

Jaarverslag

2019



Inhoudsopgave

VOORWOORD	4
LEESWIJZER	6
HOOFDLIJNEN VAN HET GEÏNTEGREERD JAARDOCUMENT	7
A.. VERKLARING BEVOEGD GEZAG EN VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT	8
A.1 VERKLARING BEVOEGD GEZAG OVER 2019	9
A.2 VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT 2019	10
B.. BESTUURSVERSLAG	12
B1. POSITIONERING ZONE.COLLEGE	13
B.1.1 DE GRONDBEGINSELEN VAN ZONE.COLLEGE	14
B.1.2 MISSIE, VISIE EN KERNWAARDEN	15
B.1.3 STRATEGIE	16
B.1.4 JURIDISCHE EN ORGANISATORISCHE VORMGEVING	17
B.2 VMBO	18
B.2.1 VMBO: LEERLINGENAANTAL GROEIT LICHT	19
B.2.2 VMBO ONDERWIJSKWALITEIT OP ORDE	20
B.2.3 DOORONTWIKKELING PROFIEL GROEN	22
B.2.4 PASSEND ONDERWIJS VMBO: ZOEKEN NAAR DE BALANS	23
B.2.5 DE VAKMANSCHAPSRROUTE EN HET GROENE LYCEUM	24
B.2.6 NIEUW VMBO GEBOUW IN DOETINCHEM	25
B.3 MBO	26
B.3.1 MBO STUDENTENPOPULATIE: LICHTE GROEI	27
B.3.2. ONDERWIJSKWALITEIT OP ORDE	29
B.3.3 KWALITEITSAGENDA	31
B.3.4 MAXIMERING AANTAL STUDENTEN	33
B.3.5 VAKWEDSTRIJDEN EN SKILLS	34
B.3.6 PASSEND ONDERWIJS MBO	35
B.3.7 KWALIFICATIESTRUCTUUR, EXAMENPRODUCTEN, KEUZEDELEN EN ONDERWIJSTIJD	36
B.4 ZONE.COLLEGE EN DE MAATSCHAPPIJ	37
B.4.1. IN GESPREK MET STAKEHOLDERS	38
B.4.2 VEILIGE LEER-, LEEF- EN WERKOMGEVING	39
B.4.3 DUURZAAMHEID	40
B.4.4 INTERNATIONALISERING	42
B.4.5 KLACHTEN: AFNAME IN HET AANTAL KLACHTEN	44
B.4.6 PERSOONSGEGEVENS EN PRIVACY	45
B.5 PERSONEELSBESTAND GEGROEID, VERZUIMPERCENTAGE DUIDELIJK GEDAALD	46
B.5.1 OMVANG EN SAMENSTELLING PERSONEELSBESTAND	47
B.5.2 ZIEKTEVERZUIM	48
B.6 FINANCIËEL RESULTAAT 2019: POSITIEF EN BETER DAN BEGROOT	49
B.7 CONTINUÏTEITSPARAGRAAF	51
B.7.1 MEERJARENVERKENNING	52
B.7.2 RISICOPARAGRAAF	54
B.7.3. PLANNING EN CONTROL	55
BIJLAGEN	56
BIJLAGE 1: VERGADERINGEN VAN DE RAAD VAN TOEZICHT	57

BIJLAGE 2: NEVENFUNCTIES TOEZICHTHOUDERS EN BESTUURSLEDEN	58
BIJLAGE 3: SAMENSTELLING EN JAARVERSLAG ONDERNEMINGSRAAD	60
BIJLAGE 4: CENTRALE STUDENTENRAAD MBO IN 2019	61
BIJLAGE 5: OUDER BESTUUR COMMISSIES	62
BIJLAGE 6: PERSONEELSGEGEVENS	63
BIJLAGE 7: EXAMENVERSLAG MBO 2018-2019	66
BIJLAGE 8: RISICO-CONTROLMATRIX	68
BIJLAGE 9: NOTITIE HELDERHEID	72
BIJLAGE 10: LIJST VAN AFKORTINGEN	74
C.. JAARREKENING	75
C.1 TOELICHTING OP DE BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN	76
C.2 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA	78
C.3 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019	83
C.4 GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019	85
C.5 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT 2019	87
C.6 TOELICHTING GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019	88
C.7 NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN PER 31 DECEMBER 2019	92
C.8 TOELICHTING GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019	94
C.9 WNT-VERANTWOORDING 2019 ZONE.COLLEGE	98
C.10 VERBONDEN PARTIJEN	100
C.11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM	102
C.12 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019	104
C.13 ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019	106
C.14 ENKELVOUDIG KASSTROOMOVERZICHT 2019	107
C.15 TOELICHTING ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019	108
C.16 TOELICHTING ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	112
C.17 GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON	114
C.18 MODEL G: VERANTWOORDING SUBSIDIES	115
G.1 VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES ZONDER VERREKENINGSCLAUSULE	116
G.2 VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES DIE VOLLEDIG AAN HET DOEL/ACTIVITEIT MOETEN WORDEN BESTEED MET	
VERREKENING VAN HET EVENTUELE VOORSCHOT	117

A young man and woman, both wearing blue work clothes, are in a stable. The man is leaning on a metal railing, looking off to the side. The woman is in the foreground, looking towards the man. The background shows the interior of a stable with metal railings and a white wall.

VOORWOORD

VOORWOORD

Voor u ligt het jaarverslag 2019 van het Zone.college. Het eerste volledige jaar 'Zone.college'.

Na de integratie van Groene Welle en AOC Oost in 2018 is dit jaar hard gewerkt aan de verdere organisatorische en onderwijskundige vormgeving van Zone.college. Het was ook een spannend jaar. Terwijl we met name in het MBO in het eerste schooljaar zaten van onze nieuwe onderwijskundige inrichting werden we gevraagd om het kwaliteitsplan MBO te maken. De ontwikkeling van dit kwaliteitsplan heeft de nodige inspanning gevergd maar heeft er ook toe bijgedragen dat onze ambities scherper zijn geformuleerd. We zijn dan ook blij en trots dat de landelijke commissie die alle MBO - plannen moest beoordelen (CKMBO) ons plan al in de eerste ronde positief beoordeelde.

Daarnaast meldde zich de onderwijsinspectie voor het zogenaamde 'instellingsonderzoek'. Het MBO en VMBO maar ook de organisatie is uitvoerig onder de inspectieloop genomen. Het resultaat was Zone.college breed een positief oordeel met uitschieters (VMBO) naar het oordeel 'goed'. Ook hier gepaste trots op al onze collega's!

Eveneens is de inrichting van de Bedrijfsvoering meer toegewend naar het onderwijs, is Leven Lang Ontwikkelen sterker gekoppeld aan het reguliere MBO-onderwijs en is het gebruik van Edutech toegenomen en verbeterd.

Kortom : het was een enerverend maar prachtig jaar. Maar onze ambities gaan verder. Deze ambities zijn verwoord in het nieuwe Strategisch Beleidsplan 2020-2023. Groot Groen onderwijs voor alle generaties.

Dit is ook het laatste jaarverslag onder verantwoording van het College van Bestuur bestaande uit Willem Huiskamp en René van Kuilenburg. Voorzitter van het College van Bestuur Willem Huiskamp heeft per 1 mei van dit jaar de voorzittershamer overgedragen aan Karin Pullen.

Het jaarverslag kent dit jaar een wat nieuwe opzet en vormgeving maar is naar aard en inhoud hetzelfde als u van Zone.college gewend bent. Benoemen wat goed is gegaan maar ook benoemen wat beter kan en dit in duidelijke taal met facts en figures.

Wij wensen u veel leesplezier!

Karin Pullen

René van Kuilenburg

College van Bestuur



LEESWIJZER



HOOFDLIJNEN VAN HET GEÏNTEGREERD JAARDOCUMENT

Met het geïntegreerd Jaardocument 2019 (jaarverslag) legt Zone.college openbaar verantwoording af over het gevoerde beleid, de inspanningen, resultaten en beleidsbijstellingen in het kalenderjaar 2019. Dit jaardocument is gebaseerd op de voorschriften van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. In dit document worden alle ons bekende verantwoordings- en informatieverplichtingen, waaraan de onderwijsinstellingen moeten voldoen, in een integrale jaarverantwoording samengevoegd. De informatie wordt gepresenteerd op het niveau van de instelling als totaal.

De jaarrekening 2019 is opgesteld overeenkomstig de richtlijnen voor de jaarverslaglegging voor onderwijsinstellingen.



VERKLARING BEVOEGD GEZAG
EN VERSLAG RAAD VAN
TOEZICHT

A.1 VERKLARING BEVOEGD GEZAG OVER 2019

Samenstelling bevoegd gezag

Het College van Bestuur (CvB) vormt het bevoegd gezag van Zone.college en bestaat uit twee leden:

- Karin Pullen, per 1 mei 2020 Voorzitter College van Bestuur. Zij heeft Willem Huiskamp opgevolgd.
- Rene van Kuilenburg, Lid College van Bestuur.

Verklaring bevoegd gezag

Het bevoegd gezag verklaart dat de opleidingen die we vanuit Zone.college verzorgen, voldoen aan de relevante wettelijke voorschriften.

- Het voldoen aan de zorgplicht informatievoorziening, door het beschikbaar stellen van:
 - Het programma van toetsing en afsluiting (PTA) aan vmbo-leerlingen en ouders;
 - het onderwijs- en examenreglement aan studenten in het mbo;
 - aan studenten over de arbeidsmarktperspectieven van de opleidingen waarvoor ze zich aanmelden en inschrijven;
- melden van voortijdige schooluitval;
- implementeren van klachtenregelingen met betrekking tot examens en vertrouwenszaken;
- voldoen aan de wet op de beroepen in het onderwijs (BIO);
- voldoen aan de urennorm voor vmbo en mbo;
- toegankelijkheid van de opleidingen;
- voldoen aan de eisen van medezeggenschap voor medewerkers en studenten.

In het jaar 2019 voldeed Zone.college aan deze wettelijke voorschriften.

Karin Pullen

Rene van Kuilenburg

College van Bestuur Zone.college

19 juni 2020

A.2 VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT 2019

Kwaliteit

2019 is in veel opzichten een bepalend jaar geweest voor Zone.college. Het was het jaar waarin moest blijken of de fusieorganisatie de beoogde kwaliteit kon leveren. Twee bepalende momenten geven dat vertrouwen. Als eerste heeft de commissie Scheffer een positieve beoordeling gegeven van de kwaliteitsagenda MBO van Zone.college. Een andere thermometer van de kwaliteit was het inspectieonderzoek door de Onderwijsinspectie, dat een positief beeld gaf met herkenbare aanknopingspunten voor verbetering. Bovendien zijn er dit jaar mooie stappen gezet naar gedeelde toekomstbeelden. Er is een strategische visie vastgesteld die richting geeft en voldoende wendbaarheid om in te spelen op actuele ontwikkelingen. Met de Leven Lang Ontwikkelen aanpak positioneert Zone.college zich in onderwijs en ontwikkeling door alle generaties heen. Op een manier die bij Zone.college past; het beste uit mensen halen, gericht op kwaliteit en met volle aandacht voor mens en groene omgeving.

Op weg van de fusie

De Raad van Toezicht (RvT) heeft in 2019 veel tijd besteed aan de verdere integratie van beide organisaties. Bij het opstellen van de jaarrekening van 2018 kwam naar voren dat de integratie van processen en systemen ingewikkeld en tijdrovend is. Dit trok een zware wissel op de bedrijfsvoering van Zone.college dat zelf ook met een organisatieverandering bezig was. De RvT heeft dit nauwgezet gevolgd. Het CvB is druk bezig om organisatie en processen anders in te richten. De RvT treedt daarbij nadrukkelijk op als adviseur en sparringpartner.

Samenstelling Raad van Toezicht

In 2019 bestond de RvT van Zone.college uit vijf personen. Dhr. J.E. Brink (voorzitter), dhr. M. Geessink, dhr. I. Konings, dhr. J.R. Meesters en mw. J. Nuys. Eind 2019 liep de eerste termijn van dhr. Geessink en mw. Nuys af. Beide zijn herbenoemd voor een periode van vier jaar.

Goed bestuur

De RvT werkt volgens de Code Goed Bestuur als toetssteen voor het functioneren. Met regelmaat worden de werkwijzen, de agenda, de documenten, de afstemming met partijen binnen en buiten de school aan de Code getoetst. Ook op het terrein van eventuele belangenverstrengeling van bestuurders en toezichthouders. Naar het oordeel van de RvT voldoen we aan de eisen die in de code verwoord zijn. De RvT oordeelt dat voldaan wordt aan de eisen die de Wet Versterking Bestuurskracht stelt aan de bestuurders, toezichthouders, medezeggenschap en andere stakeholders.

In 2019 hebben de leden onder begeleiding een traject van (zelf) evaluatie en scholing gevolgd. Doel van het programma was het persoonlijke functioneren van de leden, de samenwerking en onderlinge afstemming en recente inzichten in de rol, interventiemogelijkheden en positionering van de RvT te verkennen en te incorporeren. Een gedeelte van de evaluatie is samen met het CvB gedaan, om met name de samenwerking en de gewenste diversiteit in stijlen te bespreken.

De vergoeding van bestuurders en toezichthouders

De RvT hanteert de Wet Normering Topinkomens (WNT) en de uitwerking daarvan door de MBO-Raad als uitgangspunt. Ook met de aanscherping van de WNT blijft de RvT deze volgen. De vergoeding van een van de bestuurders ligt onder het plafond van de indelingsklasse van het Zone.college. De vergoeding van de Toezichthouders is steeds terughoudend benaderd en bedraagt een percentage van de maximale WNT-vergoeding. In 2019 heeft de RvT de tijdsbesteding voor het toezicht geëvalueerd en geconcludeerd dat een verhoging voor 2020 op basis van de tijdsbesteding redelijk is.

De Raad van Toezicht als werkgever

De RvT is werkgever van het CvB. Ten aanzien van de bezoldiging en de arbeidsvoorwaarden wordt jaarlijks bezien of aanpassing noodzakelijk of wenselijk is.

Met de instellingenfusie per 1 augustus 2018 bestaat het CvB uit de heer W. Huiskamp (voorzitter) en de heer R. van Kuilenburg (lid). In 2019 heeft de governancecommissie van de RvT perspectiefgesprekken gevoerd met de leden van het

CvB afzonderlijk. In die gesprekken was ruim aandacht voor de toekomstige rollen en taken van de bestuurders en het gezamenlijk perspectief op de kansen maar ook op de risico's voor de komende periode. In de zomer is de werving van de nieuwe voorzitter van het CvB opgestart. Daarbij zijn het management, de medewerkers en de medezeggenschap nauw betrokken.

Commissies en overleggen

De voltallige RvT en de commissies onderwijs en financiën zijn in 2019 met regelmaat bijeen geweest. Onderwerpen: de strategische visie van Zone.college, het Levenlang Ontwikkelen programma, doelmatigheid en kwaliteit van onderwijs, doelmatigheid en effectiviteit van besteding van middelen en de voortgang van de bedrijfsmatige integratie. De voorzitter heeft ook dit jaar deel uitgemaakt van het Platform Raden van Toezicht MBO. Zo blijft de actuele kennis op het (toezicht) mbo actueel en kan het functioneren van de Raad gespiegeld worden aan het toezicht in andere instellingen.

Overleg met interne stakeholders

In 2019 is er regelmatig formeel en informeel contact geweest met de medezeggenschap. Er waren dit jaar veel onderwerpen die betrekking hadden op organisatieverandering. De Ondernemingsraad heeft in 2019 advies uitgebracht over het profiel van de nieuwe voorzitter van het CvB. Voor het opstellen van het profiel heeft een RvT een aantal interviews gehouden binnen de organisatie.

Overleg met externe stakeholders publiek belang

In 2019 heeft de RvT een Stakeholdersanalyse uitgevoerd en bepaald hoe de verbinding met de externe stakeholders verstrekt kan worden. De horizontale dialoog met externe stakeholders moet nog worden vormgegeven en leidt in 2020 tot een aantal bijeenkomsten met stakeholders

Tenslotte

Het gaat goed met Zone.college. De resultaten zijn over het algemeen goed, het belang van groots groen onderwijs in Nederland neemt toe en Zone.college staat klaar om daarin een sterke positie in te nemen. Wij zien ook dat een grote ambitie veel vraagt van de organisatie en de medewerkers. De fusie is organisatorisch nog niet afgerond en dat zal nog veel aandacht opeisen. In 2020 vindt een wisseling plaats in het CvB en dat zal ook de nodige impact hebben op de organisatie. Het zal de kunst zijn om de balans tussen ambitie, onderwijskwaliteit, organisatie en transitie te blijven bewaken. Dat zien wij samen met de interne- en externe verbindingen van Zone.college als de grootste aandachtspunten voor de komende jaren.

A woman with long brown hair in a ponytail, wearing a light blue polo shirt, dark blue riding breeches with a white patterned stripe down the side, and black riding boots, is leading a small brown horse with a white blaze on its face. They are walking on a dirt path through a lush green forest. The woman is holding the horse's lead rope with her right hand and has her left hand near her waist. The scene is brightly lit, suggesting a sunny day.

BESTUURSVERSLAG

B1. POSITIONERING ZONE.COLLEGE



B.1.1 DE GRONDBEGINSELEN VAN ZONE.COLLEGE

Zone.college is een agrarisch opleidingscentrum. Onze primaire taak is het verzorgen van onderwijsactiviteiten in de regio's Zwolle, Salland, Twente, Achterhoek/Liemers en de Stedendriehoek Apeldoorn, Deventer, Zutphen. Zone.college verzorgt onderwijs in het vmbo en mbo in het domein voeding, natuur en leefomgeving.

VMBO

Het vmbo biedt, in de leeftijdscategorie van 12-16 jaar, de beroepsgerichte leerweg (de basis- en de kadervariant) en de gemengde leerweg op bijna alle locaties aan. Naast de basisvorming bieden de locaties profiel Groen aan, waarin binnen zogenaamde werelden een brede oriëntatie op planten, dieren, voeding, groen techniek en duurzaamheid plaats vindt. Uitvoeringslocaties zijn: Almelo, Borculo, Enschede, Doetinchem, Twello, Zwolle en, onder verantwoordelijkheid van het Vechtdal College, Hardenberg.

MBO

Het mbo kent voltijd- en deeltijdopleidingen in entree en op niveau 2, 3 en 4. Daarbij gelden brede in-, door- en uitstroommogelijkheden naar de beroepssectoren en vervolgopleidingen. Uitvoeringslocaties zijn Almelo, Deventer, Doetinchem, Enschede (alleen niveau 2), Hardenberg, Twello (alleen niveau 2) en Zwolle.

Doorlopende leerlijnen

Omdat Zone.college zowel vmbo als mbo verzorgt, biedt dit gelegenheid voor doorlopende leerlijnen. Op de locaties Almelo, Doetinchem, Twello en Zwolle bieden we via de technologieroute (Het Groene Lyceum) onderwijs aan dat versneld leidt naar het hbo. In Enschede, Doetinchem en Twello bieden we de vakmanschapsroute aan. De vakmanschapsroute leidt naar het mbo niveau 2 diploma (in drie of vier jaar).

Leven lang ontwikkelen

Zone.college zet sterk in op leven lang ontwikkelen. Naast het dagonderwijs verzorgt Zone.college ook onderwijs voor (jong) volwassenen. De uitvoering hiervan gebeurt in samenwerking met Groeipunt BV die deze vormen van (cursus)onderwijs zowel binnen alsook buiten de regio's waar we gehuisvest zijn verzorgt.

B1.2 MISSIE, VISIE EN KERNWAARDEN

Missie

Zone.college verzorgt samen groots groen onderwijs voor alle generaties. Eigenzinnig praktijk-rijk onderwijs met persoonlijke aandacht, voor zowel vmbo-leerlingen en mbo-studenten als medewerkers in de groene sector in Oost-Nederland. Onderwijs waarin de zorg voor al wat leeft (natuur, klimaat, dieren en groen) een belangrijke plaats inneemt. Waarin we vanuit een open en nieuwsgierige houding zoeken naar een optimaal gebruik van nieuwe technologische mogelijkheden.

Dat doen we samen met leerlingen, studenten en medewerkers en in voortdurende dialoog en co-creatie met partnerbedrijven. Met ons onderwijs vervullen we een rol van betekenis voor de persoonlijke ontwikkeling van onze leerlingen, studenten en cursisten, en brengen we hen verder als (toekomstige) professionals in het groen en in de voedingsindustrie. Hiermee dragen we bij aan maatschappelijke opgaven rond onder meer klimaat, energie, gezond en veilig voedsel en natuur. En bouwen we mee aan een vitale leefomgeving.

Visie

Er is steeds meer aandacht voor gezond leven, veilig voedsel, duurzaamheid, natuur en een groene leefomgeving. Dat vraagt om goed opgeleide mensen en nieuwe kennis. Als onderwijsorganisatie dragen wij bij aan een gezonde, groene toekomst van mens en wereld. We zoeken daarbij voortdurend afstemming tussen de behoeften op de arbeidsmarkt en die van onze studenten. Met zorg en aandacht bieden we onze leerlingen, studenten en medewerkers een groene, uitdagende leeromgeving waarin ze nieuwe mogelijkheden ontdekken. En waarin ze zich ontwikkelen met hoofd, hart en handen. Zelf en vooral ook samen. Zo groeien ze uit tot zelfbewuste, zorgzame, ondernemende en maatschappelijk betrokken mensen. Wereldburgers met oog voor duurzaamheid en leefbaarheid.

Kernwaarden

Het kompas voor ons dagelijks handelen bestaat uit onze belofte, onze ambitie en onze kernwaarden. Onze ambitie is samen voor groots groen onderwijs, voor alle generaties in Oost-Nederland. Wat wij beloven aan jong en oud, leerling, student, werknemer en organisatie: wij halen je beste binnenste buiten. Wat wij daarbij juist en belangrijk vinden in ons handelen zijn onze kernwaarden:

- Zorgzaam
- Eigenzinnig
- Vooruitstrevend
- Samen
- Nieuwsgierig

B.1.3 STRATEGIE

In 2019 hebben we de strategische koers voor de periode 2020 tot en met 2023 bepaald. In samenspraak met de directeuren, leidinggevend en medewerkers, Raad van Toezicht en Ondernemingsraad is het Strategisch Beleidsplan opgesteld. Een samenvatting van het plan wordt weergegeven in de onderstaande afbeelding.



Samen voor groots groen onderwijs voor alle generaties

**Onze ambitie is waar we naartoe willen.
Onze strategie is de manier waarop we dat willen bereiken.**

• Samen

- Samen met bedrijfsleven, hbo en andere maatschappelijke partijen
- Meer onderlinge samenhang en integratie tussen de organisatieonderdelen en -processen van Zone.college
- Betere in- en externe communicatie
- Met en van elkaar leren in een veilige leeromgeving

• Groots

- Sturen en toezien op onderwijs van topkwaliteit
- Praktijk-rijk en voortstrevend onderwijs in samenwerking met maatschappelijke partijen
- Meer inzet van technologie voor het leren, leven en werken (fit for the future)
- Internationalisering ingebed in curriculum
- Versterkte samenwerking met Europese partnerschappen

• Groen

- Een veilige en stimulerende groene leeromgeving voor al onze leerlingen, studenten en cursisten
- Duurzaamheid ingebed in curriculum
- Alle vmbo-locaties de Groene Vlag van Eco-Schools
- Duurzaamheid verankerd in onze eigen organisatie

• Onderwijs

- Meer gepersonaliseerd / vraaggestuurd maatwerkonderwijs
- Een excellente zorg- en ondersteuningsstructuur

• Voor alle generaties

- Doorlopend aanbod met per werkveld diverse leerarrangementen (16 - 70 jaar)
- Doorontwikkeling van de Vakmanschapsroute en Het Groene Lyceum
- Loopbaan-fitte medewerkers dragen met ieder hun eigen persoonlijk ontwikkelplan samen bij aan realisatie van onze strategie

B.1.4 JURIDISCHE EN ORGANISATORISCHE VORMGEVING

Zone.college

Het Zone.college vormt een onderdeel van Stichting Groen Onderwijs Oost Nederland. De statutaire vestigingsplaats is Lochem. Het bevoegd gezag van de Stichting GOON en van de instelling Zone.college bestaat uit de heren W. Huiskamp (voorzitter) en R. van Kuilenburg.

Stichting GOON is 100% aandeelhouder van Groene Onderwijsdiensten BV. Groene Onderwijs diensten BV is een holding met twee dochtermaatschappijen, Onderwijs Oost BV en Goeipunt BV. In 2019 heeft Stichting GOON Stichting Groei.zone opgericht waarbij statutair is bepaald dat Groei.zone in opdracht en onder regie van Stichting GOON activiteiten uitvoert ten behoeve van leven lang ontwikkelen.

Groene Onderwijsdiensten

Onderwijs Oost BV

Vanuit Onderwijs Oost BV worden medewerkers gedetacheerd bij Zone.college. Het gaat daarbij om:

- Medewerkers waarvoor op termijn (nog) geen vaste reguliere formatieplaats kan worden gerealiseerd.
- Medewerkers waarvoor het van belang is om na te gaan of zij ook op langere termijn binnen een onderwijsorganisatie goed kunnen functioneren.

Groeipunt BV

Groeipunt BV heeft als doel het ontwikkelen en aanbieden van niet bekostigde onderwijsactiviteiten binnen de domeinen Agro, Bloem, Dier, Groen en Voedsel of onderwijsactiviteiten die aanvullend zijn op bekostigde activiteiten. In 2020 worden de activiteiten van Groeipunt BV overgedragen aan Groei.zone en wordt Groeipunt ontbonden.

Stichting Groei.zone

De Stichting Groei.zone is op 1 oktober 2019 opgericht. In de loop van 2020 worden de activiteiten en het personeel van Groeipunt BV ondergebracht in deze stichting. Daarmee zijn we beter in staat in te spelen op ontwikkelingen op het terrein van Leven Lang Ontwikkelen.

B.2 VMBO



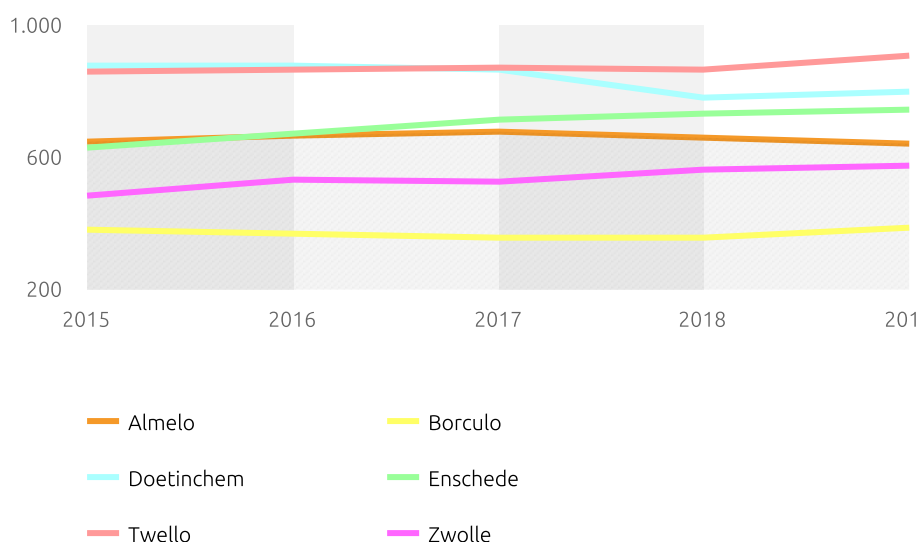
B.2.1 VMBO: LEERLINGENAANTAL GROEIT LICHT

Leerlingenaantal VMBO

	2015	2016	2017	2018	2019
Almelo	646	665	680	659	641
Borculo	384	367	355	355	387
Doetinchem	877	881	868	782	800
Enschede	632	670	718	736	743
Twello	861	866	870	865	910
Zwolle	487	534	529	565	573
Totaal	3.887	3.983	4.020	3.962	4.054

De leerlingaantallen zijn in 2019, in tegenstelling tot 2018, licht gestegen tot een totaal van 4054. Alle locaties zijn gegroeid met uitzondering van locatie Almelo die met 18 leerlingen is gekrompen tot een aantal van 641 leerlingen. Als gevolg van de demografische krimp hadden we gerekend op een daling van het leerlingaantal. Tevens spelen lokale omstandigheden een belangrijke rol bij leerlingaantallen en kennelijk waren die ons goed gezind en spreekt ons onderwijs aan. Ondanks de groei in 2019 zal naar verwachting de krimp vanaf 2021 duidelijke effecten hebben met als gevolg een daling van het leerlingaantal in de komende tien jaar tot onder de 3500.

