldoende ondersteunt.

Beheersmaatregelen

- verdere uitwerking van de communicatiestrategie
- leiderschapontwikkeling
- tijd en aandacht voor de communicatie en het uitleggen van de koers

De strategie is meer dan ooit gedragen door de ingezette communicatie.

Onvoldoende aansluiting (ICT-)systemen op het primaire proces

Het risico op het gebied van ICT en digitalisering dat systemen onvoldoende aansluiten bij het primaire proces.

Beheersmaatregelen

- is opgenomen in de beweegdoelen in de strategie 2023-2030
- portfoliomanagement DT
- standaardiseren van processen (aansluiten bij MORA)

Dit risico beheersen we via het meerjarenplan DT en portfoliomanagement. Er zijn geen nieuwe ontwikkelingen geweest op dit vlak.

Onvoldoende zekerheid over financiering van studentenstromen

Het risico op lagere bekostiging per student doordat het ministerie bekostigingsvoorwaarden aanscherpt of delen uit de bekostiging bezuinigt, en vermindering of het wegvallen van incidentele gelden.

Beheersmaatregelen

- langetermijnstrategie
- werken met een meerjarenbegroting op basis van duidelijk gedefinieerde uitgangspunten
- samenwerking met partners in de regio
- scenariodenken

De krimp is merkbaar ingezet. De meerjarenbegroting en meerjarenstrategie houden ons op dit vlak scherp.

Onvoldoende opleidingscapaciteit bij het werkveld

Het risico dat er te weinig capaciteit is bij bedrijven en instellingen om studenten op te leiden of een samenwerking aan te gaan.

Beheersmaatregelen

- relatiemanagement
- langdurige samenwerking onderhouden met opleidingsfondsen
- voldoende begeleiding
- drempelverlagende uitvraag doen bij partners in de regio

De organisatie is zich goed bewust van dit risico. Bij de opleiding Sociaal werk is vanwege een gebrek aan bpv-plaatsen beperkte toelating ingesteld.

RISICOBEREIDHEID

Als onderwijsinstelling komt de zogenaamde bedrijfscontinuïteit in gevaar als het geven van onderwijs niet meer mogelijk is. Het Graafschap College wil alle risico's die daarmee samenhangen zodanig beheersen dat kans dat die zich voordoen hoogst onwaarschijnlijk is en de impact zeer beperkt. Daarnaast willen we ook de risico's op het gebied van integrale veiligheid van onze medewerkers en studenten tot een minimum beperken.

Als het gaat over risicobereidheid kiest het Graafschap College ervoor om de belangrijkste risico's via een strakke beheersingssystematiek te beheersen. Het uitgangspunt van Samen.Leren.Delen. heeft ruimte nodig en die ruimte willen we geven. De beheersmaatregelen zijn bij deze risico's zodanig ingericht dat we monitoren op "redelijke" afstand door middel van de ingerichte PDCA-cycli in de organisatie. Dit wil niet zeggen dat we bewust risico's opzoeken. We streven naar een evenwicht tussen de ruimte die we nodig hebben om te kunnen ontwikkelen en innoveren enerzijds en een organisatiecultuur die op veiligheid gericht is en ervoor zorgt dat we geen onverantwoorde dingen doen anderzijds.

De voornaamste risico's en onzekerheden op dit moment hebben betrekking op de continuïteit van het onderwijs en hebben slechts in extreme scenario's ook impact op de solvabiliteit en liquiditeit.

Als opvolging van het advies van EY om expliciet aandacht te hebben voor frauderisico's, zijn drie frauderisico's benoemd, besproken en beoordeeld door het imt. Het gaat om: onterecht verstrekte diploma's – beheersmaatregel is de goed functionerende examencommissies, onterecht geld onttrekken aan de organisatie – beheersmaatregelen zijn functiescheiding en de procuratieregeling, en onterechte toegang tot gevoelige digitale systemen in de organisatie – beheersmaatregel is het vastleggen en actualiseren van processen rondom toegang tot systemen. Het imt schat in dat de ingerichte beheersmaatregelen voldoende zijn.

ANALYSE VAN DE FINANCIËLE SITUATIE

RESULTAAT 2023

Het boekjaar 2023 is afgesloten met een positief nettoresultaat van bijna € 0,7 miljoen tegenover een begroot resultaat van € 4,7 miljoen negatief.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

<i>(x € miljoen)</i>	realisatie 2023	begroting 2023	verschil
Baten			
Totaal baten	102,1	95,7	6,4
Rijksbijdragen	92,6	88,7	3,9
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	2,3	1,6	0,7
Cursusgelden	1,5	1,3	0,2
Baten werk in opdracht van derden	2,9	2,3	0,6
Overige baten	2,8	1,8	1,0
Lasten			
Totaal lasten	101,4	100,1	1,3
Personeelslasten	77,2	76,2	1,0
Afschrijvingen	6,3	6,5	0,2-
Huisvestingslasten	7,1	7,4	0,2-
Overige lasten	10,8	10,0	0,8
Saldo baten en lasten	0,7	4,4-	5,1
Financiële baten en lasten	0,0	0,2-	0,3
Resultaat	0,7	4,6-	5,4
Vennootschapsbelasting	0,0-	-	0,0-
Nettoresultaat	0,7	4,6-	5,4

BEKNOPTE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

Rijksbijdragen

Het verschil in de rijksbijdragen OCW ten opzichte van de begroting 2023, circa € 3,9 miljoen, wordt voornamelijk verklaard door additionele baten die bij de voorjaarsnota ter beschikking zijn gesteld. De aanvullende rijksbijdragen bestaan uit een hogere compensatie voor loon- en prijsbijstelling, gerelateerd aan de CAO-verhogingen en eenmalige uitkering, dan dat in de begroting is opgenomen.

De toename van de Niet-geoormerkte subsidies OCW ten opzichte van de begroting wordt grotendeels veroorzaakt door een hogere subsidie zij-instroom.

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Provinciale bijdragen en subsidies zijn hoger ten opzichte van de begroting door meer activiteiten op het project SBC+.

Baten werk in opdracht van derden

Baten werk in opdracht van derden is hoger dan begroot door activiteiten voor Onderwijsroute die niet in begroting waren opgenomen. Daarnaast zijn de activiteiten van de sectoren Zorg, Welzijn & Sport en Educatie & Participatie toegenomen.

Cursusgeld

Het aantal bbl-studenten is lager dan begroot, maar doordat er in verhouding wel meer niveau 3-4 studenten zijn dan verwacht (met een hoger tarief dan niveau 1-2 studenten), is de opbrengst uit cursusgeld hoger dan begroot.

Overige baten

Detachering personeel is circa € 0,4 miljoen hoger dan begroot, dit wordt veroorzaakt door meer activiteiten voor andere onderwijsinstellingen. De baten ten gevolge van onderwijsmaterialen zijn hoger dan begroot, dit heeft met name betrekking op boeken en dictaten en onderwijssoftware en -licenties. De bijbehorende inkoop van deze materialen zijn ook toegenomen. De overige baten zijn bijna € 0,3 miljoen hoger dan begroot, doordat er meer activiteiten hebben plaatsgevonden bij Educatie dan vooraf is verwacht.

Personeelslasten

In 2023 zijn de brutolonen circa € 0,9 miljoen hoger dan begroot. Dit kan worden verklaard door de reguliere salarisverhoging van gemiddeld 7% en de eenmalige uitkering van € 1.000. Beide verhogingen zijn afgesproken in de toegepaste CAO en zijn hoger dan in de begroting rekening mee is gehouden. De pensioenlasten zijn daarentegen lager dan begroot doordat de franchise is verhoogd.

De dotatie aan de personele voorzieningen is circa € 0,8 hoger dan de begroting. Dit wordt veroorzaakt door een dotatie op de voorziening wachtgeld.

De hogere lasten personeel niet in loondienst van circa € 0,3 miljoen worden met name verklaard door extra inzet uren voor VSV.

De hogere overige kosten van ruim € 0,3 miljoen worden verklaard doordat de reiskosten woon-werk hoger zijn dan begroot.

Afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten zijn circa € 0,2 miljoen lager ten opzichte van de begroting, doordat de investeringen later zijn gedaan dan verwacht.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn ruim € 0,2 miljoen lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de lagere energielasten.

Overige lasten

De toename van de administratie- en beheerslasten ten opzichte van de begroting bestaan voornamelijk uit de hogere advieskosten voor Strategische Huisvestingskoers en Digitale transformatie.

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

<i>(x € 1 miljoen)</i>	31-12-2023	31-12-2022	Vershil
Activa			
Vaste activa	73,8	60,7	13,1
Immateriële vaste activa	0,0	0,1	0,1-
Materiële vaste activa	73,7	60,4	13,3
Financiële vaste activa	0,1	0,2	0,1-
Vlottende activa	23,9	29,5	5,6-
Vorderingen	3,6	3,4	0,2
Effecten	2,2	2,0	0,2
Liquide middelen	18,1	24,1	6,0-
Totaal activa	97,7	90,2	7,5
Passiva			
Eigen vermogen	72,7	72,0	0,7
Voorzieningen	6,5	5,6	0,9
Langlopende schulden	4,0	-	4,0
Kortlopende schulden	14,5	12,6	1,9
Totaal passiva	97,7	90,2	7,5

BEKNOPTE TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

Vaste activa

Van de investeringen in gebouwen en terreinen heeft circa € 18,5 miljoen betrekking op de afronding en ingebruikname van het verbouwde deel van het pand aan de J.F. Kennedylaan. De overige € 0,8 miljoen bestaat voor ruim 0,4 miljoen uit aanschaf van laadpalen in het kader van duurzaamheid en het restant van € 0,4 miljoen bestaat uit diverse verbouwingen.

Van de investeringen in inventaris en apparatuur heeft ruim € 1,3 miljoen betrekking op hardware. Daarnaast zijn investeringen gedaan in schoolmeubilair en schoolinventaris voor bijna € 1,2 miljoen en voor ongeveer € 0,3 miljoen in kantoorinventaris.

De investeringen in de categorie In uitvoering en betaling hebben voor bijna € 0,2 miljoen betrekking op de verbouwing van een praktijklokaal en voor bijna 0,1 miljoen op de productiestraat Tech Oost bij CIVON BV.

De desinvesteringen houden verband met de verbouwing van de J.F. Kennedylaan.

Voor de gehanteerde afschrijvingspercentages op (de componenten van) gebouwen en op inventaris en apparatuur, verwijzen wij naar de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling in de geconsolideerde jaarrekening.

Effecten

De effecten zijn een portefeuille die wordt beheerd door vermogensbeheerder Rabobank. Deze op de beursgenoteerde effecten zijn gewaardeerd tegen actuele waarde. Om de actuele waarde te bepalen wordt de beurskoers per 31 december 2023 gebruikt. De opgelopen couponrente is opgenomen in de stand van de obligaties per 31 december 2023.

Liquide middelen

Ultimo 2023 bedraagt het saldo op spaarrekeningen € 10,8 miljoen. In 2023 is een deposito afgesloten van € 4 miljoen, met een looptijd tot februari 2024. Het totaal van de liquide middelen is vrij besteedbaar, met uitzondering van het deposito.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is in 2023 met circa € 0,7 miljoen toegenomen en bedraagt ultimo 2023 circa € 73 miljoen. Deze stijging vloeit voort uit het nettoresultaat over het jaar 2023 van circa € 0,7 miljoen. Het college van bestuur heeft besloten om ongeveer € 0,7 miljoen ten gunste van de bestemmingsreserves te brengen en het restant van het resultaat circa € 0,1 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve.

Het resultaat van de met de Stichting BVE verbonden partijen bedraagt circa € 0,6 miljoen positief. Dit wordt ten gunste van de private bestemmingsreserve gebracht.

Voorzieningen

De voorzieningen bedragen ultimo 2023 ruim € 6,5 miljoen en bestaan grotendeels uit personeelsvoorzieningen. Ten opzichte van 2023 is dit een stijging ruim € 0,9 miljoen, als gevolg van dotatie voorziening wachtgeld.

Langlopende schulden

In 2023 is een hypothecaire lening afgesloten van € 4 miljoen voor de verbouwing en verduurzaming van het bedrijfspand aan de J.F. Kennedylaan te Doetinchem.

Kortlopende schulden

De stijging van de kortlopende schulden met € 1,8 miljoen kan worden verklaard door de toename van de post vooruit ontvangen subsidies.

Een nadere toelichting op de balans is opgenomen in de jaarrekening.

FINANCIËLE KENGETALLEN

Solvabiliteit II: Eigen vermogen/Totaal vermogen

De solvabiliteit II geeft aan op welke wijze de bezittingen, die op de activazijde van de balans staan, zijn gefinancierd, namelijk met eigen vermogen en/of vreemd vermogen. Hoe slechter de solvabiliteit II des te groter het risico dat de vermogensverstrekkers hun vermogen deels of geheel verloren zien gaan. De signaleringswaarde voor een grote onderwijsinstelling is 0,3.

Liquiditeit (Current Ratio): Vlottende activa/Kortlopende schulden

De liquiditeitsratio geeft aan in welke mate de instelling aan haar verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Een liquiditeit groter dan 1,0 wordt doorgaans als voldoende gekwalificeerd, omdat tegenover de binnenkort vervallende schulden van de instelling ten minste evenveel vlottende activa staan (een positief werkkapitaal). De signaleringswaarde van een grote onderwijsinstelling is 0,5.

Absolute omvang liquide middelen

De signaleringswaarde voor het Graafschap College is kleiner dan € 2 miljoen.

Signaleringswaarde EV (Eigen Vermogen)

De signaleringswaarde eigen vermogen wordt berekend door het totale eigen vermogen minus het private vermogen te delen door het normatieve eigen vermogen. Het normatieve eigen vermogen is een indicatie van het vermogen dat redelijkerwijs nodig is om bezittingen te financieren en risico's op te vangen. Bij de berekening van het normatieve eigen vermogen wordt gebruik gemaakt van een logaritmische interpolatie die is vastgesteld door het ministerie van OCW.

