



HORIZON COLLEGE 2023

BESTUURSVERSLAG & JAARREKENING

Voor u ligt het **laatste jaarverslag** van het Horizon College. Na meer dan 25 jaar als zelfstandige stichting en instelling verslag te hebben uitgebracht over de resultaten en ontwikkelingen in het verslagjaar, publiceren we het jaarverslag 2023 onder de vleugels van de stichting Talland College.

Met recht een historisch moment. We kijken met trots terug op de resultaten die we de afgelopen jaren hebben geboekt. Kijken we vooruit, dan zijn we ervan overtuigd dat we onze ambities alleen kunnen blijven waarmaken als we de krachten bundelen en daarom gaan we samen verder als Talland College.

In dit jaarverslag delen we nog graag met u hoe we, samen met onze medewerkers, studenten en partners, in 2023 onze maatschappelijke opdracht hebben uitgevoerd.

**Het college van bestuur,
Omar Ramadan, Marilene Streefland en
Bernard Fransen**

» Leeswijzer

Het jaarverslag 2023 van het Horizon College, voluit: Stichting Regionaal Opleidingen Centrum Noord-Kennemerland / West-Friesland, bestaat uit twee delen:

- A** - het bestuursverslag;
- B** - de jaarrekening.

In het eerste hoofdstuk doet het College van Bestuur (CvB) verslag van de belangrijkste ontwikkelingen en resultaten in 2023, gerelateerd aan de visie en strategie van het Horizon College, de voornemens in de Kaderbrief Horizon College 2023 en het jaarplan CvB 2023. Hoofdstuk 2 sluit daarbij aan met een korte karakteristiek van het Horizon College.

In hoofdstuk 3 staan de resultaten en ontwikkelingen per sector weergegeven.

In hoofdstuk 4 staan vervolgens de ontwikkelingen en waarderings ten aanzien van kwaliteit beschreven. Dit jaar bevat het bestuursverslag ook de bevindingen van de Inspectie van het Onderwijs uit het vierjaarlijkse onderzoek dat begin 2023 is gestart.

Hoofdstuk 5 betreft de belangrijkste ontwikkeling op het gebied van Bedrijfsvoering, waaronder huisvesting en IT.

In hoofdstuk 6 wordt ingegaan op Personeel en Organisatie met bijbehorende ontwikkelingen en een toelichting op het personeelsbeleid. In het volgende hoofdstuk staat het thema veiligheid centraal, waarin onder andere wordt ingegaan de commissie van veiligheid, het crisisteam, de risico-inventarisatie en –evaluatie, de AVG en de taken van de ombudsfunctionaris, de vertrouwenspersoon en de interne geschillencommissie.

In hoofdstuk 8 doet de Raad van Toezicht verlag van de ontwikkelingen in 2023, waarna het College van Bestuur aansluitend de ontwikkelingen beschrijft.

De verslagen van de medezeggenschapsorganen van het Horizon College zijn in hoofdstuk 9 opgenomen.

Hoofdstuk 10 sluit het bestuursverslag af met informatie over continuïteit en risicobeheersing. De hoofdtekst van het bestuursverslag bevat een overzicht van de belangrijkste resultaten en cijfers. Meer gedetailleerde cijfers zijn in de bijlage opgenomen, evenals de verantwoording van Publieke en Private middelen.

In het tweede deel van het jaarverslag, de jaarrekening, worden de financiële resultaten van het Horizon College over 2023 gepresenteerd en toegelicht.

» Inhoudsopgave

A - BESTUURSVERSLAG

1. Hoofdpunten	6	7. Veiligheid	53
- Missie en visie	6	- Incidentenmonitor	53
- Belangrijke ontwikkelingen en behaalde resultaten in 2023	6	- Trends en bijzonderheden	53
- Kritische Prestatie Indicatoren	7	- Risico-inventarisatie en evaluatie	53
- Financieel resultaat	10	- Inspecties	54
- Fusie met het Regio College	11	- Bedrijfshulpverlening	54
- Vooruitblik 2024 – 2025	12	- Privacy	54
2. Karakteristiek Horizon College	14	- Ombudsfunctionaris, vertrouwenspersoon en de interne geschillencommissie	56
3. Resultaten en ontwikkelingen sectoren	16	8. Bestuur en governance	63
- Sector Economie, Handel en Dienstverlening	17	- Raad van Toezicht	63
- Sector Gezondheidszorg, Welzijn en Sport	20	- College van Bestuur	67
- Sector Vavo, Entree, Techniek en Anderstaligen	21	- Interne Audit Functie	67
4. Kwaliteit	28	9. Medezeggenschap	70
- Inspectie van het Onderwijs	28	- Ondernemingsraad	70
- Interne audits	30	<i>Fusie Regio College – Horizon College: het nieuwe Talland College</i>	71
<i>Audits door het interne auditorenteam</i>	31	- Studentenraad	71
<i>Audits van de Interne Audit Functie (IAF)</i>	31	<i>Bezigheden van de studentenraad</i>	71
- De Kwaliteitsagenda	31	<i>Medezeggenschap</i>	72
- Kwalificatiestructuur en keuzedelen Urennormen	33	<i>Activiteiten</i>	72
- Examinering en diplomering	33	<i>Fusieontwikkelingen</i>	72
<i>De Centrale Examencommissie</i>	33	<i>Voornemens 2024</i>	72
<i>Sectorale examencommissie mbo</i>	33	10. Continuïteit en risicobeheersing	75
- Uitval, verzuim en begeleiding studenten	35	- Algemeen	75
- Verantwoording Nationaal Programma Onderwijs	38	- Ontwikkeling aantal studenten en formatieplaatsen (A1)	75
5. Bedrijfsvoering	43	- Financiële ontwikkeling: exploitatie en kasstromen (A2)	77
- Huisvesting	43	- Liquiditeit	77
- ICT	44	- Financiële ontwikkeling: balans en ratio's (A2)	79
6. Personeel en organisatie	46	- Interne beheersing en risico's (B1)	79
- Ontwikkelingen	46	- Risico's en onzekerheden (B2)	79
- Uitvoering van het personeelsbeleid	46	- Strategische risico's (extern)	80
- Professionalisering en scholing	48	- Operationele risico's (intern)	80
- Verzuim en arbeidsomstandigheden	50	- Financiële en verslaggeving risico's	80
		- Privacy en informatiebeveiliging	80
		- Wet- en regelgeving	81
		- Treasury beleid	81

BIJLAGEN

Bijlage 1

Zittingstermijnen en nevenfuncties (ultimo 2023) Raad van toezicht	83
---	----

Bijlage 2

Nevenfuncties College van Bestuur	84
-----------------------------------	----

Bijlage 3

Verantwoording Publieke en Private middelen	85
---	----

Bijlage 4

Verantwoording mbo-studentenfonds	87
-----------------------------------	----

Bijlage 5

Verantwoording Notitie Helderheid	88
-----------------------------------	----

B - JAARREKENING

- Grondslagen voor de jaarrekening	89
- Balans per 31 december 2023	94
- Staat van baten en lasten 2023	95
- Kasstroomoverzicht 2023	96
- Toelichting op de balans	97
- Model G	103
- Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	106
- Toelichting op de staat van baten en lasten	107
- Wet normering topinkomens (WNT)	111
- Voorstel bestemming van het resultaat	115
- Gebeurtenissen na balansdatum	116
- Gegevens over de rechtspersoon	117
- Ondertekening jaarrekening	118

Overige gegevens

- Statutaire regeling resultaatbestemming
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A large, bold, white capital letter 'A' is positioned in the lower right quadrant of the page. The background features a vertical gradient from dark blue at the top to orange at the bottom, with a bright light flare on the left side.

BESTUURSVERSLAG



1

HOOFPUNTEN

» Hoofdpunten

MISSIE EN VISIE

Het Horizon College staat voor mbo-onderwijs in de regio Noord Kennemerland, West Friesland en Waterland. Gezamenlijk hebben wij onze missie bepaald:

Bij het Horizon College maken wij onze naam waar: wij geven middelbaar beroepsonderwijs dat bij jou past en jouw horizon breder maakt. Wij leren je niet alleen een vak met toekomst, wij leren je ook te groeien tot wie je bent. Kies je voor het Horizon College dan kies je voor een stap in een grotere wereld. Jouw grotere wereld. Je wordt gezien en uitgedaagd je talenten te ontwikkelen!

Onze missie dragen wij uit vanuit de volgende kernwaarden (onze visie):

- » wij zijn een organisatie met een hart;
- » wij maken eigenzinnig onderwijs;
- » wij vormen een samenleving die deel is van de wereld;
- » wij nodigen je uit om te groeien tot wie je bent.

In deze visie is verbinding de sleutel. In onderwijs van goede kwaliteit speelt verbinding een cruciale rol. Zoals de verbinding tussen de docent en de student, tussen studenten onderling, tussen medewerkers, tussen teams en managers, tussen stagebedrijven en school. Maar ook de verbinding tussen ons, ouders en alle andere partners waarmee we ons werk doen. Alleen samen kunnen we worden wat we willen zijn.