Leerlingaantallen VMBO



B.2.2 VMBO ONDERWIJSKWALITEIT OP ORDE

Tevreden leerlingen en ouders

Op al onze locaties zijn ouders tevreden en geven zij ons een hoger cijfer dan het gemiddelde in het land. Dat geldt ook voor onze leerlingen waarbij alleen Enschede met een score van 6,6 slechts 0,1 punt onder de benchmark scoort. Voor wat betreft schoolklimaat en veiligheid scoren alle locaties net boven of onder de benchmark. De scores onder de benchmark worden door ons niet herkend. Daarom is de inspectie gevraagd dit expliciet aan de orde te stellen bij het instellingsonderzoek. Daaruit is gebleken dat leerlingen de scholen als heel veilig ervaren. Bovendien is daarin geconstateerd dat scholen nadrukkelijk (preventief) beleid voeren om de veiligheid te bevorderen.

	Landelijke benchmark	Almelo	Borculo	Doetinchem	Enschede	Twello	Zwolle
Tevredenheid ouders	7,90	8,10	8,30	8,10	8,10	8,20	8,50
Tevredenheid leerlingen	6,70	6,90	6,90	6,80	6,60	6,90	6,70
Schoolklimaat leerlingen	7,10	7,20	7,30	7,00	6,70	7,20	6,90
Veiligheid leerlingen	9,20	9,10	9,30	9,30	9,30	9,30	9,10

Positief oordeel inspectie

Begin 2019 heeft de inspectie het 3-jaarlijkse instellingsonderzoek gedaan en hebben daarvoor de locaties Borculo, Doetinchem, Enschede en Twello onderzocht. Zij hebben geconstateerd dat ons VMBO de kwaliteit en zorg hoog in het vaandel heeft. Op onze locaties Borculo en Twello heeft de zicht op ontwikkeling en begeleiding en kwaliteitscultuur zelfs het predicaat "goed" ontvangen van de inspectie. Daarnaast heeft de inspectie ons aanbevolen te kijken hoe we meer uit leerlingen kunnen halen en hoe we ons taalbeleid kunnen optimaliseren.

Thema	Borculo	Doetinchem	Enschede	Twello
OP2 Zicht op ontwikkeling en begeleiding	G	V	V	G
SK1 Veiligheid	V	V	V	V
KA1 Kwaliteitszorg	V	V	V	G
KA2 Kwaliteitszorg	G	V	V	G

Onderwijsresultaten

In de onderstaande tabel staan de onderwijsresultaten weergegeven.

- Onderwijspositie: Positie in leerjaar 3 ten opzichte van het advies van de basisschool
- Onderbouwsnelheid: Percentage onvertraagde studievoortgang in leerjaar 1 en 2.
- Bovenbouwsucces: Percentage onvertraagde studievoortgang vanaf leerjaar 3 per afdeling.
- Examencijfers: Gemiddeld cijfer Centraal Examen van alle vakken per afdeling.
- Verschil SE-CE: Het verschil tussen het schoolexamen en het centraal examen van alle vakken per afdeling.

Onderwijsresultaten

	Almelo	Borculo	Doetinchem	Enschede	Twello	Zwolle
Onderwijspositie	N.b.	N.b.	N.b.	N.b.	N.b.	N.b.
Onderbouwsnelheid	98,66	99,81	99,74	97,24	98,56	99,63
Bovenbouw succes basis	97,09	97,54	96,79	92,45	95,41	95,76
Bovenbouwsucces kader	93,26	96,59	93,42	92,67	93,43	91,53
Bovenbouwsucces gemengd/theoretisch	87,81	95,55	88,60	90,18	95,25	95,12
Examencijfer basis	6,82	7,01	6,69	6,56	6,87	6,82
Examencijfer kader	6,34	6,54	6,25	6,23	6,49	6,37
Examencijfer gemengd/theoretisch	6,27	6,52	6,31	6,21	6,41	6,40
Verschil SE-CE basis	-0,42	-0,29	-0,12	-0,08	-0,25	-0,22
Verschil SE-CE kader	0,01	0,05	0,35	0,06	0,05	0,28
Verschil SE-CE gemengd/theoretisch	0,27	0,39	0,26	0,32	0,25	0,20

Eigen berekening met als bronnen; Onderwijsresultaten AOC-Oost en Groene Welle 2018 en 2019; Onderwijsresultaten 2020 van Zone.college.

De indicator "Onderwijspositie" is op basis van de beschikbare informatie van de inspectie niet te berekenen. Voor de indicatoren "Onderbouwsnelheid", "Bovenbouwsucces", "Examencijfer" en "Verschil SE-SCE" voldoen de resultaten van Zone.college aan de norm van de inspectie.

De score op "Bovenbouwsucces" is dit jaar bij enkele locaties wezenlijk lager dan voorgaande jaren. Dat wordt vooral verklaard door een nieuwe berekeningswijze die de Inspectie vanaf 2020 hanteert. Vanaf 2020 worden de resultaten van leerlingen die deelnemen aan de experimenten doorlopende leerlijnen (v)mbo meegeteld. Bij de overstap van HGL-leerlingen van leerjaar 3 naar 4 gaan zij in leerjaar 4 mbo volgen. De inspectie beschouwt dat als "niet succesvol" omdat de overstap naar het MBO wordt gemaakt zonder het VMBO-diploma te halen.

B.2.3 DOORONTWIKKELING PROFIEL GROEN

Naast de groene wereld oriëntatie (GWO) en loopbaan oriëntatie en begeleiding (LOB) in de onderbouw krijgen leerlingen in de leerjaren 3 en 4 het beroepsgerichte praktijkdeel aangeboden vanuit de zelf gekozen wereld. Daarnaast zijn er meerdere keuzevakken ontwikkeld, zowel vanuit de groene als de grijze sector, waaruit de leerlingen kunnen kiezen ter verdieping, verbreding en/of oriëntatie.

De leerlingen werken met een iPad, omdat het lesprogramma van de werelden, keuzevakken en groene wereld oriëntatie voornamelijk digitaal wordt aangeboden. Hierin moet zeker nog een verbeterslag worden gemaakt, want niet altijd werkt het digitale programma zoals gewenst voor de leerling en docent. Daarom is onder andere gestart met bring your own device, waarbij leerlingen werken met hun eigen laptop. Dit maakt digitaal werken makkelijker.

We zitten middenin de implementatiefase waarin veel ervaring wordt opgedaan met al het materiaal dat is ontwikkeld en de kaders die daarbij zijn gegeven voor de uitvoering van het beroepsgerichte programma Profiel Groen. Het afgelopen schooljaar hebben we de eerste examens gehad met profiel Groen. Een spannend moment, maar de examenresultaten waren boven de norm, ook al was het de eerste keer. De ervaring die is opgedaan met het examen wordt o.a. door de praktijkdocenten meegenomen om de kwaliteit van het onderwijsprogramma verder te ontwikkelen en te verbeteren. De komende jaren zullen we nog de tijd nodig hebben voor het verder aanpassen en finetunen van het gehele programma. Daarvoor is voor de komende drie jaren een doorontwikkelingsplan geschreven. Daaraan werken we Zone college breed, waardoor we ook véél met en van elkaar kunnen leren.

Er valt nog genoeg te doen, maar met de inzet die onze docenten ook dit jaar weer hebben laten zien werken we aan een uniek en mooi onderwijsprogramma. En nog belangrijker, leerlingen reageren positief en hebben wel kritische punten.

”

Uit de keuzemotieven van leerlingen en ouders voor onze VMBO scholen bestaat de top drie uit : onze kwaliteit , zorg en persoonlijke aandacht. Dat gecombineerd met onze eigentijdse Groene Werelden, verklaart onze groei!

Willem Huiskamp - tot 1 mei 2020 Voorzitter College van Bestuur

B.2.4 PASSEND ONDERWIJS VMBO: ZOEKEN NAAR DE BALANS

De onderwijslocaties van Zone.college hebben met de invoering van passend onderwijs de ondersteuningsstructuur vernieuwd. Onze ondersteuningsstructuur bestaat uit een eerste en tweede lijn ondersteuning. Indien nodig zoeken wij de samenwerking en afstemming met externen in een derde lijn ondersteuning.

Ondersteuningsstructuur

De eerste lijn ondersteuning richt zich op de basisbehoefte van een leerling en is vooral georganiseerd in de les. Deze ondersteuning heeft een preventief karakter. De ondersteuning die de leerling nodig heeft, is voor het grootste deel geïntegreerd in de dagelijkse onderwijspraktijk. Signaleren en oplossingsgericht handelen is een taak van alle docenten en de mentoren. Zij hebben de deskundigheid om (extra) ondersteuningsbehoeften te signaleren en deze signalen om te zetten in oplossingsgericht handelen. De docenten worden geschoold en waar nodig geadviseerd en gecoacht door interne deskundigen. Een mooi voorbeeld hiervan is de aanstelling van teamondersteuners op de locatie Doetinchem die voor 70% de docent en voor 30% de leerling ondersteunt.

De tweedelijns ondersteuning richt zich op leerlingen die extra ondersteuningsbehoefte(n) hebben. Deze ondersteuning heeft een meer curatief karakter.

Balanceren

De invoering van passend onderwijs betekende voor onze scholen meer leerlingen met een specifieke en vaak zwaardere ondersteuningsbehoefte. Zone.college is ervan overtuigd dat de docent een cruciale spil is in het leren van de leerling, met of zonder ondersteuningsvraag. Daarom wordt er zwaar ingezet op de ontwikkeling van personeel.

Het blijkt dat door deze aanpak meer leerlingen met een ondersteuningsbehoefte passend onderwijs kan worden geboden. De keerzijde is echter dat hierdoor meer leerlingen met steeds zwaardere, ook lichamelijke, ondersteuningsbehoefte de school binnen komen. De impact van deze ondersteuningsvragen op het onderwijsproces, de docenten, maar ook op de financiële middelen die door verevening dalen binnen een aantal samenwerkingsverbanden, wordt op sommige momenten zo groot dat dit ten koste dreigt te gaan van de rest van de organisatie. De uitdaging voor de toekomst is om hierin een balans te blijven vinden.

B.2.5 DE VAKMANSCHAPSRROUTE EN HET GROENE LYCEUM

B 4.4.1 Vakmanschapsroute (VMR)

Vanaf klas 3 van het vmbo kunnen leerlingen kiezen voor de VMR. Binnen deze doorlopende leerlijn behalen leerlingen in 4 jaar hun mbo-diploma niveau 2 (dat is een zgn. startkwalificatie). De VMR is bedoeld voor leerlingen uit de basisberoepsgerichte- of kaderberoepsgerichte leerweg die zeker weten dat ze verder willen in de groene sector. De leerroute wordt aangeboden in de sectoren Groenvoorziening, Voeding, Dierverzorging, Bloem & Styling, Loonwerk en Veehouderij. Zowel in Enschede als in Twello bestaat de mogelijkheid om de opleiding in 3 jaar af te ronden. Sinds 2015 wordt de Vakmanschapsroute aangeboden op de locatie Enschede en vanaf 2016 op locatie Twello. In 2018 is ook locatie Doetinchem gestart met het aanbieden van de VMR. Collega's van alle deelnemende locaties zijn betrokken bij de VMR-stuurgroep en ontwikkelgroep, zodat er een gezamenlijke invulling wordt gegeven aan deze leerroute. In 2019 namen 162 leerlingen deel aan de vakmanschapsroute (80 leerlingen in Enschede, 53 leerlingen in Twello en 29 leerlingen in Doetinchem). Op locatie Enschede heeft de VMR-klas 4 (inmiddels 2 jaar achter elkaar) een slagingspercentage van 100% behaald voor de landelijke examens Nederlands en Engels. Er zijn afspraken gemaakt om op alle locaties de VMR en het mbo-niveau 2 samen te laten optrekken. De VMR-stuurgroep bewaakt samen met VMR-ontwikkelgroep de kwaliteit van het aangeboden onderwijs.

B. 4.4.2 Het Groene Lyceum

De curricula van de Groene Lyceum-locaties zijn gestroomlijnd en worden verder doorontwikkeld. Dit proces wordt aangestuurd door een projectleider en inhoudelijk begeleid door een onderwijskundige. Leidraad daarbij is het Inrichtingsplan Technologieroute. Bij de ontwikkeling van lesmateriaal zijn docenten betrokken van alle onderwijslocaties die het Groene Lyceum aanbieden. De ontwikkelgroep is vergevorderd met het schrijven van projecten voor het nieuwe beroepsgerichte programma, gekoppeld aan de kerndoelen (mbo fase) en *21st century skills*. Momenteel wordt de loopbaanoriëntatie en -begeleiding (LOB) als lijn voor het 6-jarige traject ontwikkeld. Daarnaast wordt gewerkt aan een stroomlijning van de programma's van toetsing onderbouw respectievelijk afsluiting (PTO en PTA), zodat bij implementatie van het Groene Lyceum op nieuwe locaties het onderwijs parallel verloopt. In 2019 is het Groene Lyceum aangeboden op de locaties Almelo, Doetinchem, Twello en Zwolle.

B.2.6 NIEUW VMBO GEBOUW IN DOETINCHEM

Op vrijdag 8 november 2019 is de eerste fase van het nieuwbouwproject van onze school in Doetinchem afgerond met de overhandiging van de sleutel van de nieuwe school. Vanaf dat moment is druk gewerkt aan de verdere inrichting van de nieuwe school. Maandag 6 januari 2020 is de nieuwe school officieel in gebruik genomen door de docenten en dinsdag 7 januari door de leerlingen. Het nieuwbouwproject is nu begonnen aan de 2e fase: de sloop van de oude school en de bouw van een nieuwe gymzaal, schuur, kas en dierenverblijf samen met de aanleg van parkeerplaatsen, fietsenstallen, sportveld, weide en tuinen. In de zomer van 2020 zal het gehele project gereed zijn.



B.3 MBO



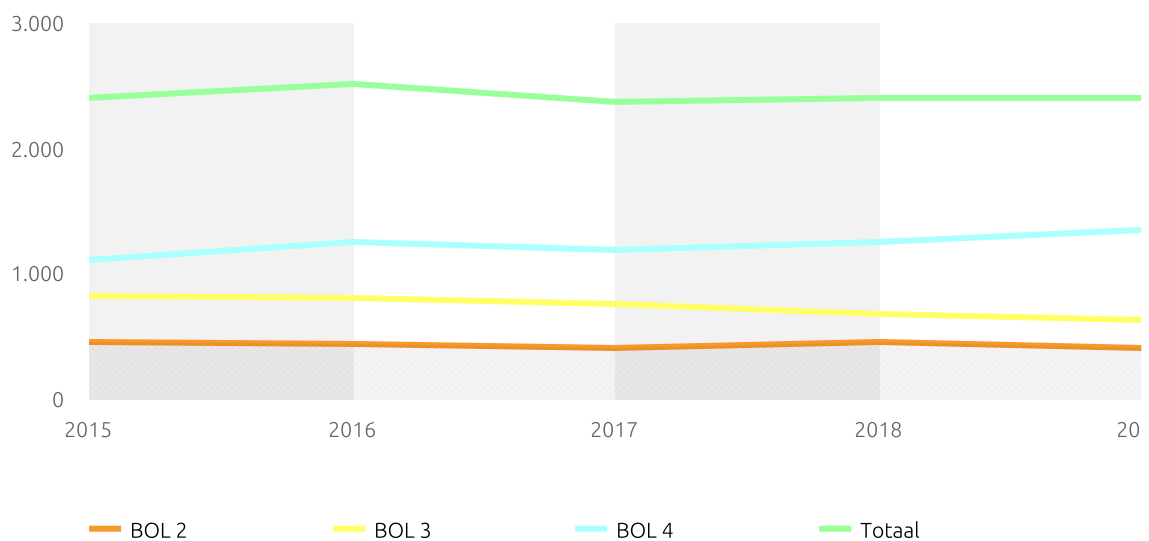
B.3.1 MBO STUDENTENPOPULATIE: LICHTE GROEI

Het totaal aantal MBO leerlingen is gegroeid van 3066 naar 3124. Zowel het aantal BOL als BBL studenten is licht gestegen. Opvallend is dat het aantal BOL studenten niveau 2 en 3 afneemt terwijl het aantal BOL studenten niveau 4 flink is gestegen. Tot en met 2024 wordt een toename verwacht van het aantal MBO-studenten.

Ontwikkeling totaal aantal MBO studenten

	2015	2016	2017	2018	2019
BOL	2409	2528	2384	2405	2424
BBL	632	634	543	661	700
Totaal	3041	3162	2927	3066	3124

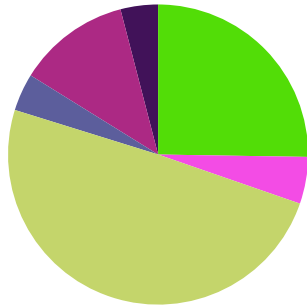
Ontwikkeling aantal BOL studenten per opleidingsniveau



Aantal BOL studenten naar opleiding 2018/2019

De vraag naar de verschillende opleidingen is relatief stabiel.

Verdeling aantal BOL studenten over de werkvelden, in percentages



B.3.2. ONDERWIJSKWALITEIT OP ORDE

Onderwijsresultaten

Het jaarresultaat, diplomaresultaat en startersresultaat van nagenoeg al onze opleidingen zijn boven de landelijke norm zoals is af te lezen uit de onderstaande tabel.

- **Jaarresultaat:** Het jaarresultaat over schooljaar t drukt het percentage gediplomeerde studenten uit van een cursusjaar t.o.v. alle instellingsverlaters en gediplomeerde doorstromers. Het diploma moet behaald zijn in schooljaar t.
- **Diplomaresultaat:** Het diplomaresultaat drukt het percentage gediplomeerde instellingsverlaters uit t.o.v. alle instellingsverlaters in een cursusjaar. Eerder behaalde diploma's tellen ook mee.
- **Startersresultaat:** Het startersresultaat is het aandeel van de nieuwe instromers in de instelling dat een jaar later nog studeert bij de eigen instelling of is uitgestroomd met een diploma behaald in het eerste jaar op de instelling.

Onderwijsresultaten MBO

Beroepsopleiding (bc-code)	niveau	Jaarresultaat	Diplomaresultaat	Startersresultaat
		Driejaarsgemiddelde 2015-2018	Driejaarsgemiddelde 2015-2018	Driejaarsgemiddelde 2015-2018
Agro productie, handel en technologie	2	85,3	81,7	90,4
Agro productie, handel en technologie	3	83,6	87,0	92,4
Agro productie, handel en technologie	4	85,7	88,2	92,6
Diervverzorging	2	82,7	79,0	86,2
Diervverzorging	3	73,6	73,2	81,6
Diervverzorging	4	73,8	75,4	87,2
Bloem, groen en styling	2	80,9	71,8	89,6
Bloem, groen en styling	3	76,1	78,6	83,8
Bloem, groen en styling	4	81,0	83,4	83,3
Groene ruimte	2	72,4	67,4	82,6
Groene ruimte	3	62,0	68,9	79,2
Groene ruimte	4	82,1	85,6	86,0
Hoefsmederij	3	55,3	55,6	80,0
Management retail	4	-	-	100,0
Verkoop	2	94,1	90,9	93,8
Voeding	2	64,1	63,6	82,9
Voeding	3	78,5	77,8	89,9
Voeding	4	82,1	81,9	87,2

De resultaten van opleidingen Hoefsmederij en Groen ruimte niveau 3 vallen uit de toon maar zijn goed verklaarbaar. Hoefsmederij is een kleine opleiding waardoor bij een afwijkende score van een of enkele studenten het resultaat enorm daalt. Desalniettemin wordt hard gewerkt aan het verbeteren van de opleiding waardoor mag worden verwacht dat de resultaten de komende jaren zullen stijgen. De afwijkende score bij de Groen ruimte niveau 3 wordt voor een belangrijk deel verklaard doordat studenten de opleiding afbreken om te gaan werken en omdat de opleiding soms niet haalbaar blijkt voor opgestroomde niveau 2 studenten. Middels studiekeuzeadviesgesprekken trachten we de uitstroom te beperken.

Student tevredenheid

Het meten van de student tevredenheid doen we via de Job Monitor. Die meting vindt eens in de twee jaar plaats. In 2019 heeft geen meting plaatsgevonden en de volgende meting vindt plaats in 2020. De resultaten daarvan worden in het jaarverslag van volgend jaar opgenomen.

Oordeel inspectie

Bij het onderzoek dat in 2019 door de Onderwijsinspectie is verricht zijn vijf MBO opleidingen bezocht. Op basis daarvan heeft de inspectie geconstateerd dat hard is gewerkt om in het fusieproces de basis op orde te houden. De kwaliteit van het onderwijs dat studenten en leerlingen ervaren heeft de inspectie dan ook als voldoende beoordeeld. Onder het mbo is een goed fundament gelegd, waarbij 'het huis nog niet helemaal af is'. De onderwijsprocessen zijn op orde, er is een ruim aanbod aan keuzedelen en onze opleidingen bieden een prima leerklimaat. Onze mbo-pijlers 'co-creatie', 'lokaal leren' en 'zelforganiserende teams' worden steeds zichtbaarder. Dat is mede voor ons de bevestiging hier vooral mee door te gaan, wetende dat de zelforganiserende onderwijsteams nog geen jaar aan de slag zijn. Maar ook hebben we werk te doen op een aantal kritische punten zoals het versterken van de kwaliteitszorg en borging van de examinering.

Oordeel inspectie

	Vakbekwaam medewerker veehouderij, crebo 25537	Medewerker dierverzorging, crebo 25448	Bedrijfsleider Paardensport en -houderij, crebo 25468	Bloemendetailhandel (Manager bloembinden), crebo 97440 en Vakexpert bloem, groen en styling, crebo 25445,	Voedingsmanagement (Manager voeding), crebo 97542 en Vakexpert voeding en technologie, crebo 25463	Manager r recreatie, 97090 en Opzichter, groene rui 25454
OP1 Onderwijsprogramma	V	V	V			V
OP3 Didactisch handelen				V	V	V
OP7 Beroepspraktijkvorming				V	V	V
Examinering en diplomering				O	V	V
ED1 Kwaliteitsborging examinering en diplomering				O	V	V
ED2 Exameninstrumentarium				V	V	V
ED3 Afname en beoordeling				V	V	V
Schoolklimaat	V	V	V			V
SK1 Veiligheid	V	V	V			V
SK2 Leerklimaat	V	V	V			V
Kwaliteitszorg en ambitie	O	O	V	O	V	V
KA1 Kwaliteitszorg	O	O	V	O	V	V
KA2 Kwaliteitscultuur	O	V	V	V	V	V
KA3 Verantwoording en dialogo	V	O	V	V	V	V

Na de inspectieonderzoeken zijn de onderwijsteams aan de slag gegaan om hun paspoorten te upgraden en zich daarbij meer te richten op het borgen van kwaliteit en het meetbaar maken van bereikte verbeteringen. Bij verschillende opleidingen, waaronder de opleidingen Bloem, is men aan de slag gegaan, middels de methode van Stichting LeerKRACHT, een verbetercultuur te creëren om samen te werken aan beter onderwijs voor de studenten. Daarnaast wordt voor het mbo onderzocht hoe audits opnieuw vorm gegeven kunnen worden vanuit de huidige organisatiestructuur en vanuit onderwijskundig leiderschap. Voor de opleidingen Bloem is de examinering opnieuw geëvalueerd en aangescherpt door de examencommissie. Tevens heeft de opleiding Bloem nog feedback ontvangen van de inspectie op hoe zich voor te bereiden op audits en zal hiermee haar voordeel doen bij en volgende inspectiebezoek.

B.3.3 KWALITEITSAGENDA

Drie pijlers liggen ten grondslag aan onze kwaliteitsagenda:

1. Co-creatie met partnerbedrijven
2. Lokaal los of praktijkrijk leren
3. Zelforganiserende onderwijsteams

Op al deze drie gebieden zijn in 2019 concrete stappen voorwaarts gemaakt en voorbereidingen getroffen voor het vervolg. Vanaf 2019 vindt de opleiding Varkenshouderij in Doetinchem voor meer dan 50 % plaats op bedrijven waarbij de varkenshouders een groot deel van de praktijklessen verzorgen. Een mooi voorbeeld van praktijkrijk leren in co-creatie met partnerbedrijven. In 2018 is gestart met het werken met zelforganiserende teams. Het merendeel van de teams werkt inmiddels al zelforganiserend. De komende jaren blijven we hen faciliteren in hun ontwikkeling middels opleidingen, begeleiding en sturing.

”

We streven ernaar dat straks 50% van het onderwijs in het MBO in de praktijk gegeven wordt.

Rene van Kuilenburg - Lid College van Bestuur

Kwetsbare jongeren

Drie van onze 21 maatregelen uit de kwaliteitsagenda hebben grote impact op kwetsbare jongeren. Een daarvan is het werken met zelforganiserende onderwijsteams. Zoals beschreven in de voorgaande paragraaf hebben we daar in 2019 fors op ingezet en dat blijven we doen de komende jaren. De twee andere maatregelen met grote impact op kwetsbare jongeren zijn gericht op opleidingen Dierverzorging, praktijkrijker en meer aandacht voor soft skills. In Zwolle en Almelo vinden vanaf 2019 de praktijklessen Dier plaats op bedrijfslocaties. In andere steden zijn in 2019 voorbereiding getroffen om ervoor te zorgen dat ook daar lessen op bedrijfslocaties kunnen gaan plaatsvinden. Er zijn partnerbedrijven gezocht en de opzet van de praktijklessen zijn verbeterd. Voor wat betreft het centraler stellen van soft skills bij de opleiding Dier is in 2019 de opzet van skills lessen verbeterd.

De indicatoren Voortijdig schoolverlaters en Arbeidsmarkt rendement zijn gerelateerd aan het speerpunt kwetsbare jongeren. Over het Arbeidsrendement 2019 zijn geen gegevens beschikbaar zodat er geen vergelijking mogelijk is met de nulmeting uit de Kwaliteitsagenda. Voor wat betreft de Voortijdig schoolverlaters voldoen we ook dit jaar weer ruimschoots aan de normen. Dat is voor een groot deel te danken aan de sterk ontwikkelde zorgstructuur binnen Zone.college. De aandacht voor zorg is groot. Andere verklaringen kunnen gezocht worden in de goed gestructureerde LOB-activiteiten. En vanzelfsprekend speelt de kleinschaligheid van de school en de achtergrond van de populatie in onze regio ook mee.

Percentage Voortijdig schoolverlaters 2018-2019 per opleidingsniveau, gerelateerd aan de landelijke norm

	VSV-perscentage	Normpercentage
Niveau 1	20,59%	26,40%
Niveau 2	7,76%	8,60%
Niveau 3	2,66%	3,20%
Niveau 4	2,05%	2,70%

Gelijke kansen

Bij de inrichting van onze opleidingen gaan we altijd uit van het optimaliseren van de kansen voor groepen studenten. In dit verband heeft het werkveld Paraveterinair 2019 een plusprogramma ontwikkeld dat vanaf het schooljaar 2020-2021 wordt aangeboden.

Een van de maatregelen uit de kwaliteitsagenda die hiermee verband houdt is het vernieuwen van de entreeopleidingen en niveau 2 opleiding groen. In 2019 is het huidige aanbod aangescherpt met entree in de context van dierv verzorging en veehouderij. Maar ook is er onderzoek gedaan naar de haalbaarheid van een brede niveau 2 opleiding NWR (=bos/natuurbeheer en sportvis/waterbeheer). Dat blijkt niet haalbaar vanwege onvoldoende werkgelegenheid en te weinig potentiële studenten.

Naast de inrichting van opleidingen is het bieden van maatwerk van belang voor het optimaliseren van kansen voor individuele studenten. Mede hierom werken we met onderwijsteams. Leden van onderwijsteams hebben een gedeelde verantwoordelijkheid voor de begeleiding en het leren van de individuele student.

Over 2019 zijn geen nieuwe gegevens beschikbaar over de indicatoren die behoren bij gelijke kansen te weten het startersresultaat, de kwalificatiewinst, de opstroom na diploma en de doorstroom naar het MBO/HBO. Daarom is geen vergelijking mogelijk met de nulmeting uit de Kwaliteitsagenda.

Opleiden voor de arbeidsmarkt van de toekomst

Twee van onze pijlers uit de strategie namelijk “Co-creatie met partnerbedrijven” en “Lokaal/loos/praktijkrijk leren”, houden direct verband met het opleiden voor de arbeidsmarkt van de toekomst. Als logisch gevolg daarvan hebben veel maatregelen in de Kwaliteitsagenda impact op het speerpunt “Arbeidsmarkt van de toekomst”. Op dit gebied hebben we in 2019 al flinke vooruitgang geboekt zoals bij de, in voorgaande paragrafen beschreven, opleidingen Varkenshouderij en Dier. Maar ook is er in 2019 voor de opleidingen Groen een Masterplan en planning gemaakt voor de periode tot en met 2022 met daarin aandacht voor vernieuwing van opleidingen, samenhang tussen opleidingen, Leven Lange Ontwikkelen en doorstroom. Tenslotte zijn belangrijke keuzes gemaakt voor het centraliseren en moderniseren van de opleidingen Bloem. In 2020 wordt gestart met de vernieuwde opleiding waarbij binnengroen (planten, vitaliteit, gezondheid) centraal staat en een groot deel wordt verzorgd door mensen uit de praktijk op bedrijfslocaties.