Dit kengetal geeft een beeld van mogelijk bovenmatig eigen vermogen. Op het moment dat dit kengetal kleiner is dan 1, is er geen sprake van bovenmatig eigen vermogen.

Hieronder zijn de vier benoemde kengetallen over de afgelopen vijf jaar weergegeven. Met uitzondering van de signaleringswaarde eigen vermogen zijn ook de gemiddelde kengetallen van de roc's in Nederland gepresenteerd.

De hieronder beschreven financiële kengetallen solvabiliteit II, liquiditeit en absolute omvang liquide middelen zijn geconsolideerd berekend en liggen voor het boekjaar 2023 allemaal ruim boven de gehanteerde norm en kwalificeren we daarmee als goed. De signaleringswaarde Eigen vermogen (EV) is enkelvoudig berekend en ligt onder de norm, waardoor kan worden vastgesteld dat er geen sprake is van bovenmatig eigen vermogen.

Solvabiliteit II	Signalerings waarde	2023	2022	2021	2020	2019
Graafschap College	>0,30	0,74	0,80	0,77	0,76	0,77
Gemiddelde ROC's		*	0,57	0,57	0,55	0,53

Liquiditeit	Signalerings waarde	2023	2022	2021	2020	2019
Graafschap College	>0,50	1,65	2,34	2,34	2,28	2,11
Gemiddelde ROC's		*	1,57	1,48	1,34	1,28

Absolute omvang liquide middelen	Signalerings waarde	2023	2022	2021	2020	2019
Graafschap College	>€2 miljoen	€ 18.090	€ 24.129	€ 33.232	€ 33.284	€ 29.390

Signaleringswaarde EV	Signalerings waarde	2023	2022	2021	2020	2019
Graafschap College	<1,00	0,80	0,93	0,99	0,97	0,96

CONTINUÛTEIT



CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

STUDENTGEGEVENS

In de meerjarenbegroting 2024-2028 is de verwachte normatieve rijksbijdrage bepaald op basis van de verwachte ontwikkelingen studentenaantallen en het daarmee samenhangende aandeel voor het Graafschap College in het landelijk macrobudget. In de ontwikkeling van de mbo-studentenaantallen zien we dat landelijk de aantallen vanaf 2023 zijn gaan dalen. Voor het Graafschap College is de verwachting dat de studentenaantallen harder dalen dan landelijk door extra demografische krimp. Op basis van de MBO-instellingsprognose wordt na 2028 een verdere daling in aantal studenten verwacht.

Aantal bekostigde mbo studenten Graafschap College (peildatum 1 oktober)						
	definitief 2023	prognose 2024	prognose 2025	prognose 2026	prognose 2027	prognose 2028
bol	5.660	5.706	5.713	5.723	5.706	5.606
bbl	2.595	2.445	2.324	2.200	2.071	2.002
Totaal aantal studenten beroepsonderwijs	8.255	8.151	8.037	7.923	7.777	7.608

AANDEEL IN LANDELIJKE BEKOSTIGING

Uitgangspunt voor de normatieve rijksbijdrage OCW 2024 is de rijksbegroting van september 2023 en de bijbehorende financiële beschikking van 20 september 2023 waarin de (voorlopige) rijksbijdrage 2024 staat. Het aandeel in het landelijk exploitatiebudget is voor het Graafschap College in 2022 (bekostigingsjaar 2024) bijna 1,80%, dat is nagenoeg gelijk ten opzichte van het voorgaande jaar (1,81%). Voor 2025 en verder wordt gebruik gemaakt van de informatie uit de MBO-instellingsprognose om het aandeel van het Graafschap College in het macrobudget te bepalen.

Het aandeel in het vavo-budget is afhankelijk van het aantal vavo-studenten, het aantal vakken dat met een voldoende is afgesloten en het aantal studenten dat een diploma vavo heeft behaald. Het aandeel vavo over 2022 voor het bekostigingsjaar 2024 is 2,12%. Dit percentage is gedaald ten opzichte van het percentage over 2023 (2,70%).

Aandeel Graafschap College in landelijke bekostiging OCW					
	definitief 2024	prognose 2025	prognose 2026	prognose 2027	prognose 2028
Aandeel entree opleidingen	1,150%	1,112%	1,081%	1,059%	1,041%
Aandeel niveau 2-4 opleidingen	1,798%	1,764%	1,733%	1,707%	1,675%
Aandeel vavo opleidingen	2,116%	2,116%	2,116%	2,116%	2,116%

In onderstaande tabel is voor de jaren 2024 tot en met 2028 de prognose van de rijksbijdrage voor het Graafschap College opgenomen. Dit is gebaseerd op ons aandeel in de landelijke bekostiging en het macrobudget voor mbo-instellingen op basis van de Rijksbegroting 2024.

Rijksbijdragen Graafschap College

(x € 1 miljoen)	2024	2025	2026	2027	2028
Normatieve rijksbijdrage OCW	77.398	79.161	78.153	77.420	75.295
Overige subsidies OCW					
- Kwaliteitsafspraken	12.401	10.120	9.950	9.811	9.488
- Doelsubsidies	1.932	1.927	1.917	1.909	1.898
	14.333	12.047	11.867	11.720	11.386
Totaal rijksbijdragen	91.731	91.208	90.020	89.140	86.681

PERSONEELSGEGEVENS

Voor 2024 is een formatie begroot van 791 fte. Dit is een afname van 22 fte ten opzichte van de begroting 2023 (813 fte) en is nagenoeg gelijk aan de realisatie 2023. Extra personeelsinzet in 2023 is ingezet op de ontwikkeling van de organisatie op het gebied van digitale transformatie, studentbegeleiding en innovatie. In de meerjarenprognose wordt er rekening mee gehouden dat deze ontwikkelingen ook de komende jaren doorgaan, waarbij de fte aantallen zullen dalen, in lijn met de daling van de studentenaantallen in het beroepsonderwijs.

Gemiddeld aantal fte Graafschap College

	realisatie 2023	begroting 2024	prognose 2025	prognose 2026	prognose 2027	prognose 2028
Onderwijzend personeel	546	552	560	552	540	525
Direct onderwijsondersteunend personeel	130	119	101	100	98	95
Indirect onderwijsondersteunend personeel	101	104	101	100	98	95
Directie en management	16	16	16	15	15	15
Totaal	793	791	778	767	751	730

HUISVESTING

In 2023 is conform planning van de strategische huisvestingskoers de verbouwing van het pand aan de J.F. Kennedylaan afgerond. In september 2023 is de laatste vleugel van dit pand (met in totaal 30.000 m² verduurzaamde gebouwdelen) opgeleverd: de T-vleugel van de sector Techniek en Informatica). Daarmee voldoet de gehele locatie aan de norm Frisse scholen klasse B, de hoogst haalbare kwaliteit op het gebied van frisse lucht voor een bestaand pand. De nieuwe inrichting van de onderwijsvleugels is zodanig, dat de m² optimaal worden gebruikt en dat er meer ruimte is voor eigentijds, hybride onderwijs. In het licht van hybride onderwijs zijn in 2023 ook voorbereidingen getroffen voor het inrichten van een Immersive Room. De kantine voor medewerkers ('De Slinge') is ook in een modern jasje gestoken. Ondanks knelpunten in de levering van materialen en de inzet van arbeidskrachten, is het gelukt om de verbouwing van de J.F. Kennedylaan praktisch zonder vertraging en met een minimale overschrijding van het budget te realiseren. Een resultaat waar wij trots op zijn.

In de tweede helft van 2023 is een start gemaakt met het afstoten van huurpanden (Zaagmolenpad, Houtmolenstaat). Daarmee is het aantal m² meer in overeenstemming gebracht met de behoefte op basis van de onderwijsvisie en in overeenstemming met het financiële beleid. In 2023 is gestart met de voorbereiding van de strategische huisvestingskoers 2024-2030. Op basis daarvan worden in de komende jaren diverse andere locaties verduurzaamd en gerenoveerd of afgestoten.

MEERJARENBEGROTING

Onderstaand nemen we de geconsolideerde balans en staat van baten en lasten op tot en met het jaar 2028. De gegevens zijn ontleend aan de geconsolideerde meerjarenbegroting 2024-2028 en de jaarrekening 2023.

GECONSOLIDEERDE BALANS 2023 – 2028

Geconsolideerde balans 2023-2028

(x € 1 miljoen)	realisatie 31-12-2023	prognose 31-12-2024	prognose 31-12-2025	prognose 31-12-2026	prognose 31-12-2027	prognose 31-12-2028
Activa						
Vaste activa	73,9	74,4	72,3	70,3	68,6	67,3
Immateriële vaste activa	0,0	-	-	-	-	-
Materiële vaste activa	73,7	74,4	72,3	70,3	68,6	67,3
Financiële vaste activa	0,1	-	-	-	-	-
Vlottende activa	23,8	17,2	16,6	15,6	15,0	16,3
Vorderingen	3,6	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Effecten	2,2	2,2	2,2	2,3	2,4	2,4
Liquide middelen	18,1	12,0	11,4	10,3	9,6	10,9
Totaal activa	97,7	91,6	88,9	85,9	83,6	83,6
Passiva						
Eigen vermogen	72,7	70,1	68,5	66,5	66,1	66,1
Algemene reserve	64,1	61,3	59,6	57,6	57,1	57,0
Bestemmingsreserves (publiek)	5,4	6,1	6,1	6,1	6,1	6,1
Bestemmingsreserves (privaat)	3,2	2,7	2,8	2,8	2,9	3,0
Vorzieningen	6,5	5,6	5,6	5,6	5,6	5,6
Langlopende schulden	4,0	4,0	3,0	2,0	-	-
Kortlopende schulden	14,5	11,9	11,8	11,8	11,9	11,9
Totaal passiva	97,7	91,6	88,9	85,9	83,6	83,6

GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023-2028

Geconsolideerde staat/raming van baten en lasten 2023-2028

(x € 1 miljoen)	realisatie 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028
Baten						
Totaal baten	102,0	100,9	100,5	99,3	98,4	96,2
Rijksbijdragen	92,6	91,7	91,2	90,0	89,1	86,7
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	2,2	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Cursusgelden	1,5	1,4	1,4	1,3	1,2	1,2
Baten werk in opdracht van derden	2,9	3,6	3,7	3,8	4,0	4,2
Overige baten	2,8	2,6	2,6	2,6	2,5	2,5
Lasten						
Totaal lasten	101,4	102,7	102,1	101,5	100,3	98,6
Personeelslasten	77,2	80,8	80,2	79,7	78,8	77,4
Afschrijvingen	6,3	7,1	7,1	7,1	6,8	6,5
Huisvestingslasten	7,1	5,2	5,2	5,2	5,2	5,2
Overige lasten	10,8	9,6	9,6	9,5	9,5	9,5
Saldo baten en lasten uit de gewone bedrijfsvoering	0,6	-1,8	-1,6	-2,2	-1,9	-2,4
Financiële baten	-	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Financiële lasten	-	0,2	0,2	0,2	-	-
Saldo baten en lasten uit de financiële bedrijfsvoering	-	-0,1	-0,1	-0,1	0,1	0,1
Buitengewone baten	-	-	-	-	-	-
Buitengewone lasten	-	-	-	-	-	-
Saldo buitengewone baten en lasten	-	-	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
Totaal resultaat	0,6	-1,9	-1,7	-2,3	-1,8	-2,3
Taakstelling				0,3	1,4	2,3
Beoogd resultaat		-1,9	-1,7	-2,0	-0,4	-

TOELICHTING GECONSOLIDEERDE BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023-2028

Voor de resultaten in de komende jaren houden we er rekening mee dat we in totaal € 6,0 miljoen uit de bestaande algemene reserve gaan financieren ten behoeve van digitale transformatie. We zien een verschuiving van 'bricks naar clicks' en we sturen daarom op het dalen van de huisvestingsratio onder de 10%, zodat we de digitalisering kunnen blijven financieren. Vanaf 2028 sturen we op een nulresultaat, zoals opgenomen in het financieel beleid.

De geprognostiseerde resultaten voor 2024 en 2025 vallen binnen de beoogde resultaten. Vanaf 2026 ontstaat een afwijking die groeit naar een tekort van € 2,3 miljoen in 2028. Deze meerjarenbegroting is ingestoken op het inzichtelijk maken van dit tekort, deze is daarom als taakstelling opgenomen.

Huisvestingsbeleid en financiering

Als Graafschap College sluiten wij aan bij de Sectorroutekaart voor het vastgoed van het MBO die voortkomt uit het Klimaatakkoord Nederland en bij de 17 werelddoelen van de VN. Vandaaruit hebben wij onze eigen strategische huisvestingskoers geschreven. De toename van de afschrijvingslasten in onderstaande tabel is voornamelijk het gevolg van investeringen ten gevolge van deze strategische huisvestingskoers. De afschrijvingslasten gaan vanaf 2027 dalen als het cascogebouw van de J.F. Kennedylaan volledig is afgeschreven.

Vanwege de verwachte daling van studentenaantallen wordt rekening gehouden met het opzeggen van een aantal huurovereenkomsten. Om de verduurzaming te realiseren is er tijdelijk extra ruimte gehuurd. Per 2024 zijn deze tijdelijke huurcontracten in relatie tot SHK beëindigd. Eventuele verdere besparingsmogelijkheden worden onderzocht in het vervolg van de strategische huisvestingskoers en zijn in de meerjarenbegroting niet meegenomen. In de toekomst sturen we op verdere reductie van de huisvestingslasten.

Huur en afschrijvingslasten gebouwen 2023-2028						
(x € 1.000)	realisatie 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028
Afschrijvingen gebouwen	4.354	4.862	4.876	4.876	4.646	4.293
Huur	1.892	1.361	1.361	1.361	1.361	1.361
Totaal huur en afschrijvingslasten gebouwen	6.246	6.223	6.237	6.237	6.007	5.654

De verschillende vermogensonderdelen binnen de geconsolideerde balans zijn grotendeels gefinancierd met eigen vermogen. Vanaf januari 2023 is er tijdelijk € 4,0 miljoen externe financiering aangehouden voor een periode van vier jaar. Hier is in de meerjarenbegroting rekening mee gehouden. In de meerjarenbegroting is geen rekening gehouden met mogelijke resultaten bij verkoop van gebouwen en terreinen.