BELANGRIJKE ONTWIKKELINGEN EN BEHAALDE RESULTATEN IN 2023

Voor 2023 zijn de volgende speerpunten geformuleerd:

- » Studentsucces
- » Goed werkgeverschap
- » Flexibilisering van het onderwijs

In dit hoofdstuk licht het college van bestuur toe wat het Horizon College in 2023 heeft bereikt op de speerpunten. In de volgende paragraaf staan de ontwikkelingen in het kader van de fusiesamenwerking beschreven.

Studentsucces

In 2022 is een start gemaakt met het verplaatsen van de studentondersteuning vanuit het Expertisecentrum begeleiding naar de onderwijs-teams. In 2023 zijn we hiermee verdergegaan en zijn de afdelingen OpVangVoorzelingen (OVV) en Student- en OnderwijsOndersteuning samengebracht in het Expertisecentrum Begeleiding. Zie hoofdstuk 4 voor een uitgebreidere beschrijving.

Goed werkgeverschap

Eind 2022 is het medewerkersonderzoek uitgevoerd waarvan begin 2023 de resultaten zijn gepresenteerd. De respons op het onderzoek was hoog. Opvallend was onder andere dat medewerkers trots zijn op hun collega's en de samenwerking binnen de teams. Ook is geconstateerd dat een hoog percentage medewerkers werkdruk ervaart en het ziekteverzuim te hoog is. De resultaten zijn met alle teams besproken; teams hebben hun verbeterpunten geformuleerd en zijn daarmee aan de slag gegaan.

Om de vitaliteit van medewerkers te verhogen en het ziekteverzuim te verlagen is een plan van aanpak gemaakt. Onderdelen hiervan zijn gesprekken in de managementteams over het verzuim en de aanpak, onder andere met de sociaal medische teams. Eind 2023 constateren we dat het verzuim helaas maar licht gedaald is. Zie hoofdstuk 6 voor beschrijving en het plan van aanpak om het verzuim terug te dringen.

Flexibilisering van het onderwijs

December 2022 was de implementatie van het roosterprogramma Xedule vrijwel afgerond. Het bleek echter dat de impact van het programma op de pauzeregeling onbevredigend was en de studenten te lange schooldagen ervaarden. Samen met o.a. de leden van studentenraad zijn hier oplossingen voor gevonden. In 2023 is gewerkt aan het verbeteren van het roosterproces, onder andere door het concentreren van de roostertaken.

Van afdeling studentzaken naar afdeling onderwijslogistiek

Onder regie van de afdeling studenten-zaken worden onderwijslogistieke processen

gestandaardiseerd en daarbinnen gedifferentieerd. Door de standaardisatie verbetert de dienstverlening aan de studenten.

Toekomstig en innovatief onderwijs

Om de flexibilisering van het onderwijs en het leveren van maatwerk aan studenten een krachtige impuls te geven is het programma 'Toekomstbestendig en innovatief mbo' gestart. Onderdelen van het programma zijn o.a. het inspireren en professionaliseren van de docenten en het versterken van de digitale infrastructuur.

Inspectie van het Onderwijs

In het kader van het vierjaarlijks onderzoek (4JO) heeft de Inspectie van het Onderwijs in 2023 het Horizon College bezocht, waarbij zij zich richtte op de kwaliteit van de besturing van de organisatie. In september 2023 heeft het Horizon College het eindrapport ontvangen. In dit rapport heeft de Onderwijsinspectie een aantal thema's benoemd waar zij met waardering naar kijkt. Ook heeft de Onderwijsinspectie ons een aantal handreikingen gedaan om te komen tot de vereiste verbetering. De uitkomsten van dit verificatieonderzoek leest u in paragraaf 4.1

Begeleidingsstructuur studenten

Het Horizon College is toegankelijk voor een brede groep studenten en wil iedere student onderwijs en begeleiding bieden die zo passend mogelijk is. We stellen de student in de gelegenheid om met passende begeleiding een opleiding te volgen. Deze begeleiding is zo dicht mogelijk bij de student georganiseerd, namelijk in het onderwijs. Hierbij is de ondersteuningsbehoefte van de student leidend, ongeacht diagnose en/of aandoening. Het Horizon College beweegt hiermee naar een sociaal denkmodel waarbij de focus ligt op wat de student nodig heeft. Het begeleiden van de student wordt in overleg en in samenwerking met student, onderwijs en Expertisecentrum Begeleiding uitgevoerd waarbij de student de begeleiding als een doorlopend traject ervaart. Daarmee wordt studentbegeleiding een integraal onderdeel van iedere opleiding. De student wordt passende begeleiding geboden om de opleiding succesvol af te ronden en/of voorbereid te worden op een passende vervolgstap.

Skills Heroes

Het Horizon College doet elk jaar mee met de vakwedstrijden Skills Heroes. In 2023 kwamen negen studenten in actie tijdens de landelijke finale, in de RAI in Amsterdam. In het vakgebied

sanitaire- en verwarmingstechniek werd een gouden medaille gewonnen. Zilver was er bij het bouw-timmeren en meubelmaken. Bij Verzorgende IG werd brons behaald. In de vakgebieden Tegelzetter, Autotechnicus, Apothekersassistent, Applicatie- en Mediaontwikkelaar en Mediavormgever stonden ook studenten van het Horizon College in de finale.

Alle studenten, met of zonder medaille, zijn met deelname aan deze wedstrijden een gouden ervaring rijker.

KRITISCHE PRESTATIE INDICATOREN

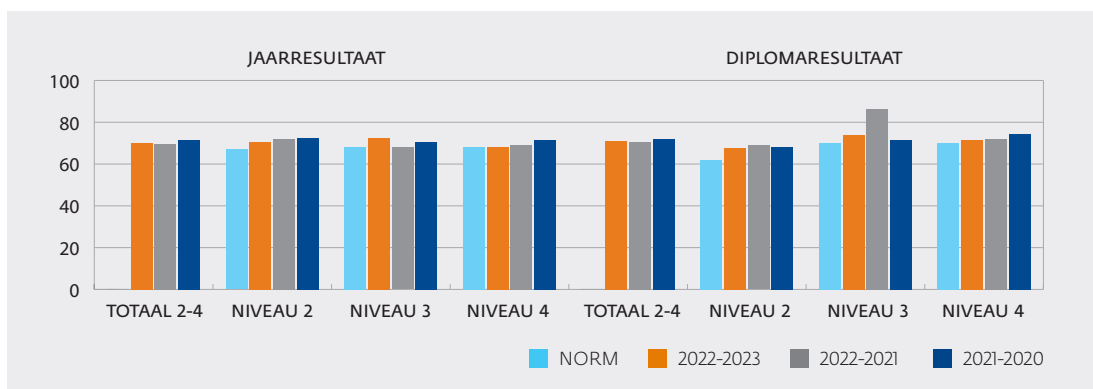
In dit hoofdstuk worden de belangrijkste KPI's over 2023 besproken, afgezet tegen het streefcijfer zoals opgenomen in integrale management-rapportage en tegen de realisatie in 2022.

Aantal studenten

Het totaal aantal studenten is in 2023 gedaald ten opzichte van 2022. Met name bij de BOL-opleidingen is over het geheel genomen sprake van een afname met ruim 600 studenten. Bij BOL blijft de daling in studentenaantallen doorzetten (-7,1%). Mogelijk dat de tekorten op de arbeidsmarkt en de coronaperiode een rol hebben gespeeld in deze extra daling. Landelijk is aantal MBO studenten de afgelopen jaren echter ook gedaald en de verwachting is dat de dalende trend zich de komende jaren zal voortzetten. De daling heeft te maken met een afname van het aantal jongvolwassenen in Nederland. Daarnaast kiest een steeds kleiner deel van de VO-leerlingen voor een vmbo-opleiding en neemt het aandeel havo en vwo juist toe. (Bron OWC: prognose aantal studenten mbo, Aantal studenten in het mbo). In het hoofdstuk 3 van dit bestuursverslag wordt per sector een toelichting op de ontwikkeling van het aantal studenten gegeven.