Over 2019 zijn geen nieuwe gegevens beschikbaar over de indicatoren die behoren bij opleiden voor de arbeidsmarkt van de toekomst te weten het arbeidsmarkt rendement en het aandeel BBL'ers. Daarom is geen vergelijking mogelijk met de nulmeting uit de Kwaliteitsagenda.

B.3.4 MAXIMERING AANTAL STUDENTEN

Met ingang van 1 augustus 2017 is voor het mbo de Toelatingwet van kracht. Door deze nieuwe wet worden er voorwaarden gesteld aan de aanmelding en toelating van toekomstige studenten. Eén van deze voorwaarden is hoe de school moet handelen indien er voor een opleiding sprake is van een gelimiteerd aantal opleidingsplaatsen. Binnen Zone.college geldt dat voor de opleidingen Dierenartsassistent Paraveterinair en Wildlife. Op basis van de evaluatie van de aanmeldprocedure van het vorig jaar, de ervaringen met intake en plaatsing, is de procedure aangepast. De procedure is gecommuniceerd met onze voorlichters en decanen. Daarnaast zijn de toeleverende scholen geïnformeerd en wordt op de website van Zone.college de instroombeperking vermeld.

Wildlife

Voor de opleiding Wildlife (in Zwolle) wordt de instroom beperkt tot een maximum van 50 studenten. Plaatsing in de opleiding Wildlife geschiedt op basis van volgorde van aanmelding.

Dierenartsassistent Paraveterinair

Vanaf de instroom schooljaar 2017- 2018 is per opleidingslocatie een maximum bepaald van 30 studenten.

- Plaatsing in de opleiding Paraveterinair geschiedt in Almelo door middel van loting en op de andere locaties op volgorde van aanmelding op basis van het bestand van de aangemelde studenten per 1 april, voorafgaand aan het betreffende schooljaar. Daartoe wordt een lijst met plaatsingsvolgorde bijgehouden;
- De aanmeldingen na 1 april worden in volgorde van aanmelding aan de plaatsingslijst toegevoegd;
- De aangemelde studenten doorlopen direct na 1 april de toelatingsprocedure, zodat snel komt vast te staan of de aanmelding ook tot plaatsing kan leiden. Als dit niet het geval is, kan de plaats worden ingevuld door de volgende op de plaatsingslijst;
- Er worden geen aanvullende of verscherpte criteria gehanteerd, dus geen selectie op behaalde resultaten in de vooropleiding;
- Studenten die niet toegelaten worden tot de intake-procedure worden op een wachtlijst geplaatst. Zij worden hierover binnen enkele weken geïnformeerd. Daarbij krijgen zij, indien daar nog ruimte is, de keuze voorgelegd om de opleiding op een andere locatie te volgen of om een andere (verwante) opleiding te gaan volgen.



B.3.5 VAKWEDSTRIJDEN EN SKILLS

Verskillende werkvelden (Bloem, Groen, Paardenhouderij, Paraveterinair, Dierverzorging, Loonwerk) organiseren eigen vakwedstrijden en/of nemen deel aan regionale/landelijke Skills wedstrijden.

Al vele jaren doen studenten van Zone.college mee aan de landelijke SKILLS vakwedstrijden binnen het mbo. En niet zonder succes. In september 2019 werd Nederland vertegenwoordigd door Zone.college student Carline Refuge op de Worldskills in Kazan op het onderdeel bloembinden. Zij keerde huiswaarts met een enorme mand aan ervaring en een Medal of Excellence voor haar prestaties op dit evenement van Olympische allure.

Silke Schoenaker volgt de mbo-opleiding Bloem & Natuurlijk ontwerp. Zij deed eind 2019 mee aan de voorrondes op Zone.college en kwam als winnaar uit de bus. Op de landelijke kwalificatiewedstrijd in Velp werd ze ook eerste. Nu mag ze deelnemen aan de landelijke finale in Leeuwarden, waarbij ze het opneemt tegen studenten van de andere mbo-instellingen.

Giel Bom, student van de opleiding Wild Life in Zwolle, heeft in november 2019 de voorrondewedstrijd Dierverzorging gewonnen. Als winnaar van Zone.college mocht hij deelnemen aan de Nationale Wedstrijden bij collega-school Citaverde in Born. Giel is daar als 6e geëindigd en hij heeft het een geweldige ervaring gevonden.

Olaf Wassens en Robert van Rhee, studenten van de opleiding Tuin & landschap, hebben de voorrondewedstrijd Tuinaanleg gewonnen. Vervolgens mochten zij Zone.college vertegenwoordigen tijdens de regionale wedstrijden op de Groene Sector Vakbeurs in Hardenberg. Ook deze wedstrijd werd door hen gewonnen. Uiteindelijk zijn ze in de landelijke Skills-finale in Den Bosch als tweede geëindigd.

Brons was voor de studenten Dennis Eerdman en Ryan van den Bos. Zij zullen Zone.college vertegenwoordigen op de demonstratiewedstrijd tijdens Skills The Finals in Leeuwarden.

Zone.college doet dit jaar voor het eerst mee met de landelijke Skills-wedstrijd Internationaal Ondernemer. Hiervoor zijn onze studenten Niels Lammertink en Daan Lugtigheid geselecteerd.

In 2019 is er voor het eerste een wedstrijd Cultuurtechnisch Loonwerk georganiseerd, waar studenten van de locaties Doetinchem, Zwolle, Hardenberg en Almelo aan deelnamen.

Loonwerk was met 5 studenten ook goed vertegenwoordigd bij de landelijke ploegwedstrijden die in november in Stadskanaal zijn gehouden.

B.3.6 PASSEND ONDERWIJS MBO

Visie

Vanuit de kernwaarden is het uitgangspunt dat iedere student de kans en mogelijkheid moet krijgen ambities waar te kunnen maken, met uitzicht op een realistisch toekomstperspectief. Studenten worden ingeschreven om een opleiding te volgen en uiteindelijk zo mogelijk een diploma te behalen. Bij binnenkomst wordt een inschatting gemaakt welke ondersteuning de student nodig heeft.

Organisatie

Het uitgangspunt is dat de begeleiding zoveel mogelijk door de docenten en coaches zelf wordt verzorgd (eerste lijn). Om docenten te ondersteunen en te adviseren worden interne experts ingezet (tweede lijn). Daartoe worden professionaliseringstrajecten voor docenten ontwikkeld. Externe hulp (derde lijn) wordt i.o.m. het expertiseteam geraadpleegd. Voor de ondersteuning in tweede en derde lijn is het noodzakelijk dat de coach een schriftelijk verzoek indient bij het expertiseteam van de locatie. Daar wordt bepaald welke ondersteuning er geboden kan worden.

Inrichting van de ondersteuning

De basisondersteuning is verankerd in het primaire proces. Bijv. toets- en examenfaciliteiten, (sociaal-) veilig schoolklimaat, rouwprotocol en een studentenservicepunt. De extra ondersteuning wordt geboden onder regie van het expertiseteam. Denk daarbij aan de inzet van schoolpsycholoog, school maatschappelijk werker, jeugdarts, Plusklasbegeleider en trajectbegeleider. Tevens zijn maatwerktrajecten mogelijk: training sociale vaardigheden en/of weerbaarheid of traject van school naar werk. Voor elke student die in beeld is bij het expertiseteam wordt een plan van aanpak gemaakt. Dit wordt vastgelegd in het Leerling Volg Systeem. We werken daarbij met de PDCA-cyclus.

Omvang van de ondersteuning

De onderwijslocaties kennen verschillende vormen en arrangementen van (extra-) ondersteuning. In de fase van fuseren van Groene Welle en AOC Oost is hard gewerkt aan afstemming in de organisatie van de ondersteuning over de locaties heen. Een werkgroep heeft opgeleverd dat nu op hoofdlijnen dezelfde werkwijze wordt gehanteerd. Gemiddeld is ongeveer 15% van de studenten in beeld van het expertiseteam. De inzet varieert daarbij van een gesprekscyclus tot structurele extra ondersteuning, meermalen per week.

Financiële verantwoording

Er is een behoorlijk verschil in financiële input per locatie/regio. In een aantal regio's is er sprake van een gedeeltelijke financiering van de inzet van trajectbegeleiders, jeugdartsen en schoolmaatschappelijk werkers door betrokken samenwerkende gemeenten. Ook de beschikbare VSV-gelden verschillen per regio. De Passend Onderwijsgelden zijn versleuteld in de lump-sum en daardoor niet geheel transparant.

B.3.7 KWALIFICATIESTRUCTUUR, EXAMENPRODUCTEN, KEUZEDELEN EN ONDERWIJSTIJD

Implementatie nieuwe kwalificatiestructuur

Per 2016-2017 is gestart met de implementatie van de herziene kwalificatiestructuur. In de opbouw van ons onderwijsprogramma wordt voor niveau 2, 3 en 4 vanaf leerjaar 2 de mogelijkheid van keuzedelen geboden. De lessen hiervoor zijn in november 2017 begonnen.

Examenproducten

De examenproducten die in 2019 zijn ingezet voor het examineren van het beroeps- specifieke deel in de mbo-opleidingen, werden ingekocht bij de Groene Norm. Voor het examineren van de generieke taal- en rekeneisen zijn examens ingekocht bij ICE. In enkele uitzonderingsgevallen is geëxamineerd met examens die binnen Zone.college ontwikkeld zijn. Het betreft dan examens die afgenomen zijn van kandidaten in de Beroepsgerichte Kwalificatie Structuur (BKS) en examens voor de keuzedelen. De (overgangperiode voor de) valideringsroute voor het ontwikkelen van examens volgens de collectieve afspraken in de Nederlandse Raad voor Training en Opleiding (NRTO) is op deze examens nog niet van toepassing. De examenprogramma's en (ingekochte) producten zijn vastgesteld conform de richtlijnen in de procedure 'Construeren en vaststellen examenprogramma'. Zie verder het examenverslag in bijlage 7.

Aanbodverplichting keuzedelen

Zone.college heeft er niet voor gekozen om af te wijken van de keuzedeelverplichting ten behoeve van persoonlijk, cultureel of levensbeschouwelijk onderwijs. In 2019 zijn er bij de examencommissie 31 verzoeken ingediend voor niet-gekoppelde keuzedelen. Hiervan zijn 19 verzoeken gehonoreerd en 12 afgewezen. In 1 geval was de reden hiervoor dat het keuzedeel overlapt met de kwalificatie van de student. In de overige 11 gevallen is het verzoek afgewezen om organisatorische redenen. Uit het totale aanbod van 77 keuzedelen zijn 8 keuzedelen niet gerealiseerd. Voor deze keuzedelen was te weinig belangstelling om dit doelmatig te kunnen organiseren.

Opleidingsaanbod en arbeidsmarktperspectief

Vanuit arbeidsmarktperspectief is in 2019 het opleidingsaanbod in Hardenberg gewijzigd. Vanuit het bedrijfsleven in deze regio is er vraag naar studenten met een achtergrond in productiedieren. Dit is de reden dat er voor is gekozen om een combinatie van diervoorzorging en veehouderij niveau 2 op te zetten. Het eerste studiejaar is in 2019 gestart. Daarnaast is er voor gekozen om te stoppen met de opleiding diervoorzorging niveau 3 en niveau 4. Studenten voor deze richting kunnen daarvoor terecht in Almelo en Zwolle.

Afwijking wettelijke onderwijstijd

In 2015 gold al een verkorting van de wettelijke onderwijstijd voor de niveau 2 opleidingen van Veehouderij en Loonwerk. In 2016 heeft het College van Bestuur besloten deze verkorting van onderwijstijd ook door te voeren voor onze overige niveau 2 opleidingen. Dit besluit is tot stand gekomen met input en ondersteuning vanuit de studentenraad, de betreffende sectorraden en het management van de opleidingen. In 2019 is de verkorting van de onderwijstijd opnieuw vastgesteld en in de opleidingsplannen voor de niveau 2 opleidingen aangegeven. Reguliere onderwijstijd krijgt veelal vorm in theorie en gesimuleerde werksituaties. Studenten van niveau 2 opleidingen zullen in de toekomst vooral uitvoerende werkzaamheden verrichten. Deze studenten hebben dan ook veel baat bij leren in authentieke praktijksituaties, waar zij zich een veelheid aan praktische handelingen eigen kunnen maken. Met deze invulling draagt verkorting van de onderwijstijd voor deze groep studenten bij aan de kwaliteit van de opleiding.

B.4 ZONE.COLLEGE EN DE MAATSCHAPPIJ

B.4.1. IN GESPREK MET STAKEHOLDERS

Voortdurend vindt dialoog plaats met de in- en externe stakeholders, zowel via formele structuren als informele vormen.

Interne stakeholders

Naast de lopende zaken zijn in 2019 de gesprekken met interne stakeholders voor een belangrijk deel bepaald door de strategie, Leven Lang Ontwikkelen en de Ondersteunende Diensten. De gesprekken zijn gevoerd met formele organen zoals de Raad van Toezicht, Ondernemingsraad, Studentenraad en Ouder Bestuur Commissies. Maar ook zijn bijeenkomsten georganiseerd waarbij medewerkers en studenten rechtstreeks hun stem hebben kunnen laten horen. In samenspraak met hen hebben we een goede basis gelegd voor doorontwikkeling van Zone.college:

- Het Strategisch Beleidsplan voor de periode 2020-2023 is in 2019 ontwikkeld en vastgesteld.
- De Strategische Ontwikkelagenda Leven Lang Ontwikkelen is in 2019 ontwikkeld en vastgesteld.
- Het herinrichtingsplan van de Ondersteunende Diensten is in 2019 ontwikkeld en grotendeels geïmplementeerd.

Externe stakeholders

Voortdurend wordt de dialoog met externe stakeholders gevoerd zoals andere onderwijsinstellingen, bedrijven, gemeenten, enz. Zowel de leden van het College van Bestuur als Directeuren, Portefeuillehouders, Teamleiders als Docenten stemmen af met externen. Daarbij zijn belangrijke agendapunten:

- Praktijkrijk MBO onderwijs
- Demografische krimp in de regio
- Macrodoelmatigheid van opleidingen
- Passend Onderwijs
- Arbeidsmarkt vraag stukken
- Leven Lang Ontwikkelen
- Duurzaamheid
- Doorlopende Leerlijnen
- Internationalisering
- Nieuwbouw Doetinchem
- Locatie Hardenberg

Een concreet resultaat, dat als gevolg van dialoog met externe stakeholders is gerealiseerd, is de oprichting van RegioOpleiders in Zwolle. Een coöperatie die vraag en aanbod op het gebied van bedrijfsopleidingen afstemt. Maar ook zijn we trots op de samenwerking met veehouders in de Achterhoek die hebben geleid tot een praktijkrijke opleiding Varkenshouderij, waarbij leerlingen onderwijs krijgen op bedrijfslocaties.

B.4.2 VEILIGE LEER-, LEEF- EN WERKOMGEVING

Beleid

Het bestuur heeft het beleid voor de wijze van aanstelling, de taak en het profiel van interne vertrouwenspersonen vastgesteld. De interne vertrouwenspersoon verzorgt de eerste opvang bij problemen van leerlingen/studenten en ouders op het terrein van (seksuele) intimidatie, discriminerend gedrag, agressie, geweld en pesten. Tevens gaat de interne vertrouwenspersoon na of door bemiddeling, niet door de interne vertrouwenspersoon zelf, een oplossing kan worden bereikt. Ook onderzoekt de interne vertrouwenspersoon of de gebeurtenis aanleiding geeft tot het indienen van een klacht. Op alle scholen binnen Zone.college is de aanwezigheid van vertrouwenspersonen op een eenduidige wijze vormgegeven, wat bijdraagt aan een veilige leer- en leefomgeving voor leerlingen en studenten. Elke locatie heeft een vrouwelijke- en mannelijke interne vertrouwenspersonen beschikbaar voor VMBO-leerlingen en MBO-studenten. Daarnaast is er een externe vertrouwenspersoon die ook voor, naast leerlingen en studenten, medewerkers en andere belanghebbenden beschikbaar is.

Training vertrouwenspersonen

Het afgelopen jaar hebben de interne vertrouwenspersonen een intervisiebijeenkomst bijgewoond onder leiding van de externe vertrouwenspersoon. Interne vertrouwenspersonen hebben een 5-daagse training gevolgd bij het bureau Bezemer, Kuiper & Schubad. Dit bureau stelt ook de externe vertrouwenspersoon beschikbaar.

B.4.3 DUURZAAMHEID

Eco-Schools, internationaal keurmerk voor duurzame scholen

Al onze VMBO locaties hebben inmiddels, of zijn goed onderweg, naar de officiële Eco schoolserkenning, de Groene vlag! Almelo heeft in 2019 voor de eerste keer de Groene vlag behaald. Twello en Zwolle voor de tweede keer. Doetinchem, Enschede en Borculo hebben flinke stappen voorwaarts gemaakt en hopen de Groene vlag in de 1e helft van 2020 te behalen. Ons hoofdkantoor in Lochem heeft ook meegedaan aan het Eco schools traject. Omdat Eco schools vooral op het onderwijs gericht is, is een volledige erkenning voor kantoor Lochem officieel niet haalbaar. Eco schools zoekt nog naar een tussenoplossing.

Een traject Eco schools bestaat uit de volgende stappen:

1. Intentie verklaring
2. Werkgroep vormen
3. Milieuscans uitvoeren
4. Actie
5. Monitoring en evaluatie
6. Curriculum
7. Informeren en betrekken
8. Groene vlag
9. Borging

De voortgang die in 2019 is geboekt is weergegeven in het onderstaande overzicht. Alle locaties hebben de voorgaande jaren de stappen 1 tot en met 5 gerealiseerd.



Locatie	Stap 6: Curriculum	Stap 7: Informer en betrekken	Stap 8: Groene vlag	Stap 9: Borging
Twello	x	x	x	2019
Almelo	x	2019	2019	
Enschede	x	2019		
Doetinchem	2019	2019		
Borculo	2019	2019		
Lochem	x	2019		
Zwolle	x	x	x	2019

Sustainabul MBO

Ons MBO heeft afgelopen jaar het initiatief genomen om mee te doen aan de Sustainabul (mbo.sustainabul.com). Met deze ranglijst wordt gekeken welk MBO het meest duurzaam is in Nederland. Op 13 december was de uitreiking van de Sustainabul in Amsterdam bij ROC TOP. De ranglijst wordt gevuld aan de hand van 4 punten: onderwijs, praktijk, bedrijfsvoering en projecten waarbij deze 3 punten integraal worden verbonden. Zone.college werd 4de. Op alle 4 onderdelen werd goed gescoord, maar er is zeker nog meer uit te halen

Duurzaamheidsscan gebouwen

Onze nieuwe VMBO-locatie Doetinchem loopt voorop als het gaat om duurzaamheid. Belangrijk aandachtspunten zijn toepassing van een duurzame en circulaire energie- en waterhuishouding dat onderdeel is van een lokaal ecosysteem en toepassing van circulaire materialen. Als onze overige gebouwen zijn in 2019 gescand op duurzaamheid waarbij met name is gekeken naar energieverbruik en mogelijkheden die te optimaliseren. Voor nagenoeg alle gebouwen geldt dat er werk te doen is om de duurzaamheid te vergoten. De resultaten van de scan worden meegenomen in de onderhouds- en investeringsplannen op het gebied van vastgoed.

B.4.4 INTERNATIONALISERING

In de groene sector zijn bedrijven internationaal gericht. Denk aan de land- en tuinbouw en domeinen als groene energie, inclusieve landbouw, duurzaam ondernemerschap, watermanagement en duurzame groene leefomgeving. Daarnaast is er bij het bedrijfsleven een duidelijke vraag naar meer aandacht voor internationale competenties. Door in alle opleidingen aandacht te hebben voor internationale competenties, kunnen leerlingen en studenten zich beter staande houden in een omgeving, waarin grenzen steeds minder belangrijk zijn. Internationalisering binnen Zone.college betekent dan ook het aanleren van een nieuwe 'mindset' (houding/attitude), maar ook kennisuitwisseling, het volgen van een deel van de opleiding in het buitenland (waar mogelijk gecombineerd met een 'work-based setting' (Internationale BPV)

Het aantal Zone.college leerlingen/studenten dat gedurende meerdere weken in het buitenland leeractiviteiten heeft gevolgd.

	2019	2018	2017	2016	2015
Gesubsidieerd, Erasmus + Key Action 1	226	172	68	57	44
Niet gesubsidieerd	96	91	84	87	92

Aantal Zone.college leerlingen/studenten dat heeft deelgenomen aan internationale partnerschapsprojecten

	2019	2018	2017	2016	2015
VMBO	40	38	24	24	24
MBO	12	38	24	24	24

Het aantal buitenlandse leerlingen/studenten dat Zone.college heeft bezocht

	2019	2018	2017	2016	2015
Internationale leeractiviteiten	34	32	32	28	24
Partnerschapsprojecten	24	32	0	0	22

MBO

Ons streven is het aantal studenten dat een internationale leerervaring opdoet (het volgen van een deel van de opleiding in het buitenland of deelnemen aan een I-BPV) te verhogen. We stimuleren dit door digitaal goede informatie aan te bieden via een Wikiwijs-arrangement en het opnemen van het leerarrangement internationale betrekkingen binnen het vak LOB. Daarnaast wordt het keuzedeel 'werken op de internationale arbeidsmarkt' aangeboden. Als in voorgaande jaren hebben we in 2019 veel aandacht gegeven aan ontwikkeling en kwaliteitsborging van internationale leereenheden en het internationaal assessment. Leerresultaten behaald in het buitenland kunnen hierdoor worden gevalideerd en geborgd.

Medewerkers en studenten uit het MBO hebben in 2019 uitvoer gegeven aan een viertal door de EU gesubsidieerde sector overstijgende Erasmus+ strategische partnerschapsprojecten. In deze twee of driejarige projecten werken ze aan de ontwikkeling van internationale leereenheden, internationaal assessment en kwaliteitsborging, leren werken in een virtuele leeromgeving en leren werken met digital equipment als een HoloLens, 3D printen en frezen, augmented reality, virtual reality en het inzetten van sociale media in marketingstrategieën. Samenwerking met het regionale en het georganiseerd Europese bedrijfsleven is één van de belangrijke pijlers in deze projecten. Vanzelfsprekend zijn de Sustainable Development Goals van de VN en 21st Century Skills van de EU de basis voor ontwikkeling van de producten.

VMBO

In 2019 gaven medewerkers en leerlingen uit het VMBO uitvoer aan activiteiten binnen twee Erasmus+ scholenpartnerschapsprojecten: 'Clean' en 'Hotbay 21'. In het project 'Clean' werken 6 partnerscholen samen, in het project "Hotbay" 4. Zij werken aan de sustainable development goals van de Verenigde Naties, met onderwerpen als milieu problematiek, woon- en leefomgeving, voedselveiligheid, ICT, informeel leren, Creativiteit en Universeel Democratisch Onderwijs. Er wordt gebruik gemaakt van E-Twinning en E-Space. In 2019 hebben tientallen vo leerlingen samen met hun 'Europese' klasgenoten gewerkt aan bovengenoemde onderwerpen.

Internationale samenwerking

Om onze internationale ambities vorm te geven werken we samen met allerlei overheidsinstellingen, MBO-instellingen, Universiteiten en bedrijven uit binnen- en buitenland. Concrete onderwerpen waaraan we hebben gewerkt in 2019 zijn:

- Groene zorgbedrijven: Ontwikkelen van een internationaal werk-gerelateerd opleidingstraject binnen groene zorg-bedrijven.
- Agro toerisme: Ontwikkeling van een internationaal erkende kwalificatie voor de opleiding digitaal agro-toerisme.
- Euregio: Werken aan het wegnemen van negatieve effecten van de landsgrens.
- Groen onderwijs in Indonesië en Oeganda: Groen onderwijs in beide landen revitaliseren.

B.4.5 KLACHTEN: AFNAME IN HET AANTAL KLACHTEN

De klachten in het onderstaande overzicht zijn gemeld via het klachtenformulier op de website van Zone.college. Deze klachten zijn intern afgehandeld. Er is geen beroep gedaan op de externe Landelijke Klachtencommissie Onderwijs of de Commissie van Beroep voor Examinering.

Klachten verdeeld naar organisatorische eenheid

	2017	2018	2019
vmbo Almelo	2	3	2
vmbo Borculo	2	1	0
vmbo Doetinchem	3	7	1
vmbo Enschede	9	12	2
vmbo Twello	4	1	2
vmbo Zwolle	n.b.	0	3
mbo	16	19	23
Groeipunt	0	0	0
Central services	5	0	0
Totaal	41	43	33



B.4.6 PERSOONSgegevens EN PRIVACY

Zone.college werkt met en verwerkt veel (bijzondere) persoonsgegevens. Het verwerken van persoonsgegevens is voor ons als school noodzakelijk, anders kunnen de docenten geen lesgeven en ondersteunende collega's hun werk niet doen. We gaan al zorgvuldig met deze gegevens om, maar het is van groot belang dat we alert blijven bij het verwerken van deze persoonsgegevens.

Dagelijks worden er van ruim 7.000 leerlingen en studenten en circa 1.000 medewerkers persoonsgegevens (NAW-gegevens, cijfers, beoordelingen, lesnotities, beeldmateriaal, aanwezigheid, verzuim, incidenten, etc.) verwerkt van verschillende activiteiten in verschillende (digitale) systemen.

Er wordt continu gewerkt aan de waarborging van de beschikbaarheid, juistheid en vertrouwelijkheid van deze gegevens in onze informatiesystemen. In 2019 zijn diverse maatregelen genomen in het kader van deze waarborging. Hieronder de meeste belangrijke:

- Er is aandacht voor blijvende professionalisering van het IBP-team, vormgegeven door het volgen van opleidingen, het bijwonen van landelijke bijeenkomsten en delen van expertise op het gebied van wetgeving en tooling binnen samenwerkingsverbanden van mbo-scholen. Onder regie van het IBP-team wordt uitvoering gegeven aan de wet AVG. Zij informeren de organisatie over deze wetgeving (bewustwording). Verder is er beleid gemaakt, zijn risico's in kaart gebracht en is er informatie verzameld over incidenten (datalekken).
- Er is bewustwording gecreëerd omtrent het versturen van bestanden met privacygevoelige gegevens en bij berichten naar grote groepen geadresseerden, door voorlichting via persoonlijke benadering en via publicatie op intranet en infoborden. Daarnaast is de functionaliteit van FileCap (de applicatie om veilig te e-mailen) uitgebreid met de mogelijkheid om de berichten zelf ook met versleuteling te kunnen versturen. Binnen Zone.college zijn dit belangrijke manieren van informatieoverdracht, waar intensief gebruik van wordt gemaakt. Veel e-mails en bestanden bevatten gevoelige informatie. Bijvoorbeeld informatie over leerlingen/studenten (onder andere naam en adresgegevens, presentie, sociale informatie, informatie over de gezondheid), maar ook over eigen medewerkers (denk bijvoorbeeld aan HR-dossiers, uitwisseling met arbodiensten) en vertrouwelijke organisatorische informatie (zoals beleidsstukken en financiële gegevens). In het kader van risicomanagement heeft e-mailen blijvende aandacht nodig van het IBP-team, aangezien het merendeel van datalekken door onzorgvuldig e-mailen ontstaat.
- Er is in Magister een toestemmingsmodule in gebruik genomen voor leerlingen en studenten. Deze module faciliteert de mogelijkheid om toestemmingen vast te leggen (en ook weer in te trekken) met betrekking tot interne- en externe publicaties van beeldmateriaal en het gebruik van persoonsgegevens binnen (secundaire) educatieve applicaties.
- In 2019 heeft Zone.college wederom meegedaan met de landelijke benchmark Informatiebeveiliging, Privacy en Examinering in het mbo, o.b.v. nieuw gedefinieerde kaders. Deze benchmark is uitgevoerd onder verantwoordelijkheid van de regiegroep IBP door saMBO-ICT en Kennisnet. Als sector is er ambitie om in volwassenheidsscore te groeien van 2 naar 3 (op een schaal van 1 tot 5). Er hebben in totaal 56 van de 59 mbo-scholen meegedaan aan de benchmark. Het doel is om in 2020 op een gemiddelde score van 3 uit te komen. Als Zone.college zijn we goed op weg, met als resultaat een 2.7 voor de benchmark Informatiebeveiliging (landelijk gemiddelde 2.5), een 2.5 voor de benchmark Privacy (landelijk gemiddelde 2.5) en 2.1 voor de benchmark Examinering (landelijk gemiddelde 2.5). De verbeterpunten die uit deze benchmarks zijn gekomen worden door het IBP-team opgepakt in het nieuwe jaar.
- Twee-factor authenticatie neemt een steeds belangrijkere rol in omtrent bescherming van persoonsgegevens en is om die reden uitgerold over meerdere systemen.