Overige voorgenomen investeringen en projecten

Na afronding van de verduurzaming van het pand aan de J.F. Kennedylaan zal de Strategische huisvestingskoers gericht worden op vervolgstappen voor verdere verduurzaming van de huisvestingsportefeuille en op het afstemmen van het aantal m2 huisvesting in relatie tot ontwikkeling in studentenaantallen. In het kader van verduurzaming wordt in 2024 geïnvesteerd in de locatie Maria Montessoristraat te Doetinchem.

Ontwikkelingen rond contractactiviteiten (derde geldstroomactiviteiten)

Contractactiviteiten, oftewel baten uit werk in opdracht van derden, zullen naar verwachting de komende jaren stijgen, in lijn met de strategische doelstelling om te groeien in opleidingen en trainingen in het kader van Leven Lang Ontwikkelen (LLO).

Verwachte mutaties in reserves en voorzieningen

De komende jaren worden er geen grote mutaties verwacht in de algemene reserves en in de bestemmingsreserves. Er zijn daarnaast geen concrete voornemens om een toevoeging dan wel een onttrekking te doen aan de bestemmingsreserve (publiek). Voor de komende jaren worden er geen grote mutaties verwacht in de post voorzieningen.

MEERJAREN RATIO'S

Onderstaand volgen de ratio's voor de jaren 2023 tot en met 2028.

Meerjarenratio's 2024-2028						
	realisatie 31-12-2023	prognose 31-12-2024	prognose 31-12-2025	prognose 31-12-2026	prognose 31-12-2027	prognose 31-12-2028
Solvabiliteit II	0,74	0,83	0,83	0,83	0,84	0,86
Liquiditeit	1,65	1,43	1,38	1,30	1,25	1,37
Rentabiliteit	0,67	-1,84	-1,68	-2,01	-0,41	0,00
Huisvestingsratio	0,11	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
Signaleringswaarde EV (enkelvoudig)	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80

Solvabiliteit

De solvabiliteitsratio blijft in de komende jaren nagenoeg op eenzelfde niveau en zal iets stijgen door de aflossing van de hypothecaire leningen. Daarmee blijft de solvabiliteit ruim boven de norm van 0,3 van OCW.

Liquiditeit

De liquiditeit van Graafschap Groep heeft in de periode 2020-2023 een daling laten zien als het gevolg van de uitvoering van de strategische huisvestingskoers. De investeringen in huisvesting worden gefinancierd vanuit de bestaande liquide middelen, aangevuld met een extra financiering in de periode 2023-2026. De verwachting is dat hiermee de liquide middelen voldoende op niveau blijven om aan de verplichtingen op korte termijn te voldoen. De liquiditeitsratio komt niet onder de signaleringsgrens van OCW van 0,5 voor grote besturen. In de meerjarenbegroting is nog geen rekening gehouden met eventuele verkoop of aankoop van panden en ook niet met investeringen boven op het reguliere investeringsniveau.

Rentabiliteit

De rentabiliteit is naar verwachting de komende jaren negatief als gevolg van de negatieve resultaten in de jaren 2024 tot en met 2028. Aangezien de liquiditeit en solvabiliteit de komende jaren boven de gestelde normen blijven, voorziet het Graafschap College geen directe risico's als gevolg van de lagere rentabiliteit.

Huisvestingsratio

Als gevolg van de strategische huisvestingskoers zijn de huisvestingslasten tot en met 2023 gestegen; tijdens de verbouwingen was huur van andere locaties nodig en de afschrijvingen zijn door de investeringen toegenomen. Daardoor is de interne norm van 10% voor de huisvestingsratio tijdelijk overschreden; de signaleringsgrens van OCW van 15% wordt echter op geen enkel moment bereikt. Na het afronden van de verbouwingen en het afstoten van (huur-)panden zal de huisvestingsratio weer dalen naar 10%. Het Graafschap College verwacht deze ratio vanaf 2024 onder de 10% te kunnen houden.

Signaleringswaarde eigen vermogen

De signaleringswaarde eigen vermogen wordt berekend door het totale eigen vermogen minus het private vermogen te delen door het normatieve eigen vermogen. Het normatieve eigen vermogen is

een indicatie van het vermogen dat redelijkerwijs nodig is om bezittingen te financieren en risico's op te vangen. Bij de berekening van het normatieve eigen vermogen wordt gebruik gemaakt van een logaritmische interpolatie die is vastgesteld door het ministerie van OCW. Dit kengetal geeft een beeld van mogelijk bovenmatig eigen vermogen. Het eigen vermogen zal dalen als gevolg van het grote negatieve resultaat in 2024-2026. Het normatieve eigen vermogen is in 2023 gestegen als gevolg van de investeringen in de J.F. Kennedylaan.

OVERIGE RAPPORTAGES

Aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Voor de aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem en de beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden, verwijzen wij naar de paragraaf *Risicomanagement* in dit hoofdstuk.

RAPPORTAGE TOEZICHTHOUDEND ORGAAN

Zie voor het verslag van het toezichthoudend orgaan *Jaarverslag raad van toezicht*.

JAAARREKENING



GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na resultaatbestemming)

	(x € 1.000)	31-12-2023	31-12-2022
1.	Activa		
1.1.	Vaste activa	73.854	60.732
1.1.1.	Immateriële vaste activa	34	92
1.1.2.	Materiële vaste activa	73.712	60.432
1.1.3.	Financiële vaste activa	108	208
1.2.	Vlottende activa	23.830	29.471
1.2.2.	Vorderingen	3.564	3.368
1.2.3.	Effecten	2.176	1.974
1.2.4.	Liquide middelen	18.090	24.129
	Totaal activa	97.684	90.203
2.	Passiva		
2.1.	Eigen vermogen	72.717	72.039
2.2.	Voorzieningen	6.511	5.561
2.3.	Langlopende schulden	4.000	-
2.4.	Kortlopende schulden	14.456	12.603
	Totaal passiva	97.684	90.203

GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

(x € 1.000)	realisatie 2023	begroting 2023	realisatie 2022
3. Baten			
Totaal baten	102.086	95.701	95.618
3.1. Rijksbijdragen	92.616	88.697	88.102
3.2. Overige overheidsbijdragen en -subsidies	2.234	1.629	2.059
3.3. Cursusgelden	1.499	1.256	1.051
3.4. Baten werk in opdracht van derden	2.921	2.310	1.940
3.5. Overige baten	2.816	1.809	2.466
4. Lasten			
Totaal lasten	101.441	100.130	95.137
4.1. Personeelslasten	77.178	76.227	73.205
4.2. Afschrijvingen	6.307	6.511	5.861
4.3. Huisvestingslasten	7.131	7.351	5.708
4.4. Overige lasten	10.825	10.041	10.363
Saldo baten en lasten	645	4.429-	481
5. Financiële baten en lasten	38	238-	83
Resultaat	683	4.667-	564
6. Vennootschapsbelasting	4-	-	-
Nettoresultaat	679	4.667-	564

Geconsolideerd totaalresultaat over 2023

(x € 1.000)	2023	2022
Nettoresultaat	679	564
Rechtstreekse mutatie in het eigen vermogen	-	-
Totaalresultaat	679	564

GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2023

(x € 1.000)	2023	2022
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	645	481
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	6.341	6.853
- latente belastingvordering	4-	-
- mutaties voorzieningen	950	303
- verrekende huurlasten	92	100
- niet-gerealiseerde waardeveranderingen effecten	180-	413
	<hr/> 7.844	<hr/> 8.150
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	188-	-1.157
- schulden	1.854	-3.608
	<hr/> 1.665	<hr/> -4.765
Ontvangen interest	296	590
Ontvangen dividend	47	39
Betaalde interest	305-	-546
	<hr/> 38	<hr/> 83
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<hr/> 9.547	<hr/> 3.468

Kasstroom uit investeringsactiviteiten

Immateriële vaste activa:		
- Investerings in immateriële vaste activa	-	-20
- Desinvesterings in immateriële vaste activa	-	-
	-	-20
Materiële vaste activa:		
- Investerings in materiële vaste activa	19.563-	-12.725
- Desinvesterings in materiële vaste activa	-	-
	19.563-	-12.725
Effecten:		
- Investerings in effecten	270-	-211
- Desinvesterings in effecten	248	385
	22-	174

Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	19.585-	-12.571
--	----------------	----------------

Subtotaal kasstroom	10.038-	-9.103
----------------------------	----------------	---------------

<i>(x € 1.000)</i>	2.023	2022
--------------------	-------	------

Subtotaal kasstroom	10.038-	-9.103
----------------------------	----------------	---------------

Kasstroom uit financieringsactiviteiten

Opname langlopende schulden	4.000	-
-----------------------------	-------	---

Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	4.000	-
---	--------------	----------

Totaal kasstroom	6.038-	-9.103
-------------------------	---------------	---------------

Mutatie liquide middelen

Beginstand liquide middelen	24.129	33.232
Mutaties liquide middelen	6.038-	-9.103

Eindstand liquide middelen	18.090	24.129
-----------------------------------	---------------	---------------

Zie voor een toelichting van de individuele componenten van het kasstroomoverzicht de toelichting op de balans en de toelichting op de staat van baten en lasten.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING IN DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

ALGEMEEN

De Stichting BVE, gevestigd te Doetinchem, behoort tot de Graafschap Groep. Deze geconsolideerde jaarrekening omvat de financiële informatie van zowel de Stichting BVE als de andere tot deze groep behorende entiteiten.

De activiteiten van de Graafschap Groep richten zich op het geven van middelbaar beroepsonderwijs en contractonderwijs.

De jaarrekening is opgesteld conform de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs, die vanaf het verslagjaar 2008 van toepassing is op alle onderwijssectoren, waaronder de sector Beroepsonderwijs en Volwasseneneducatie. Blijkens artikel 2 van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs is op de verslaggeving van onderwijsinstellingen Titel 9 Boek 2 BW van toepassing, met uitzondering van de afdelingen 1 Algemene bepaling, 11 Vrijstellingen op grond van de omvang van het bedrijf van de rechtspersoon en 12 Bepalingen omtrent rechtspersonen van onderscheiden aard. Toepassing van Titel 9 Boek 2 leidt ertoe dat onderwijsinstellingen de uitgangspunten van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, met in het bijzonder hoofdstuk 660 Onderwijsinstellingen, hanteren.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde. De geamortiseerde kostprijs is het bedrag waarvoor een financieel actief of financiële verplichting bij de eerste verwerking in de balans wordt opgenomen, verminderd met aflossingen op de hoofdsom, vermeerderd of verminderd met de via de effectieve-rentemethode bepaalde cumulatieve amortisatie van het verschil tussen dat eerste bedrag en het aflossingsbedrag en verminderd met eventuele afboekingen (direct, dan wel door het vormen van een voorziening) wegens bijzondere waardeverminderingen of oninbaarheid.

Zowel de rapporteringsvaluta als de functionele valuta van de jaarrekening is de euro.

In het huidige verslagjaar zijn openstaande crediteuren, waarvan de lasten in het geheel een vooruitbetaling betreffen, gesaldeerd met de post vooruitbetalingen onder de overlopende activa.

De jaarrekening is opgemaakt op 18 juni 2024.

ORDELEN EN SCHATTINGEN

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bevoegd gezag van Stichting BVE over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat het bevoegd gezag schattingen maakt die essentieel zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2: 362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten. De oordelen en schattingen zien toe op de voorzieningen en levensduren (I)MVA.

CONSOLIDATIE

In de geconsolideerde jaarrekening worden de financiële gegevens van de stichting en haar groepsmaatschappijen opgenomen per 31 december van het boekjaar. Groepsmaatschappijen zijn rechtspersonen en vennootschappen waarin beslissende zeggenschap wordt uitgeoefend.

De groepsmaatschappijen worden integraal geconsolideerd vanaf de datum waarop beslissende zeggenschap op de groepsmaatschappij is verkregen. De groepsmaatschappijen worden niet meer in de consolidatie opgenomen vanaf de datum waarop geen sprake meer is van beslissende zeggenschap. De posten in de geconsolideerde jaarrekening worden volgens uniforme grondslagen van waardering en resultaatbepaling vastgesteld.

In de geconsolideerde jaarrekening zijn opgenomen de stichtingen en besloten vennootschappen die behoren tot de Graafschap Groep. Het betreft de volgende entiteiten:

- Stichting Beroepsonderwijs en Volwasseneneducatie Oost-Gelderland	100%
- Stichting Schoolfonds Graafschap College Oost-Gelderland	100%
- STAP Holding BV	100%
- Graafschap Opleidingen BV	100%
- CIVON BV	100%

Alle entiteiten zijn gevestigd in Doetinchem. De hierboven genoemde percentages geven het kapitaalbelang weer.

Resultaten uit transacties met en tussen groepsmaatschappijen worden volledig geëlimineerd. Voor Graafschap Opleidingen BV en CIVON BV is een 403-verklaring afgegeven door de moedermaatschappij STAP Holding BV.

SALDEREN

Een actief en een post van het vreemd vermogen worden gesaldeerd in de jaarrekening opgenomen uitsluitend indien en voor zover:

- Een deugdelijk juridisch instrument beschikbaar is om het actief en de post van het vreemd vermogen gesaldeerd en simultaan af te wikkelen; en
- Het stellige voornemen bestaat om het saldo als zodanig of beide posten simultaan af te wikkelen.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa in eigen gebruik

Een immaterieel vast actief wordt in de balans opgenomen als het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen die een actief in zich bergt, toekomen aan de groep en de kosten van het actief betrouwbaar kunnen worden vastgesteld.

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing cumulatieve bijzondere waardeverminderingverliezen. De vooruitbetalingen op immateriële vaste activa zijn opgenomen tot ten hoogste voor de gedane uitgaven, verminderd met de afschrijvingen.

Het afschrijven van de immateriële vaste activa geschiedt stelselmatig op basis van de geschatte economische levensduur met een maximum van twintig jaar. De economische levensduur en afschrijvingsmethode worden aan het einde van ieder boekjaar opnieuw beoordeeld. Indien de geschatte economische levensduur lager is dan twintig jaar wordt, vanaf het moment van verwerking aan het einde van elk boekjaar, een bijzondere waardeverminderingstest uitgevoerd.