BEKOSTIGD	PER 1-10-2023	PER 1-10-2022	PER 1-10-2021
BBL	3.367	3.538	3.472
BOL	7.261	7.869	8.860
TOTAAL	10.628	11.407	12.332

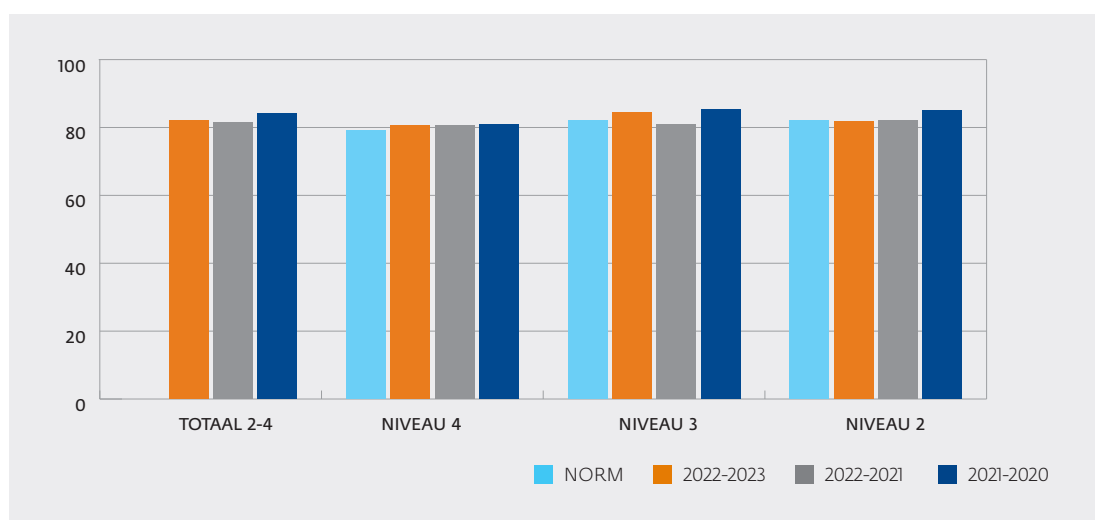
TABEL 1.1 AANTALLEN STUDENTEN (BRON: OWC)



TABEL 1.2 / 1.3 ONDERWIJSRENDEMENT PER NIVEAU, PER OPBRENGSTJAAR

Jaarresultaat (JR): Hierbij wordt gekeken naar het aantal studenten dat in een school jaar (van 1 okt tot 1 okt) een diploma haalt en het aantal studenten dat het Horizon College in diezelfde periode zonder diploma verlaat. De verhouding tussen deze twee groepen bepaalt het jaarresultaat.

Diplomaresultaat (DR): Hierbij wordt gekeken naar de studenten die het HC in een jaar verlaten, hoeveel van hen hebben een diploma en hoeveel hebben geen diploma. De verhouding tussen deze twee groepen bepaalt het diplomaresultaat.



TABEL 1.4 STARTERSRESULTAAT

Startersresultaat (SR): Hierbij wordt gekeken naar het aantal nieuwe instromers dat in een school jaar (van 1 okt tot 1 okt) in het eerste jaar gediplomeerd het horizon verlaat of het volgend jaar nog binnen het Horizon College studeert. Het

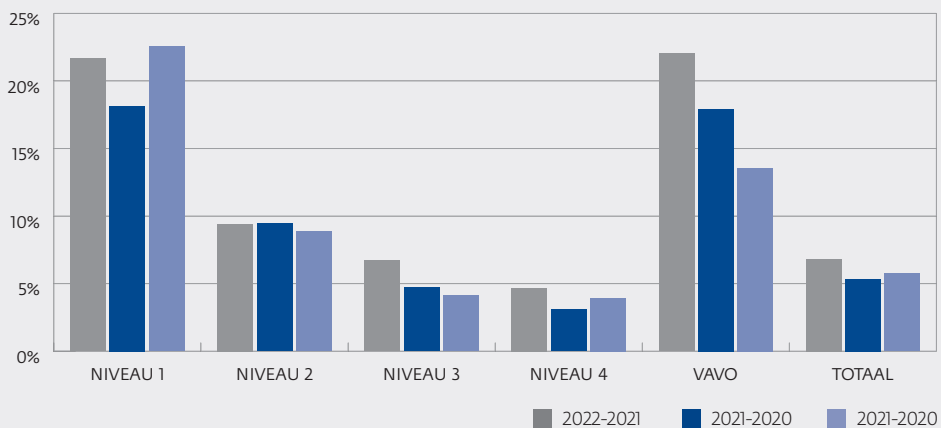
Kwaliteit

Studiesucces

Helaas in schooljaar 2022-2023 een trendbreuk zichtbaar in de cijfers op het gebied van studiesucces. De ongediplomeerde uitstroom lag in dit studiejaar op een hoger niveau ten opzichte van de jaren ervoor. Post-Corona effecten hebben verhoudingsgewijs een grote impact op studenten. Een aantal studenten dat in de

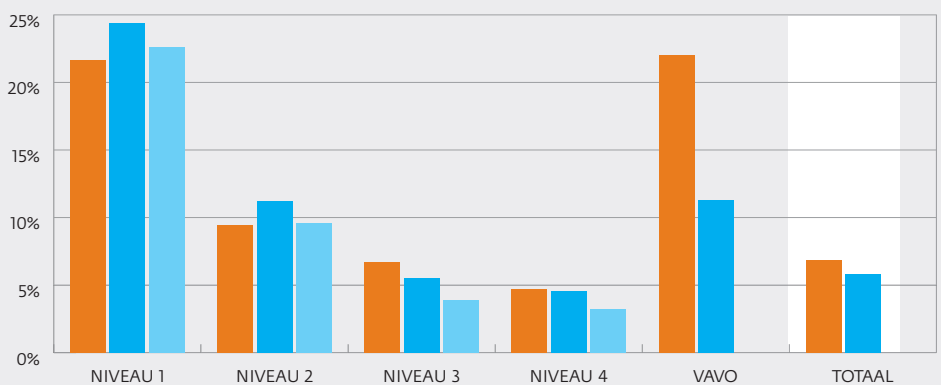
Corona periode "het voordeel van de twijfel kregen", bleek toch niet in staat de opleiding af te maken. Daarnaast heeft de nieuwe instroom vanuit het voortgezet onderwijs een door Corona veroorzaakte achterstand, zowel op het gebied van kennis als vaardigheden. Dit leidt tot een hogere uitstroom. Aanvullend daarop trok de

PERCENTAGE VSV AFGELOPEN 3 SCHOOLJAREN

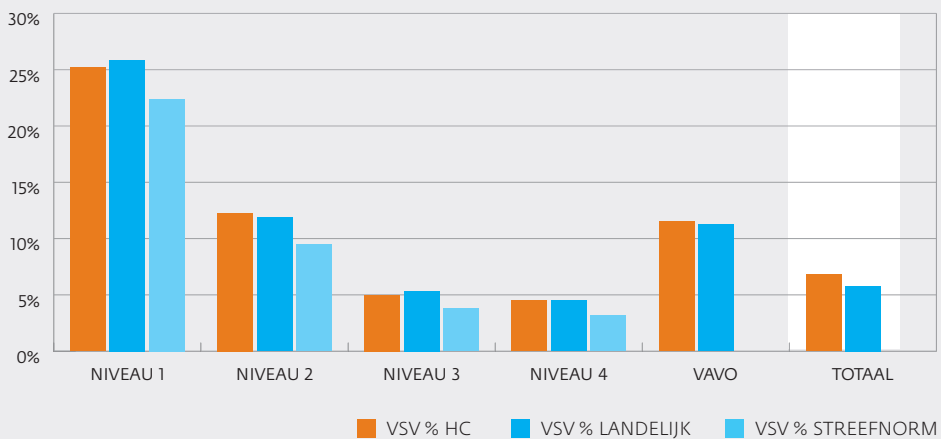


TABEL 1.5

PERCENTAGE VSV SCHOOLJAAR 2021-2022



PERCENTAGE VSV SCHOOLJAAR 2022-2023



TABEL 1.6 EN 1.7 DIT BETREFFEN VOORLOPIGE CIJFERS GEPUBLICEERD IN MAART 2024 (BRON: DASHBOARD DUO)

arbeidsmarkt sterk aan, wat groenpluk tot gevolg had. Dit betreffen landelijke problemen die ook tot uiting komen in de cijfers van de benchmark.

Voortijdig schoolverlaters

Landelijk zijn de VSV cijfers gestegen. Ook het Horizon College ontkomt hier niet aan. In schooljaar 2022-2023 is het aantal voortijdig schoolverlaters procentueel toegenomen. Niveau 3 en het Vavo zijn hierop een uitzondering. Op niveau 1, 2 en 4 zijn de percentages ten opzichte van 2021-2022 toegenomen en zijn de percentages van het Horizon College hoger dan de streefnorm, maar niet veel verschillend van de landelijke benchmark. Er zijn acties uitgezet om VSV structureler op de agenda te krijgen bij o.a. de onderwijsteams. Ook de herziening van de begeleidingsstructuur zal leiden tot betere resultaten. Bij de sectoren zijn in de plannen van aanpak van de risico-opleidingen maatregelen opgenomen om de instroom te verbeteren door het intensiveren van de contacten met de vo-scholen en meer informatie te geven voorafgaand aan de opleiding/inschrijving. Dit door het inzetten van de AMN-test (Assess,

Manage, Navigate-test) bij de intake om de begeleidingsbehoefte beter te kunnen inschatten bij aanvang van opleiding.