B.5 PERSONEELSBESTAND GEGROEID, VERZUIMPERCENTAGE DUIDELIJK GEDAALD



B.5.1 OMVANG EN SAMENSTELLING PERSONEELSBESTAND

Aantal medewerkers

De groei van het aantal Fte's loopt in de pas met de groei van het aantal studenten. De flexibele schil is 1 % toegenomen tot 18 %.

Samenstelling personeelsbestand op 31-12-2019, vast en flex in FTE

	2017	2018	2019
aantal fte vast	621	616	641
flexibele schil	102	106	111
totaal	723	722	752

Verhouding onderwijzend personeel en overig personeel

Over de jaren heen is de verdeling van ons personeelsbestand over onderwijzend personeel en overig personeel nagenoeg constant.

Ontwikkeling van onderwijzend personeel en overig personeel in percentages

	2017 AOC Oost	2017 Groene Welle	2018 Zone college	2019 Zone college
Onderwijspersoneel	76%	76%	76%	75%
Direct Onderwijsondersteunend Personeel	10%	12%	10%	11%
Indirect Onderwijsondersteunend Personeel	11%	9%	12%	11%
Management	3%	3%	2%	2%
Aantal fte	513	159	616	631

Ons aandeel onderwijzend personeel binnen het MBO is met 91% ruim boven het sectorgemiddelde MBO van 69,5 %, zoals door de Benchmark MBO is gepresenteerd. Voor het VMBO is er geen benchmark. In Almelo is het aandeel indirect ondersteunend personeel relatief groot en het aandeel onderwijzend personeel relatief laag.

Stand van zaken onderwijzend personeel en overig personeel, verdeeld over de organisatorische eenheden, in procenten

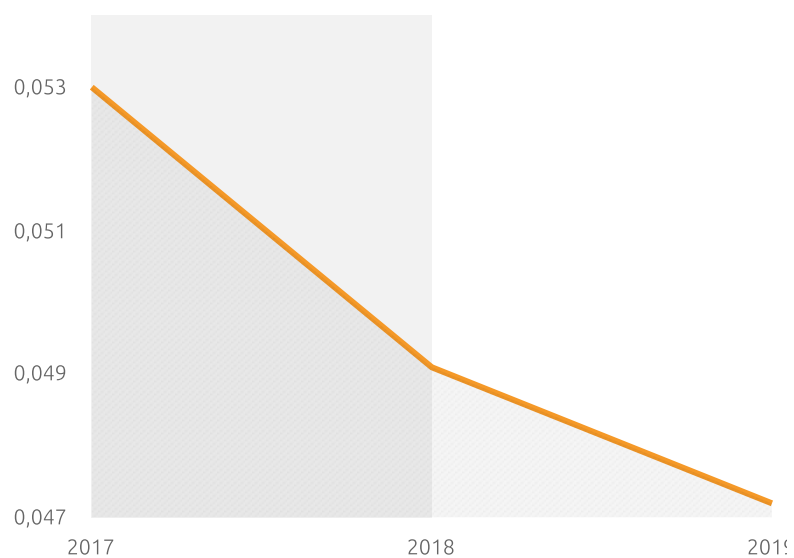
2019	Vmbo Almelo	Vmbo Borculo	Vmbo Doetinchem	Vmbo Enschede	Vmbo Twello	Vmbo Zwolle	MBO	Ondersteunende diensten
Onderwijspersoneel	73%	81%	81%	84%	82%	78%	91%	1%
Direct	12%	10%	11%	9%	10%	11%	7%	29%
Onderwijsondersteunend Personeel								
Indirect	12%	6%	7%	5%	6%	10%	2%	61%
Onderwijsondersteunend Personeel								
Management	3%	3%	1%	2%	2%	1%	1%	8%
Aantal fte	63	34	73	67	89	55	190	64

B.5.2 ZIEKTEVERZUIM

Verzuimpercentage blijft dalen

Het verzuimpercentage is in 2019 verder afgenomen naar 4,7%. Medewerkers melden zich t.o.v. 2018 minder vaak ziek, de gemiddelde verzuimduur daarentegen is toegenomen. Door actieve verzuimbegeleiding bevorderen wij de re-integratie van medewerkers.

Ontwikkeling van het ziekteverzuimpercentage



B.6 FINANCIËEL RESULTAAT 2019: POSITIEF EN BETER DAN BEGROOT

B.9 Financieel resultaat 2019: positief en beter dan begroot			
Baten	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Totaal 3.1 - Rijksbijdragen	71.817	70.246	68.130
Totaal 3.3 - Wettelijke college- / cursus- / examengelden	911	310	419
Totaal 3.4 - Baten werk in opdracht van derden	2.117	1.991	2.113
Totaal 3.5 - Overige baten	2.229	1.618	1.562
TOTAAL BATEN	77.074	74.164	72.225
Lasten			
4.1 - Personeelslasten	58.952	57.329	54.942
4.2 - Afschrijvingen	3.353	3.563	3.663
4.3 - Huisvestingslasten	5.614	4.549	4.686
4.4 - Overige lasten	8.379	8.589	8.423
TOTAAL LASTEN	76.297	74.029	71.713
SALDO BATEN EN LASTEN	777	135	512
06 - Financiële baten & lasten	-65	-86	-47
RESULTAAT	712	50	464
07 - Belastingen	33	0	-41
08 - Resultaat deelnemingen	0	25	107
RESULTAAT NA BELASTINGEN	744	75	530

GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER (na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2019	31 december 2018
Totaal 1.2 - Materiële vaste activa	63.342	53.657
Totaal 1.3 - Financiële vaste activa	2.311	2.311
Totaal 1.5 - Vorderingen	3.368	4.259
Totaal 1.7 - Liquide middelen	20.889	29.749
TOTAAL ACTIVA	89.909	89.975
PASSIVA		
	31 december 2019	31 december 2018
Totaal 2.1 - Eigen vermogen	63.709	62.964
Totaal 2.2 - Voorzieningen	8.657	8.882
Totaal 2.3 - Langlopende schulden	3.958	4.458
Totaal 2.4 - Kortlopende schulden	13.585	13.671
TOTAAL PASSIVA	89.909	89.975

Kengetallen

Kengetallen	2019	2018	2017
liquiditeit	1,8	2,6	3,0
rentabiliteit	1,0%	0,7%	-0,9%
huisvesting	10,0%	9,8%	9,9%
solvabiliteit 2	80%	81%	86%

De baten zijn hoger door ontvangst van aanvullende bekostiging (ad € 613K) voortkomend uit het convenant "extra geld voor werkdrukverlichting en tekorten onderwijspersoneel in het funderend onderwijs". Daarnaast zijn de baten hoger door meer leerlingen in het vmbo, meer (niet-) geoormerkte subsidies en extra baten die uit de eindafrekeningen vanuit de samenwerkingsverbanden zijn ontstaan. Tevens is door een gewijzigde systematiek in de verwerking van cursusgelden een eenmalige bate gerealiseerd van circa € 474K.

De lasten voor personeel zijn hoger in verband met de voorfinanciering van de groei van het aantal leerlingen en studenten. Daarnaast zijn er extra kosten gemaakt voor de harmonisatie en herinrichting van de ondersteunende diensten en voor huisvesting als gevolg van meer huur van (onderwijs-) locaties ter bevordering van het leren in de praktijk voor onze studenten. Daartegenover staan meevallers in de afschrijvingskosten en kosten voor administratie en beheer.



B.7 CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

De continuïteitsparagraaf is een verplicht onderdeel van het jaarverslag. Het omvat de meerjarenverkenning voor de periode 2020-2024 en de risicoparagraaf. Het verslag van de toezichthouder is elders in het jaarverslag opgenomen.



B.7.1 MEERJARENVERKENNING

Ontwikkeling aantal leerlingen en studenten

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Aantal leerlingen vmbo	4054	4152	4156	4168	4018	3907
Studenten mbo bol	2424	2448	2503	2561	2639	2672
Studenten mbo bbl	700	709	732	749	766	768
Totaal aantal	7178	7309	7391	7478	7423	7347

nb. Vanwege RJ regels ongewogen in de continuïteitsparagraaf

Zone.college heeft tot op heden slechts in beperkte mate te maken gehad met demografische krimp. Qua leerlingen- en studentenaantallen wordt, op totaalniveau, tot en met 2022 een stijgende lijn verwacht. Daarna is het de verwachting dat als gevolg van demografische krimp de leerlingen- en studentenaantallen structureel zullen dalen weliswaar in combinatie met gelijkblijvende of stijgende marktaandeelen.

De inschatting van de studentenaantallen MBO sluit aan bij de Kwaliteitsagenda MBO en die is ambitieus. Het aantal aanmeldingen in de loop van 2020 voor het schooljaar 2020-2021 verloopt trager dan voorgaande jaren. Dat kan worden veroorzaakt door krimp of door de corona crisis, die ertoe heeft geleid dat de uiterste inschrijfdatum met een maand is opgeschoven tot eind mei 2020. Met deze onvoorspelbaarheid heeft het MBO voldoende rekening gehouden door te werken met een vast-flex formatie die rekening houdt met zowel een krimp- als groei scenario voor het schooljaar 2020-2021.

Ontwikkeling personeel in FTE

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Onderwijsgevend personeel	558	565	568	571	568	565
Onderwijsondersteunend personeel	163	173	176	181	174	168
Management	16	18	18	18	18	18
Totaal personeel in fte	737	756	762	769	760	751

De ontwikkeling van het aantal fte kan niet los gezien worden van de ontwikkeling van leerlingen en studenten aantallen. Conform leerlingen en studentenaantallen wordt tot en met 2022 een stijging in het aantal fte verwacht.

Meerjarenverkenning, staat van baten en lasten

Meerjarenverkenning staat van baten en lasten	2019	2020	2021	2022	2023	2024
rijksbijdragen	66.998	66.534	67.139	67.398	68.428	68.565
subsidies	4.819	4.829	5.048	5.047	5.051	4.935
cursusgelden	911	600	609	622	645	671
bedrijven	2.117	2.444	3.118	4.318	5.618	6.936
overige	2.229	2.192	2.778	2.776	2.776	2.768
Totaal baten	77.074	76.598	78.692	80.161	82.519	83.874
personeel	58.952	60.029	61.657	62.949	63.011	63.019
afschrijvingen	3.353	3.890	3.639	3.497	3.443	3.368
huisvesting	5.614	5.366	5.500	5.638	5.779	5.923
overige	8.379	8.587	8.916	9.020	8.953	8.862
Totaal lasten	76.297	77.872	79.712	81.104	81.187	81.172
Saldo baten en lasten	777	-1.274	-1.019	-943	1.332	2.702
Saldo financiële baten en lasten	65	91	86	86	86	86
Resultaat voor belasting	712	-1.364	-1.105	-1.028	1.247	2.616
Belastingen	33	0	0	0	0	0
Resultaat deelneming	0	0				
Netto resultaat	744	-1.364	-1.105	-1.028	1.247	2.616
Inzet impuls gelden vanuit Eigen Vermogen		-1.500	-2.500	-3.500		
Netto resultaat gecorrigeerd op impuls gelden	744	-2.864	-3.605	-4.528	1.247	2.616

Belangrijke ontwikkelingen in de meerjarenverkenning zijn:

- De oplevering van de nieuwe school in Doetinchem begin 2020. Dit resulteert in structureel hogere afschrijvingslasten ten opzichte van 2019.
- De inzet van impuls gelden. Impuls gelden zijn gelden die vanuit het eigen vermogen toegekend kunnen worden om de

strategische agenda sneller en of beter uit te voeren. Dit is vanwege de sterke solvabiliteitspositie van Zone.college mogelijk. In de meerjarenverkenning van de staat van baten en lasten zijn indicatieve bedragen weergegeven. De daadwerkelijk inzet van impuls gelden is afhankelijk van de ingediende aanvragen en de liquiditeitsontwikkeling van Zone.college.

- Het oprichten van Stichting groei.zone (2019) en de overdracht van activiteiten van Groeipunt BV naar Groei.zone (2020) om onder andere in te spelen in het belang van permanent leren (LLO) en de snel veranderende arbeidsmarkt. Het is de verwachting dat, na de nodige investeringen in de jaren 2019 tot en met 2022 (aanloopverliezen), Groei.zone een belangrijke bijdrage gaat leveren aan de omzet en het resultaat van Zone.college.

Meerjarenverkenning balans

Meerjarenverkenning balans	2019	2020	2021	2022	2023	2024
materiële vaste activa	63.342	61.499	59.860	58.363	56.920	55.551
financiële vaste activa	2.311	2.311	2.311	2.311	2.311	2.311
vlottende activa	24.257	20.893	18.429	14.895	17.095	20.597
Totaal activa	89.909	84.703	80.600	75.568	76.325	78.458
eigen vermogen	63.709	60.845	57.241	52.710	53.967	56.600
voorzieningen	8.657	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
langlopende schulden	3.958	3.458	2.958	2.458	1.958	1.458
kortlopende schulden	13.585	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Totaal passiva	89.909	84.703	80.600	75.568	76.325	78.458

Meerjarenverkenning kengetallen

Meerjarenverkenning kengetallen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
liquiditeit	1,8	1,7	1,5	1,2	1,4	1,7
rentabiliteit	1%	-4%	-5%	-6%	2%	3%
huisvesting	10,0%	10,1%	9,8%	9,7%	9,9%	9,6%
solvabiliteit 2	80%	82%	81%	81%	82%	83%

De leerlingen- en studentenaantallen en de gepresenteerde balanscijfers (en daarmee ratio's) wijken af ten opzichte van de begroting 2020. Dit wordt veroorzaakt doordat de leerlingen- en studentenaantallen en de balanscijfers gebaseerd zijn op daadwerkelijke cijfers 2019 en de begroting 2020 gebaseerd is op de geprognosticeerde cijfers 2019.

B.7.2 RISICOPARAGRAAF

Risicomanagement

De belangrijkste risico's die het behalen van de strategische doelen in de weg (kunnen) staan worden jaarlijks vastgesteld door de directeuren, het bestuur en de raad van toezicht. Dit zijn enerzijds risico's die een strategisch doel direct in de weg staan, zoals bijvoorbeeld een forse terugloop van het aantal leerlingen of mbo-studenten, en anderzijds meer generieke risico's die zich kunnen openbaren op operationeel/tactisch niveau, zoals bijvoorbeeld het overtreden van wet- en regelgeving.

Per risico zijn de (gepercipieerde) kans van optreden en de impact vastgesteld. Met betrekking tot de tien risico's, die hierin het hoogst scoren, zijn beheersmaatregelen gedefinieerd die betreffende risico's dienen te mitigeren. Een uitgebreide risico-controlematrix is opgenomen in bijlage 8. Hieronder kort ingegaan op de grootste risico's (top 3) die naar voren zijn gekomen uit de risicosessies:

1. Het gebrek aan loonbaanperspectief wordt als meest urgent risico aangemerkt. Dit risico hangt ook nauw samen met het risico krapte op de arbeidsmarkt. Beheersmaatregelen op het gebied van leiderschap/coaching, scholingsaanbod en het bouwen aan een inspirerende werkomgeving moeten bijdragen aan het reduceren van het risico.
2. De verwachte demografische krimp blijft een belangrijk strategisch thema/risico de komende jaren, met name vanaf 2022. De verwachte krimp zal onder andere opgevangen moeten worden met onderwijsvernieuwingen en flexibilisering van het personeelsbestand. De doelstelling is hier om het marktaandeel minimaal te bestendigen.
3. Onvoldoende integraliteit in de sturing van de organisatieonderdelen. Adequate interne communicatie, het opzetten van een leiderschapsprogramma en een meer integrale besturing (door periodieke dialoog directeuren versus bestuur) zijn beheersmaatregelen die de kans op uiting van dit risico moeten verkleinen.

Zoals hierboven, bij risico 3, is beschreven wordt ingezet op een meer integrale besturing waarbij de strategische doelen expliciet betrokken worden in de periodieke rapportages en gesprekken tussen het bestuur en de directeuren. Hierdoor is er niet alleen aandacht voor de lopende zaken, betrekking hebbende op de korte termijn, maar is er ook aandacht voor de lange termijn doelen en risico's gericht op de aspecten Klant, Onderwijs, Personeel en Middelen & Risico's.

Zone.college voert een prudent beleid en is mede daardoor in staat tegenslagen op te vangen. De liquiditeit en solvabiliteit zijn namelijk goed op orde. Voor de belangrijkste risico's met impact op de resultaten zijn bestemmingsreserves gevormd, zoals de terugloop van de middelen voor passend onderwijs, de krimp in leerlingen- en studentenaantallen en calamiteiten. Voor deze risico's is een inschatting gemaakt van de mogelijke impact om te komen tot een omvang van de bestemmingsreserve. Daarnaast zijn in de risico-controlematrix voor de grootste risico's beheersmaatregelen geformuleerd.

Coronapandemie

Na de balansdatum is de coronapandemie uitgebroken. In C.11, Gebeurtenissen na balansdatum, wordt dat toegelicht. Op de lange termijn kan de pandemie er voor zorgen dat er landelijk minder middelen worden geïnvesteerd in onderwijsinnovatie. Daarnaast is het denkbaar dat in de publieke sector minder middelen beschikbaar zijn voor onderwijs. Dit betreft een extern risico. Van tevoren is onbekend welke maatregelen door de regering worden genomen/geadviseerd. Het is van belang om hier op een veerkrachtige wijze op in te springen.

B.7.3. PLANNING EN CONTROL

Naast de per risico benoemde beheersmaatregelen is de planning & controlcyclus versterkt door de strategische doelen uit het Strategisch Beleidsplan hierin explicieter op te nemen. De kwartaalrapportages en -gesprekken van directie en bestuur zijn hierdoor niet alleen gericht op jaarplannen maar ook op lange termijn doelen en risico's. Doel hiervan is ook dat in de dialoog teamleider-directeur meer aandacht is voor de lange termijn doelen en risico's.



BIJLAGEN

BIJLAGE 1: VERGADERINGEN VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

De Raad van Toezicht heeft reguliere overleggen gevoerd met het College van Bestuur op 28 januari, 15 april, 3 juni, 10 juli, 7 oktober en 25 november. Het thema-overleg op 7 maart stond in het teken van het instellingsonderzoek door de inspectie. Het overleg op 5 november had het Strategisch Plan als thema. Daarnaast heeft de Commissie Financiën vijf keer overlegd met Rene van Kuilenburg en de Commissie Onderwijs vier keer met Willem Huiskamp. Verder heeft de Commissie Governance diverse keren overleg gevoerd met het College van Bestuur en de Bestuursleden individueel ten behoeve van de opvolging van Willem huiskamp, waarvan de termijn in 2020 afloopt.

Onderwerp	Besluit	Goedkeuring gegeven	Informatie ontvangen
Rooster (her)benoemingen en aftreden leden RvT	28/jan		
Samenwerkingsovereenkomst Connect Groen		28/jan	
Status update Management Letter 2018			15/apr
Advies commissie Scheffer t.a.v. de Kwaliteitsagenda MBO			15/apr
Terugkoppeling Inspectie over het instellingsonderzoek			15/apr
Meerjarenverkenning 2019-2030			15/apr
Position paper locatie LOC+ Hardenberg			15/apr
Stakeholders analyse			15/apr
Profiel Concern Controller			15/apr
Toezichtskader	3/jun		
Toetreding tot de cooperatie Regio-opleiders		3/jun	
Jaarverslag 2018		3/jun	
Hoofdstructuur Ondersteunende Diensten			3/jun
Rapportage kwartaal 1			3/jun
Samenstelling, voorzitterschap en werkwijze RvT	10/jul		
Strategische ontwikkelagenda Leven Lang ontwikkelen		10/jul	
Oprichting van de Stichting Leven Lang Ontwikkelen		10/jul	
Concern Strategie		10/jul	
Externe werving Voorzitter College van Bestuur	7/okt		
Rapportage kwartaal 2			7/okt
Resultaten Medewerkers Tevredenheids Onderzoek			7/okt
Notitie risicomanagement 2019			7/okt
Notitie Vastgoed Zone.college			7/okt
Position Paper samenwerkingsverbanden			7/okt
Rapportage kwartaal 3			25/nov
Strategisch Plan 2020-2023		25/nov	
Begroting 2020		25/nov	
Vaststellen Wnt-klasse	25/nov		
Vergoeding voor de leden RvT	25/nov		
Herbenoeming twee leden van de RvT	25/nov		

BIJLAGE 2: NEVENFUNCTIES TOEZICHTHOUDERS EN BESTUURSLEDEN

Dhr. J. Brink, toezichthouder

Naam organisatie	KvK nr.	Functie	Betaald/niet betaald	Tijdvak 2019
Jan Brink TCT		Eigenaar	Betaald	01.01- 31.12
Rijkswaterstaat		Programmamanager	Betaald	01.01- 31.12
Rode Kruis District IJsselland		Voorzitter	niet betaald	01.12- 31.12
Stichting Stadsproductie Zwolle		Voorzitter	niet betaald	01.01- 31.12

Dhr. M. Geessink, toezichthouder

Naam organisatie	KvK nr.	Functie	Betaald/niet betaald	Tijdvak 2019
Maatschap Ros Managementregie	9186626	Directeur	Betaald	01.01- 31.12
Hemstea Wijnen B.V.	9102986	Directeur	Betaald	01.01- 31.12
Hooge Raedt Groep B.V.	50037226	Directeur	Betaald	01.01- 31.12
Hooge Raedt Social Venture B.V.	32124832	Directeur	Betaald	01.01- 31.12
Stichting Cool Classic Challenge	53889029	Voorzitter	Niet betaald	01.01- 31.12

Dhr. I. Konings, toezichthouder

Naam organisatie	KvK nr.	Functie	Betaald/niet betaald	Tijdvak 2019
Collegamento		Organisatieadviseur	Betaald	01.01- 31.12

Dhr. J.R. Meesters, toezichthouder

Naam organisatie	KvK nr.	Functie	Betaald/niet betaald	Tijdvak 2019
LTO		Lid afdelingsbestuur	Niet betaald	01.01- 31.12
Landbouwbedrijf Meesters	1149292	Eigenaar	Betaald	01.01- 31.12
Agro en Food regio Zwolle		Algemeen lid stuurgroep	Niet betaald	01.01- 31.12
Vogeltrack B.V.		Mede-eigenaar (0,33%)	Betaald	01.01- 31.12
Etenuitderegio	71395415	Mede-eigenaar (0,33%)	Betaald	01.01- 31.12
Lid Regio Zwolle Incubator		Ingezete	Niet betaald	01.01- 31.12
MeestersinAgri, consultancy	1149292	Eigenaar	Betaald	

Mw. J. Nuys, toezichthouder

Naam organisatie	KvK nr.	Functie	Betaald/niet betaald	Tijdvak 2019
Dairy Data Warehouse	51385309	Head of Global Key Account Management	Betaald	01.01- 31.12

Willem Huiskamp, Voorzitter College van Bestuur, aftredend in 2020

Nevenfuncties namens Zone.college

Naam organisatie	KvK nr.	Functie	Betaald/niet betaald	Tijdvak 2019
Mbo Raad	40483179	Bestuurslid	Niet betaald	01.01- 31.12
Samenwerkingsverband Beroepsonderwijs Bedrijfsleven (SBB)		Lid DB en AB	Niet betaald	01.01-31.12
Stichting Samenwerkingsverband Slinge-Berkel	58097205	Bestuurslid	Niet betaald	01.01- 31.12
Vereniging Samenwerkingsverband VO Doetinchem en omstreken	59143029	Lid	Niet betaald	01.01- 31.12
Coöperatie SWV 25-05 U.A.	59136324	Lid	Niet betaald	01.01- 31.12
Stichting Samenwerkingsverband Regio Almelo VO/VSO	59020504	Lid	Niet betaald	01.08 - 31.12
Stichting VO2302	58890939	Lid	Niet betaald	01.08 - 31.12
Samenwerkingsverband VO 23.05, regio IJssel-vecht	59114843	Lid algemeen bestuur	Niet betaald	01.08 - 31.12
Overleg RSPH (mbo-instellingen en provincie Gelderland)		Lid	Niet betaald	01.01- 31.12
Coöperatie Zuivelopleidingen Nederland	60157739	Lid	Niet betaald	01.01- 31.12
Thematafel Circulaire Economie Achterhoek		Lid	Niet betaald	01.01- 31.12
Gelders mbo-overleg		Lid	Niet betaald	01.01- 31.12
Stichting saMBO-ICT	50355325	Bestuurslid	Niet betaald	01.01- 31.12

Rene van Kuilenburg, lid College van Bestuur, aftredend 2021

Nevenfuncties namens Zone.college

Naam organisatie	KvK nr.	Functie	Betaald/niet betaald	Tijdvak 2019
Connect Groen		Lid coördinatiegroep	Niet betaald	01.01- 31.12
Sectorkamer VGG (Voedsel, Groen, Gastvrijheid)		Lid	Niet betaald	01.01- 31.12
Bedrijfstakgroep (BTG) Groen, Grond, Infra		Voorzitter	Niet betaald	01.01- 31.12

Nevenfuncties prive

Naam organisatie	KvK nr.	Functie	Betaald/niet betaald	Tijdvak 2019
Universiteit Twente, Master of Public Management		Lid Raad van Advies Master of Public Management	Niet betaald	01.01- 31.12
Volleybal Vereniging Springendal Set Up '65		Voorzitter	Niet betaald	01.01-31.12

BIJLAGE 3: SAMENSTELLING EN JAARVERSLAG ONDERNEMINGSRAAD

In de eerste helft van 2018 zijn de ondernemingsraden van AOC Oost en Groene Welle samengevoegd. In die periode is gewerkt aan een nieuw reglement, het op elkaar afstemmen van werkwijzen, het organiseren van verkiezingen in februari 2019. Ditzelfde proces heeft de Raad van Toezicht doorlopen. De OR heeft hiervoor een bindende voordracht gedaan in de persoon van de heer J. Brink, die inmiddels voorzitter van de RvT is geworden.

De voorbereidingen voor de verkiezingen in het voorjaar van 2019 hebben ertoe bijgedragen dat op 1 augustus 2019 de ondernemingsraad in een vernieuwde samenstelling is aangetreden. Dit verslag gaat daarom over de periode 1 augustus 2019 t/m 31 december 2019. De OR bestaat uit Peter Breidenbach, Tako During, Marianne de Jonge, Géraar de Jong, Lex Meijer (secretaris), Martin Mulder, Johan Schuppert, Jan Steverink (voorzitter), Gerrit Strijbis, Wilco Struiksma, Anne Marie Timmerije (notulist), Engelen van Veen en Saskia Vliegen.

Er is maandelijks een overlegvergadering met de bestuurder. De eerste bijeenkomsten zijn in goede constructieve sfeer verlopen, waarbij gewerkt is aan een effectieve werkcultuur.

In verschillende voorbereidingscommissies is de OR met beleidsplannen aan de slag geweest. Hierbij hebben de OR-leden nauw contact gehouden met de stafdiensten. Een zogeheten monitorgroep heeft daarbij intensief met de bestuurder overleg gevoerd over de voortgang en uitwerking van het fusietraject.

Thema's

De volgende thema's zijn nadrukkelijk in de OR aan de orde geweest.

1. Functiebouwwerk: de ondernemingsraad wil graag een overzicht van alle bestaande en benodigde functies teneinde te sturen op gericht personeelsbeleid;
2. Situatie in het mbo: de OR volgt de bemensing van de posities in het MBO-MT kritisch, evenals de nieuwe functies en rollen van portefeuillehouders en procesbegeleiders;
3. Kwaliteitsagenda mbo: die is onder tijdsdruk opgesteld, maar bevat wel belangrijke beleidskeuzes voor de toekomst;
4. Arbeidsvoorwaarden voor medewerkers die niet onder de CAO-MBO vallen: Groeipunt BV en Onderwijs Oost BV;
5. Het generatiepact dat in december 2018 zou aflopen, is aanvankelijk verlengd tot 31 december 2019, maar inmiddels is voor de praktische uitvoering 1 augustus 2020 genoemd, maar geldt tot de uiterste termijn van inschrijving op deze regeling: de datum van 1 april 2020
6. Arbo en veiligheid: voor de locatie Hardenberg is een risico-inventarisatie en -evaluatie uitgevoerd, op basis waarvan een plan van aanpak is geformuleerd. De OR heeft ingestemd met het ARBO-jaarplan.
7. De OR heeft, in gezamenlijkheid met de Ouderraad en Studentenraad, instemming gegeven op hoofdlijnen van de begroting 2019. Daarbij zij opgemerkt dat de OR kanttekeningen heeft geplaatst inzake de transparantie van de cijfers. Ook de managementletter, opgesteld door de accountant, is door de OR besproken en is aanleiding om op een aantal terreinen in 2019 de vinger aan de pols te houden. Met de bestuurder is afgesproken dat de volgende begroting meer inzicht zal geven over beleidskeuzes voor de toekomst.