Een immaterieel vast actief wordt niet langer in de balans opgenomen na vervreemding of wanneer geen toekomstige prestatie-eenheden van het gebruik of de vervreemding worden verwacht. De bate of last die voortvloeit uit de desinvestering wordt in de staat van baten en lasten verwerkt.

Als richtlijn geldt dat investeringen vanaf € 2.500,- worden geactiveerd.

De jaarlijkse afschrijvingen worden als volgt berekend: Licenties 20 % van de aanschafwaarde.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa in eigen gebruik

De materiële vaste activa in eigen gebruik worden tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) gewaardeerd, minus eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingverliezen. In deze kostprijs worden de kosten van groot onderhoud opgenomen zodra deze kosten zich voordoen en aan de activeringscriteria is voldaan. De boekwaarde van de te vervangen bestanddelen wordt dan als gedesinvesteerd beschouwd en in-eens ten laste van de staat van baten en lasten gebracht. Alle overige onderhoudskosten worden direct in de staat van baten en lasten verwerkt.

De afschrijving is lineair en gebaseerd op de verwachte gebruiksduur rekening houdend met de restwaarde. Indien de verwachting omtrent de afschrijvingsmethode, gebruiksduur en/of restwaarde in de loop van de tijd wijzigingen ondergaat, worden zij als een schattingswijziging verantwoord.

Kosten van herstel na afloop van het gebruik van het actief worden opgenomen als onderdeel van de boekwaarde van het actief, en gelijktijdig wordt een voorziening opgenomen voor hetzelfde bedrag. Buiten gebruik gestelde materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs dan wel de lagere opbrengstwaarde.

Een materieel vast actief wordt niet langer in de balans opgenomen na vervreemding of wanneer geen toekomstige prestatie-eenheden van het gebruik of de vervreemding worden verwacht. De bate of last die voortvloeit uit de desinvestering wordt in de staat van baten en lasten verwerkt.

Activa in uitvoering die ultimo boekjaar nog niet gereed zijn voor beoogd gebruik, zijn geclassificeerd in categorie 'In uitvoering en vooruitbetalingen'.

Als richtlijn geldt dat investeringen vanaf € 2.500,- worden geactiveerd, op terreinen wordt niet afgeschreven.

De jaarlijkse afschrijvingen op (de componenten van) gebouwen berekenen we als volgt:

Casco gebouw	$3^{1/3}$	% van de aanschafwaarde
Dakbedekking	5	% van de aanschafwaarde
Schilderwerk	10–20	% van de aanschafwaarde
Sanitair	5	% van de aanschafwaarde
Bouwkundige aanpassingen	10–33 $^{1/3}$	% van de aanschafwaarde
Bouwkundige vervangingen/uitbreidingen	5	% van de aanschafwaarde
Technische installaties	8–8 $^{1/3}$	% van de aanschafwaarde
Systeemplafonds	5	% van de aanschafwaarde
Interieur overig	10	% van de aanschafwaarde
Vloerbedekking	5–10	% van de aanschafwaarde
Bestrating	5	% van de aanschafwaarde
Zonwering	5	% van de aanschafwaarde

De jaarlijkse afschrijvingen op inventaris en apparatuur berekenen we als volgt:

Netwerkbekabeling	10 % van de aanschafwaarde
Hard- en software	20 % van de aanschafwaarde
Tablets en smartphones	33 ^{1/3} % van de aanschafwaarde
Audiovisuele hulpmiddelen	20 % van de aanschafwaarde
Schoolmeubilair	5–10 % van de aanschafwaarde
Kantoormeubilair	10 % van de aanschafwaarde
Machines	6 ^{2/3} –10 % van de aanschafwaarde
Auto's	20 % van de aanschafwaarde
Overige apparatuur, inventaris of inrichting	10–20 % van de aanschafwaarde

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Verstrekke leningen en overige vorderingen

De verstrekke vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige verstrekke vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde vermeerderd met de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs volgens de effectieve-rentemethode. Baten en lasten worden in de staat van baten en lasten verwerkt zodra de vorderingen aan een derde worden overgedragen of een bijzondere waardevermindering ondergaan, alsmede via het amortisatieproces.

VORDERINGEN

Debiteuren

De debiteuren worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Overige vorderingen

De verstrekke leningen en overige vorderingen onder de vlottende activa opgenomen die geen onderdeel zijn van de handelsportefeuille, worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde plus transactiekosten en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs minus een eventuele benodigde voorziening voor oninbaarheid.

EFFECTEN

De vlottende effecten worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde — behalve de tegen reële waarde met waardeveranderingen in de staat van baten en lasten verwerkte effecten — vermeerderd met de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten. De gehanteerde peildatum van de reële waarde is ultimo verslagjaar. De aandelen en obligaties die deel uitmaken van een handelsportefeuille worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde, waarbij de waardeveranderingen direct in de winst-en-verliesrekening worden verwerkt.

LIQUIDE MIDDELEN

Onder liquide middelen worden verstaan kasmiddelen en de tegoeden op bankrekeningen die worden opgenomen tegen nominale waarde. Deposito's worden onder liquide middelen opgenomen indien zij in feite — zij het eventueel met opoffering van rentebaten — ter onmiddellijke beschikking staan. Liquide middelen die (naar verwachting) langer dan twaalf maanden niet ter beschikking staan van de groep, worden als financiële vaste activa gerubriceerd.

LEASING

De groep beoordeelt bij het afsluiten van een overeenkomst of de overeenkomst een lease bevat. Een overeenkomst bevat een lease indien deze in ruil voor een vergoeding aan de wederpartij de zeggenschap gedurende de overeengekomen gebruiksperiode over het gebruik van een geïdentificeerd actief aan de groep verleent. In geval van operationele leasing worden de leasebetalingen lineair over de leaseperiode ten laste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

EIGEN VERMOGEN

Het eigen vermogen bestaat uit algemene reserves en bestemmingsreserves en/of fondsen. Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen.

VOORZIENINGEN ALGEMEEN

Een voorziening wordt gevormd indien de groep op balansdatum een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting heeft waarvan het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang betrouwbaar is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen, die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen, hierbij worden de meest recente loonkosten gebruikt inclusief CAO verhogingen die hebben plaatsgevonden.

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, met uitzondering van de voorzieningen die tegen contante waarde worden gewaardeerd als het effect van de tijdswaarde materieel is.

Indien het waarschijnlijk is dat voor uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen een vergoeding van een derde wordt ontvangen, dan wordt deze vergoeding gepresenteerd als een afzonderlijk actief.

VOORZIENING SPAARVARIANT

De voorziening spaarvariant is gevormd ter bestrijding van de kosten van personele verplichtingen in verband met de regeling sabbats- of seniorenverlof conform de CAO MBO. Het saldo kan uitsluitend worden aangewend om op een later moment als verlof op te nemen.

VOORZIENING JUBILEUMUITKERINGEN

De voorziening jubileumuitkeringen is gevormd voor de kosten van de jubileumgratificatie die de werknemer ontvangt bij een diensttijd in het onderwijs van 25 en 40 jaar.

VOORZIENING DUURZAME INZETBAARHEID

Conform de CAO MBO kunnen werknemers gebruik maken van de regeling seniorenverlof indien de leeftijd van 57 jaar is bereikt, de medewerker direct voorafgaand aan het verlof ten minste vijf jaar in dienst is geweest bij een werkgever die valt onder de werkingssfeer van de CAO MBO, een werktijd-factor wordt vervuld van tenminste 0,4 fte bij de werkgever.

Er is een voorziening gevormd voor de medewerkers die reeds deelnemen aan de seniorenregeling of een aanvraag hebben ingediend om deel te gaan nemen aan deze regeling. Daarnaast zijn ook medewerkers in de voorziening opgenomen die binnen vijf jaar aan de voorwaarden gaan voldoen om in aanmerking te komen voor de regeling seniorenverlof en medewerkers die aan alle criteria van de regeling voldoen maar hier nog geen gebruik van maken.

VOORZIENING WACHTGELD

De voorziening wachtgeld is gevormd voor reeds ingegane wachtgeldverplichtingen voor ex-medewerkers. Het betreft de wettelijke en bovenwettelijke uitkering gedurende de looptijd waar de betrokkene hier recht op heeft.

VOORZIENING LANGDURIG ZIEKTEVERZUIM

In de voorziening langdurig ziekteverzuim zijn de loonkosten van medewerkers opgenomen die langer dan 42 weken ziek zijn. Van betreffende groep medewerkers wordt een voorziening gevormd tot verwachte hersteldatum dan wel tot einde loondoorbetalingsverplichting (tot 104 weken ziekte). De voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde.

VOORZIENING VERLIESLATENDE CONTRACTEN

In de voorziening verlieslatende contracten zijn de kosten opgenomen van individuele regelingen met werknemers en werknemers waarbij vrijstelling van werkzaamheden wordt verleend. Ook werknemers waarbij een vaststellingsovereenkomst van toepassing is, zijn in de voorziening opgenomen.

VOORZIENING TRANSITIEVERGOEDINGEN

Per 1 januari 2020 is de Wet Arbeidsmarkt in Balans in werking getreden. Onderdeel hiervan is dat een werknemer vanaf het begin van zijn arbeidsovereenkomst recht heeft op een transitievergoeding. Voor alle tijdelijke werknemers is op basis van historische gegevens een inschatting gemaakt over de kans dat het lopende contract niet wordt verlengd. Voor betreffende werknemers is een voorziening transitievergoeding gevormd.

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar worden aangeduid als langlopend. De aflossingsverplichtingen voor het komende jaar wordt onder de kortlopende schulden opgenomen. Na de eerste waardering tegen reële waarde worden schulden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Algemeen

Bij de eerste opname van kortlopende schulden worden deze opgenomen tegen reële waarde. In geval dat de vervolgwaardering niet tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de staat van baten en lasten plaatsvindt, wordt bij de eerste waardering de reële waarde verminderd met de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten. De overige kortlopende schulden worden na de eerste waardering gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs volgens de effectieve-rentemethode. Winst of verlies worden in de staat van baten en lasten opgenomen zodra de verplichtingen niet langer op de balans worden opgenomen, alsmede via het amortisatieproces. De toekenning van vooruit ontvangen bedragen aan opvolgende perioden geschiedt tijdsevenredig of evenredig aan de in die perioden geleverde prestaties.

Pensioenen

De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Te betalen premie dan wel de vooruitbetaalde premie per jaareinde wordt als overlopend passief respectievelijk overlopend actief verantwoord.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze 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 wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

RIJKSBIJDAGEN, OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN EN -SUBSIDIES

Rijksbijdragen, overige overheidsbijdragen en -subsidies 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.

EXPLOITATIESUBSIDIES

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening van het jaar gebracht waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt, waarin de opbrengsten zijn gedeerd, of wanneer zich een exploitatietekort heeft voorgedaan waarvoor de subsidie is ontvangen.

CURSUSGELDEN

De cursusgelden 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 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 als vaststaat dat deze kosten declabel zijn. Een eventueel positief resultaat wordt genomen naar rato van het stadium van voltooiing van de transactie op verslagdatum (de zogeheten percentage of completion methode). Het stadium van voltooiing wordt bepaald aan de hand van beoordelingen van de verrichte werkzaamheden. Voor een eventueel verwacht negatief resultaat wordt een voorziening getroffen.

OVERIGE BATEN

Onder de overige baten worden opbrengsten verantwoord die niet direct gerelateerd zijn aan de kernactiviteiten. Indien het resultaat van een transactie aangaande het verlenen van een dienst betrouwbaar kan worden geschat en ontvangst van de opbrengst waarschijnlijk is, wordt de opbrengst met betrekking tot die dienst verwerkt naar rato van de verrichte prestaties. De mate waarin de diensten zijn verricht, wordt gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening.

PERSONEELSLASTEN

Algemeen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit. Stichting BVE neemt een verplichting op als zij zich aantoonbaar onvoorwaardelijk heeft verbonden om een ontslag- of transitievergoeding te betalen. Als het ontslag onderdeel is van een reorganisatie neemt de groep de kosten van een ontslag- of transitievergoeding op in een reorganisatievoorziening.

Pensioenen

Voor de medewerkers Stichting BVE geldt een middelloon pensioenregeling. Over het brutosalaris min de franchise wordt jaarlijks 1,701% of 1,875% ouderdomspensioen opgebouwd. Het percentage is afhankelijk van de hoogte van het pensioengevend salaris. Het pensioengevend salaris is gemaximeerd op € 128.810. De pensioenrechten worden jaarlijkse geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Naar de stand van 31 december 2023 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds ABP 110,5% (bron: website www.abp.nl). De Stichting BVE heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Derhalve wordt alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord. ABP heeft eind 2022 een nieuw herstelplan ingediend bij de toezichthouder, De Nederlandsche Bank (DNB), omdat de financiële situatie per 31 december 2022 onvoldoende was. In het herstelplan is berekend hoe ABP de financiële situatie in 10 jaar tijd kan herstellen. Dit betekent dat eind 2032 de beleidsdekkingsgraad ongeveer 129,2% moet zijn. Dit is in lijn met de wettelijke regels voor pensioenfondsen. Heeft ABP een lagere beleidsdekkingsgraad dan 129,2%, dan is sprake van een tekort. Zolang de financiële situatie onvoldoende blijft, moet ABP ieder jaar een nieuw herstelplan opstellen en indienen bij DNB.

AFSCHRIJVINGEN

De afschrijving is lineair en gebaseerd op de verwachte gebruiksduur rekening houdend met de restwaarde. Indien de verwachting omtrent de afschrijvingsmethode, gebruiksduur en/of restwaarde in de loop van de tijd wijzigingen ondergaat, worden zij als een schattingswijziging verantwoord.