FINANCIEEL RESULTAAT

Het exploitatieresultaat van 2023 is €1 miljoen negatief, begroot €1,3 miljoen negatief, het resultaat is conform begroot. De baten in de exploitatie zijn hoger dan begroot door hogere rijksbijdrage (€9mln). Tegenover de hogere baten staan voornamelijk hogere extra personele lasten en energielasten. Het resultaat wordt beïnvloedt door de opname van een nieuwe voorziening voor langdurig zieken van ongeveer € 0,8 miljoen. Horizon College blijft met de vastgestelde indicatoren aan de positieve kant van de signaleringswaarde van OCV.

De signaleringswaarde voor het publiek eigen vermogen bedraagt € 93 miljoen. Het publiek eigen vermogen van Horizon College bedraagt € 51,1 miljoen en ligt daarmee onder de signaleringswaarde. De ratio is 0,55.

	2023	2022	2021	2020	2019	SIGNALERINGS- WAARDE OCV
SOLVABILITEIT 1	0,52	0,53	0,50	0,46	0,47	0,3-0,6
(EIGEN VERMOGEN T.O.V. HET BALANSTOTAAL)						
SOLVABILITEIT 2	0,59	0,59	0,57	0,52	0,52	0,3-0,6
(EIGEN VERMOGEN PLUS VOORZIENINGEN T.O.V. BALANSTOTAAL)						
LIQUIDITEIT	0,91	0,78	0,46	0,2	0,33	≥ 0,5
(KORTLOPENDE VORDERINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN + KORTLOPENDE SCHULDEN)						
RENTABILITEIT	-0,83%	4,10%	3,87%	-2,71%	0,77%	MEERJARIG POSITIEF
(RESULTAAT GEWONE BEDRIJFSVOERING + TOTALE BATEN UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING)						

TABEL 1.8

FUSIE MET HET REGIO COLLEGE

In 2023 is door alle betrokkenen hard gewerkt aan de voorbereiding van deze fusie. Op 1 januari 2024 is de bestuurlijke fusie met het Horizon Regio College een feit. Op die datum zijn de twee instellingen Horizon College en Regio College opgegaan in de Stichting Regionaal Opleidingen Centrum Noord-Kennemerland/West Friesland, waarbij de naam van de stichting later is aangepast naar Talland College. De instelling Horizon College bestaat nog tot 1 augustus 2024.

Besluit over fusie

Begin 2023 hebben de colleges van bestuur van Regio College en Horizon College de concept fusie-effect rapportage (FER) vastgesteld. In de FER wordt toegelicht en onderbouwd waarom de fusie gewenst en noodzakelijk is en wat de fusie betekent en oplevert voor studenten, werkgevers en medewerkers. De wens tot verregaande samenwerking is ontstaan vanuit de overtuiging dat de regio baat heeft bij een breed en gevarieerd aanbod middelbaar beroepsonderwijs. Het Horizon College en het Regio College zijn financieel gezonde organisaties. Om de regionale uitdagingen in de toekomst goed te kunnen beantwoorden, is samenwerking echter noodzakelijk. De verwachting is dat de studentaantallen de komende jaren dalen. Tegelijkertijd moeten we ons onderwijs blijven vernieuwen én een leven lang ontwikkelen aanbod ontwikkelen om aan te kunnen sluiten op de ontwikkelingen en verwachtingen van de regionale arbeidsmarkt.

Door de fusie ontstaat meer volume en daarmee de mogelijkheid om een goed gevarieerd onderwijsaanbod in de regio aan te blijven bieden, inclusief kleinere specialistische opleidingen. We kunnen ons aanbod van entreeopleidingen, andere opleidingen en voorzieningen voor jongeren in kwetsbare posities op de verschillende locaties in stand houden en versterken. Volume hebben we ook nodig om onze kwaliteit en innovatiekracht te verstevigen. Door krachtenbundeling geven we een impuls aan onderwijsontwikkeling, innovatie, digitalisering, flexibilisering en maatwerk – een impuls die werkgevers, overheden en andere belanghebbenden, terecht, van ons vragen.

Om het arbeidsmarktpotentieel, nu en in de toekomst, zo goed mogelijk te benutten en op te leiden, is het noodzakelijk dat we een stevige impuls geven aan leven lang ontwikkelen (LLO). Onze stakeholders vragen ons om programma's rond

LLO te ontwikkelen en aan te bieden. Om aan deze vraag te kunnen voldoen, zijn specifieke expertise en aanpassingen in de onderwijslogistiek en ondersteunende systemen nodig en moeten we onze (ICT-)infrastructuur daarop inrichten. Hetzelfde geldt voor het voorzien in de behoefte aan meer flexibel onderwijs. Als gefuseerde instelling krijgen we de slagkracht om onze ambities te realiseren.

Bij de ondersteunende diensten bereiken we door samenwerking schaalvoordelen: het verstevigen van de continuïteit van kwetsbare functies, het vergroten van de mogelijkheden op het gebied van kennis- en organisatieontwikkeling, het bereiken van efficiëntievoordelen bij inkoop en aanbesteding en tot slot het verkrijgen van meer slagkracht op het gebied van marketing en communicatie. Schaalvoordelen die weer ten goede komen aan het onderwijs.

Voor onze medewerkers worden we als gefuseerde organisatie een aantrekkelijkere werkgever. We creëren door de fusie een werkomgeving die medewerkers de mogelijkheid biedt om te leren, kennis te delen en samen te ontwikkelen. Er komen meer loopbaanmogelijkheden en als fusie-organisatie kunnen we onze opleidingsprogramma's versterken en uitbreiden. We krijgen bovendien een krachtiger positie op de arbeidsmarkt voor onderwijzend en ondersteunend personeel.

De concept FER is ter instemming aangeboden aan de ondernemingsraden en studentenraden van Horizon College en Regio College. Met deze raden zijn intensieve gesprekken gevoerd die hebben geleid tot bijstelling van de FER op een aantal punten. Dit heeft er toe geleid dat ondernemingsraden en studentenraden hebben ingestemd met de FER en daarmee met het voornemen tot fusie. Met de OR Regio College zijn in een convenant een aantal afspraken vastgelegd over het verdere proces en de uitwerking van een aantal voornemens uit de FER.

Van belang is ook dat het fusievoornemen is getoetst bij de externe stakeholders: werkgevers, samenwerkingsverbanden en gemeenten. Deze partners waren onveranderd positief over de fusie. Als slotstuk van de besluitvorming hebben de raden van toezicht van Horizon College en Regio College de FER goedgekeurd en is de FER voor de zomervakantie ingediend bij het ministerie OCW en bij de Commissie macrodoelmatigheid mbo (CMMBO), die de minister adviseert over het fusievoornemen. Al snel heeft de CMMBO een positief advies uitgebracht, waarna eind

september de goedkeuring van de minister OCW voor de fusie is ontvangen.

Naam fusieorganisatie

In het voorjaar is het proces gestart om tot een naam voor de fusieorganisatie te komen. Bij de verschillende stappen in dit proces zijn steeds studenten en medewerkers betrokken geweest. Er was een breed draagvlak voor de nieuwe naam: **Talland College**. De naam en bijbehorende huisstijl is op 14 december tijdens feestelijke bijeenkomsten in Zaandam en Alkmaar gelanceerd.



Vorbereiding inrichting fusieorganisatie

Het (voorbereiden van het) integreren van de twee organisaties is een complexe en majeure operatie. In een aantal clusters, bemenst door medewerkers vanuit beide organisaties, wordt hieraan hard gewerkt. Het gaat daarbij onder meer om de integratie van systemen, het formuleren van de onderwijsvisie, het kwaliteitszorgsysteem, het functiebouwwerk van de nieuwe organisatie, het opstellen van allerlei regelingen en reglementen en het vormgeven van het bestuur, het toezicht en de medezeggenschap van het Talland College.

ICT-Governance

Om aansluiting te vinden op alle interne en externe (technologische) ontwikkelingen, wordt de digitale strategie herzien. Deze geeft antwoord op de vraag hoe ons ICT-landschap er over vijf tot acht jaar uitziet en hoe we daartoe komen. Hierin komen o.a. thema's terug als inzet van nieuwe technologieën, cyberveiligheid en de inzet van data t.b.v. het onderwijs. Om de juiste keuzes te maken, verantwoordelijkheden te beleggen en adequaat te sturen op alle veranderingen wordt ook de ICT-Governance herzien en integraal opgenomen. Daarbij sluiten we aan op de landelijke standaard op het gebied van architectuur genaamd MORA (Middelbaar beroeps Onderwijs Referentie Architectuur) de referentiearchitectuur voor de mbo-sector. Op het gebied van (onderwijs)

innovatie sluiten we aan op het programma Npulse, het nationaal groeifonds programma van de MBO. Daarnaast wordt vanuit de samenwerking met internationale mbo-instellingen de komende jaren gewerkt aan het realiseren van een Metaverse. De sturing op innovatie is nog niet geheel geborgd en zou ook een plek moeten krijgen binnen de (ICT-) Governance.