Fusie gerelateerde thema's zijn:

- Reorganisatie ondersteunende diensten
- Harmonisatie arbeidsvoorwaarden
- LLO
- Kwaliteitsplan mbo

In voorbereiding ligt het leeftijd flankerend beleid voor als opvolger van het Generatiepact.

BIJLAGE 4: CENTRALE STUDENTENRAAD MBO IN 2019

De studentenraad is in 2019 bij elkaar gekomen op 21 januari, 11 februari, 18 maart, 16 april en 25 november. De volgende onderwerpen zijn de revue gepasseerd:

- Begroting Zone.college 2020. De studentenraad heeft daarmee ingestemd.
- Het Reglement Studentenraad is vastgesteld.
- Het Huishoudelijk Reglement Studentenraad is vastgesteld.
- De resultaten van de JOB monitor.
- Het instellingsonderzoek door de inspectie.
- Duurzaamheid binnen Zone.college.
- Huisvesting van de Studentenraad.

Samenstelling van de Centrale Studentenraad

Naam:

- Anouk Hannink (Voorzitter)
- Jasmijn de Jonge (Vice Voorzitter)
- Niles Lammertink (Penningmeester)
- Rene Baas
- Roy Mensen
- Ingmar Hof
- Desire Apeldoorn
- Bobby Knopjes

BIJLAGE 5: OUDER BESTUUR COMMISSIES

De dialoog met ouders vindt op twee niveaus plaats. Op elke locatie wordt de dialoog gevoerd met een Ouder Advies Commissie. Op bestuursniveau vindt de dialoog plaats met een Ouder Bestuur Commissie Financiën en met een Ouder Bestuur Commissie Onderwijs.

Ouder Bestuur Commissie Onderwijs

Naam	Locatie
Janine Poliste	Enschede
Kay Beumers	Enschede
Wim de Weert	Borculo
Peter de Zeeuw	Twello

Ouder Bestuur Commissie Financiën

Naam	Locatie
Menno Oppedijk	Enschede
Henk Alberts	Enschede
Annie Harmsen	Borculo
Daan Bekhuis	Twello

Met de Commissie Onderwijs is gesproken over de resultaten van het Instellingsonderzoek van de Inspectie. Tevens is met hen het Strategisch Beleidsplan besproken. Met de Commissie Financiën is de begroting 2020 doorgenomen. Zij hebben gezamenlijk met de Ondernemingsraad en Studentenraad ingestemd met de hoofdlijnen van de begroting.

BIJLAGE 6: PERSONEELSGEGEVENS

Aantal medewerkers en veranderingen

Het aantal medewerkers is zowel in fte als in absolute aantallen in 2019 toegenomen ten opzicht van 2018 binnen de Stichting Groen Onderwijs Oost Nederland. Dit geldt tevens voor de externe inleen.

Aantal FTE	12/31/2017	12/31/2018	12/31/2019
SGOON	621	616	641
Ingeleend	102	106	111
Totaal	723	722	752

Onder extern ingeleend personeel wordt de inleen van medewerkers bij Onderwijs Oost BV verstaan. Geen uitzendkrachten.

Absolute aantallen	12/31/2017	12/31/2018	12/31/2019
SGOON	751	744	776
Ingeleend	170	168	174
Totaal	921	912	950

Onder extern ingeleend personeel wordt de inleen van medewerkers bij Onderwijs Oost BV verstaan. Geen uitzendkrachten.

Onderwijs Oost BV

Binnen Onderwijs Oost BV zijn op 31 december 2019 totaal 166 medewerkers (111 fte) aangesteld. Deze bv (oprichtingsdatum 9 juli 2012) is 100% dochter van Groene Onderwijsdiensten BV en werkt uitsluitend voor Stichting Groen Onderwijs Oost Nederland.

In de bv worden medewerkers aangesteld en gedetacheerd bij Zone.college voor wie op termijn (nog) geen vaste reguliere formatieplaats kan worden gerealiseerd. Als gevolg van de wet WAB, waarin er geen verschillen meer zijn tussen een ingeleende (payroll) medewerker en een medewerker in loondienst, zal er geen nieuwe instroom meer zijn in deze bv. De bv zal afgebouwd worden en op den duur ophouden te bestaan. Dat heeft tot gevolg dat nieuwe medewerkers worden aangesteld middels een uitzendbureau dan wel loondienst.

Strategisch personeelsbeleid

Medewerkers zijn de sleutel tot het succes van onze organisatie; de kwaliteit van onze medewerkers bepaalt de kwaliteit van ons onderwijs. Wij gunnen onze studenten top docenten met diverse achtergronden die samen Groots Groen Onderwijs bieden. Nieuwsgierige bevoegen mensen die het beste voor hebben met onze studenten en leerlingen en eigenaarschap tonen, onder andere op het gebied van de eigen ontwikkeling. We gaan onze medewerkers helpen 'top-medewerkers' te worden én te blijven. Vanzelfsprekend kan dat alleen als Zone.college een aantrekkelijke werkgever is. Daartoe bieden wij onze werknemers leidinggevenden die inspireren en een voorbeeldfunctie vervullen. Maar ook faciliteren wij medewerkers optimaal in hun ontwikkeling en bieden we aantrekkelijke arbeidsvoorwaarden. En daarmee zijn wij ook in staat top werknemers aan te trekken.

Vanuit dit perspectief werken we momenteel aan het (strategisch) HRM-beleid voor 2020 - 2024. In dit beleidsplan staan onze visie, missie, kernwaarden, doelen en ambities beschreven en wat dit vraagt van onze medewerkers, onze werkomgeving en van de organisatie als werkgever. We hebben een route uitgestippeld hoe wij met onze medewerkers onze doelen en ambities willen gaan realiseren. Vanuit HRM-beleid geven directies en leidinggevenden uitvoering aan het personeelsbeleid op hun scholen in samenspraak met hun medewerkers.

Taakbelastingsbeleid

Binnen het strategisch personeelsbeleid is uitgebreid aandacht voor taakbesteding en taakbelasting van de medewerkers. Door inzet van instrumenten zoals het georganiseerde werkoverleg binnen teams en de regeling Generatiepact, wordt actief sturing gegeven aan een evenredige taakbelasting.

Het Generatiepact is op 1 januari 2017 in werking getreden. In 2019 hebben is het aantal gebruikers van de regeling met 17 toegenomen. Deze regeling loopt tot 1 april 2020 en daarna stopt de regeling definitief, aangezien de beoogde doelstellingen van de regeling niet volledig zijn behaald. Aandacht voor het onderwerp blijft uiteraard nodig. Daarom heeft het College van Bestuur de afdeling HR de opdracht gegeven te kijken naar een alternatieve generatie-neutrale regeling die valt binnen het kader van het vitaliteitsbeleid.

Werkdrukplan

Op 1 juli 2019 is een werkdrukplan met instemming van de OR vastgesteld binnen de organisatie.

Bij het maken van het plan heeft de werkgroep Werkgeluk (met een vertegenwoordiging van docenten, ondersteuners, OR en leidinggevendenden) gefungeerd als denktank. In verschillende bijeenkomsten en met uitkomsten van het MTO is een handreiking opgesteld waarmee medewerkers en leidinggevendenden zelf, in hun team en op hun locatie aan de slag kunnen om werkdruk te verlagen en werkgeluk te vergroten.

Binnen elk (onderwijs)team zijn dit jaar de resultaten van het medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) besproken en zijn verbeteracties opgesteld. In het MTO zijn verdiepende vragen gesteld rondom werkdruk en werkgeluk. In 2020 onderzoeken we welke acties er centraal verder ondernomen kunnen worden.

Wet Evenredige Vertegenwoordiging (WEV) vrouwen in leidinggevende functies

In het management team zijn vier vrouwelijke locatiedirecteuren/portefeuillehouders (36% van het totaal) vertegenwoordigd. In de onderstaande tabel wordt de man-vrouw verhouding op alle leidinggevende functies gepresenteerd.

Verhouding mannen-vrouwen in leidinggevende functies

Functie	Man	Vrouw
Directeur/Portefeuillehouder	64%	35%
Teamleider	61%	39%
Stafhoofd	80%	20%
Coördinator Onderwijsservices	0%	100%
Hoofdconciërge	100%	0%

Verdeling docent over salarisschalen

In 2019 is het percentage LC docenten (in fte) ten opzichte van 2018 gedaald binnen de stichting. Dit is te verklaren doordat er meer LB docenten in vaste dienst zijn getreden en een aantal LC docenten uit dienst is gegaan.

Verdeling docenten over salarisschalen in procenten

Salarisschaal	2017	2018	2019
Docent LB	79%	79%	81%
Docent LC	18%	20%	18%
Docent LD	3%	1%	1%

Verdeling docenten over salarisschalen in aantallen

Salarisschaal	2017	2018	2019
Docent LB	336	336	348
Docent LC	78	83	78
Docent LD	11	6	6

Lerarenbeurs

Docenten die een onderwijsbevoegdheid of minimaal een bachelorsdiploma als leraar in het hbo hebben kunnen een lerarenbeurs aanvragen voor een aanvullende bachelor of master opleiding. In het schooljaar 2019 -2020 maken 18 docenten gebruik van de lerarenbeurs.

Aantal medewerkwerkers met een lerarenbeurs

	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Aantal	28	18	18

Participatiewet

Op 1 januari 2015 is - als gevolg van de afspraken uit het Sociaal Akkoord in 2013 - de Participatiewet van kracht geworden, om voor mensen met een arbeidsbeperking banen beschikbaar te stellen om doorstroom naar een reguliere baan te bevorderen. De doelstelling die vanuit het UWV is opgelegd is het realiseren van 17 banen (van 25,5 uur). Op dit moment zijn er 6 banen binnen Zone.college gerealiseerd. Daarnaast hebben wij schoonmaakdiensten uitbesteed aan Asito die medewerkers uit de participatiewet bij ons inzet.

Beleid inzake beheersing uitkeringen na ontslag

Zone.college voert een stringent beleid omtrent de beheersing van uitkeringslasten na ontslag. Hiervoor is een voorziening wachtgeld getroffen en daarnaast wordt door HRM nauw samengewerkt met externe partners om de kosten voor uitkeringslasten zo beperkt mogelijk te houden. Daarnaast streven wij het doel na, om uitkeringsgerechtigden, eventueel met de juiste ondersteuning, zo spoedig mogelijk aan een nieuwe baan te helpen.

BIJLAGE 7: EXAMENVERSLAG MBO 2018-2019

Examenorganisatie

Zone.college heeft de organisatie van de examinering zodanig ingericht dat de kwaliteitsdoelstellingen van Zone.college ten aanzien van de examinering kunnen worden verwezenlijkt en dat wordt voldaan aan de wettelijke eisen. Hiertoe heeft het bevoegd gezag van Zone.college examencommissies ingesteld met vastgestelde taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden voor de organisatie en het afnemen van de examens voor alle door Zone.college verzorgde opleidingen. Eindverantwoordelijke voor het proces van examinering is het bevoegd gezag. In de examenstructuur bij Zone.college zijn voor het mbo te onderscheiden:

- het College van Bestuur (CvB) als bevoegd gezag;
- de Examencommissie mbo, ondersteund door een Werkgroep Examinering mbo (WEM), productauditoren (inhoudelijke vaststellers) en het Examenbureau mbo;
- een Commissie van Beroep voor de examens.

Om de kwaliteit van de examencyclus te waarborgen is geïnvesteerd in de deskundigheidsbevordering van iedereen die hierin een rol speelt.

Valide examinering

Voor de instellingsexamens worden valide exameninstrumenten ingezet, die afgenomen worden in de voorgeschreven examenomstandigheden. De examenproducten die wij in het schooljaar 2018-2019 hebben ingezet voor het examineren van het beroepsspecifieke deel in de mbo-opleidingen, zijn ingekocht bij de Groene Norm. Voor het examineren van de generieke taal- en rekenen hebben we examens ingekocht bij ICE. In enkele uitzonderingsgevallen is geëxamineerd met examens die binnen Zone.college ontwikkeld zijn. Het betreft hier examens die afgenomen zijn van kandidaten in de Beroepsgerichte Kwalificatie Structuur (BKS) en examens voor de keuzedelen. De (overgangperiode voor de) valideringsroute voor het ontwikkelen van examens volgens de collectieve afspraken in de Nederlandse Raad voor Training en Opleiding (NRTO), is op deze examens nog niet van toepassing.

De examenprogramma's en (ingekochte) producten zijn vastgesteld conform de richtlijnen in onze procedure 'Construeren en vaststellen examenprogramma'. Voor de Centraal Ontwikkelde Examens (COE's) Taal en Rekenen zijn procedures en instructies vastgesteld voor de afname en de logistieke processen rond die afname.

Resultaten beroepsspecifieke examens

Totaal aantal beoordelingen	goed	voldoende	onvoldoende
1708	485	1179	44

Bij de afname van de beroepsspecifieke examens worden de kerntaken van de kwalificatie beoordeeld. In schooljaar 2018-2019 is een groot deel van deze examens digitaal beoordeeld. Van deze examens wordt in de volgende tabel weergegeven hoeveel kerntaken met een goed, voldoende of onvoldoende beoordeeld zijn

Resultaten centrale examens taal en rekenen

Mbo niveau	Vak	aantal kandidaten	gemiddeld	percentage voldoende	gemiddelde score Zon.college	gemiddelde score landelijk	afwijking t.v. landelijke score (- is onder gemiddeld)
2 en 3	Nederlands 2F	596	6,8	89%	63	62,8	0,40%
2	Rekenen 2A	18	5,8	78%	*	*	*
2 en 3	Rekenen 2F	732	5,5	47%	42,4	40,7	4,20%
2 en 3	Rekenen 2ER	11	4,6	45%	*	*	*
4	Nederlands 3F	487	5,8	63%	49,7	49,5	0,50%
4	Rekenen 3F	545	5,3	39%	42,4	39,2	8,30%
4	Engels B1	464	7,3	87%	492,6	512,2	-3,80%
4	Engels B2	65	7,2	94%	612,1	558,4	9,60%

* Voor deze examenvarianten publiceert het college voor toetsen en examens geen vaardigheidsscores

In tabel staan de resultaten voor Nederlandse taal en Rekenen in het schooljaar 2018-2019 die we met de examensoftware Facet hebben afgenomen. Hieruit valt op dat onze kandidaten voor Engels B1 onder het landelijk gemiddelde zitten en dat we voor de overige onderdelen, iets of zelfs aanmerkelijk hoger scoren. Kanttekening hierbij is wel dat veel onvoldoendes na 1 of 2 herkansingen zijn omgezet in voldoende.

Bijzonderheden

- M.i.v. 1 augustus 2018 is gestart met de implementatie van de nieuwe inrichting van de examenorganisatie. Belangrijkste wijziging is het benoemen van leden uit de onderwijsteams in de sub-examencommissies.
- Voor de examens van de Groene Norm is een nieuwe digitale examentool geïmplementeerd. Proeven, werkproces- en vaardigheidsexamens zijn gepland en beoordeeld in deze tool. In schooljaar 2018-2019 zijn bij alle opleidingen studenten geëxamineerd voor een kwalificatie van de Herziene Kwalificatiestructuur. Deze kandidaten hebben ook examens afgelegd voor een keuzedeel.
- Er zijn in dit schooljaar 5 bezwaarschriften ingediend en afgehandeld door de examencommissie. Geen enkele kandidaat is na afhandeling van het bezwaar in beroep gegaan.

BIJLAGE 8: RISICO-CONTROLMATRIX

De risico control matrix is een overzicht waarbij inzichtelijk wordt gemaakt:

- welke risico's we lopen op de vier sturingsgebieden die we onderscheiden te weten klant, onderwijs, personeel en middelen.
- welke beheersmaatregelen we hebben genomen, gecategoriseerd naar de vier onderscheiden sturingsgebieden.
- op welke risico's een beheersmaatregel impact heeft.

De risico control matrix is in deze bijlage opgeknipt in vier onderdelen. De eerste tabel geeft weer welke beheersmaatregel we hebben genomen op het sturingsgebied klant en op welke risico's de maatregel impact heeft. Op het gebied van onderwijs en personeel hebben we meerdere beheersmaatregelen genomen. Die worden weergegeven in de tweede en derde tabel. In de laatste tabel wordt de beheersmaatregel op het gebied van middelen beschreven en zichtbaar gemaakt op welke risico's die impact heeft.

Klant maatregel

De beheersmaatregel op het gebied van de klant en een overzicht op welke risico's deze maatregel betrekking heeft.

Categorie	Risico	Klant
		Vanuit met name de leiding, communicatie en groeizone worden meer structurele relaties aangegaan en onderhouden met bedrijven en brancheorganisaties
Personeel	Gebrek aan loopbaanperspectief verkleint betrokkenheid en duurzame inzetbaarheid	
Klant	Vermindering leerlingen- en studentenaantallen	x
Sturing	Onvoldoende integraliteit in sturing op de samenwerking van de organisatieonderdelen	
Personeel	krappe arbeidsmarkt en de kwetsbare positie daarop van Zone.college	
Personeel	Professionaliteit personeel: onvoldoende competenties bij huidig personeel en te laat sturen op personele ontwikkeling	
Budget	Vermindering inkomsten aanvullende subsidies	
Personeel	Professionaliteit personeel: Houding en gedrag onvoldoende toegerust op de gewenste interne samenwerking	
Budget	Vermindering budget als gevolg van overheidsbeleid	x
Onderwijs	Onvoldoende of te laat inzetten (nieuwe) technologie	
Sturing	Professionaliteit leidinggevenden: onvoldoende competenties om adequaat te sturen	

Personele maatregelen

De beheersmaatregelen op het gebied van personeel en een overzicht op welke risico's deze maatregelen betrekking hebben.

Categorie	Risico	Adequate interne communicatie	Leiderschap versterken	Voorbeeldfunctie management versterken	Aanbieden Zone.college breed en individueel scholingsaanbod	Realiseren individuele en teamcoaching	Meer integrale besturing (Klant, Personeel en Middelen & Risico's)	Bouwen aan een inspirerende werk- en leeromgeving met ruimte voor ontwikkeling en initiatief
Personeel	Gebrek aan loopbaanperspectief verkleint betrokkenheid en duurzame inzetbaarheid			x	x			x
Klant	Vermindering leerlingen- en studentenaantallen						x	
Sturing	Onvoldoende integraliteit in sturing op de samenwerking van de organisatieonderdelen	x	x					
Personeel	krappe arbeidsmarkt en de kwetsbare positie daarop van Zone.college				x			x
Personeel	Professionaliteit personeel: onvoldoende competenties bij huidig personeel en te laat sturen op personele ontwikkeling		x	x	x	x		

Categorie	Risico	Adequate interne communicatie	Leiderschap versterken	Voorbeeldfunctie management versterken	Aanbieden Zone.college breed en individueel scholingsaanbod	Realiseren individuele en teamcoaching	Meer integrale besturing (Klant, Onderwijs, Personeel en Middelen & Risico's)	Bouwen aan een inspirerende werk- en leeromgeving met ruimte voor ontwikkeling en initiatief
Budget	Vermindering inkomsten aanvullende subsidies							
Personeel	Professionaliteit personeel: Houding en gedrag onvoldoende toegerust op de gewenste interne samenwerking		x	x	x	x		
Budget	Vermindering budget als gevolg van overheidsbeleid							
Onderwijs	Onvoldoende of te laat inzetten (nieuwe) technologie							
Sturing	Professionaliteit leidinggevend: onvoldoende competenties om adequaat te sturen		x	x	x	x		

Onderwijs maatregelen

De beheersmaatregelen op het gebied van onderwijs en een overzicht op welke risico's deze maatregelen betrekking hebben.

Categorie	Risico	Sturen op kwaliteit zodat opbrengsten voldoende zijn (professionele geïntegreerde kwaliteitszorg)	Intensieve samenwerking in samenwerkingsverbanden, ontwikkelen docenten in werken met leerlingen met ondersteuningsbehoefte	Onderwijs en ICT- beleid- en implementatie integreren
Personeel	Gebrek aan loopbaanperspectief verkleint betrokkenheid en duurzame inzetbaarheid			
Klant	Vermindering leerlingen- en studentenaantallen	x		
Sturing	Onvoldoende integraliteit in sturing op de samenwerking van de organisatieonderdelen			
Personeel	krappe arbeidsmarkt en de kwetsbare positie daarop van Zone.college			
Personeel	Professionaliteit personeel: onvoldoende competenties bij huidig personeel en te laat sturen op personele ontwikkeling			
Budget	Vermindering inkomsten aanvullende subsidies		x	
Personeel	Professionaliteit personeel: Houding en gedrag onvoldoende toegerust op de gewenste interne samenwerking			
Budget	Vermindering budget als gevolg van overheidsbeleid	x		
Onderwijs	Onvoldoende of te laat inzetten (nieuwe) technologie			x
Sturing	Professionaliteit leidinggevenden: onvoldoende competenties om adequaat te sturen			

Maatregel op het gebied van middelen

De beheersmaatregel op het gebied van middelen en een overzicht op welke risico's deze maatregel betrekking hebben.

Categorie	Risico	Huisvesting op orde
Personeel	Gebrek aan loopbaanperspectief verkleint betrokkenheid en duurzame inzetbaarheid	
Klant	Vermindering leerlingen- en studentenaantallen	x
Sturing	Onvoldoende integraliteit in sturing op de samenwerking van de organisatieonderdelen	
Personeel	krappe arbeidsmarkt en de kwetsbare positie daarop van Zone.college	
Personeel	Professionaliteit personeel: onvoldoende competenties bij huidig personeel en te laat sturen op personele ontwikkeling	
Budget	Vermindering inkomsten aanvullende subsidies	
Personeel	Professionaliteit personeel: Houding en gedrag onvoldoende toegerust op de gewenste interne samenwerking	
Budget	Vermindering budget als gevolg van overheidsbeleid	
Onderwijs	Onvoldoende of te laat inzetten (nieuwe) technologie	
Sturing	Professionaliteit leidinggevenden: onvoldoende competenties om adequaat te sturen	

BIJLAGE 9: NOTITIE HELDERHEID

Om de doelmatige en rechtmatige besteding van de rijksbijdrage te ondersteunen nemen we in deze bijlage een toelichting op over de onderwerpen die in de Notitie Helderheid 2004 zijn vermeld.

Thema 1: Uitbesteding

Wij hebben 39 uitbestedingen gerapporteerd die voldoen aan de gestelde eisen. Dit is aantoonbaar middels afgesloten contracten. Het betreft de uitbestedingen aan de volgende instellingen:

- Attendiz, locatie Fundament
- Boerderij de Huppe
- De Berkenschutse
- De Onderwijs Specialisten-Breinsupport
- Graafschap College Sector Educatie & Participatie
- Ivio School
- Landstede
- MaxX Onderwijs
- Rietveld Lyceum
- Sprengen College
- Stichting de Waerdenborch
- Stichting leren door sport
- SWV 23-01 Passend Onderwijs VO Regio Almelo
- SWV VO 2505

Thema 2: Investeren van publieke middelen in private activiteiten

Zone.college investeert geen publieke middelen in private activiteiten.

Thema 3: Het verlenen van vrijstellingen

Indien studenten vrijstellingen krijgen dan is de regel dat de onderwijstijd alternatief wordt ingevuld. In incidentele gevallen wordt, als gevolg van persoonlijke omstandigheden, de onderwijstijd niet geheel gerealiseerd; in die gevallen is altijd overleg met leerplicht resp. het RMC.

Thema 4: Les- en cursusgelden niet betaald door deelnemer zelf

Wij maken geen gebruik van een fonds om les- en cursusgeld voor deelnemers te vergoeden. Wij hebben voor geen enkele deelnemer meer dan één keer les- en/of cursusgeld in rekening gebracht.

Thema 5: In- en uitschrijven van deelnemers

In- en uitschrijven controleren we nauwkeurig. Aan de betrokkenen wordt gerapporteerd wat ontbreekt aan documentatie. Wij registreren de onderwijstijd. Van de ingeschreven deelnemers wordt de vooropleiding geregistreerd. Zone.college schrijft studenten niet tegelijkertijd in op meerdere opleidingen.

Deelnemers die uitstromen tussen de eerste en tweede teldatum

Uitstroom tussen 01/10/2018 en 01/02/2019

	vmbo	mbo	totaal
Uitval met diploma	0	13	13
Uitval zonder diploma	20	81	101
Totaal	20	94	114
Redenen van vertrek			
Geografische afstand, verhuizing, ziekte, overlijden	3	2	5
Onbekend	2	7	9
Persoonsgebonden, geen invloed		44	44
Persoonsgebonden, geen invloed wel opvang		6	6
Geen uitval		5	5
Zonder diploma, maar succesvol			
Instellingsgebonden factoren			
School gebonden redenen: inhoud, vormgeving opleiding, relatie docenten			
Arbeidsmarkt- en (externe) omgevingsfactoren		3	3
Sociaal-emotioneel, leervermogen, psychische stoornis, thuissituatie		2	2
Verkeerde studie, beroepskeuze	15	12	27
Totaal	20	81	101

Thema 6: De deelnemers volgt een andere opleiding dan waarvoor hij/zij ingeschreven is.

Het is van belang om inzichtelijk te hebben of leerlingen de opleidingen volgen die bij hun niveau passen. Om aan te tonen dat bekostiging rechtmatig wordt ontvangen voor leerlingen op de juiste opleidingen, rapporteren wij over het aantal 'omzwaaiers'. Dit zijn leerlingen die gedurende het schooljaar van opleiding veranderen. Deelnemers kunnen meerdere keren voorkomen/geteld zijn, doordat zij niet alleen van wereld maar bijvoorbeeld ook van leerweg zijn veranderd.

Verandering	Aantal deelnemers 2018/2019
Van leerweg vmbo	65
Van leerweg mbo	38
Van opleidingscluster (wereld)	32
Van niveau	97

In 2019 zijn 1012 mbo-diploma's uitgereikt.

In kalenderjaar 2019 is per deelnemer maximaal één diploma uitgereikt.

Thema 7: Bekostiging van maatwerktrajecten ten behoeve van bedrijven.

Binnen Zone.college worden uitsluitend reguliere opleidingen verzorgd.

Thema 8: Buitenlandse deelnemers

Wij hebben geen buitenlandse deelnemers gerapporteerd.

BIJLAGE 10: LIJST VAN AFKORTINGEN

AVG: Algemene verordening gegevensbescherming

BIO: Wet op de beroepen in het onderwijs

BBL: Beroeps begeleidende leerweg

BKS: Beroepsgerichte kwalificatie structuur

BOL: Beroeps opleidende leerweg

BPV: Beroepspraktijkvorming

CvB: College van Bestuur

ED: Examinering en diplomering

FB: Financieel beheer

FTE: Fulltime-equivalent

HGL: Het groene lyceum

IBP: Informatiebeveiliging en privacy

GWO: Groene wereld oriëntatie

KA: Kwaliteitszorg en ambitie

LLO: Leven lang ontwikkelen

LOB: Loopbaanoriëntatie en begeleiding

MBO: Middelbaar beroeps onderwijs

OP: Onderwijsproces

OR: Onderwijsresultaten

PTA: Programma van Toetsing en afsluiting

RvT: Raad van Toezicht

SE-CE: School examen - Centraal examen

SK: Schoolklimaat

VMBO: Voorbereidend middelbaar beroepsonderwijs

VMR: Vakmanschapsroute

VSV-er: Voortijdig school verlater

WNT: Wet normering topinkomens



JAARREKENING

C.1 TOELICHTING OP DE BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

C1. Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

Algemene toelichting

De statutaire naam is Stichting Groen Onderwijs Oost Nederland. In de jaarrekening worden de toelichtingen onder de naam Zone.college toegelicht.

In deze jaarrekening zijn enkele verschillen ontstaan met de vergelijkende cijfers 2018 t.o.v. de cijfers welke zijn opgenomen in de jaarrekening 2018. Dit als gevolg van de conversie van de administraties van oud AOC Oost en Groene Welle die heeft plaatsgevonden n.a.v. de fusie. Dit heeft geleid tot enkele rubriceringen in de EFJ verdichtingen

Activiteiten

De activiteiten van de instelling en haar groepsmaatschappijen bestaan voornamelijk uit het verzorgen van onderwijs in het vmbo en mbo.

Stelselwijzigingen

In 2019 hebben zich geen stelselwijzigingen voorgedaan.

Schattingswijzigingen

In 2019 zijn er geen schattingswijzigingen.