HUISVESTINGSLASTEN EN OVERIGE LASTEN

Kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

De financiële baten en lasten worden op basis van tijdsevenredigheid toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

INTERCOMPANY-TRANSACTIES

Resultaten uit transacties met en tussen groepsmaatschappijen worden volledig geëlimineerd. Resultaten uit transacties met en tussen deelnemingen die tegen nettovermogenswaarde gewaardeerd worden, worden proportioneel verantwoord. Resultaten uit transacties met en tussen deelnemingen die tegen kostprijs worden gewaardeerd, worden volledig verantwoord, tenzij zij in wezen niet zijn gerealiseerd.

GRONDSLAGEN VOOR GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen. De op korte termijn zeer liquide beleggingen zijn beleggingen die zonder beperkingen en zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen.

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

I. ACTIVA

I.I.I. IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

	1.1.1.
(x € 1.000)	Overige
Stand per 1 januari 2023:	
Aanschafprijs	676
Cumulatieve afschrijvingen	584
Boekwaarde per 1 januari 2023	92
Mutaties in het boekjaar:	
Investerings:	
- Aanschafprijs	-
Desinvesteringen:	
- Aanschafprijs	-
- Cumulatieve afschrijvingen	-
Afschrijvingen:	
- Afschrijvingen	58
Overige mutaties:	
- Ingebruiknames	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-58
Stand per 31 december 2023:	
Aanschafprijs	676
Cumulatieve afschrijvingen	642
Boekwaarde per 31 december 2023	34

Toelichting immateriële vaste activa

In 2023 hebben geen investeringen en desinvesteringen plaatsgevonden op (software)licenties.

Voor het gehanteerde afschrijvingspercentage op licenties, verwijzen wij naar de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling in de geconsolideerde jaarrekening.

I.1.2. MATERIËLE VASTE ACTIVA

	1.1.2.1.	1.1.2.3.	1.1.2.5.	1.1.2.
(x € 1.000)	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	In uitvoering en betaling	Totaal
Stand per 1 januari 2023:				
Aanschafprijs	95.942	28.209	3.041	127.192
Cumulatieve afschrijvingen	45.895	20.865	-	66.760
Boekwaarde per 1 januari 2023	50.047	7.344	3.041	60.432
Mutaties in het boekjaar:				
Investerings:				
- Aanschafprijs	16.461	2.857	245	19.563
	16.461	2.857	245	19.563
Desinvesteringen:				
- Aanschafprijs	286	948	-	1.234
- Cumulatieve afschrijvingen	271	929	-	1.200
	15	19	-	34
Afschrijvingen:				
- Afschrijvingen	4.354	1.895	-	6.249
	4.354	1.895	-	6.249
Overige mutaties:				
- Ingebruiknames	3.041	-	3.041-	-
	3.041	-	3.041-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	15.133	943	2.796-	13.280
Stand per 31 december 2023:				
Aanschafprijs	115.158	30.118	245	145.521
Cumulatieve afschrijvingen	49.978	21.831	-	71.809
Boekwaarde per 31 december 2023	65.180	8.287	245	73.712

Toelichting materiële vaste activa

Van de investeringen in gebouwen en terreinen heeft circa € 18,5 miljoen betrekking op de afronding en ingebruikname van het verbouwde deel van het pand aan de J.F. Kennedylaan. De overige € 0,8 miljoen bestaat voor ruim € 0,4 miljoen uit installatietechniek en het restant van € 0,4 miljoen bestaat uit diverse verbouwingen.

Van de investeringen in inventaris en apparatuur heeft ruim € 1,3 miljoen betrekking op hardware. Daarnaast zijn investeringen gedaan in schoolmeubilair en schoolinventaris voor bijna € 1,2 miljoen en voor ongeveer € 0,3 miljoen in kantoorinventaris.

De investeringen in de categorie In uitvoering en betaling hebben voor bijna € 0,2 miljoen betrekking op de verbouwing van een praktijklokaal en voor bijna € 0,1 miljoen op de productiestraat Tech Oost bij CIVON BV.

De desinvesteringen houden verband met de verbouwing van de J.F. Kennedylaan.

Voor de gehanteerde afschrijvingspercentages op (de componenten van) gebouwen en op inventaris en apparatuur, verwijzen wij naar de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling in de geconsolideerde jaarrekening.

I.1.3. FINANCIËLE VASTE ACTIVA

<i>(x € 1.000)</i>	Boekwaarde 01-01-2023	Mutaties bij	Mutaties af	Boekwaarde 31-12-2023
1.1.3.8. Overige vorderingen	208	-	100	108
Totaal financiële vaste activa	208	-	100	108

Toelichting financiële vaste activa

<i>(x € 1.000)</i>	Boekwaarde 01-01-2023	Mutaties bij	Mutaties af	Boekwaarde 31-12-2023
Voorschot gebruiksvergoeding SAZA	308	-	92	216
Af: aflossing in komend jaar	-100	-	8	-108
Totaal	208	-	100	108

In juni 2014 zijn de Stichting Achterhoekse Zaal sport Accommodatie (SAZA) en Stichting BVE een overeenkomst gelegenheid geven tot sportbeoefening aangegaan voor een periode van 10 jaar. Naast gebruikelijke zaken als duur, opzegging, vergoeding, indexering en aansprakelijkheid is afgesproken dat het Graafschap College in 2014 een bedrag van € 1,0 miljoen beschikbaar stelt als voorschot. De betaling van dit bedrag is afkomstig van Stichting Schoolfonds. Jaarlijks wordt van het voorschot een bedrag van € 0,1 miljoen verrekend met de door het Graafschap College te betalen vergoeding. Er is geen rente verschuldigd over het voorschot.

Op 3 juni 2020 is de overeenkomst verlengd tot 1 februari 2026. Daarmee is de vergoeding die in 2020 betaald had moeten worden, met de helft verminderd. In 2023 is er een aflossing van circa € 0,1 betaald. De laatste termijn is in 2024 betaald.

Als zekerheid tot terugbetaling en/of verrekening van het vooruitbetaalde voorschot is een driepartijenovereenkomst ondertekend door SAZA, Stichting BVE en de Gemeente Doetinchem. Hiermee is gewaarborgd dat, indien SAZA surseance van betaling aanvraagt of in staat van faillissement wordt verklaard, middels deze overeenkomst de sportbeoefening voortgezet kan worden of het restant bedrag van het vooruitbetaalde voorschot aan het Graafschap College terugbetaald wordt.

I.2.2. VORDERINGEN

(x € 1.000)	31-12-2023	31-12-2022
1.2.2.1. Debiteuren	822	822
1.2.2.4 Groepsmaatschappijen	-	3
1.2.2.7. Deelnemers/cursisten	9	10
1.2.2.10. Overige vorderingen	422	511
1.2.2.12. Vooruitbetaalde kosten	2.101	1.906
1.2.2.15. Overlopende activa overige	233	141
1.2.2.16. Af: Voorziening wegens oninbaarheid	23-	-25
Totaal vorderingen	3.564	3.368

Toelichting vorderingen

In 2023 zijn in vergelijking met 2022 meer contracten die vooruit betalingen vereisen, waardoor de vooruitbetaalde kosten zijn gestegen.

Het verloop van de voorziening wegens oninbaarheid is als volgt:

(x € 1.000)	31-12-2023	31-12-2022
Stand per 1 januari	25	30
Onttrekking	3	16
Dotatie	1	11
Stand per 31 december	23	25

I.2.3. EFFECTEN

(x € 1.000)	Stand per 01-01-2023	Investerings	Des- investerings	Koers- resultaat	Stand per 31-12-2023
1.2.3.1. Aandelen	975	-	-	145	1.120
1.2.3.2. Obligaties	999	270	248	35	1.056
Totaal effecten	1.974	270	248	180	2.176

Toelichting effecten

De effecten zijn een portefeuille die wordt beheerd door vermogensbeheerder Rabobank. Deze op de beursgenoteerde effecten zijn gewaardeerd tegen actuele waarde. Om de actuele waarde te bepalen wordt de beurskoers per 31 december 2023 gebruikt. De opgelopen couponrente is opgenomen in de stand van de obligaties per 31 december 2023.

I.2.4. LIQUIDE MIDDELEN

(x € 1.000)	31-12-2023	31-12-2022
1.2.4.2. Banken	18.090	24.129
Totaal liquide middelen	18.090	24.129

Toelichting liquide middelen

Ultimo 2023 bedraagt het saldo op spaarrekeningen € 10,8 miljoen. In 2023 is een deposito afgesloten van € 4 miljoen, met een looptijd tot februari 2024. Het totaal van de liquide middelen is vrij besteedbaar, met uitzondering van het deposito.

2. PASSIVA

2.1. EIGEN VERMOGEN

(x € 1.000)	Stand per 01-01-2023	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2023
2.1.1.1. Algemene reserve				
Algemene reserve	63.351	777	-	64.128
2.1.1.2. Bestemmingsreserves (publiek)				
Bestemmingsreserve personeel	4.657	141-	-	4.516
Bestemmingsreserve Bapo	1.423	567-	-	856
2.1.1.3. Bestemmingsreserves (privaat)				
Eigen vermogen geconsolideerde verbonden partijen	3.001	609	-	3.610
Bestemmingsreserve privaat	393-	-	-	393-
Totaal eigen vermogen	72.039	678	-	72.717

Toelichting eigen vermogen

Het nettoresultaat over het boekjaar 2023 bedraagt bijna € 0,7 miljoen positief. Het college van bestuur heeft besloten om circa € 0,7 miljoen te onttrekken aan de publieke bestemmingsreserves. Daarnaast heeft het college van bestuur besloten circa € 0,6 miljoen te doteren aan de bestemmingsreserve privaat. Het dan ontstane saldo van € 0,8 miljoen positief heeft het college bestuur toegevoegd en bestemd aan de algemene reserve.

De dotatie aan de voorziening verlieslatende contracten van ruim € 0,1 miljoen is ten laste van de bestemmingsreserve personeel gebracht. De dotatie aan de voorziening duurzame inzetbaarheid van ruim € 0,5 miljoen is ten laste van de bestemmingsreserve Bapo gebracht. Het positieve saldo wat resteert komt ten gunste van de algemene reserve.

2.2. VOORZIENINGEN

(x € 1.000)	Stand per 01-01-2023	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Interest	Stand per 31-12-2023
2.2.1. Personeelsvoorzieningen	5.140	2.144	895	247	98	6.240
2.2.2. Verlieslatende contracten	421	149	291	8	-	271
Totaal voorzieningen	5.561	2.293	1.186	255	98	6.511

Toelichting voorzieningen

De onderverdeling naar looptijd is als volgt.

Looptijd < 1 jaar	1.702
Looptijd 1 - 5 jaar	2.876
Looptijd > 5 jaar	1.933
Stand per 31 december 2023:	6.511

Onderstaand volgt een uitsplitsing van de personeelsvoorzieningen.

(x € 1.000)	Stand per 01-01-2023	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Interest	Stand per 31-12-2023
Spaarvariant	60	5	11	6	-	48
Jubileumuitkeringen	490	121	80	17	26	540
Duurzame inzetbaarheid	2.980	703	160	180	43	3.386
Wachtgeld	1.374	1.021	475	6	29	1.943
Langdurig ziekteverzuim	179	255	140	38	-	256
Transitievergoeding	57	39	29	-	-	67
Totaal	5.140	2.144	895	247	98	6.240

De voorziening spaarvariant is gevormd ter bestrijding van de kosten van personele verplichtingen in verband met de regeling sabbats- of seniorenverlof conform de CAO MBO. De regeling is per 1 augustus 2006 beëindigd. Het saldo kan uitsluitend worden aangewend om op een later moment als verlof op te nemen. Omdat het moment van opname van het spaarverlof niet op een betrouwbare wijze kan worden bepaald, is deze gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De voorziening jubileumuitkeringen is gevormd voor de kosten van de jubileumgratificatie die de werknemer ontvangt bij een diensttijd in het onderwijs van 25 en 40 jaar. Deze voorziening is gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen

af te wikkelen. Bij het bepalen van de voorziening is een inschatting gemaakt door het college van bestuur van de blijfkans van medewerkers bij Stichting BVE.

Conform de CAO MBO kunnen werknemers, in het kader van duurzame inzetbaarheid, gebruik maken van de regeling seniorenverlof indien de leeftijd van 57 jaar is bereikt, direct voorafgaand aan het verlof ten minst vijf jaar in dienst is geweest bij een werkgever die valt onder de werkingssfeer van de CAO MBO en een werktijdfactor wordt vervuld van tenminste 0,4 fte bij de werkgever. Bij het bepalen van de voorziening is een inschatting gemaakt van de blijfkans van medewerkers bij de Stichting BVE. Voor medewerkers die aanspraak maken op regeling, wordt op dat moment een voorziening gevormd voor de gehele verplichting. De kans op deelname aan de regeling is bepaald op basis van historische gegevens. Deze voorziening is gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen.

De voorziening wachtgeld is gevormd voor reeds ingegane wachtgeldverplichtingen voor ex-medewerkers. Indien in een VSO is overeengekomen dat recht bestaat op WW/WW-plus, dan wordt hiervoor ook een voorziening opgebouwd, rekening houdend met de deelnamekans. Het betreft de wettelijke en bovenwettelijke uitkering waar betrokkene recht op heeft. De voorziening wordt tegen de contante waarde gewaardeerd.

In de voorziening langdurig ziekteverzuim zijn de loonkosten van medewerkers opgenomen die langer dan 42 weken ziek zijn. Van betreffende groep medewerkers wordt een voorziening gevormd tot verwachte hersteldatum dan wel tot einde loondoorbetalingsverplichting (tot 104 weken ziekte). De voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde.

Per 1 januari 2020 is de Wet Arbeidsmarkt in Balans in werking getreden. Onderdeel hiervan is dat een werknemer vanaf het begin van zijn arbeidsovereenkomst recht heeft op een transitievergoeding. Voor alle tijdelijke werknemers is op basis van historische gegevens een inschatting gemaakt over de kans dat het lopende contract niet verlengd wordt. Voor betreffende werknemers is een voorziening transitievergoeding gevormd. De voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde.