Leven Lang Ontwikkelen

Het Leven Lang Ontwikkelen zien we als één van de belangrijkste ontwikkelingen voor de komende jaren. In beide organisaties worden LLO-activiteiten aangeboden en voorjaar 2023 is gestart met de ontwikkeling van een gezamenlijke LLO programma.

VOORUITBLIK 2024 – 2025

Het jaar 2024 staat voor belangrijk deel in het teken van het realiseren van de instellingenfusie met het Horizon College per 1 augustus 2024. De twee organisaties zijn dan geïntegreerd en de medewerkers zijn geplaatst in een functie bij het Talland College. Ook voor de studenten zijn we dan één school. Het zal duidelijk zijn dat er in de aanloop naar 1 augustus 2024 veel moet gebeuren, onder meer het uitvoeren van een zorgvuldige plaatsingsprocedure voor onze medewerkers inclusief flankerend beleid, het integreren van systemen en het inrichten van de nieuwe medezeggenschapsstructuur voor studenten en medewerkers. Ook na 1 augustus 2024 zal de integratie van de twee organisaties nog veel aandacht vragen.

Tegelijk blijven we vanzelfsprekend werken aan de kwaliteit en de vernieuwing van ons onderwijs en houden we onze blik gericht op de omgeving: hoe kan het Talland College zo goed mogelijk inspelen op de vragen en behoeften van onze (aankomende) studenten en van de werkgevers, overheden en maatschappelijke organisaties in ons werkgebied. De Kwaliteitsagenda 2024-2027 is hierbij onze leidraad.



2

KARAKTERISTIEK HORIZON COLLEGE

» Karakteristiek Horizon College

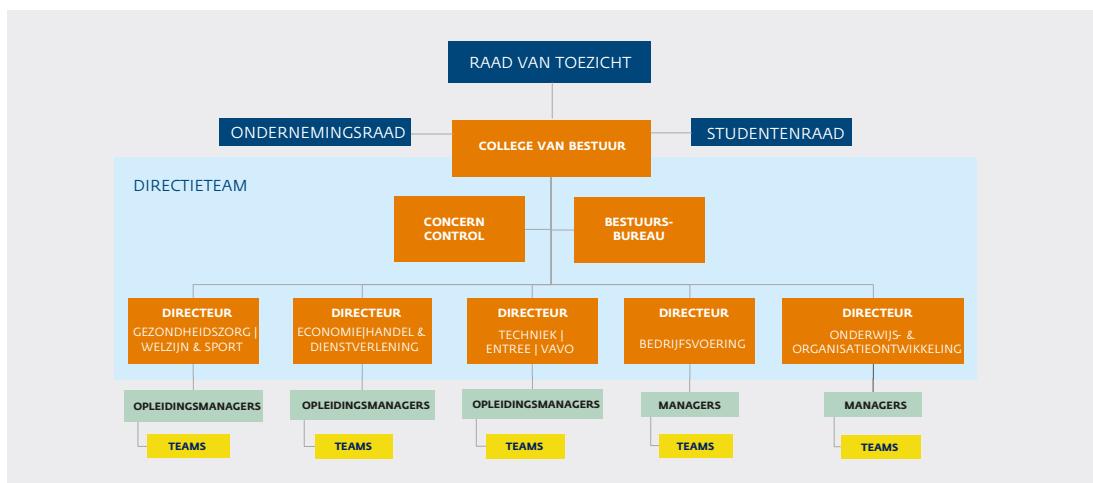
Op basis van het strategiekompas werken we aan het realiseren van de door ons gestelde doelen. De strategische doelen en de manier waarop we dit georganiseerd hebben, zijn bedoeld om onze teams de ruimte te geven en te helpen richting te geven aan onze missie en visie. Deze strategische doelen zijn ook het fundament waarop de toekomstige fusiesamenwerking en onze Kwaliteitsagenda 2024-2027 is opgebouwd. Er zijn vijf strategische doelen benoemd waaronder alle maatregelen een plek hebben gekregen:

1. Wij bieden **innovatief** en **passend** onderwijs van hoge kwaliteit voor iedereen: flexibel en op maat: Wij willen dat onze studenten de meest gewaardeerde (samen)werkers zijn in de regio en dat ons onderwijs voor hen een opstapje is naar een goede baan, vervolgscholing en een goede toekomst.
2. Wij werken intensief **samen** met het werkveld en maatschappelijke partners in de regio. Door onze focus op (sociaal)ondernemer, vakmanschap én innovatie dragen wij bij aan het oplossen van maatschappelijke uitdagingen. Wij stimuleren multifunctionele samenwerkingsverbanden (intern, extern, hybride, nationaal/inter-nationaal, mbo-instellingen onderling)
3. Wij leveren ons onderwijs in een **stimulerende omgeving** met **moderne middelen**. Door het creëren van een ontmoetingsplek brengen we potentieel en talent in de maatschappij samen.

Onze eigentijdse leeromgeving intensiveert de verbinding tussen ICT, moderne middelen en onderwijs. Hiermee initiëren we en dragen we bij aan nieuwe ontwikkelingen in het werkveld, in de maatschappij en ten aanzien van maatschappelijke issues.

4. Wij creëren een open **leer- en werkgemeenschap** die constant streeft naar beter en haar talenten kent, benut en deelt. Wij geloven in de kracht en de vindingrijkheid van onze studenten, partners en medewerkers en dat wij in staat zijn om met elkaar tot uitzonderlijke prestaties te komen. Door diversiteit en representativiteit kunnen wij deze beoogde prestaties realiseren.
5. Wij benutten onze middelen **optimaal** ten behoeve van het onderwijs. Om onze doelen te bereiken, moeten we zorgvuldig omgaan met onze middelen. Onder middelen verstaan we: financiën, menselijk kapitaal, samenwerkingsverbanden, ruimtes, gebouwen e.d. Onder zorgvuldig omgaan verstaan we: het maken van bewuste keuzes op welke manier we welke middelen inzetten, hoe we de inzet van de verschillende middelen evalueren/ bijstellen e.d.

Stuurgroepen, ondersteunend aan strategische doelen, zijn ingesteld om zicht te houden op de verdere invulling, implementatie, voortgang en het uiteindelijke resultaat. De directeuren zijn voorzitter van een of meerdere stuurgroepen en leggen hierover verantwoording af aan het CvB en het DT.



FIGUUR 1.9

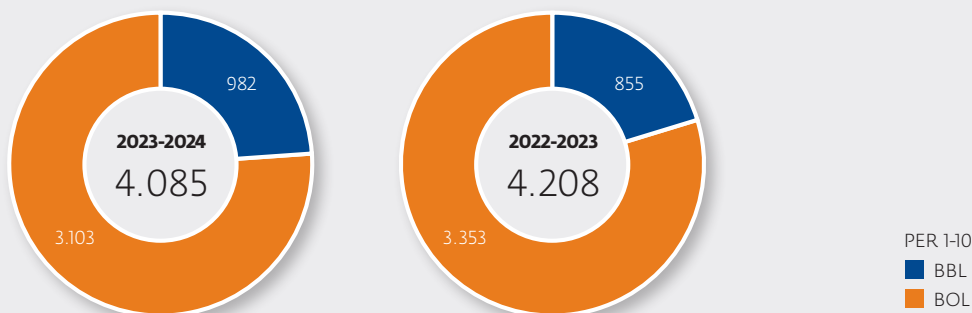


3

RESULTATEN EN ONTWIKKELINGEN SECTOREN

» Sector Economie, Handel en Dienstverlening

FIGUUR 3.0 AANTAL STUDENTEN PER 1 OKTOBER VOOR DE SECTOR ECONOMIE, HANDEL EN DIENSTVERLENING:



Opleidingen

Binnen de sector Economie, Handel en Dienstverlening (EHD) zijn er verschillende opleidingen en clusters zoals Transport, Commercie en Logistiek, Business service, Haarmode, Horeca, Detailhandel, Brood en banket, ICT, Servicemedewerker en Uniformberoepen.

Aantal FTE

Door de afname van het aantal gewogen studenten, door demografische ontwikkelingen en conjunctuur, beweegt de formatie mee. De formatie van de sector EHD is gekrompen van 270 fte in 2022 naar 251 fte in 2023.

Studentenaantallen

De studentaantallen zijn gedaald door demografische ontwikkelingen en de conjunctuur. Tevens zien wij een verschuiving van BOL naar BBL. Dit heeft effect op de studentwaarde, de diploma-aantallen en de formatie.