Consolidatie

In de consolidatie worden de financiële gegevens van de instelling opgenomen, samen met haar groepsmaatschappijen en andere instellingen waarop zij een overheersende zeggenschap kan uitoefenen of waarover zij de centrale leiding heeft. Groepsmaatschappijen zijn rechtspersonen waarin de instelling overheersende zeggenschap, direct of indirect, kan uitoefenen doordat zij beschikt over de meerderheid van de stemrechten of op enig andere wijze de financiële en operationele activiteiten kan beheersen. Hierbij wordt tevens rekening gehouden met potentiële stemrechten die direct kunnen worden uitgeoefend op balansdatum. De groepsmaatschappijen en andere rechtspersonen waarop zij een overheersende zeggenschap kan uitoefenen of waarover zij de centrale leiding heeft, worden voor 100% in de consolidatie betrokken. Het aandeel van derden in het groepsvermogen en in het groepsresultaat wordt afzonderlijk vermeld.

De in de consolidatie van Zone.college begrepen groepsmaatschappijen zijn:

- Onderwijs Oost B.V., te Lochem (100%)
 - Per 31-12-2019 is het aantal medewerkers 166, dit is 111 FTE.
 - Deze medewerkers worden in 2019 volledig doorberekend aan Zone.college
- Groeipunt B.V., te Lochem (100%)
 - Per 31-12-2019 is het aantal medewerkers 14, dit is 11 FTE.
- Groene Onderwijsdiensten B.V., Lochem (100%)
 - Geen medewerkers in dienst

Intercompany-transacties, intercompany-winsten en onderlinge vorderingen en schulden tussen groepsmaatschappijen en andere in de consolidatie opgenomen rechtspersonen worden geëlimineerd, voor zover de resultaten niet door transacties met derden buiten de groep zijn gerealiseerd. Ongerealiseerde verliezen op intercompany-transacties worden ook geëlimineerd tenzij er sprake is van een bijzondere waardevermindering.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen, statutaire directieleden en nauwe verwanten zijn verbonden partijen. Van betekenis zijnde transacties met verbonden partijen worden toegelicht, voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden hebben plaatsgevonden. Hiervan worden toegelicht de aard en de omvang van de transactie en de andere informatie die nodig is voor het verschaffen van inzicht.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. Onder de investeringen in materiële vaste activa zijn alleen opgenomen de investeringen waarvoor in 2019 geldmiddelen zijn opgeofferd, daarnaast zijn de desinvesteringen hierop gecorrigeerd.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling zich over verschillende zaken een oordeel vormt en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

C.2 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De geconsolideerde en enkelvoudige jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en Hoofdstuk 660 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving en de stellige uitspraken van de overige hoofdstukken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Verder is rekening gehouden met de bepalingen van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector ('WNT').

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de aanschaf- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

Continuïteit

De jaarrekening is gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling.

Na de balansdatum is de coronapandemie uitgebroken. In C.11, Gebeurtenissen na balansdatum, wordt dat toegelicht. De inschatting van Zone.college is dat sprake is van continuïteit van de onderwijsactiviteiten. Zone.college is financieel gezond en heeft voldoende buffers en liquiditeit. De bekostiging van de overheid voor het onderwijs gaat door.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Immateriële vaste activa

Zone.college beschikt niet over immateriële vaste activa in 2018 en 2019.

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd volgens aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen. De vervaardigingsprijs bestaat uit de aanschaffingskosten van grond en hulpstoffen en kosten die rechtstreeks toerekenbaar zijn aan de vervaardiging inclusief installatiekosten. Verder is besloten de desinvesteringen te baseren op basis van een ideaalcomplex. Gelet op de geografische spreiding van locaties en het aantal investeringen wegen de kosten om dit op basis van werkelijkheid bij te houden niet op tegen de baten. Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd.

Overige vaste activa

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

Deelnemingen

Deelnemingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Indien in een deelneming invloed van betekenis wordt uitgeoefend (> 20 %), wordt deze gewaardeerd tegen nettovermogenswaarde. Deze is te berekenen door de activa, voorzieningen en schulden te waarderen en het resultaat te berekenen op basis van de voor de moederstichting geldende waarderingsgrondslagen. Voor ingehouden winsten van tegen nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen, waarover niet vrijelijk beschikt kan worden, wordt een wettelijke reserve gevormd. Indien de waardering van een deelneming

volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover de instelling in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

Acquisities en desinvesteringen van groepsmaatschappijen

Vanaf de overnamedatum worden de resultaten en de identificeerbare activa en passiva van de overgenomen vennootschap opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening. De overnamedatum is het moment dat overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend op de desbetreffende vennootschap.

De verkrijgingsprijs bestaat uit het geldbedrag of het equivalent hiervan dat is overeengekomen voor de verkrijging van de overgenomen onderneming vermeerderd met eventuele direct toerekenbare kosten. Indien de verkrijgingsprijs hoger is dan het nettobedrag van de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva wordt het meerdere als goodwill geactiveerd onder de immateriële vaste activa. Indien de verkrijgingsprijs lager is dan het nettobedrag van de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva, dan wordt het verschil (negatieve goodwill) als overlopende passiefpost opgenomen.

De maatschappijen die in de consolidatie betrokken zijn, blijven in de consolidatie opgenomen tot het moment dat zij worden verkocht; deconsolidatie vindt plaats op het moment dat de beslissende zeggenschap wordt overgedragen.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Door de instelling wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Voor het vastgoed zal in voorkomende gevallen beoordeeld worden of een breed impairment onderzoek dient plaats te vinden.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente, rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden en worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de rechtspersoon.

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.

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van de school en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten en tekorten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en de werkelijke gemaakte kosten.

De publieke bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, die door het bestuur is aangebracht.

De bestemmingsreserve privaat is gevormd voor de door Zone.college geleverde cursussen aan haar klanten, die zich kwalificeren als private activiteit. Dat wil zeggen dat zij niet gefinancierd mogen worden met publieke middelen. Het financiële resultaat van deze cursussen kwalificeert zich daarom als privaat vermogen.

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen.

Personeelsvoorzieningen

- **Ambtsjubilea:** Deze wordt opgenomen tegen de nominale waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de blijf kans.
- **Generatiepact:** Deze wordt opgenomen tegen de nominale waarde van de verwachte uitstroom van middelen. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de blijf kans.
- **Voorziening verlof:** De voorziening verlof wordt gevormd (o.b.v. contante waarde) door het toepassen van een kansberekening op mogelijke toekomstige uitstroom van middelen als gevolg van niet genoten verlofuren.
- **Voorziening langdurig zieken:** De voorziening vanwege loondoorbetaling bij ziekte wordt gevormd voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend of geheel niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid. De voorziening loondoorbetaling bij ziekte wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte loondoorbetalingen gedurende het dienstverband.
- **Voorziening seniorenverlof:** De voorziening seniorenverlof is gevormd voor de toekomstige rechten van werknemers van 57 jaar of ouder op verlof. De werknemer heeft recht op verlof indien hij voldoet aan de in de cao vermelde voorwaarden. De hoogte van de voorziening wordt bepaald door voor de werknemers vanaf 52 jaar o.b.v. de deelnamekans en deelname, de toekomstige kosten te bepalen.
- **Wachtgeld:** Jaarlijks wordt met betrekking tot latente verplichtingen voor 10 jaar vooruit, een actuele risico inschatting gedaan en de hiermee gepaard gaande schuldstand vastgesteld op basis van directe salariskosten, monitorings- en begeleidingskosten.

Voorziening Verlieslatende contracten

Enkele jaren geleden is de Stichting Leerlingzorg Apeldoorn in liquidatie gegaan en zijn mogelijke toekomstige verplichtingen in een voorziening opgenomen.

Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

In afwijking van hoofdstuk 212 Materiële vaste activa, paragraaf 4, alinea 451, van de richtlijnen is het voor onderwijsinstellingen voor de boekjaren 2018 en 2019 toegestaan de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening groot onderhoud te bepalen op basis van het voorgenomen groot onderhoud gedurende de gehele planperiode van het groot onderhoud op het niveau van het onderwijspand gedeeld door het aantal jaren waaruit deze planperiode bestaat, voor zover deze methode reeds in 2017 werd toegepast en indien is gewaarborgd dat de voorziening groot onderhoud gedurende de planperiode niet op enig moment negatief wordt.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of

disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Leasing

Leasecontracten waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de instelling ligt, worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de staat van baten en lasten over de looptijd van het contract.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Opbrengstverantwoording

Verlenen van diensten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

(Rijks)bijdragen

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft. Onder de rijksbijdragen zijn opgenomen de gelden die van de samenwerkingsverbanden passend onderwijs, waarin Zone.college deelneemt, worden ontvangen.

Overige overheidsbijdragen en –subsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het ministerie van OCW en/of EZ, gemeenten, provincie of andere overheidsinstellingen. Dit zijn baten uit verhuur, detachering, ouderbijdragen en overige baten.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen, 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.

Pensioenen

De instelling heeft een pensioenregeling bij Stichting pensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte of contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de dekkingsgraad lager is dan 105% vindt er geen indexatie plaats. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugbetaling of een vermindering van toekomstige betalingen leidt. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De dekkingsgraad van Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP is per 31 december 2019 conform berekeningsystematiek 103,8%.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen die als onderdeel van de berekening van de effectieve rente worden meegenomen.

Aandeel in het resultaat van deelnemingen

Resultaten van niet-geconsolideerde deelnemingen zijn verantwoord overeenkomstig de nettovermogenswaardemethode. Voor zover niet op nettovermogenswaarde wordt gewaardeerd betreft het resultaat de in het boekjaar ontvangen dividenden.

Waarderingsgrondslagen van groepsmaatschappijen

Waarderingsgrondslagen van groepsmaatschappijen en andere in de consolidatie opgenomen rechtspersonen zijn waar nodig gewijzigd om aansluiting te krijgen bij de geldende waarderingsgrondslagen voor de groep.

Investerings- en beleggingsbeleid

Investeringsbeleid

Zone.college investeert in haar toekomst. Dat vindt voornamelijk plaats in mensen en in onderwijsontwikkeling. Bovendien is er sprake van materiële investeringen. Deze investeringen worden gedaan binnen het kader van de jaarlijks opgestelde investeringsbegroting. Opstelling hiervan vindt niet alleen plaats op basis van het Strategisch beleidsplan, maar ook op basis van de vervangingsbehoeften en vereisten vanuit veiligheid, gezondheid, welzijn en milieu. De investeringen gebaseerd op het Strategisch beleidsplan zijn gespecificeerd en onderverdeeld in een tweetal categorieën: uitbreidings- en ontwikkelingsinvesteringen. Het Bestuur stelt de investeringsbegroting vast, rekening houdend met de financieringsplannen en -mogelijkheden.

Beleggingsbeleid (Treasury)

Het beleggings- en beleningsbeleid van Zone.college ligt vast in het Treasury Statuut. Dit Treasury Statuut richt zich allereerst op het beheersen van de financiële risico's en het optimaliseren van de financieringsopbrengsten. Secundair doel is het reduceren van financieringskosten. Belangrijke inkadering van beleggingen vindt hierbij plaats. Uit de beleggingen mogen nooit nieuwe risico's ontstaan.

De liquide middelen van Zone.college zijn in het verslagjaar dan ook slechts belegd in rekening-courant en spaarrekeningen bij banken met dubbel A status (Rabobank, ING en ABN-Amro)

Belastingen

De over het boekjaar verschuldigde en verrekenbare belasting is de naar verwachting te betalen belasting over de belastbare winst over het boekjaar, berekend aan de hand van belastingtarieven die zijn vastgesteld op verslagdatum. Deze vennootschapsbelasting heeft uitsluitend betrekking op de meegeconsolideerde vennootschappen.

Er is geen sprake van tijdelijke verschillen, latenties en compensabele verliezen.

C.3 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

in €

ACTIVA	Ref:	31 december 2019	31 december 2018
01 - Vaste activa			
1.2 - Materiële vaste activa	1		
1.1.2.1 - Gebouwen en terreinen		43.541.604	43.393.050
1.1.2.3 - Inventaris en apparatuur		5.335.378	4.621.663
1.1.2.4 - Overige materiële vaste activa		87.101	69.621
1.1.2.5 - Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering		14.377.731	5.572.550
Totaal 1.2 - Materiële vaste activa		63.341.813	53.656.884
1.3 - Financiële vaste activa			
1.1.3.1 - Deelnemingen in groepsmaatschappijen		0	0
1.1.3.2 - Overige deelnemingen		2.310.660	2.310.660
Totaal 1.3 - Financiële vaste activa		2.310.660	2.310.660
02 - Vlottende activa			
1.5 - Vorderingen	2		
1.2.2.01 - Debiteuren algemeen		661.703	926.388
1.2.2.02 - Vorderingen op OCW / EZ		0	14.102
1.2.2.04 - Vordering op groepsmaatschappijen		0	0
1.2.2.10 - Overige vorderingen		1.237.618	1.663.905
1.2.2.12 - Vooruitbetaalde kosten		1.460.127	1.643.993
1.2.2.13 - Verstrekte voorschotten		7.175	4.771
1.2.2.14 - Te ontvangen interest		1.433	5.631
Totaal 1.5 - Vorderingen		3.368.055	4.258.791
1.7 - Liquide middelen	3		
1.2.4.1 - Kasmiddelen		5.998	8.035
1.2.4.2 - Tegoeden op Bankrekeningen		3.517.577	4.912.845
1.2.4.4 - Spaarrekeningen en deposito's		17.362.916	24.842.211
1.2.4.5 - Kruisposten en moneycards		2.215	-14.125
Totaal 1.7 - Liquide middelen		20.888.705	29.748.966
TOTAAL ACTIVA		89.909.234	89.975.302

in €

PASSIVA	Ref:	31 december 2019	31 december 2018
03 - Eigen vermogen			
2.1 - Eigen vermogen	4		
2.1.1 - Algemene reserve		42.947.853	42.367.108
2.1.1.2 - Bestemmingsreserves publiek		17.200.000	17.200.000
2.1.1.3 - Bestemmingsreserves privaat		3.560.702	3.397.223
Totaal 2.1 - Eigen vermogen		63.708.555	62.964.330
04 - Voorzieningen			
2.2 - Voorzieningen	5		
2.2.1 - Personele voorzieningen		4.258.733	4.244.003
2.2.2 - Voorziening verlieslatende contracten		80.000	230.740
2.2.3 - Voorziening groot onderhoud		4.318.635	4.407.305
Totaal 2.2 - Voorzieningen		8.657.368	8.882.047
05 - Langlopende schulden			
2.3 - Langlopende schulden	6		
2.3.3 - Schulden aan kredietinstellingen LL		3.958.333	4.458.333
Totaal 2.3 - Langlopende schulden		3.958.333	4.458.333
06 - Kortlopende schulden			
2.4 - Kortlopende schulden	7		
2.4.01 - Schulden aan groepsmaatschappijen		0	0
2.4.03 - Schulden aan kredietinstellingen KL		500.000	500.000
2.4.08 - Crediteuren		3.074.256	3.306.213
2.4.09 - Belastingen en premies sociale verzekeringen		2.416.877	2.598.260
2.4.10 - Schulden terzake pensioenen		734.508	622.659
2.4.12 - Overige kortlopende schulden		565.902	578.737
2.4.13 - Vooruit ontv. college-, cursus-, les- en examen		411.348	474.312
2.4.14 - Vooruit ontv. subsidies OCW / EZ		2.579.973	1.509.539
2.4.16 - Vooruit ontv. bedragen		617.947	1.297.478
2.4.17 - Vakantiegeld en vakantiedagen		2.283.232	1.956.041
2.4.18 - Te betalen interest		4.806	3.393
2.4.19 - Overige overlopende passiva		396.129	823.959
Totaal 2.4 - Kortlopende schulden		13.584.978	13.670.591
TOTAAL PASSIVA		89.909.234	89.975.302

C.4 GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

Baten	Ref:	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
03 - Baten	8			
3.1 - Rijksbijdragen				
3.1.1 - Rijksbijdrage OCW / EZ		66.998.238	65.673.284	64.005.831
3.1.2 - Overige subsidies OCW / EZ		4.818.713	4.572.699	4.124.418
3.3 - Wettelijke college- / cursus- / examengelden		910.743	309.800	419.227
3.4 - Baten werk in opdracht van derden		2.117.402	1.990.965	2.113.342
3.5 - Overige baten		2.228.831	1.617.643	1.562.159
TOTAAL BATEN		77.073.927	74.164.390	72.224.976
Lasten				
04 - Lasten	9			
4.1 - Personeelslasten		58.951.760	57.328.781	54.941.936
4.2 - Afschrijvingen		3.352.642	3.562.645	3.662.623
4.3 - Huisvestingslasten		5.613.691	4.549.170	4.686.222
4.4 - Overige lasten		8.379.201	8.588.618	8.422.622
TOTAAL LASTEN		76.297.294	74.029.214	71.713.404
SALDO BATEN EN LASTEN		776.633	135.176	511.572
06 - Financiële baten & lasten		-65.050	-85.500	-47.248
RESULTAAT		711.583	49.676	464.325
07 - Belastingen		32.642	0	-41.332
08 - Resultaat deelnemingen		0	25.000	107.117
RESULTAAT NA BELASTINGEN		744.224	74.676	530.110

Toelichtingen op de geconsolideerde balans en staat van baten en lasten.

Activa

Referentie 1;

Materiële vaste activa

De boekwaarde van de materiële vaste activa is in 2019 toegenomen met circa € 9.684 K als gevolg van de (bijna) afronding van de nieuwbouw vmbo Doetinchem.

Vlottende activa

Referentie 2;

Vorderingen

Debiteuren algemeen

Als gevolg van een andere procedure, waarbij de studenten hun lesbenodigdheden rechtsreeks afnemen van de leverancier is de vordering met circa € 264K afgenomen.

Overige vorderingen

Doordat het aantal projecten (bv. Kenniswerkplaats) zich in de afrondende fase bevindt zijn de overige vorderingen in 2019 met circa € 426K afgenomen.

Vooruitbetaalde kosten

De vooruitbetaalde kosten zijn in 2019 met circa € 184K afgenomen t.o.v. 2018 als gevolg van minder ontvangen facturen die betrekking hebben op het volgend boekjaar (2020).

Referentie 3;

Liquide middelen

Onze liquide middelen zijn met circa € 8.860K afgenomen als gevolg van de financiering nieuwbouw vmbo Doetinchem. Een deel van de kosten (€ 5 mio) is gefinancierd met vreemd vermogen.

Passiva

Referentie 4;

Eigen vermogen

Het exploitatie resultaat 2019 van € 744K is toegevoegd aan het eigen vermogen.

Referentie 5;

Voorzieningen

De verplichtingen die voortvloeien uit de voorzieningen liggen in lijn met 2018.

Referentie 6;

Langlopende schulden

Voor de financiering van de nieuwbouw vmbo in Doetinchem is vreemd vermogen aangewend. Hiervoor zijn 3 hypothecaire geldleningen met de Rabobank afgesloten met een totale waarde van 5 miljoen euro. Door aflossingen is deze schuld met € 500K afgenomen t.o.v. 2018

Referentie 7;

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden nemen met circa € 86K toe t.o.v. 2018. Enerzijds is de balanspositie omtrent vooruit ontvangen subsidies toegenomen met circa € 1.070K en zijn de vooruit ontvangen bedragen afgenomen met circa € 680K. De schulden aan crediteuren is met circa € 181K afgenomen t.o.v. 2018.

Geconsolideerde staat van baten en lasten

Referentie 8;

Baten

De baten zijn circa € 2.909K hoger dan begroot. Enerzijds door hogere rijksbijdragen als gevolg van leerling groei vmbo, prijs- en loonbijstellingen en meer financiering uit samenwerkingsverbanden. Anderzijds door meevallers uit gewijzigde systematiek m.b.t. de verwerking van cursusgelden (€ 474K), incidentele opbrengsten m.b.t. vastgoed in Apeldoorn (€ 410K) en btw teruggaaf 2015 en 2016 (€ 140K). Tevens is er een extra bate van circa € 613K gerealiseerd als gevolg van het afgesloten convenant "extra geld voor werkdrukverlichting en tekorten onderwijspersoneel in het funderend onderwijs".

Referentie 9;

Lasten

De lasten zijn op totaal niveau circa € 2.268K hoger dan begroot. Dit is voornamelijk het gevolg van extra personele kosten t.b.v. de groei in het aantal leerlingen en studenten en voor extern personeel t.b.v. de harmonisatie en herinrichting van de Ondersteunende Diensten. Daarnaast zijn de huisvestingskosten met circa € 1.065 hoger dan begroot. Enerzijds doordat niet alle kosten ten tijde van het fusieproces goed in beeld zijn gebracht en anderzijds door meer huurkosten i.v.m. het leren in de praktijk.

C.5 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT 2019

Onder de investeringen in materiële vaste activa zijn alleen opgenomen de investeringen waarvoor in 2019 geldmiddelen zijn opgeofferd.

in €

	31 december 2019		31 december 2018	
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten	776.633		511.572	
Belastingen	32.642		-41.332	
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	3.352.642		3.662.721	
- mutatie voorzieningen	-224.680		579.495	
- mutatie eigen vermogen	0		-1.460.024	
Veranderingen in vlottende middelen				
- vorderingen	892.169		-1.948.635	
- schulden	-749.925		2.166.840	
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties		4.079.480		3.470.637
Ontvangen interest	25.079		29.629	
Betaalde interest	-86.832		-75.165	
		-61.753		-45.536
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		4.017.727		3.425.101
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-13.752.092		-5.341.773	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	1.374.104		717	
Desinvesteringen in deelnemingen	0		114.867	
Investerings in financiële vaste activa				
Desinvesteringen in financiële vaste activa				
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-12.377.988		-5.226.189
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	0		4.958.333	
Aflossing langlopende schulden	-500.000		-1.832.381	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-500.000		3.125.953
Mutatie liquide middelen		-8.860.261		1.324.864

C.6 TOELICHTING GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

01- Vaste activa

in €

1.2 - Materiële vaste activa	31 december 2019	31 december 2018
1.1.2.1 - Gebouwen en terreinen	43.541.604	43.393.050
1.1.2.3 - Inventaris en apparatuur	5.335.378	4.621.663
1.1.2.4 - Overige materiële vaste activa	87.101	69.621
1.1.2.5 - Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	14.377.731	5.572.550
Totaal 1.2 - Materiële vaste activa	63.341.813	53.656.884

in €

	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	Boekwaarde 01-01-2019	Investerings	Des-investeringen	Afschrijvingen	Afschrijvingen des-investeringen	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	Boekwaarde 31-12-2019
1.1.2.1 - Gebouwen en terreinen	80.239.464	36.846.414	43.393.050	2.133.118	0	1.984.565	0	82.372.582	38.830.979	43.541.604
1.1.2.3 - Inventaris en apparatuur	21.019.856	16.398.193	4.621.663	2.050.311	1.279	1.336.597	1.279	23.068.888	17.733.511	5.335.378
1.1.2.4 - Overige materiële vaste activa	194.001	124.380	69.621	48.960	0	31.480	0	242.961	155.860	87.101
1.1.2.5 - Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	5.572.550		5.572.550	10.179.285	1.374.104	0	0	14.377.731		14.377.731
Materiële vaste Activa	107.025.871	53.368.987	53.656.884	14.411.675	1.375.383	3.352.642	1.279	120.062.163	56.720.350	63.341.813

Overzicht afschrijvingsgroep en afschrijvingstermijn:

Terreinen	n.v.t.
Gebouwen - 40 jaar	40 jaar
Gebouwen (semi permanent), machines en installaties, schoolmeubilair, verbouwing/aanpassing gebouwen, kantoormeubilair, inventaris gymzaal en overig inventaris	10 jaar
Gebouwen (noodhuisvesting), audiovisuele middelen, computerapparatuur, gereedschappen en vervoermiddelen	5 jaar

in €

1.3 - Financiële vaste activa	31 december 2019	31 december 2018
1.1.3.1 - Deelnemingen in groepsmaatschappijen	0	0
1.1.3.2 - Overige deelnemingen	2.310.660	2.310.660
Totaal 1.3 - Financiële vaste activa	2.310.660	2.310.660

in €

	Boekwaarde 01-01-2019	Investerings en verstrekte leningen	Desinvestering en afgeloste leningen	Resultaat deelnemingen	Boekwaarde 31-12-2019
LOC+ Hardenberg	2.310.660	0	0	0	2.310.660
Financiële vaste activa	2.310.660	0	0	0	2.310.660

02 - Vlottende activa

in €

1.5 - Vorderingen	31 december 2019	31 december 2018
1.2.2.01 - Debiteuren algemeen	661.703	926.388
1.2.2.02 - Vorderingen op OCW / EZ	0	14.102
1.2.2.04 - Vordering op groepsmaatschappijen	0	0
1.2.2.10 - Overige vorderingen	1.237.618	1.663.905
1.2.2.12 - Vooruitbetaalde kosten	1.460.127	1.643.993
1.2.2.13 - Verstrekte voorschotten	7.175	4.771
1.2.2.14 - Te ontvangen interest	1.433	5.631
Totaal 1.5 - Vorderingen	3.368.055	4.258.791

in €

Debiteuren	742.175	965.840
Af: voorziening voor oninbaarheid	-80.472	-39.452
	661.703	926.388

in €

Verloop voorziening debiteuren	2019	2018
Stand per 1 januari	-39.452	-79.457
Onttrekking	20.023	11.928
Dotatie	-61.043	
Vrijval		28.076
Stand per 31 december	-80.472	-39.452

in €

1.7 - Liquide middelen	31 december 2019	31 december 2018
1.2.4.1 - Kasmiddelen	5.998	8.035
1.2.4.2 - Tegoeden op Bankrekeningen	3.517.577	4.912.845
1.2.4.4 - Spaarrekeningen en deposito's	17.362.916	24.842.211
1.2.4.5 - Kruisposten en moneycards	2.215	-14.125
Totaal 1.7 - Liquide middelen	20.888.705	29.748.966

in €

Verloop liquide middelen	2019	2018
Stand per 1 januari	29.748.966	28.424.102
Mutatie boekjaar	-8.860.261	1.324.864
Stand per 31 december	20.888.705	29.748.966

De deposito's staan ter vrije beschikking en zijn bedoeld ter dekking van de uitgestelde investeringen in de huisvesting

PASSIVA

03 - Eigen vermogen

in €

2.1 - Eigen vermogen	31 december 2019	31 december 2018
2.1.1.1 - Algemene reserve	42.947.853	42.367.108
2.1.1.2 - Bestemmingsreserves publiek	17.200.000	17.200.000
2.1.1.3 - Bestemmingsreserves privaat	3.560.702	3.397.223
Totaal 2.1 - Eigen vermogen	63.708.555	62.964.330

in €

	Saldo 01-01-2019	Bestemming- resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2019
2.1.1.1 - Algemene reserve				
Algemene reserve	42.367.108	580.745		42.947.853
2.1.1.2 - Bestemmingsreserves publiek				
Bestemmingsreserve fusie	1.200.000			1.200.000
Bestemmingsreserve risicoreserve krimp	10.000.000			10.000.000
Samenwerking Groene Welle	0			0
Bestemmingsreserve nwbouw VMBO Dchem	0			0
Bestemmingsreserve praktijkvz MBO	2.000.000			2.000.000
Bestemmingsreserve passend onderwijs	3.000.000			3.000.000
Bestemmingsreserve calamiteitenreserve	1.000.000			1.000.000
2.1.1.3 - Bestemmingsreserves privaat				
Bestemmingsreserve	3.397.223	163.479		3.560.702
Vernieuwing Onderwijs	0			0
Ondersteuning Studenten	0			0
	62.964.330	744.224	0	63.708.555

04 - Voorzieningen

in €

2.2 - Voorzieningen	31 december 2019	31 december 2018
2.2.1 - Personele voorzieningen	4.258.733	4.244.003
2.2.2 - Voorziening verlieslatende contracten	80.000	230.740
2.2.3 - Voorziening groot onderhoud	4.318.635	4.407.305
Totaal 2.2 - Voorzieningen	8.657.368	8.882.047

in €

	Saldo 01-01- 2019	Dotaties 2019	Onttrekkingen 2019	Vrijval 2019	Overige mutaties 2019	Saldo 31-12- 2019
2.2.1 - Personele voorzieningen						
Voorziening spaarverlof	37.923	0	0	5.711		32.212
Voorziening 60+	0	0	0	0		0
Voorziening generatiepact	908.657	275.208	0	0		1.183.865
Voorziening seniorenverlof	1.288.152	0	0	14.710		1.273.442
Voorziening verlof	18.025	4.593	0	0		22.617
Voorziening wachtgeld	1.192.941	850.000	235.933	861.130		945.877
Voorziening langdurig zieken	83.523	78.448	73.271	0		88.700
Voorziening mobiliteit/frictie	0	0	0	0		0
Voorziening ouderschapsverlof	0	0	0	0		0
Voorziening ambtsjubilea	714.782	57.080	59.843	0		712.019
	4.244.003	1.265.328	369.047	881.551	0	4.258.733

05 - Langlopende schulden

in €

2.3.3 - Schulden aan kredietinstellingen LL	Saldo 01-01-2019	Aangegaan 2019	Aflossingen 2019	Saldo 31-12-2019
Geldlening A	891.667		100.000	791.667
Geldlening B	1.783.333		200.000	1.583.333
Geldlening C	1.783.333		200.000	1.583.333
Totaal 2.3 - Langlopende schulden	4.458.333	0	500.000	3.958.333

06 - Kortlopende schulden

in €

2.4 - Kortlopende schulden	31 december 2019	31 december 2018
2.4.01 - Schulden aan groepsmaatschappijen	0	0
2.4.03 - Schulden aan kredietinstellingen KL	500.000	500.000
2.4.08 - Crediteuren	3.074.256	3.306.213
2.4.09.1 - Loonbelasting en sociale premies	2.379.493	2.406.230
2.4.09.2 - Omzetbelasting	92.121	175.302
2.4.09.3 - Vennootschapsbelasting	-54.738	16.728
2.4.09 - Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.416.877	2.598.260
2.4.10 - Schulden terzake pensioenen	734.508	622.659
2.4.12 - Overige kortlopende schulden	565.902	578.737
2.4.13 - Vooruit ontv. college-, cursus-, les- en examen	411.348	474.312
2.4.14 - Vooruit ontv. subsidies OCW / EZ	2.579.973	1.509.539
2.4.16 - Vooruit ontv. bedragen	617.947	1.297.478
2.4.17 - Vakantiegeld en vakantiedagen	2.283.232	1.956.041
2.4.18 - Te betalen interest	4.806	3.393
2.4.19 - Overige overlopende passiva	396.129	823.959
Totaal 2.4 - Kortlopende schulden	13.584.978	13.670.591

Alle kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar.