In de voorziening verlieslatende contracten zijn de kosten opgenomen van individuele regelingen met werknemers waarbij vrijstelling van werkzaamheden wordt verleend. Ook werknemers waarbij een vaststellingsovereenkomst van toepassing is, zijn in deze voorziening opgenomen. Bij het bepalen van de voorziening is een inschatting gemaakt door het college van bestuur van de blijfkans van medewerkers bij de Stichting BVE. Deze voorziening is gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen.

Als het effect van de tijdswaarde materieel is, zijn de voorzieningen contant gemaakt tegen het per looptijd geldende rentepercentage.

Overzicht rentepercentages:	2023	2022
Verlieslatende contracten	3,0%	3,5%
Spaarvariant	0,0%	0,0%
Jubileumuitkeringen	3,4%	3,9%
Duurzame inzetbaarheid	3,3%	3,9%
Wachtgeld WW	3,0%	3,5%
Wachtgeld WW Plus	3,3%	3,9%
Langdurig ziekteverzuim	0,0%	0,0%
Transitievergoeding	0,0%	0,0%

2.3. LANGLOPENDE SCHULDEN

(x € 1.000)	Rentevoet	Stand per 01-01-2023	Aangegane leningen	Aflossingen	Stand per 31-12-2023
2.3.3. Rabobank geldlening A	vast	-	2.000	-	2.000
2.3.3. Rabobank geldlening B	vast	-	2.000	-	2.000
Totaal langlopende schulden		-	4.000	-	4.000

Toelichting langlopende schulden

In 2023 is een hypothecaire lening afgesloten van € 4 miljoen voor de verbouwing en verduurzaming van het bedrijfspand aan de Slingelaan 1 te Doetinchem. Deze lening heeft looptijd van 48 maanden. De lening bestaat uit twee geldleningen. Waarvan geldlening A een rente heeft van 3,95% en een rentelooptijd heeft van 24 maanden en geldlening 2 heeft een rente van 4,0% en een rentelooptijd van 48 maanden.

2.4. KORTLOPENDE SCHULDEN

(x € 1.000)	31-12-2023	31-12-2022
2.4.8 Crediteuren	1.194	1.696
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.353	3.147
2.4.10 Schulden ter zake pensioenen	855	868
2.4.12 Overige kortlopende schulden	53	46
2.4.14 Vooruitontvangen subsidies OCW	1.936	1.473
2.4.16 Vooruitontvangen bedragen	2.964	1.799
2.4.17 Vakantiegeld	2.278	2.043
2.4.19 Overige overlopende passiva	1.823	1.531
Totaal kortlopende schulden	14.456	12.603

Toelichting kortlopende schulden

Zowel de post belastingen en premies sociale verzekeringen als de post schulden ter zake pensioenen heeft betrekking op de maand december. Deze zijn in januari van het volgende jaar betaald.

De post vooruitontvangen subsidies OCW is toegenomen met ruim € 0,4 miljoen, dit wordt veroorzaakt door Toptraject Vitaal Vabok.

De post vooruitontvangen bedragen bestaat uit vooruitontvangen overige subsidies van ruim € 1,6 miljoen. De toename van ruim € 1,0 miljoen bestaat uit nieuwe subsidies die betrekking hebben op toekomstige jaren.

De post vakantiegeld heeft betrekking op het opgebouwde vakantiegeld van medewerkers en wordt in mei van het volgende jaar uitbetaald.

De toekenning van vooruit ontvangen bedragen aan opvolgende perioden geschiedt tijdsevenredig of evenredig aan de in die perioden te geleverde prestaties. De gehele post heeft een looptijd van korter dan 1 jaar.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Overige contractuele verplichtingen

Stichting BVE is een aantal contractuele verplichtingen aangegaan met een looptijd langer dan een jaar. Dit betreffen onder andere leaseovereenkomsten, licentie, schoonmaak en afvalverwerkingscontracten.

(x € 1.000)

Looptijd < 1 jaar	211
Looptijd 1 - 5 jaar	104
Looptijd > 5 jaar	-

Totaal	315
---------------	------------

Huurovereenkomsten

De Stichting BVE heeft naast een aantal panden in eigendom ook een aantal gehuurde panden. Op basis van de huurovereenkomsten is een onderverdeling naar looptijd gemaakt van de totale huurverplichting. De peildatum van de huurprijs is 31 december 2023; er is geen rekening gehouden met indexatie van de huurprijs na 2023.

De onderverdeling van de totale huurverplichting naar looptijd is als volgt.

(x € 1.000)

Looptijd < 1 jaar	1.022
Looptijd 1 - 5 jaar	334
Looptijd > 5 jaar	-

Totaal	1.356
---------------	--------------

Investeringsverplichtingen

Stichting BVE is per 31 december 2023 voor ruim € 0,8 miljoen aan investeringsverplichtingen aangegaan. Deze verplichting is aangegaan voor de verbouwing van de T-vleugel van het pand aan de J.F. Kennedylaan te Doetinchem.

Overige niet in de balans opgenomen regelingen

In het kader van de effectuering van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting zijn, mede door de Belastingdienst geëist, Stichting Schoolfonds en Stichting BVE hoofdelijk aansprakelijk voor elkaars schulden zolang de raad van toezicht en college van bestuur van de stichtingen qua personele bezetting gelijk zijn.

Stichting Schoolfonds en Stichting BVE zijn hoofdelijk aansprakelijk voor schulden voortvloeiend uit de fiscale eenheid voor de omzetbelasting met STAP Holding BV en haar groepsmaatschappijen.

Bij de overgang van declaratiestelsel naar lumpsumstelsel is een vordering ontstaan op het Ministerie van OCW. De vordering heeft betrekking op loonheffing en premie ABP over de maanden juli 1991 en juli 1994. Het bedrag van deze post groot bijna € 0,4 miljoen kan eerst bij liquidatie van het ROC worden verrekend en is derhalve onder de financiële vaste activa op nihil gewaardeerd.

De Stichting BVE heeft zich garant gesteld jegens de Stichting Waarborgfonds BVE voor maximaal 2% van de jaarlijkse rijksbijdrage indien laatstgenoemde niet aan haar borgstellingsverplichtingen kan voldoen.

Stichting Schoolfonds Graafschap College Oost-Gelderland heeft zich garant gesteld voor alle schulden uit hoofde van rechtshandeling van STAP Holding B.V. te Doetinchem. Deze garantstelling heeft een looptijd tot en met 31 december 2025.

FINANCIËLE INSTRUMENTEN

Algemeen

De Graafschap Groep maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van een beperkt aantal financiële instrumenten. Met het gebruik van die instrumenten loopt de Graafschap Groep een zeer beperkt risico. Ter beheersing van deze risico's heeft de Graafschap Groep beleid opgesteld met als doel de risico's van ontwikkelingen op de financiële markten en daarmee de financiële prestaties van de groep te beperken. Dit beleid is vastgesteld in het treasury statuut van de Graafschap Groep.

Kredietrisico

Het merendeel van de gelden die de Graafschap Groep ontvangt, worden ontvangen van het ministerie van OCW. Hierover loopt de Graafschap Groep geen kredietrisico.

De vorderingen inzake cursusgelden en opleidingskosten van studenten vormen het belangrijkste kredietrisico. Door een actief debiteurenbeheer wordt dit risico beheerst en beperkt.

Renterisico

Het renterisico is voor de Graafschap Groep zeer beperkt. Het overgebleven renterisico wordt door een evenwichtige beleggingsportefeuille op te bouwen afgedekt.

Liquiditeitsrisico

Het management ziet erop toe dat er altijd voldoende liquiditeiten aanwezig zijn om aan de kortlopende verplichtingen te kunnen voldoen.

Reële waarde

De reële waarde van de in de balans opgenomen financiële instrumenten die zijn verantwoord onder de kasmiddelen, kortlopende vorderingen en schulden benadert de boekwaarde daarvan.

3. BATEN

3.1. RIJKSBIJDRAGEN

(x € 1.000)	realisatie 2023	begroting 2023	realisatie 2022
3.1.1. Rijksbijdragen OCW	76.590	72.464	76.072
3.1.2. Overige subsidies OCW			
- Geoormerkte subsidies OCW	524	1.049	538
- Niet-geoormerkte subsidies OCW	15.502	15.184	11.492
	16.026	16.233	12.030
Totaal rijksbijdragen	92.616	88.697	88.102

Toelichting rijksbijdragen

De toename van de rijksbijdragen OCW ten opzichte van de begroting 2023, circa € 4,1 miljoen, wordt voornamelijk verklaard door additionele baten die bij de voorjaarsnota ter beschikking zijn gesteld. De aanvullende rijksbijdragen bestaan uit een hogere compensatie voor loon- en prijsbijstelling, gerelateerd aan de CAO-verhogingen en eenmalige uitkering, dan dat in de begroting is opgenomen.

De toename van de Niet-geoormerkte subsidies OCW ten opzichte van de begroting wordt grotendeels veroorzaakt door een hogere subsidie zij-instroom.

De rijksbijdrage OCW is conform het overzicht financiële beschikkingen van DUO met kenmerk: 2023/2/1.000.001.939 d.d. 20 juli 2023. De rijksbijdrage heeft in het geheel betrekking op de onderwijssector mbo.

(x € 1.000)	realisatie 2023	begroting 2023	realisatie 2022
Exploitationevergoeding entreeopleidingen	2.087	2.042	2.592
Exploitationevergoeding niveau 2-4 opleidingen	69.978	66.334	69.277
	72.064	68.376	71.869
Vergoeding in verband met wachtgelduitkeringen	2.436	2.319	2.248
Vergoeding gehandicaptenbeleid	1.258	1.206	1.168
Bekostiging vavo	2.165	1.963	1.956
Inhouding cursusgeld	1.333-	1.400-	-1.169
	4.525	4.088	4.203
	76.590	72.464	76.072

Het aandeel in het landelijk exploitatiebudget entreeopleidingen is gedaald ten opzichte van 2022, van 1,50% naar 1,23%. Ook het macrobudget exploitatievergoedingen is met ruim € 2,0 miljoen gedaald. Hiermee wordt de afname van de exploitatievergoeding entreeopleidingen met ruim € 0,5 miljoen verklaard.

Het aandeel in het landelijk exploitatiebudget niveau 2-4 opleidingen van circa 1,81% is licht gestegen ten opzichte van het aandeel in 2022 (1,79%). Hiermee wordt de toename van de exploitatievergoeding met bijna € 0,7 miljoen verklaard. Daarnaast is het macrobudget exploitatievergoeding niveau 2-4 opleidingen in 2023 gedaald met ruim € 28,5 miljoen. Per saldo leidt dit tot een toename van de exploitatievergoeding van ruim € 0,1 miljoen.

In 2023 is de bekostiging van de vavo toegenomen met ruim € 0,1 miljoen. Dit kan worden verklaard door een stijging van circa € 8,0 miljoen van het macrobudget en het aandeel in de bekostiging is gestegen van 2,65% naar 2,70% in 2023.

In 2023 is een aanvullende bekostiging LOB ontvangen van bijna 0,6 miljoen.

De inhouding van het cursusgeld is in 2023 toegenomen met € 0,2 miljoen.

De specificatie van de overige subsidies OCW is als volgt:

<i>(x € 1.000)</i>	realisatie 2023	begroting 2023	realisatie 2022
<u>Geoormerkte subsidies OCW</u>			
Regeling regionale aanpak vsv 2020-2024	142	134	161
Regionaal investeringsfonds mbo (smart building)	285	204	294
Regionaal investeringsfonds mbo (veelzijdiger bewegen)	88	127	83
Regionaal investeringsfonds mbo (Interprofessioneel Samen Opleiden)	9	-	-
Overige geoormerkte subsidies	-	584	-
	524	1.049	538
<u>Niet-geoormerkte subsidies OCW</u>			
Regeling <u>lerarenbeurs</u> voor scholing en zij-instroom	137	152	204
Regeling lerarenbeurs voor scholing en <u>zij-instroom</u>	355	174	308
Kwaliteitsafspraken mbo	14.634	14.583	10.487
Project Praktijkgericht programma	10	-	10
MBO Nazorg 2022-2023	141	-	255
Regeling tegemoetkoming kosten opleidingsscholen	181	112	209
Instructiebeurs	14	-	19
Overige niet-geoormerkte subsidies	30	163	-
	15.502	15.184	11.492
	16.026	16.233	12.030

De toename van de overige subsidies OCW van circa € 4,0 miljoen wordt veroorzaakt doordat we het resultaatafhankelijke deel over 2022 in 2023 hebben ontvangen.

3.2. OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN EN -SUBSIDIES

(x € 1.000)	realisatie 2023	begroting 2023	realisatie 2022
3.2.2. Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden			
- Provinciale bijdragen en subsidies	932	434	665
- Gemeentelijke bijdragen en subsidies	209	198	245
- Europese bijdragen en subsidies	806	748	963
- Overige overheden	287	249	186
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	2.234	1.629	2.059

Toelichting overige overheidsbijdragen en-subsidies

Provinciale bijdragen en subsidies zijn hoger ten opzichte van zowel de begroting als 2022 door meer activiteiten op het project SBC+. De Europese bijdragen en subsidies zijn lager in vergelijking met 2022, doordat de activiteiten voor Leonardo da Vinci zijn afgerond.

3.3. CURSUSGELDEN

(x € 1.000)	realisatie 2023	begroting 2023	realisatie 2022
3.3.2. Cursusgelden sector MBO	1.499	1.256	1.051
Totaal cursusgelden	1.499	1.256	1.051

Toelichting cursusgelden

Het aantal bbl-studenten is licht gedaald ten opzichte van 2022, maar het gemiddelde tarief is flink gestegen doordat in het volledige jaar 2023 het cursusgeld weer terug is naar het niveau van voor corona. Hierdoor is de opbrengst uit cursusgeld gestegen ten opzichte van 2022.