Onderwijskwaliteit: onderwijsrendementen (SR, DR en JR) en risico-opleidingen

Bij de opleidingen niveau 2 is het jaarresultaat onder de norm. Dit heeft te maken met het aantal ingeschreven studenten aangevuld met de studenten die een diploma hebben behaald. Dit waren er te weinig. Bij de risico-opleidingen is een plan van aanpak gemaakt en de acties daaruit zijn verwerkt in het teamplan.

ECONOMIE / 1-JAARSGEMIDDELDE						
NIVEAU	SR%	NORM SR%	JR%	NORM JR%	DR%	NORM DR%
2	81%	79%	62,41%	67%	61,03%	61%
3	83%	82%	71,24%	68%	71,03%	70%
4	75%	82%	61,99%	68%	66,14%	70%

TABEL 3.1 ONDERWIJSRENDEMENTEN 2022-2023

ECONOMIE / 3-JAARSGEMIDDELDE						
NIVEAU	SR%	NORM SR%	JR%	NORM JR%	DR%	NORM DR%
2	80%	79%	70%	67%	68%	61%
3	83%	82%	72%	68%	70%	70%
4	79%	82%	69%	68%	72%	70%

TABEL 3.2 ONDERWIJSRENDEMENTEN 2022-2023

Voor niveau 4 geldt dat de startersresultaten onvoldoende waren. In de plannen van aanpak van de risico-opleidingen is gekeken naar de oorzaak van de onvoldoende onderwijsresultaten.

Vanuit de ondersteunende dienst is er samen met de managers een plan opgesteld, waarvan de actiepunten zijn terug te vinden in het teamplan. De acties zijn gericht op het voorkomen van (tussentijds) uitval.

HANDEL & DIENSTVERLENING / 1-JAARSGEMIDDELDE						
NIVEAU	SR%	NORM SR%	JR%	NORM JR%	DR%	NORM DR%
2	78%	79%	72%	67%	71%	61%
3	85%	82%	71%	68%	74%	70%
4	84%	82%	67%	68%	70%	70%

TABEL 3.3 ONDERWIJSRENDEMENTEN 2022-2023

HANDEL & DIENSTVERLENING / 3-JAARSGEMIDDELDE						
NIVEAU	SR%	NORM SR%	JR%	NORM JR%	DR%	NORM DR%
2	79%	79%	72%	69%	69%	61%
3	82%	82%	70%	68%	72%	70%
4	83%	82%	70%	68%	74%	70%

TABEL 3.4 ONDERWIJSRENDEMENTEN 2022-2023

De onderwijsresultaten voor Handel & Dienstverlening zijn voldoende. Waar nodig zijn er in de teamplannen acties ondernomen om de onderwijsresultaten op voldoende te behouden.

In december 2022 zijn er voor de risico-opleidingen plannen van aanpak gemaakt met de managers. In de maand juni/juli 2023 zijn de plannen geëvalueerd met de managers. Tijdens de tussen-evaluatie in juli 2023 lag de focus vooral op acties ter verbetering van voorlichting, intake en plaatsing. Het doel hiervan was om de studenten de juiste opleidingskeuze te laten maken en om uiteindelijk uitval terug te dringen. Uit de tussen-evaluatie is gebleken dat de meeste acties uitgevoerd waren en het resultaat van deze acties zullen zichtbaar worden in het schooljaar 2023-2024.

Uit de onderwijsresultaten 2022-2023 is gebleken dat de opleidingen Haarmode N2 en Beveiliging N2 geen risico-opleiding meer zijn. Uit dezelfde volgt

dat de volgende opleidingen een risico-opleiding zijn geworden:

- » Zelfstandig Werkend Kok N3 (3-jarig)
- » Manager Ondernemen/Horeca N4 (3-jarig)
- » e-Commerce Manager N4 (3-jarig)
- » Commercieel Medewerker N3 (1-jarig)
- » Business Services N3/4 (1-jarig)

Bij de risico-opleidingen worden de resultaten van het plan van aanpak gemonitord en het plan waar nodig aangepast. Voor de nieuwe risico-opleidingen wordt een plan van gemaakt met de managers. In de juni/juli 2024 worden de lopende en nieuwe plannen van aanpak geëvalueerd.

Uit onderzoek van het CMMBO (Commissie macrodoelmatigheid mbo) blijkt dat studenten binnen het economisch domein, gemiddeld genomen een lagere intrinsieke motivatie hebben dan studenten die kiezen voor Zorg danwel Techniek. Dit zorgt ervoor dat rendementen binnen de sector Economie traditioneel lager ligt dan bij de overige sectoren. Daarnaast zorgt het ervoor dat bovengenoemde post-Corona effecten een verhoudingsgewijs grote impact heeft op studenten in het economisch domein. Binnen de sector Economie worden bovenstaande punten meegenomen richting de teamplannen en zijn er voor de opleiding Software Developer vanuit het 4JO-onderzoek specifiek aandacht voor het pedagogisch-didactisch klimaat.

Daarnaast doet ook binnen het economisch domein groenpluk zijn intrede. Graag de zin invoegen: Van groenpluk is sprake als een student een aanstelling krijgt en nog voordat hij start-bekwaam is in het werkveld aan de slag gaat. Met name bij de Retail opleidingen is in toenemende mate sprake van studenten die met hun opleiding stoppen en gaan werken op het moment dat ze 18 zijn geworden. Binnen de sector Economie wordt ingezet voor Breed niveau 2 en er wordt gekeken naar alternatieve mogelijkheden om de studenten te stimuleren voor de opleidingen.

SECTOR	AANTAL DIPLOMA'S 2022-2023	AANTAL DIPLOMA'S 2021-2022
ECONOMIE	533	718
HANDEL & DIENST-VERLENING	688	778

TABEL 3.5 DIPLOMA-AANTALLEN

De diploma-aantallen nemen af. Dit is inherent aan de afname van de studentenaantallen door demografische krimp en de conjunctuur.

Studenttevredenheid

Sector Economie:

De studenten zijn over het algemeen tevreden over de inhoud van hun opleiding, maar minder tevreden over de organisatie van het Horizon College. Vanuit de studentenlunches, gesprekken met de studenten en de opleidingsmanager, blijkt dat de studenten ontevreden zijn over de 'randzaken', zoals het niet tijdig doorgeven van lesuitval, verkeerd lokaal, etc. De studenten willen over deze zaken beter op de hoogte worden gehouden.

Sector Handel & Dienstverlening

Bij de sector Handel en Dienstverlening zijn de studenten over het geheel genomen positief over gehele linie. Voor de organisatie geven zij gemiddeld wel het cijfer 6, maar de normering van het HC ligt hoger.

Aanvullende thema's

Business HAVO

De groep is gestart met 16 studenten en wordt ervaren als een hechte groep. De studenten moeten wennen aan het tempo, met name voor de HAVO vakken. Begin '24 hebben we een eerste beeld van de studievoortgang.

RIF Purmervalley

Dit project bevindt zich in de verduurzaming fase. Fieldlabs gaan mogelijk onderdeel worden van IT-Academy Hoorn in samenwerking met IT in Alkmaar en met Inholland zijn afspraken gemaakt over doorstroom.

BIT Academy wordt als standaard onderwijsvorm ingezet op de locaties Hoorn en Alkmaar. Daarnaast zijn er meerdere keuzedelen ontwikkeld, zoals Datacenter Technician, Creative developer en Business analyst. Voor studenten uit het voortgezet onderwijs zijn meerdere evenementen georganiseerd.

Logmotion RIF

Logmotion geeft een positieve impuls aan het onderwijs in de sector Transport, Logistiek en Bedrijfswagentechniek. Studenten ervaren het vernieuwde onderwijs, dat meer op het bedrijfsleven is afgestemd, als zeer positief. Praktijkopdrachten, die onder andere uitgevoerd worden in het fieldlab, dragen bij tot levensecht leren. Logmotion voert inmiddels ook een aantal

trajecten uit voor het bedrijfsleven om zittende medewerkers op te leiden. Sommige daarvan leiden tot diplomering of praktijkcertificaten.

Overige projecten

Business Services

Met de extra gelden is een projectgroep samengesteld die de regie heeft genomen over de invulling van het nieuwe kwalificatiedossier waarbij de opleidingen starten in een gezamenlijk basisjaar. Afgelopen jaar was het laatste jaar van dit project waarbij het projectteam de onderwijsteams ondersteund heeft bij de vormgeving van het laatste deel van de opleidingen. De opleiding is nu dus compleet ontwikkeld. Daarnaast is inzichtelijk gemaakt hoe studenten kunnen opstromen en afstromen binnen Business Services.

Commercie

Er is een projectgroep van docenten en experts samengesteld om het onderwijs van de teams van Commercie, Transport en Logistiek modulair vorm te geven. Het doel is om vanaf 2025 gepersonaliseerd onderwijs te geven waarbij studenten een eigen leerroute kunnen samenstellen. Het projectteam heeft, samen met alle docenten gezorgd voor een vernieuwde onderwijsvisie, de ontwikkeling van meer dan 30 verschillende beroepsgerichte modules en uitwerking van deze modules in formats voor de implementatie naar de nieuwe LMS.