De reële waarde van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan.

C.7 NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN PER 31 DECEMBER 2019

Fiscale eenheid

Stichting Groen Onderwijs Oost Nederland vormt een fiscale eenheid voor de omzetbelasting met Onderwijs Oost BV, Groeipunt BV en Groene Onderwijsdiensten BV. Alle groepsmaatschappijen van deze eenheid zijn hiermee hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de eenheid.

Huurovereenkomsten

In 2019 zijn de volgende huurovereenkomsten[1] van toepassing:

Leverancier	Omschrijving	Bedrag in €	Verplichting < 1 jr.	Verplichting >1 jr. < 5 jr.	Verplichting >5 jr.	Betaaltermijn	Contractduur
C.V. Beheermaatschappij Loc+ De Meeuw	Huur nevenlocatie, Parkweg 1 Hardenberg	€ 1.490.400	€ 165.600	€ 496.800	€ 496.800	Kwartaal	01-09-2007/31-08-2027
	Huur units	€ 192.912	€ 129.746			Maand	20-08-2019/20-08-2020
Langhekel beheer, Meijling B.V.	Huurnevenlocatie, Noordzeelaan 62, Zwolle 450m2	€ 73.069	€ 54.802			Maand	01-09-2019/31-08-2020
Lont en Nijhof	Huur parkeerplaatsen, Hoeflingweg 9 Lochem	€ 73.524	€ 6.684	€ 20.052	€ 33.420	Jaar	01-01-2010/31-12-2029
Lont en Nijhof	Huur nevenlocatie Groeipunt BV	€ 42.348	€ 10.587	€ 21.174		Kwartaal	01-01-2017/31-12-2022
Manege Het Twentsche Veld	Huur praktijklocatie, Vliegeveldweg 225 Enschede	€ 142.700	€ 47.567			Maand	01-09-2019/31-08-2021
Ruitsport Zwolle	Huur praktijklocatie, Hollandseweg 15a Zwolle	€ 50.053	€ 15.260			Half jaar	01-09-2018/31-08-2020
SVB Bank	Huur nevenlocatie, Snipperlingsdijk 2 Deventer	€ 226.706	€ 83.277	€ 48.578		Kwartaal	01-08-2018/31-07-2021
Ten Hag (Hooiland vastgoed B.V.)	Huur parkeerplaatsen, Gezellenlaan 12 Doetinchem	€ 39.930	€ 17.113			Maand	15-09-2018/14-09-2020
Van Herkel Groep (Herbel)	Huur nevenlocatie, Roerstraat 1 Doetinchem	€ 92.064	€ 33.918			Maand	01-08-2018/31-07-2020

Stichting waarborgfonds

Als uitvloeisel van de aansluitovereenkomst met de Stichting Waarborgfonds MBO, kent elke instelling, zo ook Zone.college, een voorwaardelijke verplichting van 2% van de jaarlijkse rijksbijdragen.

Leaseverplichtingen

In 2019 had Zone college onderstaande Operationele Leaseverplichtingen:

Leverancier	Omschrijving	Bedrag in €	Verplichting < 1 jr.	Verplichting >1 jr. < 5 jr.	Verplichting >5 jr.	Betaaltermijn	Contractduur
Noki Lock	Kluisjes	€ 145.723	€ 11.209	€ 33.629	€ 78.467	Per jaar	28-06-16 / 27-06-31
Ten Brinke	Interieurbepanting	€ 2.392	€ 9.568	€ 6.378		Per kwartaal	16-08-16 / 16-08-21

[1] Jaarlijks worden de tarieven geïndexeerd.

Huurgarantie

Aan de SVB bank is een huurgarantie afgegeven ad € 13.630,-. Betreft de huur van een pand aan de Snipperlingsdijk 2 te Deventer.

C.8 TOELICHTING GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

Baten	Ref:	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
3.1.1.1 - Rijksbijdrage OCW		62.659.398	61.843.008	61.285.201
3.1.2.1 - Overige subsidies OCW		2.102.632	4.572.699	1.858.281
3.1.2.2 - Overige subsidies EZ		2.716.082	0	2.266.137
3.1.3.1 - Doorbetalingen Rijksbijdrage SWV		4.338.840	3.830.276	2.720.630
Totaal 3.1 - Rijksbijdragen	10	71.816.951	70.245.982	68.130.248
3.3 - Wettelijke college- / cursus- / examengelden				
3.3.1 - Lesgelden sector VO		205.845	240.500	149.230
3.3.2 - Cursusgelden sector MBO		704.897	69.300	269.997
Totaal 3.3 - Wettelijke college- / cursus- / examengelden	11	910.743	309.800	419.227
3.4 - Baten werk in opdracht van derden				
3.4.1 - Contractonderwijs		26.399	0	198.648
3.4.5 - Overige baten in opdracht van derden		2.091.003	1.990.965	1.914.694
Totaal 3.4 - Baten werk in opdracht van derden	12	2.117.402	1.990.965	2.113.342
3.5 - Overige baten				
3.5.01 - Opbrengst verhuur		53.436	17.600	25.986
3.5.02 - Detachering personeel		486.063	451.861	380.583
3.5.05 - Ouderbijdragen		389.941	430.250	325.635
3.5.10 - Overige baten		1.299.390	717.932	829.955
Totaal 3.5 - Overige baten	13	2.228.831	1.617.643	1.562.159

Lasten	Ref:	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
4.1 - Personeelslasten				
4.1.1.1 - Lonen en salarissen		39.716.814	40.134.920	38.037.936
4.1.1.2 - Sociale lasten		5.906.255	5.573.479	5.414.089
4.1.1.5 - Pensioenlasten		6.338.479	6.032.625	5.838.996
4.1.1 - Lonen, salarissen, sociale en pensioenlasten		51.961.548	51.741.025	49.291.020
4.1.2.1 - Dotaties personele voorzieningen		383.777	950.000	152.023
4.1.2.2 - Lasten personeel niet in loondienst		4.421.417	2.541.306	3.394.457
4.1.2.3 - Overige personeelslasten		2.460.351	2.228.950	2.516.353
4.1.2 - Overige personele kosten		7.265.545	5.720.256	6.062.832
4.1.3.3 - Overige uitkeringen		-275.333	-132.500	-411.917
4.1 - Personeelslasten	14	58.951.760	57.328.781	54.941.936
4.2 - Afschrijvingen		3.352.642	3.562.645	3.662.623
Resultaat op desinvesteringen		0	0	0
4.2 - Afschrijvingen	15	3.352.642	3.562.645	3.662.623
4.3 - Huisvestingslasten				
4.3.1 - Huurlasten		1.171.526	834.170	1.020.894
4.3.2 - Verzekeringslasten		80.821	125.000	88.824
4.3.3 - Onderhoudslasten (klein onderhoud)		711.690	408.000	583.610
4.3.4 - Energie en water		828.447	1.002.000	762.425
4.3.5 - Schoonmaakkosten		1.218.460	980.000	957.324
4.3.6 - Belastingen en heffingen ter zaken van huisvesting		439.811	410.000	393.933
4.3.7 - Dotatie voorziening onderhoud		969.745	660.000	660.000
4.3.8 - Overige huisvestingslasten		193.191	130.000	219.212
4.3 - Huisvestingslasten	16	5.613.691	4.549.170	4.686.222
4.4 - Overige lasten				
4.4.1.01 - Lidmaatschappen		380.250	228.889	351.513
4.4.1.02 - Advies extern		525.885	640.300	540.422
4.4.1.03 - Uitbestede leerlingen		212.479	190.000	128.734
4.4.1.04 - Accountant		133.220	95.000	116.063
4.4.1.05 - Kopieerkosten		194.505	205.000	231.317
4.4.1.06 - PR / communicatie		857.874	618.000	1.178.145
4.4.1.07 - Reis- en verblijfkosten		209.623	127.500	100.912
4.4.1.08 - Debiteurenrisico		61.052	50.000	-22.410
4.4.1.09 - Verzekeringen		128.915	194.000	142.027
4.4.1.10 - Beheerskosten		340.452	1.216.189	294.414
4.4.1.11 - Doorbelasting beheerskosten MBO		-31.507	40.000	-27.512
4.4.1.12 - Kantinekosten		240.646	147.250	235.379
4.4.1 - Administratie en beheer		3.253.396	3.752.128	3.269.004
4.4.2.1 - Inventaris		224.747	0	210.320
4.4.2.2 - ICT		1.151.315	1.197.000	1.157.484
4.4.2 - Inventaris en apparatuur		1.376.062	1.197.000	1.367.804
4.4.3.1 - Onderwijsmaterialen		2.453.330	2.849.605	2.391.862
4.4.3 - Leer- en hulpmiddelen		2.453.330	2.849.605	2.391.862
4.4.4.1 - Dotatie overige voorzieningen		0	0	-12.900
4.4.4 - Dotatie overige voorzieningen		0	0	-12.900
4.4.5.1 - Activiteiten		620.872	585.500	588.470
4.4.5.2 - Excursies		619.901	204.385	457.764
4.4.5.3 - Overige instellingslasten		55.641	0	360.619
4.4.5 - Overige lasten		1.296.414	789.885	1.406.853
4.4 - Overige lasten	17	8.379.201	8.588.618	8.422.622
06 - Financiële baten & lasten				
6.1.1 - Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		26.511	10.000	27.867
6.2.1 - Rentelasten en soortgelijke lasten		-91.561	-95.500	-75.115
06 - Financiële baten & lasten		-65.050	-85.500	-47.248
07 - Belastingen				
7.1.1 - Vennootschapsbelasting		32.642	0	-41.332
08 - Resultaat deelnemingen		0	25.000	107.117

Accountantshonoraria

In het boekjaar en voorgaand boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants honoraria ten laste van het resultaat gebracht:

in €

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Controle jaarrekening en bekostiging lopend boekjaar	70.180		79.860
Controle jaarrekening en bekostiging vorige boekjaren	43.197		36.203
Overige controle werkzaamheden	4.356		0
Adviesdiensten op fiscaal terrein	3.750		0
Andere niet controle diensten	11.737		0
Totaal	133.220	95.000	116.063

Toelichtingen op de geconsolideerde balans en staat van baten en lasten 2019.

Baten

Referentie 10;

Rijksbijdragen

De rijksbijdragen zijn circa € 1.571K hoger dan begroot. Voor de reguliere rijksbijdrage komt dit vooral door in december 2019 ontvangen aanvullende bekostiging (ad € 613K) voortkomend uit het convenant "extra geld voor werkdrukverlichting en tekorten onderwijspersoneel in het funderend onderwijs". Daarnaast zijn er meevaller door hogere leerlingaantallen in het vmbo en loon- en prijsbijstellingen. De (niet-) geoormerkte subsidies zijn circa € 249K hoger dan begroot, enerzijds door hogere beschikkingen en vrijval balansposities.

Vanuit de eindafrekeningen van de samenwerkingsverbanden passend onderwijs is een extra bate gerealiseerd van circa € 509K t.o.v. de begroting.

Referentie 11;

College-, cursus-, les-, en examengelden

Door een gewijzigde systematiek in de verwerking van cursusgelden is er een eenmalige meevaller van circa € 474K, daarnaast zijn er hogere opbrengsten door meer leerlingen en studenten. In totaliteit is circa € 601K meer gerealiseerd dan begroot.

Referentie 12;

Baten werk in opdracht van derden

De baten zijn € 126K hoger dan begroot als gevolg van extra projectinkomsten.

Referentie 13;

Overige baten

De overige baten zijn circa € 612K hoger dan begroot door verkoop onroerend goed (€ 410K) en BTW teruggaaf (€ 140K). De opbrengsten Groeipunt BV zijn lager dan begroot (€ 262K) als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt om (kwalitatief) goede docenten aan te trekken.

Lasten

Referentie 14;

Lonen, salarissen, sociale- en pensioenlasten

De lonen en salarissen zijn circa € 221K hoger dan begroot met name als gevolg van meer inzet personeel t.b.v. de voorfinanciering van de groei van het aantal leerlingen (T-1) en studenten (T-2).

Overige personele kosten

De overige personele kosten zijn circa € 1.545K hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door extra inzet t.b.v. harmonisatie en herinrichting van de ondersteunende diensten en voor de voorfinanciering van de groei van het aantal leerlingen en studenten.

Referentie 15;

Afschrijvingen

Door het late tijdstip van investeren en daarmee het activeren zijn de afschrijvingskosten circa € 210K lager dan begroot.

Referentie 16;

Huisvestingslasten

De huisvestingskosten zijn circa € 1.065K hoger dan begroot door hogere huurkosten i.v.m. leven lang ontwikkelen en meer leren in de praktijk (€ 337K), meer schoonmaak locaties i.v.m. meer locaties en niet begrootte schoonmaakmaterialen (€ 238K), meer onderhoudskosten door achterstallige onderhoud voor locatie Zwolle en door extra dotatie aan de voorziening groot onderhoud.

Referentie 17;

Overige lasten

De overige lasten zijn circa € 209K lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere materiële kosten (gepresenteerd onder beheerskosten) voor projecten binnen het mbo en doordat de realisatie van de kwaliteitsgelden lager zijn dan begroot. Daartegenover staan wel extra uitgaven voor bijv. PR / communicatie i.v.m. de profilering en samenwerking in de regio's.

C.9 WNT-VERANTWOORDING 2019 ZONE.COLLEGE

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Zone.college van toepassing zijnde regelgeving: het WNT-maximum voor het onderwijs, plafond € 194.000.

Zone.college is voorafgaand aan het verslagleggingsjaar ontstaan uit een fusie, derhalve is het bezoldigingsmaximum in 2019 vastgesteld op klasse D met een maximum van € 152.000. Het individuele WNT-maximum voor de leden van Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a Leidinggevende topfunctionarissen

College van Bestuur 2019	Dhr. W. Huiskamp	Dhr. R.J. van Kuilenburg
Functiegegevens	voorzitter	lid
Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1 fte	1 fte
(Fictieve) dienstbetrekking	ja	ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	nvt	nvt
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	128.809	129.654
Beloningen betaalbaar op termijn	20.157	20.071
Subtotaal	148.966	149.725
Individueel toepasselijk maximum	152.000	152.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	nvt	nvt
Totaal bezoldiging (*)	148.966	149.725

Gegevens 2018	Dhr. W. Huiskamp	Dhr. R.J. van Kuilenburg	Dhr. P.M.J. Duijsings
Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1 fte	1 fte	1 fte
(Fictieve) dienstbetrekking	ja	ja	ja
Bezoldiging	nvt	nvt	nvt
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen			
Beloningen betaalbaar op termijn	130.748	115.762	116.335
Subtotaal	18.587	18.225	17.686
Individueel toepasselijk maximum	146.000	146.000	146.000
Totaal bezoldiging 2018 (*)	149.335	133.987	134.021

1c Toezichthoudende topfunctionarissen

Raad van Toezicht 2019	Dhr. J. Brink	Dhr. J.R. Meesters	Mw. J. Nuys	Dhr. M. Geessink	Dhr. I. Konings
Functiegegevens	voorzitter	lid	lid	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/07
Bezoldiging (*)					
Bezoldiging	10.950	7.600	7.600	7.600	7.600
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	22.800	15.200	15.200	15.200	15.200
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

(*) vz = 15% en lid 10% vh maximum

Raad van Toezicht 2018	Dhr. J. Brink	Dhr. J.R. Meesters	Mw. J. Nuys	Dhr. M. Geessink	Dhr. I. Konings
Functiegegevens	lid	lid	lid	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling	1/11 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging					
Bezoldiging	1.217	7.300	7.300	7.300	7.300
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	2.440	14.600	14.600	14.600	14.600
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

Raad van Toezicht 2018	Dhr. K.B. de Vries	Dhr. B. Buursink	Dhr. H. Dijkstra	Mw. J. Rommens	Mw. J. Back-Wakker
------------------------	--------------------	------------------	------------------	----------------	--------------------

Functiegegevens	voorzitter	lid	lid	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12	1/1 - 31/7	1/1 - 31/07	1/1 - 30/11	1/1 - 31/12
Bezoldiging					
Bezoldiging	10.950	3.650	4.268	6.692	7.300
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	21.900	8.480	8.480	13.360	14.600
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individuele toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Er zijn in 2019 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

C.10 VERBONDEN PARTIJEN

De aan Zone.college verbonden partijen zijn ingedeeld in de categorieën deelnemingen, samenwerkingsverbanden, samenwerking onderwijsinstellingen, samenwerking regio, samenwerking bedrijfsleven en overige. Veel verbonden partijen zijn geen rechtspersoon (RP) of natuurlijk persoon (NP). Met deze verbonden partijen is de samenwerkingsvorm via onderlinge afspraken (oa) vorm gegeven. Vanzelfsprekend hebben die geen statutaire zetel.

Deelnemingen

Verbonden partij	Vorm	Inhoud verbinding	Transacties (J/N)	Aard v/d transacties	Verplichtingen voor de jaarrekening	Statutaire zetel
Groene Onderwijsdiensten B.V.	RP	Eigenaar	N		Ja, consolidatie	Lochem
Groeipunt B.V.	RP	Dochter van Groene Onderwijsdiensten B.V.	J, zie jaarrekening	Detachering, diensten	Ja, consolidatie	Lochem
Onderwijs Oost B.V.	RP	Dochter van Groene Onderwijsdiensten B.V.	J, zie jaarrekening	Detachering	Ja, consolidatie	Lochem
CV Beheersmaatschappij LOC+	RP	Commanditair Venoot	J, zie jaarrekening	Huur, kapitaal + rente	Ja, verwerking deelneming	Hardenberg
Stichting Groei.zone	RP	Dochter van Stichting Groen Onderwijs Oost Nederland				Lochem
Stichting Studentenbedrijven Zone.college	RP	Bestuur	N		Nee	Zwolle

Samenwerkingsverbanden

Verbonden partij	Vorm	Inhoud verbinding	Transacties (J/N)	Aard v/d transacties	Verplichtingen voor de jaarrekening	Statutaire zetel
Coöperatie Samenwerkingsverband 25-05 U.A. (Apeldoorn)	RP	Samenwerken, samen uitvoeren leerlingzorg en (tijdelijke) opvang leerlingen	J	Zorggelden	Nee	Apeldoorn
Samenwerkingsverband VO IJssel-Vecht (Zwolle)	RP	Samenwerken, samen uitvoeren leerlingzorg en (tijdelijke) opvang leerlingen	J	Zorggelden	Nee	Zwolle
Stichting Samenwerkingsverband Regio Almelo VO/VSO	RP	Samenwerken, samen uitvoeren leerlingzorg en (tijdelijke) opvang leerlingen	J	Zorggelden	Nee	Almelo
Stichting Samenwerkingsverband Slinge-Berkel Borculo	RP	Samenwerken, samen uitvoeren leerlingzorg en (tijdelijke) opvang leerlingen	J	Zorggelden	Nee	Borculo
Stichting Samenwerkingsverband VO 2302 Enschede	RP	Samenwerken, samen uitvoeren leerlingzorg en (tijdelijke) opvang leerlingen	J	Zorggelden	Nee	Enschede
Vereniging Samenwerkingsverband VO Doetinchem en omstreken	RP	Samenwerken, samen uitvoeren leerlingzorg en (tijdelijke) opvang leerlingen	J	Zorggelden	Nee	Doetinchem
Stichting Leerlingzorg Apeldoorn en regio in liquidatie	RP	Deelnemer, claim door oud medewerkers ingediend.	N		Ja, voorziening	Apeldoorn

Samenwerking onderwijsinstellingen

Verbonden partij	Vorm	Inhoud verbinding	Transacties (J/N)	Aard v/d transacties	Verplichtingen voor de jaarrekening	Statutaire zetel
AOC Raad (per 31-3-2019 opgeheven)	RP	Lidmaatschap, bestuurlidmaatschap	N		Nee	n.v.t.
Connect Groen	OA	Lidmaatschap, bestuurslidmaatschap	N		Nee	n.v.t.
MBO Raad	RP	Lidmaatschap, bestuurslidmaatschap	N		Nee	Woerden
VO raad	RP	Lidmaatschap	N		Nee	Utrecht
Stichting saMBO-ICT	RP	Lidmaatschap	N		Nee	Woerden
Stichting waarborgfonds MBO	RP	Storgingsverplichting indien eigen vermogen fonds onder € 9,98 miljoen	N		Nee	Zwolle
Groenpact	OA	Lidmaatschap	N		Nee	n.v.t.
Stichting Groene Norm (per 1-5-2020 opgegaan in St. examenservices)	RP	Deelnemer, detacheringsovereenkomst	J	Detachering	Nee	Ede
Stichting Kwaliteitsnetwerk mbo	RP	Deelnemer	N		Nee	Nijmegen

Samenwerking regio

Verbonden partij	Vorm	Inhoud verbinding	Transacties (J/N)	Aard v/d transacties	Verplichtingen voor de jaarrekening	Statutaire zetel
Aansluitingsnetwerk stedendriehoek (ASB)	OA	Lidmaatschap	N		Nee	n.v.t.
Aansluitingsnetwerk Twente	OA	Lidmaatschap	N		Nee	n.v.t.
Bestuurlijk overleg Groene Metropool Twente	OA	Lidmaatschap	N		Nee	nvt
Gelders mbo-overleg	OA	Lidmaatschap	N		Nee	n.v.t.
Mbo-Platform Overijssel	OA	Lidmaatschap	N		Nee	n.v.t.
Profijit (aansluitingsnetwerk Achterhoek)	OA	Lidmaatschap	N		Nee	n.v.t.
RegioOpleiders (Coöperatie te Zwolle)	RP	Lidmaatschap	N		Nee	Zwolle

Samenwerking bedrijfsleven

Verbonden partij	Vorm	Inhoud verbinding	Transacties (J/N)	Aard v/d transacties	Verplichtingen voor de jaarrekening	Statutaire zetel
CIV Tuinbouw en uitgangsmaterialen	OA	Deelnemer	N		Nee	n.v.t.
CIV Veehouderij meeting point melkveehouderij (Nordwin)	OA	Deelnemer	N		Nee	n.v.t.
CIV Veehouderij varkenshouderij (Citaverde)	OA	Deelnemer	N		Nee	n.v.t.
Coöperatie Zuivelopleidingen Nederland	RP	Lidmaatschap	N		Nee	Leeuwarden
Coöperatie PCPT Oost Nederland	RP	Deelnemer	N		Nee	Hengelo
Stichting Groen Grond Infra	RP	Deelnemer	N		Nee	Nijkerk

Overige verbonden partijen

Verbonden partij	Vorm	Inhoud verbinding	Transacties (J/N)	Aard v/d transacties	Verplichtingen voor de jaarrekening	Statutaire zetel
Onderwijsgeschieden	RP	Aansluiting	N		Nee	Utrecht
Stichting Deltaplan Biodiversiteitsherstel	RP	Partner	N		Nee	Wageningen

C.11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Coronapandemie

In het eerste kwartaal van 2020 heeft het coronavirus zich wereldwijd verspreid. De impact van de verspreiding op de volksgezondheid is groot. Ook de maatschappelijke en economische gevolgen zijn aanzienlijk.

Aanpak in Nederland

De essentie van de aanpak in Nederland is: het virus maximaal controleren. Dat leidt tot een beheerste verspreiding, onder groepen die het minste risico lopen. Het doel is om de verpleeghuizen, de thuiszorg, de ziekenhuizen -en vooral de intensive-careafdelingen van de ziekenhuizen niet over te belasten. Zo blijft er steeds voldoende capaciteit om de mensen te helpen die het meest kwetsbaar zijn.

Impact op Zone.college

Alle adviezen en maatregelen in Nederland zijn gericht op het 'maximaal controleren' van het virus. Hiervoor is een aantal maatregelen genomen die impact hebben op het onderwijs. Zone.college volgt de richtlijnen van het RIVM. De maatregelen die al zijn genomen en impact hebben op Zone.college:

- Scholen zijn voorlopig dicht voor het reguliere onderwijs. Docenten organiseren onderwijs op afstand voor kinderen die thuis zijn. Voor kinderen van ouders in vitale beroepsgroepen (bijvoorbeeld: de zorg, politie, openbaar vervoer en brandweer) is opvang op school georganiseerd, zodat hun ouders kunnen blijven werken.
- Centrale eindexamens van het VMBO zijn afgelast. De resultaten van de schoolexamens vormen de basis voor (het behalen van) het diploma dit schooljaar.

De situatie verandert regelmatig. Daarmee veranderen ook de adviezen en richtlijnen, de geboden en verboden en de gevolgen daarvan voor Zone.college. Zone.college probeert een en ander zo goed mogelijk te beheersen.

Beheersing korte termijn

Zone.college heeft een Coronateam ingesteld. Dit team bestaat uit beide Bestuurders, de Directeur Ondersteunende Diensten, een vertegenwoordiger van de VMBO Directeuren, een Portefeuillehouder MBO en het Hoofd Marketing en Communicatie. Waar nodig wordt aanvullende expertise georganiseerd. Dit team monitort en beoordeelt actualiteit, en ontwikkelt beleid. Daartoe zijn studenten geënquêteerd om te inventariseren hoe zij het onderwijs en de begeleiding van de school tijdens de coronacrisis ervaren. Docenten zijn geënquêteerd om de stand van zaken met betrekking tot stage/BPV in kaart te brengen, ervaringen van docenten met onderwijs op afstand op te halen en de ervaren werklust in beeld te brengen. De onderwijsinspectie was erg benieuwd naar de resultaten en heeft daarvan een rapport ontvangen. Daarnaast is het crisisteam verantwoordelijk voor de communicatie richting scholen, medewerkers, ouders en leerlingen.

Financiële impact

Zone.college verwacht met name financiële effecten op de bedrijfsvoering door:

- Resultaten Groei.zone. Doordat bedrijven minder investeren in opleidingen zal de omzet van Groei.zone in 2020 achterblijven op de begroting. De uitvoering van de opleidingen wordt vooral door externen uitgevoerd. De kosten hiervoor zullen in 2020 ook veel lager zijn dan begroot. Per saldo zal het verlies van Groei.zone groter zijn dan begroot.
- Facilitering thuiswerk. Voor thuiswerk is aan medewerkers een eenmalige tegemoetkoming uitgekeerd met een totale waarde van €100.000,-. De onbelaste reiskostenvergoeding woon-werk is gecontinueerd. De Belastingdienst heeft besloten dat tot nader order mogelijk te maken.
- Ziekteverzuim. Deze financiële impact wordt in beeld gebracht zodra hierover meer duidelijkheid is.
- Onzekerheid kosten. Vooralsnog maakt Zone.college zich zorgen over kosten zolang het nieuwe normaal in het onderwijs langer uitblijft. Daardoor is niet te voorzien met welke kosten Zone.college rekening moet houden bij het nieuwe normaal.