3.4 BATEN WERK IN OPDRACHT DERDEN

(x € 1.000)	realisatie 2023	begroting 2023	realisatie 2022
3.4.1. Contractonderwijs			
- Contractactiviteiten beroepsonderwijs	445	274	328
- Overige private activiteiten in verlengde van publieke taak	1.065	718	624
- Volwasseneneducatie	862	777	795
- Onderwijsroute	327	-	-
	2.699	1.769	1.747
3.4.5. Overige baten werk in opdracht van derden			
- Re-integratietrajecten	44	-	18
- Orthopedagogie	45	120	113
- Overig	133	421	62
	222	541	193
Totaal baten werk in opdracht van derden	2.921	2.310	1.940

Toelichting baten werk in opdracht van derden

De stijging in contractonderwijs wordt onder andere veroorzaakt door de maatregelen die de Nederlandse regering heeft afgekondigd wat betreft Onderwijsroute vanaf 2023. En daarnaast zijn de activiteiten van de sectoren Zorg, Welzijn & Sport en Educatie & Participatie toegenomen.

3.5. OVERIGE BATEN

(x € 1.000)	realisatie 2023	begroting 2023	realisatie 2022
3.5.1. Verhuur	98	75	88
3.5.2. Detachering personeel	810	435	636
3.5.6. Deelnemersbijdragen	474	328	453
3.5.8. Verkoop onderwijsmaterialen	584	401	371
3.5.9. Opbrengst catering	487	492	415
3.5.10. Overige	363	78	503
Totaal overige baten	2.816	1.809	2.466

Toelichting overige baten

Detachering personeel is met circa € 0,2 miljoen toegenomen door meer activiteiten voor andere onderwijsinstellingen. De baten ten gevolge van onderwijsmaterialen zijn toegenomen ten opzichte van vorig jaar, dit heeft met name betrekking op boeken en dictaten en onderwijssoftware en -licenties. De bijbehorende inkoop van deze materialen zijn ook toegenomen. De overige baten zijn met ruim € 0,1 miljoen afgenomen door de activiteiten van JongLeren die minder zijn geworden.

4. LASTEN

4.1. PERSONEELSLASTEN

(x € 1.000)	realisatie 2023	begroting 2023	realisatie 2022
4.1.1. Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten			
4.1.1.1. Lonen en salarissen	50.481	49.831	46.933
4.1.1.2. Sociale lasten	7.267	7.075	6.895
4.1.1.5. Pensioenlasten	7.265	8.019	7.751
	65.013	64.925	61.579
4.1.2. Overige personele lasten			
4.1.2.1. Dotatie personele voorzieningen	2.027	1.211	1.856
4.1.2.2. Lasten personeel niet in loondienst	7.110	6.794	6.462
4.1.2.3. Overige	3.705	3.390	3.903
	12.842	11.395	12.221
4.1.3. Ontvangen vergoedingen (-/-)	677	93	595
Totaal personeelslasten	77.178	76.227	73.205

(bedragen x € 1)

Gemiddeld aantal medewerkers in fte	2023	2022
Onderwijspersoneel	546	551
Direct onderwijsondersteunend personeel	130	113
Indirect onderwijsondersteunend personeel	101	101
Directie en management	16	15
Totaal	793	780

Gemiddelde salariskosten per fte **81.984** **78.947**

Toelichting personeelslasten

In 2023 zijn de totale personeelslasten gestegen met € 3,9 miljoen. De grootste stijging wordt verklaard door de brutolonen. Deze zijn gestegen met € 3,4 miljoen en dit kan worden verklaard door de reguliere salarisverhoging van gemiddeld 7% en de eenmalige uitkering van € 1.000. Beide verhogingen zijn afgesproken in de toegepaste CAO. Gelijktijdig is te zien dat het aantal fte in 2023 is toegenomen. Dit heeft een extra werking op de stijging van de brutolonen. De pensioenlasten zijn gedaald ten opzichte van 2022, doordat de franchise is verhoogd en de premiepercentages met 2% zijn gedaald.

De dotatie aan de personele voorzieningen is bijna € 0,2 hoger dan in 2022. Dit wordt veroorzaakt door een dotatie op de voorziening wachtgeld in 2023 van circa 1,0 miljoen. Dit is bijna € 0,5 miljoen hoger dan de dotatie in 2022. Daarentegen is de dotatie op de voorziening verlieslatende contracten bijna € 0,3 miljoen lager ten opzichte van 2022.

De toename van de lasten personeel niet in loondienst van € 0,6 miljoen kan worden verklaard door extra inzet uren voor VSV.

De afname van de overige kosten van € 0,2 miljoen kan worden verklaard door lagere kosten voor scholing van € 0,5 miljoen. Daarnaast zijn de reiskosten woon-werk gestegen met € 0,3 miljoen door de afname van het thuiswerken in 2023.

4.2. AFSCHRIJVINGEN

(x € 1.000)	realisatie 2023	begroting 2023	realisatie 2022
4.2.1. Immateriële vaste activa			
- Overige	58	70	68
	58	70	68
4.2.2. Materiële vaste activa			
- Gebouwen	4.354	4.530	3.933
- Inventaris en apparatuur	1.895	1.911	1.860
	6.249	6.441	5.793
Totaal afschrijvingen	6.307	6.511	5.861

Toelichting afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn met ruim € 0,4 miljoen gestegen ten opzichte van 2022. In 2023 zijn geen nieuwe investeringen geweest in de immateriële vaste activa, daardoor zijn de kosten gedaald. De materiële vaste activa is gestegen door de oplevering van de T-vleugel aan de J.F. Kennedylaan in Doetinchem.

4.3 HUISVESTINGSLASTEN

(x € 1.000)	realisatie 2023	begroting 2023	realisatie 2022
4.3.1. Huur	1.892	1.863	2.013
4.3.2. Verzekeringen	111	110	104
4.3.3. Onderhoud	442	374	548
4.3.4. Energie en water	2.747	2.962	1.125
4.3.5. Schoonmaakkosten	965	998	953
4.3.6. Heffingen	309	246	291
4.3.8. Overige	665	798	674
Totaal huisvestingslasten	7.131	7.351	5.708

Toelichting huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn € 1,4 miljoen hoger dan in 2022. Dit kan worden verklaard doordat er een daling is in de huurlasten ten opzichte van 2022, in verband met de tijdelijke huisvesting voor Strategisch huisvestingskoers. Daarnaast heeft er een forse prijsstijging plaatsgevonden op de energielasten in 2023. Omdat de prijsstijgingen in de begroting zijn opgenomen, is de afwijking ten opzichte van de begroting positief.

4.4 OVERIGE LASTEN

(x € 1.000)	realisatie 2023	begroting 2023	realisatie 2022
4.4.1. Administratie- en beheerslasten	3.714	1.984	2.961
4.4.2. Inventaris en apparatuur	2.234	1.909	1.990
4.4.3. Leer- en hulpmiddelen	2.026	2.058	1.761
4.4.4. Dotatie overige voorzieningen	1	3	-
4.4.5. Overige	2.850	4.087	3.651
Totaal overige lasten	10.825	10.041	10.363

Toelichting overige lasten

De toename van de administratie- en beheerslasten ten opzichte van vorig jaar wordt veroorzaakt door de advieskosten van circa € 0,4 miljoen voor Strategisch huisvestingskoers en van ruim € 0,2 miljoen voor Digitale transformatie.

De stijging van ruim € 0,2 miljoen op Inventaris en apparatuur wordt veroorzaakt door het uitbreiden van Administratieve en ICT-beheer licenties.

De Leer-en hulpmiddelen zijn toegenomen ten opzichte van 2022, deze kosten zijn inherent aan de toegenomen onderwijs baten.

De post overige bestaat voornamelijk uit kosten voor marketing en kosten voor open dagen. De stijging van deze kosten kan worden verklaard door (digitale) marketingactiviteiten. Daarnaast hebben desinvesteringen plaatsgevonden in 2022 (een boekverlies van € 0,9 miljoen), deze desinvesteringen zijn in 2023 niet van toepassing, dit verklaart de daling ten opzichte van vorig jaar.

Onderstaand volgt een overzicht van de accountants honoraria, welke lasten onderdeel uitmaken van de post administratie- en beheerslasten. Het betreft de totale kosten van het onderzoek in 2023 van de jaarrekening 2023 ongeacht of de werkzaamheden reeds gedurende 2023 zijn verricht.

(x € 1.000)	realisatie 2023 Ernst & Young Accountants LLP	realisatie 2023 Kroese Wevers	totaal 2023
Honorarium onderzoek jaarrekening	129	-	129
Honorarium andere controleopdrachten	23	-	23
Honorarium fiscale adviezen	-	1	1
Honorarium andere niet-controledienst	-	12	12
	152	13	165

(x € 1.000)	realisatie 2022 Ernst & Young Accountants LLP	realisatie 2022 Kroese Wevers	totaal 2022
Honorarium onderzoek jaarrekening	109	-	109
Honorarium andere controle opdrachten	38	-	38
Honorarium fiscale adviezen	-	1	1
Honorarium andere niet-controledienst	-	13	13
	147	14	161

5. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

(x € 1.000)	realisatie 2023	begroting 2023	realisatie 2022
5.1 Financiële baten			
- Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	116	-	590
- Rendement vermogensbeheer	180	-	-
- Overige financiële baten	47	80	39
	<hr/> 343	<hr/> 80	<hr/> 629
5.2 Financiële lasten			
- Rentelasten en soortgelijke kosten	251	318	95
- Rendement vermogensbeheer	-	-	411
- Overige financiële lasten	54	-	40
	<hr/> 305	<hr/> 318	<hr/> 546
Totaal financiële baten en lasten	38	-238	83

Toelichting financiële baten en lasten

In 2023 is de rentevergoeding van de banken weer positief, in vergelijking met de negatieve rente van 2022. Hierdoor zijn in 2023 rentebaten ontvangen. Daarentegen zijn de disconrates gedaald ten opzichte van 2022, waardoor er rentelasten op de voorzieningen zijn ontstaan. In 2023 is een hypothecaire lening afgesloten. Ook de rente die is betaald over deze lening veroorzaakt een stijging van de rentelasten.

De resultaten op de effecten zijn in 2023 positief ten opzichte van de negatieve resultaten in 2022.

6. BELASTINGEN

(x € 1.000)	realisatie 2023	begroting 2023	realisatie 2022
Belastingen			
- Vennootschapsbelasting	4	-	-
Totaal belastingen	4	-	-

Toelichting Belastingen

De deelnemingen hebben in 2023 positieve resultaten behaald, waarbij de fiscale verliezen zijn verrekend en we over de resterende fiscale winst Vennootschapsbelasting is berekend. Het toepasselijke vennootschapsbelastingtarief bedraagt in 2023 19%.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er hebben zich na balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan met belangrijke financiële gevolgen of met een ander karakter, die niet in de jaarrekening zijn opgenomen.

OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN (MODEL E)

(bedragen x € 1.000)

Naam stichting	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2023	Resultaat 2023	Art. 2:403 ja/nee	Deelname %	Consolidatie %
Stichting Schoolfonds Graafschap College Oost-Gelderland	J.F. Kennedylaan 49 te Doetinchem	Overig	3.612	609	nee	n.v.t.	100
Totaal stichtingen			3.612	609			

Meerderheidsdeelname (besloten vennootschappen)

(bedragen x € 1.000)

Naam houdstermaatschappij	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2023	Resultaat 2023	Art. 2:403 ja/nee	Deelname %	Consolidatie %
STAP Holding BV	J.F. Kennedylaan 49 te Doetinchem	Contractonderwijs	397	436	nee	100	100
Totaal houdstermaatschappijen			397	436			

Naam werkmaatschappij	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2023	Resultaat 2023	Art. 2:403 ja/nee	Deelname %	Consolidatie %
Graafschap Opleidingen BV	J.F. Kennedylaan 49 te Doetinchem	Contractonderwijs	274	116	nee	100	100
CIVON BV	J.F. Kennedylaan 49 te Doetinchem	Contractonderwijs	450	353	nee	100	100
Totaal werkmaatschappijen			724	469			

VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES (MODEL G)

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

(bedragen x € 1)

Omschrijving	Toewijzing	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond	
		Datum	Status
Tel mee met taal	TMMT17B015	30-09-17	Ja
Lerarenbeurs 2009-2017 (zij-instroom); 2019	1027591-1	19-12-19	Ja
Tegemoetkoming kosten opleidingsschool	1095189-2	20-11-20	Ja
Tegemoetkoming kosten opleidingsschool, 2021	1185335-4	22-11-21	Ja
Pilot praktijkgericht programma GI TI	GLTL22R036	09-06-22	Onderhanden
Lerarenbeurs (zij-instroom); 2022-23	100000218-1	20-07-22	Onderhanden
Lerarenbeurs (scholing) 2022-23	1281788-1	22-08-22	Ja
Lerarenbeurs (instructeurs) 2022-23	100000257-1	22-08-22	Ja
Tegemoetkoming kosten opleidingsschool 2022-2023	1284304-1	20-09-22	Ja
NPO MBO Nazorg 2022-2023	NMBO22031	28-02-22	Ja
Lerarenbeurs (zij-instroom); 23 - sept24	100004221-1	21-02-23	Onderhanden
MBO Nazorg 2022-2024	NMBO23034 en NMB023047	28-02-23	Onderhanden
Lerarenbeurs (zij-instroom); feb 2023-jan 25	100006986-1	22-05-23	Onderhanden
Lerarenbeurs (zij-instroom); feb 2023-jan 25	100007033-1	20-06-23	Onderhanden
Lerarenbeurs (instructeurs) 2023-24	10007752-1	22-08-23	Onderhanden
Lerarenbeurs (scholing) 2023-24	1074316 2023/2/22415392 en 2023/23060502	22-08-202023/20-10-2023	Onderhanden
Regeling tegemoetkoming kosten opleidingsschool (2023-2024)	1352117-1	20-09-23	Onderhanden
Toptraject Vitaal Vabok	VABOK230005	11-12-23	Onderhanden

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar.

(bedragen x € 1)

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	Datum							
			-	-	-	-	-	-	-
Totaal			-	-	-	-	-	-	-

G2B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar.