Breed N2 van servicemedewerker naar breed N2:

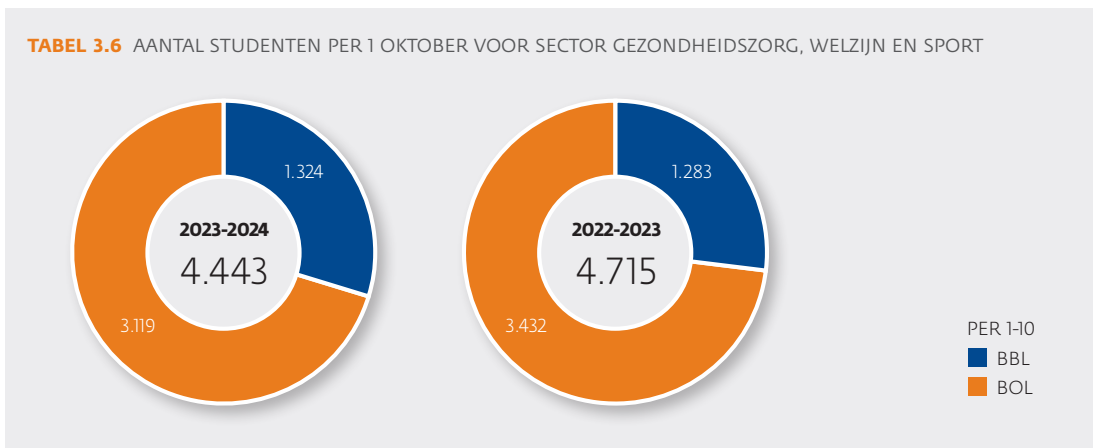
De opleidingen Servicemedewerker, Logistiek medewerker, Medewerker retail en Medewerker facilitair werken vanaf september '24 samen in een brede niveau 2 alliantie.

Studenten van deze opleidingen kunnen starten in Hoorn, Heerhugowaard en Alkmaar. Na 20 weken kunnen de studenten nog wisselen van opleiding, zonder tijdverlies. Na 20 weken gaan de studenten met dezelfde opleiding voor vakleer bij elkaar zitten en blijven verder in dezelfde klas.

De opleiding duurt in totaal 1,5 jaar. Studenten kunnen daarna met een niveau 3 opleiding starten, gaan werken of een tweede niveau 2 opleiding volgen. Deze opleidingen worden ondergebracht bij het Start college. De ontwikkeling van deze opleidingsvariant is volop bezig en gaat in september 2024 start.

» Sector Gezondheidszorg, Welzijn en Sport

TABEL 3.6 AANTAL STUDENTEN PER 1 OKTOBER VOOR SECTOR GEZONDHEIDSZORG, WELZIJN EN SPORT



Opleidingen

De sector Gezondheidszorg, Welzijn en Sport (GWS) biedt een breed scala aan opleidingen binnen de domeinen Gezondheidszorg (niveau 2, 3 en 4), Welzijn (niveau 3 en 4), en Sport (niveau 2, 3 en 4). Binnen de sector GWS zijn er acht kwalificatiedossiers actief, namelijk: Helpende Zorg & Welzijn, Verzorgende IG, mbo-Verpleegkundige, Assisterende Gezondheidszorg, Pedagogisch Werk, Sociaal Werk, Maatschappelijke Zorg, Sport & Bewegen, en worden er maatwerktrajecten aangeboden vanuit Bedrijfsopleidingen. De opleidingen zijn ingedeeld in teams, waarbij bij grotere clusters splitsingen per locatie zijn gemaakt. De sector is vertegenwoordigd op de locaties Alkmaar, Hoorn, en Purmerend, waar zowel BOL- als BBL-opleidingen worden aangeboden. Het onderwijs binnen onze sector vindt niet alleen plaats in onze schoolgebouwen, maar ook op sportcomplexen en bij diverse instellingen.

Aantal FTE

De sector Gezondheidszorg heeft een gemiddelde formatie van 110 fte en Welzijn & Sport van 142 fte over het jaar 2023.

Studentenaantallen

In het domein Gezondheidszorg is er een duidelijke daling te zien in het aantal studenten voor zowel BOL als BBL opleidingen in het jaar 2023-2024, vergeleken met het voorgaande jaar. Het aantal studenten is gedaald van 2.110 naar 1.925,

wat neerkomt op een afname van 185 studenten. Van deze daling is 75% te wijten aan BOL en 25% aan BBL. Er heeft een verschuiving plaatsgevonden van BOL naar BBL. Bij de opleiding Helpende Zorg & Welzijn is een stijging waarneembaar in het aantal BBL-studenten en andersstalige studenten.

Er is een lichte daling zichtbaar in het totale aantal bekostigde studenten voor het jaar 2023-2024, met 2.518 studenten ten opzichte van 2.605 in 2022-2023. Deze daling wordt met name veroorzaakt door een verschuiving naar de BBL. Deze trend is in de gehele sector Gezondheidszorg, Welzijn en Sport merkbaar.

Onderwijskwaliteit: onderwijsrendementen (SR, DR en JR) en risico-opleidingen

GEZONDHEIDSZORG / 1-JAARSGEMIDDELDE						
NIVEAU	SR%	NORM SR%	JR%	NORM JR%	DR%	NORM DR%
2	85%	79%	82%	67%	79%	61%
3	80%	82%	75%	68%	77%	70%
4	83%	82%	65%	68%	69%	70%

TABEL 3.7 ONDERWIJSRENDEMENTEN 2022-2023

GEZONDHEIDSZORG / 3-JAARSGEMIDDELDE						
NIVEAU	SR%	NORM SR%	JR%	NORM JR%	DR%	NORM DR%
2	84%	79%	79%	67%	77%	61%
3	85%	82%	74%	68%	76%	70%
4	83%	82%	67%	68%	70%	70%

TABEL 3.8 ONDERWIJSRENDEMENTEN 2022-2023

In het domein Gezondheidszorg zijn de onderwijsresultaten voor het schooljaar 2022-2023 over het algemeen gelijk gebleven of iets verbeterd, met uitzondering van het startersresultaat op niveau 3 dat onder de norm ligt. In de zorgopleidingen is een afname van de onderwijsresultaten opgemerkt, voornamelijk door de hoge uitval in het eerste leerjaar. Daarnaast hebben nieuwe studenten vaak geen realistisch beeld hebben van de opleiding met name gericht op taken die over fysiek contact met patiënten gaan. Vanaf het cohort van 2023 is men gestart met een herziend onderwijsprogramma ontworpen door de projectgroep "Doorlopende leerlijn Verzorgende IG en mbo Verpleegkundige" Het vooraf nagaan of het beroepsbeeld aansluit bij de verwachtingen krijgt prominenter aandacht. Voor niveau 4 zijn de onderwijsresultaten gelijk gebleven of iets gestegen, maar er is wel een onderlinge verschuiving in resultaten binnen de niveau 4 opleidingen waarneembaar.

Ondanks positieve verbeteringen blijft de opleiding tot Tandartsassistent en Apothekersassistent een risicovolle opleiding voor het drie-jaarresultaat. Dit wordt o.a. veroorzaakt door; de beperkte omvang van de studentengroepen, veel uitval op persoonlijk vlak, aanzienlijk aantal allochtone studenten dat moeite heeft met het Nederlands op het vereiste niveau en de beperkte mogelijk om af te stromen.

In de zorgopleidingen is een afname van de onderwijsresultaten opgemerkt, voornamelijk door de hoge uitval in het eerste leerjaar. Daarnaast hebben nieuwe studenten vaak geen realistisch beeld van de opleiding met name bij taken die over fysiek contact met patiënten gaan. Vanaf het cohort van 2023 is gestart met een herziend onderwijsprogramma ontworpen door de projectgroep "Doorlopende leerlijn Verzorgende IG en

mbo-Verpleegkundige" Het vooraf nagaan of het beroepsbeeld aansluit bij de verwachtingen krijgt prominenter aandacht.

WELZIJN & SPORT / 1-JAARSGEMIDDELDE						
NIVEAU	SR%	NORM SR%	JR%	NORM JR%	DR%	NORM DR%
2	69%	79%	65%	67%	66%	61%
3	85%	82%	69%	68%	68%	70%
4	83%	82%	71%	68%	73%	70%

TABEL 3.9 ONDERWIJSRENDEMENTEN 2022-2023

WELZIJN & SPORT / 3-JAARSGEMIDDELDE						
NIVEAU	SR%	NORM SR%	JR%	NORM JR%	DR%	NORM DR%
2	81%	79%	73%	67%	70%	61%
3	81%	82%	65%	68%	61%	70%
4	84%	82%	71%	68%	73%	70%

TABEL 3.10 ONDERWIJSRENDEMENTEN 2022-2023

In de sector Welzijn en Sport zijn de onderwijsresultaten voor het schooljaar 2022-2023 voor niveau 3 en 4 verbeterd of gelijk gebleven. De resultaten voor niveau 2 Sport en bewegen zijn voor het één-jaarsgemiddelde gedaald onder de norm.