Impact Analyse

Baten	Begroting 2020 in euro's	Verwachte impact Coronapandemie	Afname in %
Rijksbijdragen	66534	Gering, reguliere bekostiging lijkt gewaarborgd te blijven	
Subsidies	4829	Gering, het is de verwachting dat betreffende subsidies gerealiseerd gaan worden	
Cursusgelden	600	Gering, mogelijke oninbaarheid cursusgelden door verslechterde financiële positie bij studenten, leerlingen en ouders	
Bedrijven	2444	Reëel, een aanzienlijke omzetsdaling wordt verwacht als gevolg van de Coronapandemie.	-20 tot -50
Overige	2192	Reëel, door uitstel en afstel van o.a.. schoolactiviteiten worden er minder inkomsten gegenereerd	-10 tot -20
Totaal baten	76598		
Lasten			
Personeel	60029	Reëel, geen mutaties in personeelsbestand, maar wel minder van inhuur gastdocenten en minder dienstreizen	-1 to -2
Afschrijvingen	3890	Geringe impact verwacht	
Huisvesting	5366	Geringe impact verwacht	
Overige	8587	Geringe impact verwacht	
Totaal Lasten	77872		
Saldo baten en lasten	-1274		
Saldo fin. Baten en lasten	91		
Resultaat voor belasting	-1364		
Resultaat deelneming	0		
Netto resultaat	-1364		

Zone.college is financieel gezond. De verwachting is dan ook dat sprake is van continuïteit van de onderwijsactiviteiten.

Beheersing in de toekomst en financiële impact

Het is op dit moment onbekend hoe de situatie in Nederland en specifiek voor het onderwijs en Zone.college zal uitpakken. Zone.college ontwikkelt hiervoor in 2020 scenario's, inclusief de financiële impact. Zo houden wij er rekening mee dat de huidige ontwikkelingen zullen leiden tot een recessie met, op haar beurt, negatieve gevolgen voor de financiële ruimte in de publieke sector.

De coronapandemie zorgt, samengevat, voor onzekerheden en risico's die op dit moment nog niet volledig in beeld zijn. Zone.college verwacht gezien haar financiële situatie evenwel geen continuïteitsproblemen, anticipeert op mogelijke scenario's en probeert de risico's zo goed mogelijk te beheersen.

Evenwel stellen we óók vast dat de coronacrisis leidt tot kansen en positieve ontwikkelingen, bijvoorbeeld op het gebied van het leren op afstand.

C.12 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

in €

ACTIVA	31 december 2019	31 december 2018
01 - Vaste activa		
1.2 - Materiële vaste activa		
1.1.2.1 - Gebouwen en terreinen	43.497.156	43.393.050
1.1.2.3 - Inventaris en apparatuur	5.301.557	4.613.545
1.1.2.4 - Overige materiële vaste activa	87.101	69.621
1.1.2.5 - Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	14.377.731	5.572.550
Totaal 1.2 - Materiële vaste activa	63.263.545	53.648.766
1.3 - Financiële vaste activa		
1.1.3.1 - Deelnemingen in groepsmaatschappijen	212.612	358.009
1.1.3.2 - Overige deelnemingen	2.310.660	2.310.660
Totaal 1.3 - Financiële vaste activa	2.523.272	2.668.670
02 - Vlottende activa		
1.5 - Vorderingen		
1.2.2.01 - Debiteuren algemeen	393.703	368.575
1.2.2.02 - Vorderingen op OCW / EZ	0	14.102
1.2.2.04 - Vordering op groepsmaatschappijen	505.748	397.570
1.2.2.10 - Overige vorderingen	1.228.508	1.646.613
1.2.2.12 - Vooruitbetaalde kosten	1.397.774	1.611.757
1.2.2.13 - Verstrekte voorschotten	7.175	4.771
1.2.2.14 - Te ontvangen interest	1.433	5.631
Totaal 1.5 - Vorderingen	3.534.339	4.049.020
1.7 - Liquide middelen		
1.2.4.1 - Kasmiddelen	5.998	8.035
1.2.4.2 - Tegoeden op Bankrekeningen	2.268.240	3.704.065
1.2.4.4 - Spaarrekeningen en deposito's	17.362.916	24.842.211
1.2.4.5 - Kruisposten en moneycards	2.215	-14.125
Totaal 1.7 - Liquide middelen	19.639.368	28.540.186
TOTAAL ACTIVA	88.960.525	88.906.642

in €

PASSIVA	31 december 2019	31 december 2018
03 - Eigen vermogen		
2.1 - Eigen vermogen		
2.1.1.1 - Algemene reserve	43.111.332	42.367.108
2.1.1.2 - Bestemmingsreserves publiek	17.200.000	17.200.000
2.1.1.3 - Bestemmingsreserves privaat	3.397.223	3.397.223
Totaal 2.1 - Eigen vermogen	63.708.555	62.964.330
04 - Voorzieningen		
2.2 - Voorzieningen		
2.2.1 - Personele voorzieningen	4.258.733	4.244.003
2.2.2 - Voorziening verlieslatende contracten	80.000	230.740
2.2.3 - Voorziening groot onderhoud	4.318.635	4.407.305
Totaal 2.2 - Voorzieningen	8.657.368	8.882.047
05 - Langlopende schulden		
2.3 - Langlopende schulden		
2.3.3 - Schulden aan kredietinstellingen LL	3.958.333	4.458.333
Totaal 2.3 - Langlopende schulden	3.958.333	4.458.333
06 - Kortlopende schulden		
2.4 - Kortlopende schulden		
2.4.01 - Schulden aan groepsmaatschappijen	9.116	69.172
2.4.03 - Schulden aan kredietinstellingen KL	500.000	500.000
2.4.08 - Crediteuren	2.933.702	3.123.260
2.4.09 - Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.096.436	2.182.602
2.4.10 - Schulden terzake pensioenen	636.922	565.990
2.4.12 - Overige kortlopende schulden	555.244	576.457
2.4.13 - Vooruit ontv. college-, cursus-, les- en examen	296.348	221.633
2.4.14 - Vooruit ontv. subsidies OCW / EZ	2.579.973	1.509.539
2.4.16 - Vooruit ontv. bedragen	617.947	1.297.478
2.4.17 - Vakantiegeld en vakantiedagen	2.037.729	1.754.158
2.4.18 - Te betalen interest	4.585	3.270
2.4.19 - Overige overlopende passiva	368.267	798.371
Totaal 2.4 - Kortlopende schulden	12.636.270	12.601.931
TOTAAL PASSIVA	88.960.525	88.906.642

C.13 ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

in €

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Baten			
03 - Baten			
3.1 - Rijksbijdragen			
3.1.1 - Rijksbijdrage OCW / EZ	66.998.238	65.673.283	64.005.831
3.1.2 - Overige subsidies OCW / EZ	4.818.713	4.572.699	4.124.418
3.3 - Wettelijke college- / cursus- / examengelden	910.743	309.800	419.227
3.4 - Baten werk in opdracht van derden	629.659	240.965	450.046
3.5 - Overige baten	2.756.220	2.143.479	1.826.086
TOTAAL BATEN	76.113.573	72.940.226	70.825.607
Lasten			
04 - Lasten			
4.1 - Personeelslasten	58.211.077	56.392.611	53.987.329
4.2 - Afschrijvingen	3.349.652	3.560.645	3.661.422
4.3 - Huisvestingslasten	5.587.828	4.532.170	4.673.672
4.4 - Overige lasten	8.010.344	8.394.618	8.197.117
TOTAAL LASTEN	75.158.901	72.880.044	70.519.539
SALDO BATEN EN LASTEN	954.672	60.182	306.067
06 - Financiële baten & lasten	-65.050	-85.500	-47.248
RESULTAAT	889.622	-25.318	258.820
07 - Belastingen	0	0	0
08 - Resultaat deelnemingen	-145.398	25.000	271.290
RESULTAAT NA BELASTINGEN	744.224	-318	530.110

C.14 ENKELVOUDIG KASSTROOMOVERZICHT 2019

in €

Kasstroom uit operationele activiteiten	31 december 2019		31 december 2018	
Saldo baten en lasten	954.672		306.067	
Belastingen	0		0	
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	3.349.652		3.661.520	
- mutatie voorzieningen	-224.680		579.495	
- mutatie eigen vermogen	0		-1.460.024	
Veranderingen in vlottende middelen				
- vorderingen	516.114		-1.783.898	
- schulden	-629.830		1.458.926	
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties		3.965.928		2.762.086
Ontvangen interest	25.079		29.629	
Betaalde interest	-86.976		-75.165	
		-61.897		-45.536
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		3.904.031		2.716.550
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-13.678.952		-5.339.916	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	1.374.104		717	
Desinvesteringen in deelnemingen	0		114.867	
Investerings in financiële vaste activa				
Desinvesteringen in financiële vaste activa				
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-12.304.848		-5.224.332
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	0		4.958.333	
Aflossing langlopende schulden	-500.000		-1.832.381	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-500.000		3.125.953
Mutatie liquide middelen		-8.900.818		618.171

C.15 TOELICHTING ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

01- Vaste activa

in €

1.2 - Materiële vaste activa	31 december 2019	31 december 2018
1.1.2.1 - Gebouwen en terreinen	43.497.156	43.393.050
1.1.2.3 - Inventaris en apparatuur	5.301.557	4.613.545
1.1.2.4 - Overige materiële vaste activa	87.101	69.621
1.1.2.5 - Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	14.377.731	5.572.550
Totaal 1.2 - Materiële vaste activa	63.263.545	53.648.766

in €

	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	Boekwaarde 01-01-2019	Investeringen	Des-investeringen	Afschrijvingen	Afschrijvingen des-investeringen	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	Boekwaarde 31-12-2019
1.1.2.1 - Gebouwen en terreinen	80.239.464	36.846.414	43.393.050	2.087.918	0	1.983.812	0	82.327.382	38.830.225	43.497.156,42
1.1.2.3 - Inventaris en apparatuur	21.009.578	16.396.033	4.613.545	2.022.373	1.279	1.334.361	1.279	23.030.671	17.729.114	5.301.557
1.1.2.4 - Overige materiële vaste activa	194.001	124.380	69.621	48.960	0	31.480	0	242.961	155.860	87.101
1.1.2.5 - Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	5.572.550		5.572.550	10.179.285	1.374.104	0	0	14.377.731		14.377.731
Materiële vaste Activa	107.015.593	53.366.827	53.648.766	14.338.536	1.375.383	3.349.652	1.279	119.978.746	56.715.200	63.263.545

Overzicht afschrijvingsgroep en afschrijvingstermijn:

Terreinen	n.v.t.
Gebouwen - 40 jaar	40 jaar
Gebouwen (semi permanent), machines en installaties, schoolmeubilair, verbouwing/aanpassing gebouwen, kantoormeubilair, inventaris gymzaal en overig inventaris	10 jaar
Gebouwen (noodhuisvesting), audiovisuele middelen, computerapparatuur, gereedschappen en vervoermiddelen	5 jaar

in €

1.3 - Financiële vaste activa	31 december 2019	31 december 2018
1.1.3.1 - Deelnemingen in groepsmaatschappijen	212.612	358.009
1.1.3.2 - Overige deelnemingen	2.310.660	2.310.660
Totaal 1.3 - Financiële vaste activa	2.523.272	2.668.670

in €

	Boekwaarde 01-01-2019	Investeringen en verstrekte leningen	Desinvestering en afgeloste leningen	Resultaat deelnemingen	Boekwaarde 31-12-2019
Groene Onderwijsdiensten BV	358.009	0	0	-145.398	212.612
LOC+ Hardenberg	2.310.660	0	0	0	2.310.660
Financiële vaste activa	2.668.670	0	0	-145.398	2.523.272

02 - Vlottende activa

in €

1.5 - Vorderingen	31 december 2019	31 december 2018
1.2.2.01 - Debiteuren algemeen	393.703	368.575
1.2.2.02 - Vorderingen op OCW / EZ	0	14.102
1.2.2.04 - Vordering op groepsmaatschappijen	505.748	397.570
1.2.2.10 - Overige vorderingen	1.228.508	1.646.613
1.2.2.12 - Vooruitbetaalde kosten	1.397.774	1.611.757
1.2.2.13 - Verstrekte voorschotten	7.175	4.771
1.2.2.14 - Te ontvangen interest	1.433	5.631
Totaal 1.5 - Vorderingen	3.534.339	4.049.020

in €

Debiteuren	474.176	408.028
Af: voorziening voor oninbaarheid	-80.472	-39.452
	393.703	368.575

in €

Verloop voorziening debiteuren	2019	2018
Stand per 1 januari	-39.452	-79.457
Onttrekking	20.023	11.928
Dotatie	-61.043	
Vrijval	0	28.076
Stand per 31 december	-80.472	-39.452

in €

1.7 - Liquide middelen	31 december 2019	31 december 2018
1.2.4.1 - Kasmiddelen	5.998	8.035
1.2.4.2 - Tegoeden op Bankrekeningen	2.268.240	3.704.065
1.2.4.4 - Spaarrekeningen en deposito's	17.362.916	24.842.211
1.2.4.5 - Kruisposten en moneycards	2.215	-14.125
Totaal 1.7 - Liquide middelen	19.639.368	28.540.186

in €

Verloop liquide middelen	2019	2018
Stand per 1 januari	28.540.186	27.922.016
Mutatie boekjaar	-8.900.818	618.171
Stand per 31 december	19.639.368	28.540.186

De deposito's staan ter vrije beschikking en zijn bedoeld ter dekking van de uitgestelde investeringen in de huisvesting

PASSIVA

03 - Eigen vermogen

in €

2.1 - Eigen vermogen	31 december 2019	31 december 2018
2.1.1.1 - Algemene reserve	43.111.332	42.367.108
2.1.1.2 - Bestemmingsreserves publiek	17.200.000	17.200.000
2.1.1.3 - Bestemmingsreserves privaat	3.397.223	3.397.223
Totaal 2.1 - Eigen vermogen	63.708.555	62.964.330

in €

	Saldo 1-1-2019	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2019
2.1.1.1 - Algemene reserve				
Algemene reserve	42.367.108	744.224		43.111.332
2.1.1.2 - Bestemmingsreserves publiek				
Bestemmingsreserve fusie	1.200.000			1.200.000
Bestemmingsreserve risicoreserve krimp	10.000.000			10.000.000
Samenwerking Groene Welle	0			0
Bestemmingsreserve nwbouw VMBO Dchem	0			0
Bestemmingsreserve praktijkvz MBO	2.000.000			2.000.000
Bestemmingsreserve passend onderwijs	3.000.000			3.000.000
Bestemmingsreserve calamiteitenreserve	1.000.000			1.000.000
2.1.1.3 - Bestemmingsreserves privaat				
Bestemmingsreserve	3.397.223	0		3.397.223
Vernieuwing Onderwijs	0			0
Ondersteuning Studenten	0			0
	62.964.330	744.224	0	63.708.555

04 - Voorzieningen

in €

2.2 - Voorzieningen	31 december 2019	31 december 2018
2.2.1 - Personele voorzieningen	4.258.733	4.244.003
2.2.2 - Voorziening verlieslatende contracten	80.000	230.740
2.2.3 - Voorziening groot onderhoud	4.318.635	4.407.305
Totaal 2.2 - Voorzieningen	8.657.368	8.882.047

in €

	Saldo 1-1- 2019	Dotaties 2019	Onttekkings 2019	Vrijval 2019	Overige mutaties	Saldo 31-12- 2019
2.2.1 - Personele voorzieningen						
Voorziening spaarverlof	37.923	0	0	5.711		32.212
Voorziening 60+	0	0	0	0		0
Voorziening generatiepact	908.657	275.208	0	0		1.183.865
Voorziening seniorenverlof	1.288.152	0	0	14.710		1.273.442
Voorziening verlof	18.025	4.593	0	0		22.617
Voorziening wachtgeld	1.192.941	850.000	235.933	861.130		945.877
Voorziening langdurig zieken	83.523	78.448	73.271	0		88.700
Voorziening mobiliteit/frictie	0	0	0	0		0
Voorziening ouderschapsverlof	0	0	0	0		0
Voorziening ambtsjubilea	714.782	57.080	59.843	0		712.019
	4.244.003	1.265.328	369.047	881.551	0	4.258.733
2.2.2 - Voorziening verlieslatende contracten						
Voorziening SLAR	230.740			150.740		80.000
2.2.3 - Voorziening groot onderhoud						
Voorziening groot onderhoud	4.407.305	969.745	1.058.415			4.318.635
	8.882.047	2.235.073	1.427.462	1.032.291	0	8.657.368

05 - Langlopende schulden

in €

2.3.3 - Schulden aan kredietinstellingen LL	Saldo 01-01-2019	Aangegaan 2019	Aflossingen 2019	Saldo 31-12-2019
Geldlening A	891.667		100.000	791.667
Geldlening B	1.783.333		200.000	1.583.333
Geldlening C	1.783.333		200.000	1.583.333
Totaal 2.3 - Langlopende schulden	4.458.333	0	500.000	3.958.333

06 - Kortlopende schulden

in €

2.4 - Kortlopende schulden	31 december 2019	31 december 2018
2.4.01 - Schulden aan groepsmaatschappijen	9.116	69.172
2.4.03 - Schulden aan kredietinstellingen KL	500.000	500.000
2.4.08 - Crediteuren	2.933.702	3.123.260
2.4.09.1 - Loonbelasting en sociale premies	2.078.556	2.164.374
2.4.09.2 - Omzetbelasting	17.880	18.228
2.4.09.3 - Vennootschapsbelasting	0	0
2.4.09 - Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.096.436	2.182.602
2.4.10 - Schulden terzake pensioenen	636.922	565.990
2.4.12 - Overige kortlopende schulden	555.244	576.457
2.4.13 - Vooruit ontv. college-, cursus-, les- en examen	296.348	221.633
2.4.14 - Vooruit ontv. subsidies OCW / EZ	2.579.973	1.509.539
2.4.16 - Vooruit ontv. bedragen	617.947	1.297.478
2.4.17 - Vakantiegeld en vakantiedagen	2.037.729	1.754.158
2.4.18 - Te betalen interest	4.585	3.270
2.4.19 - Overige overlopende passiva	368.267	798.371
Totaal 2.4 - Kortlopende schulden	12.636.270	12.601.931

Voor de specificatie van de geormerkte en de niet-geormerkte subsidies OCW en EL&I verwijzen wij naar model G.

C.16 TOELICHTING ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Lasten	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
4.1 - Personeelslasten			
4.1.1.1 - Lonen en salarissen	39.118.468	39.633.821	37.549.254
4.1.1.2 - Sociale lasten	5.811.224	5.503.893	5.343.422
4.1.1.5 - Pensioenlasten	6.244.822	5.957.306	5.763.079
4.1.1 - Lonen, salarissen, sociale en pensioenlasten	51.174.514	51.095.019	48.655.755
4.1.2.1 - Dotaties personele voorzieningen	383.777	950.000	152.023
4.1.2.2 - Lasten personeel niet in loondienst	4.554.853	2.317.142	3.118.497
4.1.2.3 - Overige personeelslasten	2.355.682	2.162.950	2.432.604
4.1.2 - Overige personele kosten	7.294.312	5.430.092	5.703.125
4.1.3.3 - Overige uitkeringen	-257.749	-132.500	-371.551
4.1 - Personeelslasten	58.211.077	56.392.611	53.987.329
4.2 - Afschrijvingen	3.349.652	3.560.645	3.661.422
Resultaat op desinvesteringen	0	0	0
4.2 - Afschrijvingen	3.349.652	3.560.645	3.661.422
4.3 - Huisvestingslasten			
4.3.1 - Huurlasten	1.149.675	822.170	1.009.059
4.3.2 - Verzekeringslasten	77.221	125.000	88.824
4.3.3 - Onderhoudslasten (klein onderhoud)	711.690	408.000	583.610
4.3.4 - Energie en water	828.447	1.002.000	762.425
4.3.5 - Schoonmaakkosten	1.218.048	975.000	957.324
4.3.6 - Belastingen en heffingen ter zaken van huisvesting	439.811	410.000	393.219
4.3.7 - Dotatie voorziening onderhoud	969.745	660.000	660.000
4.3.8 - Overige huisvestingslasten	193.191	130.000	219.212
4.3 - Huisvestingslasten	5.587.828	4.532.170	4.673.672
4.4 - Overige lasten			
4.4.1.01 - Lidmaatschappen	377.534	228.889	345.906
4.4.1.02 - Advies extern	473.457	640.300	535.757
4.4.1.03 - Uitbestede leerlingen	212.479	190.000	128.734
4.4.1.04 - Accountant	129.470	95.000	116.063
4.4.1.05 - Kopieerkosten	192.135	200.000	227.439
4.4.1.06 - PR / communicatie	809.751	603.000	1.172.065
4.4.1.07 - Reis- en verblijfkosten	206.795	120.500	99.463
4.4.1.08 - Debiteurenrisico	61.052	50.000	-22.410
4.4.1.09 - Verzekeringen	119.870	180.000	132.242
4.4.1.10 - Beheerskosten	334.181	1.150.189	289.173
4.4.1.11 - Doorbelasting beheerskosten MBO	-91.134	40.000	-93.608
4.4.1.12 - Kantinekosten	240.188	146.250	234.784
4.4.1 - Administratie en beheer	3.065.779	3.644.128	3.165.607
4.4.2.1 - Inventaris	221.016	0	209.398
4.4.2.2 - ICT	1.139.548	1.196.000	1.148.321
4.4.2 - Inventaris en apparatuur	1.360.564	1.196.000	1.357.719
4.4.3.1 - Onderwijsmaterialen	2.300.383	2.784.605	2.292.968
4.4.3 - Leer- en hulpmiddelen	2.300.383	2.784.605	2.292.968
4.4.4.1 - Dotatie overige voorzieningen	0	0	-12.900
4.4.4 - Dotatie overige voorzieningen	0	0	-12.900
4.4.5.1 - Activiteiten	620.872	585.500	588.398
4.4.5.2 - Excursies	607.105	184.385	446.956
4.4.5.3 - Overige instellingslasten	55.641	0	358.369
4.4.5 - Overige lasten	1.283.618	769.885	1.393.723
4.4 - Overige lasten	8.010.344	8.394.618	8.197.117

Accountantshonoraria

In het boekjaar en voorgaand boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants honoraria ten laste van het resultaat gebracht:

in €

Baten	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
3.1.1.1 - Rijksbijdrage OCW	62.659.398	61.843.008	61.285.201
3.1.2.1 - Overige subsidies OCW	2.102.632	4.572.699	1.858.281
3.1.2.2 - Overige subsidies EZ	2.716.082	0	2.266.137
3.1.3.1 - Doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	4.338.840	3.830.276	2.720.630
Totaal 3.1 - Rijksbijdragen	71.816.951	70.245.982	68.130.248
3.3 - Wettelijke college- / cursus- / examengelden			
3.3.1 - Lesgelden sector VO	205.845	240.500	149.230
3.3.2 - Cursusgelden sector MBO	704.897	69.300	269.997
Totaal 3.3 - Wettelijke college- / cursus- / examengelden	910.743	309.800	419.227
3.4 - Baten werk in opdracht van derden			
3.4.1 - Contractonderwijs	26.399	0	0
3.4.5 - Overige baten in opdracht van derden	603.260	240.965	450.046
Totaal 3.4 - Baten werk in opdracht van derden	629.659	240.965	450.046
3.5 - Overige baten			
3.5.01 - Opbrengst verhuur	53.436	17.600	25.986
3.5.02 - Detachering personeel	1.013.829	977.697	644.544
3.5.05 - Ouderbijdragen	389.941	430.250	325.635
3.5.10 - Overige baten	1.299.013	717.932	829.922
Totaal 3.5 - Overige baten	2.756.220	2.143.479	1.826.086

in €

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Controle jaarrekening en bekostiging lopend boekjaar	70.180		79.860
Controle jaarrekening en bekostiging vorige boekjaren	43.197		36.203
Overige controle werkzaamheden	4.356		0
Andere niet controle diensten	11.737		0
Totaal	129.470	95.000	116.063
06 - Financiële baten & lasten			
6.1.1 - Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	26.511	10.000	27.867
6.2.1 - Rentelasten en soortgelijke lasten	-91.561	-95.500	-75.115
06 - Financiële baten & lasten	-65.050	-85.500	-47.248
07 - Belastingen			
7.1.1 - Vennootschapsbelasting	0	0	0
08 - Resultaat deelnemingen	-145.398	25.000	271.290

C.17 GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Bestuursnummer: 40979

Naam instelling: Zone.college

Postadres: Postbus 190,7240 AD Lochem

Bezoekadres: Hoeflingweg 9, 7241 CJ Lochem

Kvk-nr: 09098652

Telefoon: 088-2620282

E-mail: info@zone.college

Internet: www.zone.college

Contactpersoon: Dhr. R. Lieffering

C.18 MODEL G: VERANTWOORDING SUBSIDIES

G.1 VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES ZONDER VERREKENINGSCLAUSULE

Omschrijving	Toewijzing		bedrag van toewijzing	ontvangen t/m verslagjaar	De prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond	De prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking nog niet geheel afgerond
	kenmerk	jaar				
Voorziening leermiddelen minimagezinnen 2018	926430-2	2018	€ 35.418	€ 35.418	X	
Lerarenbeurs LBVS	804a0-52154	2015	€ 49.873	€ 49.873		X
Lerarenbeurs 2017 VO	2017/2/539326	2017	€ 107.707	€ 107.707		X
Lerarenbeurs 2017 BVE	2017/2/538996	2017	€ 37.724	€ 37.724		X
Kwaliteitsafspraken MBO 2018	862421-1	2018	€ 678.695	€ 678.695	X	
Kwaliteitsafspraken mbo 2019-2022 investeringsbudget 2019	1002075-1	2019	€ 2.636.606	€ 2.636.606		X
Resultaatafh aanv bekostiging VSV MBO 2019	1016026-1	2019	€ 532.711	€ 532.711	X	
Voorziening leermiddelen minimagezinnen 2019	1003953-1	2019	€ 68.580	€ 68.580		X
Subsidie zij-instroom 2019	962626-1	2019	€ 60.000	€ 60.000		X
Doorstroomprogramma MBO-HBO 2018	939820-1	2018	€ 211.117	€ 211.117	X	
Doorstroomprogramma VMBO-MBO	DMBO018009	2018	€ 49.000	€ 49.000		X
Doorstroomprogramma VMBO-MBO	DMBO018010	2018	€ 49.000	€ 49.000		X
Doorstroomprogramma VMBO-MBO	DMBO018011	2018	€ 49.000	€ 49.000		X
Doorstroomprogramma VMBO-MBO	DMBO019100	2019	€ 49.000	€ 24.500		X
Doorstroomprogramma VMBO-MBO	DMBO019188	2019	€ 28.000	€ 14.000		X
Leraar Ontwikkeld Fonds	LOF18-0045	2019	€ 51.268	€ 51.268		X
Curriculumontw leraren en scholleiders po en vo	CURPOVO170911	2018	€ 28.529	€ 28.529	X	
Resultaatafh bekostiging VSV VO vast 2019	934036-2	2019	€ 39.770	€ 39.770	X	
Prestatiebox VO 2019	963086-3	2019	€ 1.281.707	€ 1.281.707	X	
Aanvullende bekostiging technisch VMBO 2019	964334-2	2019	€ 64.873	€ 64.873	X	
Leerplusarrangement 2019	996269-2	2019	€ 229.554	€ 229.554	X	
Kwaliteitsafspraken 2018	862422-1	2018	€ 437.561	€ 437.561	X	
Excellentie 2018	862472-1	2018	€ 59.346	€ 59.346	X	
Subsidie voor studieverlof BVE 2019	958700-1	2019	€ 36.975	€ 36.975		X
Subsidie voor studieverlof 2019	958763-1	2019	€ 83.577	€ 83.577		X
Subsidie voor studieverlof BVE 2019	1006059-1	2019	€ 147.843	€ 147.843		X
Doorstroomprogramma MBO-HBO 2018	923351-2	2018	€ 85.370	€ 85.370		X
			<u>€ 7.188.802</u>	<u>€ 7.150.302</u>		

G.2 VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES DIE VOLLEDIG AAN HET DOEL/ACTIVITEIT MOETEN WORDEN BESTEED MET VERREKENING VAN HET EVENTUELE VOORSCHOT

G2-A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		bedrag van toewijzing	ontvangen t/m verslagjaar	Overige ontvangsten	Eigen bijdrage	totale kosten per 31-12-2019	Saldo per 31-12-2019
	kenmerk	datum						
Schoolmaatschappelijkwerk 2018	874347-01	01/22/2018	€ 66.042	€ 66.042	€ 0	€ 0	€ 66.042	€ 0
Schoolmaatschappelijkwerk 2018	874357-2	01/22/2018	€ 36.637	€ 36.637	€ 0	€ 0	€ 36.637	€ 0
			€ 102.679	€ 102.679	€ 0	€ 0	€ 102.679	€ 0

G2-B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		bedrag van toewijzing	Ontvangen per 01-01-2019	subsidie ontvangsten in verslagjaar	Overige ontvangsten in verslagjaar	Eigen bijdrage in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten per 31-12-2019
	kenmerk	datum							
Subsidie RIF MBO RIF18031, Educating people foor the future of smart agri business	1429823	10/23/2018	€ 1.051.331	€ 262.833	€ 210.266	€ 0	€ 103.582	€ 59.293	€ 59.293