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	Datum							
Regionaal investeringsfonds mbo	RIF19036	18-10-19	1.429.483	1.276.325	734.464	541.860	153.159	284.955	410.064
Regionaal Programma Voortijdig Schoolverlaten 2020-2024	OND/ODB-2020/3596M	02-10-20	651.512	488.634	303.999	184.635	162.878	141.838	205.675
Regionaal investeringsfonds mbo (veelzijdiger bewegen)	RIF20035	09-12-20	676.464	422.790	159.050	263.740	126.837	88.008	302.569
Regionaal investeringsfonds mbo (Interprofessioneel Samen Opleiden)	RIF23002	26-05-23	625.742	-	-	-	156.436	9.463	146.973
Totaal			3.383.201	2.187.749	1.197.513	990.235	599.310	524.264	1.065.281

WNT-VERANTWOORDING

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting BVE. Het voor de Stichting BVE toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 202.000.

Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht; dit bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2023 is berekend conform de WNT-klassenindeling voor topfunctionarissen van onderwijsinstellingen. De indeling is op basis van het aantal complexiteitspunten (16) vastgesteld op klasse F, met een bezoldigingsmaximum van € 202.000.

I. BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN

Criteria	Complexiteitspunten
Totale baten 2021	8
Aantal mbo-studenten op 1 oktober 2021	3
Gewogen aantal onderwijssectoren of sectoren	5
Totaal aantal complexiteitspunten	16

1a. Leidinggevende topfunctionarissen

Gegevens 2023	M.H. Koster-Wentink	M. Gerlagh
bedragen x € 1		
Functiegegevens	Voorzitter college van bestuur	Lid college van bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	171.771	161.523
Beloningen betaalbaar op termijn	22.751	22.728
<i>Subtotaal</i>	<i>194.522</i>	<i>184.251</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	202.000	202.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	194.522	184.251
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking hebben geen dienstbetrekking bij andere WNT-plichtige instelling(en) als leidinggevende topfunctionaris (die zijn aangegaan vanaf 1 januari 2018).

Gegevens 2022		
bedragen x € 1	M.H. Koster-Wentink	M. Gerlagh
Functiegegevens	Voorzitter college van bestuur	Lid college van bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 – 31/12	1/1– 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	161.402	151.066
Beloningen betaalbaar op termijn	23.210	22.769
<i>Subtotaal</i>	<i>184.612</i>	<i>173.835</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	196.000	196.000
Bezoldiging	184.612	173.835

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2023							
bedragen x € 1	T. Tromp	L. Fokkinga	R.I. Zwetsloot	B.P. Hidding	M.M. Rovers	G. Bouman	
Functiegegevens	Voorzitter rvt	Lid rvt	Lid rvt	Lid rvt	Lid rvt	Lid rvt	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 - 31/12	
Bezoldiging							
Bezoldiging	25.950	17.300	17.300	17.300	17.300	17.300	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	30.300	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Bezoldiging	25.950	17.300	17.300	17.300	17.300	17.300	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op de verdering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	

Gegevens 2022						
bedragen x € 1	T. Tromp	L. Fokkinga	R.I. Zwetsloot	B.P. Hidding	M.M. Rovers	G. Bouman
Functiegegevens	Vanaf 1/8 voorzitter rvt daarvoor lid	Lid rvt	Lid rvt	Lid rvt	Lid rvt	Lid rvt
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/8 – 31/12
Bezoldiging						
Bezoldiging	20.300	16.800	16.800	16.800	16.300	7.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.708	19.600	19.600	19.600	19.600	8.216
Bezoldiging	20.300	16.800	16.800	16.800	16.300	7.000
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

2. UITKERINGEN WEGENS BEËINDIGING DIENSTVERBAND AAN TOPFUNCTIONARISSEN

Niet van toepassing in 2023.

3. OVERIGE RAPPORTAGEVERPLICHTINGEN OP GROND VAN DE WNT

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

ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na resultaatbestemming)

		31-12-2023	31-12-2022
	(x € 1.000)		
1.	Activa		
1.1.	Vaste activa	73.499	60.315
1.1.1.	Immateriële vaste activa	30	86
1.1.2.	Materiële vaste activa	73.469	60.229
1.2.	Vlottende activa	19.865	26.440
1.2.2.	Vorderingen	3.146	2.756
1.2.3.	Liquide middelen	16.719	23.684
	Totaal activa	93.364	86.755
2.	Passiva		
2.1.	Eigen vermogen	69.108	69.038
2.2.	Voorzieningen	6.511	5.561
2.3.	Langlopende schulden	4.000	-
2.4.	Kortlopende schulden	13.745	12.156
	Totaal passiva	93.364	86.755

ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

(x € 1.000)	realisatie 2023	begroting 2023	realisatie 2022
3. Baten			
Totaal baten	101.223	95.282	95.122
3.1. Rijksbijdragen	92.616	88.697	88.102
3.2. Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.670	1.414	1.732
3.3. Cursusgelden	1.499	1.256	1.051
3.4. Baten werk in opdracht van derden	2.547	1.891	1.653
3.5. Overige baten	2.891	2.024	2.584
4. Lasten			
Totaal lasten	100.971	99.639	94.648
4.1. Personeelslasten	76.928	75.978	73.026
4.2. Afschrijvingen	6.237	6.441	5.783
4.3. Huisvestingslasten	7.161	7.351	5.676
4.4. Overige lasten	10.645	9.869	10.163
Saldo baten en lasten	252	4.357-	474
5. Financiële baten en lasten	182-	-303	468
Resultaat	70	-4.660	942
6. Vennootschapsbelasting	-	-	-
Nettoresultaat	70	-4.660	942

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING

Omdat de afwijkingen van de financiële cijfers van de enkelvoudige jaarrekening en de geconsolideerde jaarrekening van BVE per 31 december 2023 relatief klein zijn, wordt voor de toelichting op de enkelvoudige balans en winst- en verliesrekening verwezen naar de toelichting van de geconsolideerde balans en winst- en verliesrekening.

2.1. EIGEN VERMOGEN

(x € 1.000)	Stand per 01-01-2023	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2023
2.1.1.1. Algemene reserve				
Algemene reserve	63.351	777	-	64.128
2.1.1.2. Bestemmingsreserves (publiek)				
Bestemmingsreserve personeel	4.657	141-	-	4.516
Bestemmingsreserve Bapo	1.423	567-	-	856
2.1.1.3. Bestemmingsreserves (privaat)				
Bestemmingsreserve privaat	-393	-	-	-393
Totaal eigen vermogen	69.038	70	-	69.108

Toelichting eigen vermogen

Het nettoresultaat over het boekjaar 2023 bedraagt bijna € 0,1 miljoen positief. Het college van bestuur heeft besloten om circa € 0,7 miljoen te onttrekken aan de publieke bestemmingsreserves. Het dan ontstane saldo van circa € 0,8 miljoen positief heeft het college bestuur toegevoegd en bestemd aan de algemene reserve.

De dotatie aan de voorziening verlieslatende contracten van ruim € 0,1 miljoen is ten laste van de bestemmingsreserve personeel gebracht. De dotatie aan de voorziening duurzame inzetbaarheid van ruim € 0,5 miljoen is ten laste van de bestemmingsreserve Bapo gebracht. Het positieve saldo wat resteert komt ten gunste van de algemene reserve.

Signaleringswaarde eigen vermogen

Om te bepalen wat een redelijk (publiek) eigen vermogen is om aan te houden, is een rekenmethode ontwikkeld door de Inspectie van het Onderwijs. Hiermee ontstaat een signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen. Ultimo 2023 komt dit ratio uit op 0,80 (2022: 0,93). Hiermee blijven wij onder de signaleringswaarde van 1,0.

Doetinchem, 18 juni 2024

College van bestuur

M.H. Koster-Wentink
Voorzitter college van bestuur

M. Gerlagh
Lid college van bestuur

Raad van toezicht

T. Tromp
Voorzitter raad van toezicht

R.I. Zwetsloot
Vicevoorzitter raad van toezicht

L. Fokkinga
Lid raad van toezicht

M.M. Rovers
Lid raad van toezicht

B.P. Hidding
Lid raad van toezicht

G. Bouman
Lid raad van toezicht

OVERIGE GEGEVENS

Statutaire winstbestemmingsregeling

De winstbestemming is niet statutair vastgelegd.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring bij de jaarrekening is hierna opgenomen.

BIJLAGEN

The background features a vibrant, abstract geometric design. It is composed of several overlapping shapes: a large pink triangle in the upper left, a blue trapezoidal shape in the middle, and a yellow trapezoidal shape in the lower right. The top right corner is a solid pink color. The overall aesthetic is modern and colorful.

I. OVERZICHT LEDEN COLLEGE VAN BESTUUR

Naam	Functie en portefeuilles	Nevenfuncties
Mevr. M.H. Koster-Wentink MA	<p>Voorzitter cvb</p> <p>Portefeuillehouder: Onderwijssectoren E&P en T&I Sector Dienstverlening Concerncontrol</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Lid bestuur MBO Raad (per juni 2023) - Vicevoorzitter Achterhoek Board - Lid Regiegroep Gelderse professionaliseringsagenda (GPA) (tot juni 2023) - Voorzitter Stuurgroep Leren en lesgeven met ICT (onderdeel GPA) (tot juni 2023) - Lid ledenraad SURF (tot juni 2023) - Voorzitter Platform MBO Digitaal (tot juni 2023) - Lid stuurgroep NPuls - Lid bestuur VKBBO (tot juni 2023) - Lid bestuur Coöperatie Mbo voorzieningen U.A. (tot juni 2023) - Ambassadeur Achterhoek in Beweging - Beschermvrouw van Het Gilde - Lid stuurgroep LLO Katalysator - Lid raad van toezicht Stichting Travers (bezoldigd), per 1 november 2023 voorzitter - Lid algemeen bestuur NVAO (bezoldigd)
Dhr. M. Gerlagh MBA	<p>Lid cvb</p> <p>Portefeuillehouder: Onderwijssectoren ZW&S en E&D Sector Ontwikkeling Bestuursondersteuning</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Lid bestuur Kwaliteitsnetwerk MBO (gestopt medio 2023) - Lid landelijke CAO tafel (per medio 2023) - Lid Regiegroep Gelderse professionaliseringsagenda (GPA) (per juni 2023) - Voorzitter Stuurgroep Leren en lesgeven met ICT (onderdeel GPA) (per juni 2023) - Voorzitter stuurgroep Opleidingschool Achterhoek & Arnhem - Voorzitter SOM MBO - Voorzitter Thematafel onderwijs en arbeidsmarkt - Ambassadeur Freyheyt - Lid bestuur platform Bind! - Lid bestuur Achterhoeks fonds voor talentontwikkeling - Lid stuurgroep Regionaal Mobiliteitsteam - Lid speerpunt groep Inclusieve arbeidsmarkt - Lid bestuur Stichting Duits in de Beroepscontext - Lid raad van toezicht Cultuur Oost (bezoldigd)

2. OVERZICHT LEDEN RAAD VAN TOEZICHT

Naam	Benoemd sinds	Termijn loopt af per	Herkiesbaar	Functie	Bestuurlijke nevenfuncties
Mw. G. Bouman Lid	augustus 2022 (1 ^e termijn)	augustus 2026	ja	Directeur/bestuurder Stimenz	<ul style="list-style-type: none"> - Lid bestuur Sociaal Werk Nederland sedert maart 2019 - Lid Raad van Commissarissen FEA/CHPA (vanaf juni 2023)
Dhr. L. Fokkinga Lid	december 2020 (2 ^e termijn)	december 2024	nee	Directeur ICT/eict Rensa Groep	<ul style="list-style-type: none"> - Lid Raad van Commissarissen Van Dorp bedrijven (sinds 1 december 2023)
Dhr. drs. B.P. Hidding RA Lid	maart 2020 (1 ^e termijn)	maart 2024	ja	Bestuurder Flynth Holding NV	<ul style="list-style-type: none"> - Voorzitter Raad van Commissarissen Rabobank Apeldoorn en omgeving - Lid raad van toezicht Rabo Foundation
Mw. Mr. T. Tromp voorzitter	mei 2022 (2 ^e termijn)	mei 2026	nee	Manager P&O Siza (tot 1 maart 2023)	<ul style="list-style-type: none"> - Lid raad van toezicht SKB
Mw. Prof. Dr. M.M. Rovers Lid	maart 2021 (1 ^e termijn)	maart 2025	ja	<ul style="list-style-type: none"> - Hoogleraar Medische Technologie & Innovatie, Radboudumc - Wetenschappelijk directeur TechMed Centre, Universiteit van Twente - Directeur Health Innovation Netherlands 	<ul style="list-style-type: none"> - Lid commissie wetenschappelijke integriteit Radboudumc - Lid wetenschappelijke adviesraad Excite International - Lid adviesraad IDEAL collaboration - Lid Netherlands Academy of Engineers (NAE) - Lid Koninklijke Nederlandse Academie van Wetenschappen (KNAW) - Diverse wetenschappelijke beoordelingscommissies ZONMw - Lid Science and Innovation Panel, IHI Programme EU - Bestuurslid Health Valley - Bestuurslid 4TU.Health - Bestuurslid Stichting EBM-ENT - Diverse commissies Gezondheidsraad
Mw. drs. R.I. Zwetsloot vicevoorzitter	april 2023 (2 ^e termijn)	april 2027	nee	<ul style="list-style-type: none"> - Directeur Eigenaar Pro M&P Holding b.v. - Algemeen Directeur Glaspunt BV (tot 1 september 2023) - DGA Van Rheenen Sport BV - DGA Generations Sports BV 	<ul style="list-style-type: none"> - Vicevoorzitter Raad van Toezicht Stichting Moviera - Lid Raad van Toezicht Stichting Achterhoek in Beweging - Ambassadeur Meiden Vrouwen Voetbal Achterhoek (MVVA)

3. CONTACTGEGEVENS

Naam rechtspersoon	Stichting Beroepsonderwijs en Volwasseneneducatie Oost-Gelderland
Sector	Middelbaar Beroepsonderwijs
Naam contactpersoon	B.A. Joling RA
Functie	Concerncontroller
Postadres	J.F. Kennedylaan 49
Postcode/Plaats	7001 EA Doetinchem
Telefoon	(088) 324 21 53
E-mailadres	bestuurssecretariaat@graafschapcollege.nl
Website	www.graafschapcollege.nl
Bestuursnummer	40392
Instellingscode	24ZZ
KvK Arnhem	41051917