Ondanks de verbeteringen blijven de onderwijsresultaten te laag op het 3-jaarsgemiddelde. Het lijkt erop dat de ingezette verbeteracties wel een positieve uitwerking hebben op de resultaten voor Maatschappelijke Zorg en Pedagogisch Werk niveau 3. Deze opleidingen voldoen voor 2022-2023 aan de norm van het éénjarig gemiddelde voor zowel het starters-, jaar- als diplomaresultaat.

Pedagogisch Werk niveau 3 BBL blijft een aandachtspunt. Door de tekorten in het werkveld is het lastig om goed gekwalificeerde medewerkers aan te trekken en is er sprake van een relatief groot verloop.

Op de locatie Alkmaar is in 2023 gestart met de eerder genoemde pilot "Focus Klas" om uitval en vsv tegen te gaan voor de opleidingen Sociaal Werk, Pedagogisch Werk en Maatschappelijke Zorg.

SECTOR	AANTAL DIPLOMA'S	AANTAL DIPLOMA'S
	2022-2023	2021-2022
GEZONDHEIDS- ZORG	685	644
WELZIJN & SPORT	744	738

TABEL 3.11 DIPLOMA-AANTALLEN

Studenttevredenheid

De gemiddelde eindcijfers voldoen aan de norm. De onderdelen BPV en Veiligheid scoren hoog, met respectievelijk een 7,5 en een 7,3.

Vanaf 2018 zien we een lichte daling in zowel de algemene tevredenheid als de tevredenheid binnen de sector GWS. De gemiddelde eindcijfers voor Opleiding, School, Onderwijs, Organisatie, Toetsen en Examens, en Gebouwen en Voorzieningen tonen een daling, zij het geleidelijk en over de hele linie.

Alle teams voeren regelmatig verdiepende gesprekken met studenten. Er wordt aandacht besteed aan feedback van studenten, en er worden acties ondernomen om verbeteringen door te voeren.

Aanvullende thema's

Subsidie versterking aansluiting onderwijsberoepskolom

Vanuit het Horizon College is succesvol subsidie aangevraagd en toegewezen voor de versterking van de aansluiting tussen voortgezet onderwijs (vo), middelbaar beroepsonderwijs (mbo) en hoger beroepsonderwijs (hbo). De focus ligt o.a. op opleidingen binnen de tekortsectoren zorg, onderwijs en kinderopvang.

De subsidie is bedoeld voor het verbeteren van de samenwerking over de drie onderwijsniveaus, voornamelijk door de onderwijsprogramma's van verschillende opleidingen beter op elkaar te laten aansluiten.

De opleidingen waarvoor de subsidie is toegekend zijn onder andere Pedagogisch medewerker kinderopvang niveau 3, Gespecialiseerd pedagogisch medewerker niveau 4, Onderwijsassistent niveau 4, Begeleider maatschappelijke zorg niveau 3, Persoonlijk begeleider maatschappelijke zorg niveau 4, Verzorgende-IG niveau 3 en mbo-verpleegkundige niveau 4.

Sectorbrede keuzedelen

In 2023 heeft de ontwikkeling van sector-brede keuzedelen GWS een belangrijke vooruitgang geboekt, mede dankzij de nauwe samenwerking tussen verschillende afdelingen en de projectleider. Deze samenwerking heeft waardevolle inzichten en kennis binnen de sector opgeleverd. Een van de meest significante prestaties is de implementatie van een solide structuur, waarbij de PDCA-cyclus (Plan-Do-Check-Act) centraal staat. Deze aanpak zorgt ervoor dat wijzigingen en verbeteringen continu en direct worden doorgevoerd, wat bijdraagt aan een dynamische en responsieve leeromgeving.

Een opmerkelijke doorbraak is de digitalisering van het aanmeldingsproces voor keuzedelen. Meer dan 1000 studenten hebben nu de mogelijkheid om zich digitaal aan te melden, waardoor de toegankelijkheid en het gemak aanzienlijk zijn vergroot.

Daarnaast is de introductie van de keuzedelenmarkt een innovatieve stap geweest. Deze markt helpt studenten bij het maken van een geïnformeerde keuze uit het brede aanbod van keuzedelen, verspreid over verschillende locaties. Dit initiatief illustreert de toewijding aan studentgericht onderwijs, waarbij studenten worden aangemoedigd om actief deel te nemen aan hun leertraject en keuzes te maken die het beste bij hun ambities en interesses passen.

Kortom, 2023 was een jaar van aanzienlijke ontwikkelingen in de sector van de keuzedelen, gekenmerkt door verbeterde samenwerking met o.a. de sector Economie Handel & Dienstverlening en stakeholder ondersteuningsafdelingen, technologische vooruitgang en studentgerichte innovaties. Deze ontwikkelingen hebben een stevige basis gelegd voor de toekomstige groei en verbetering in het onderwijsaanbod voor de keuzedelen.

Examencommissie

In mei 2023 is de externe voorzitter van de examencommissie gestart en is de professionalisering van de examencommissie verder vormgegeven. Deze inspanningen hebben bijgedragen aan een positieve beoordeling van de audit examencommissie met betrekking tot Borging en Afsluiting BA1.

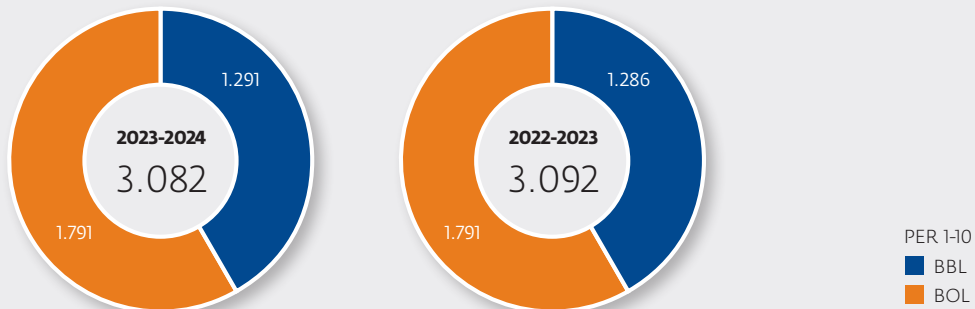
De examencommissie heeft zich sterk gericht op de deskundigheid bevordering van beoordelaars in de beroepspraktijk. De actieve implementatie van een e-learningmodule heeft de afgelopen maanden geresulteerd in een groei van ongeveer 100 beoordelaars per maand.

Een aandachtspunt vanuit de examencommissie betreft de borging van praktijkexamens. De planning van examens in de beroepspraktijk is onvoldoende inzichtelijk, wat de uitvoering bij sommige opleidingen bemoeilijkt.



» Sector Vavo, Entree, Techniek en Anderstaligen

TABEL 3.12 AANTAL STUDENTEN PER 1 OKTOBER VOOR DE SECTOR VAVO, ENTREE, TECHNIEK EN ANDERSTALIGEN



Opleidingen

De sector Vavo, Entree, Techniek en Anderstaligen (VET) is een diverse sector. Enerzijds wordt techniek-onderwijs aangeboden, maar ook Entree opleidingen en opleidingstrajecten voor Anderstaligen. Ook het Vavo is een belangrijk onderdeel van de sector.

We onderscheiden de volgende onderwijsteams: Bouw/Infra BOL4, Bouw timmeren/metselen/uitvoerder, Schilderen, Meubelmaker, Sign en Vormgeving, Elektrotechniek, Installatietechniek, Werktuigbouw en Mechatronica, Voertuigtechniek, Entree, Anderstaligen en Vavo.

Gezamenlijk zijn deze teams verantwoordelijk voor het aanbod van 58 mbo-opleidingen in zowel de BOL als de BBL. Het Vavo wordt aangeboden voor vmbo tl, havo en vwo.

Aantal FTE

De sector heeft ongeveer 230 fte aan medewerkers en biedt studenten onderwijs aan op vier locaties; de locatie Heerhugowaard en twee externe locaties in Heerhugowaard en de locatie Hoorn.

Studentenaantallen

De studentenaantallen van Techniek vertonen al jaren een stabiele lijn van rond de 2600 studenten. Het aantal studenten bij Entree, Anderstaligen en Vavo vertoont een stijging. Bij Techniek volgt 65% de opleiding in de beroepsbegeleidende leerweg (BBL) en 35% in de beroeps-opleidende leerweg

(BOL). Bij Entree is dat andersom.

De instroom van nieuwe studenten bij de Techniek opleidingen vertoont een lichte daling. Deze daling zien we vooral bij de opleidingen Sign, Elektro- en Installatietechniek en Engineering. Bij Voertuigtechniek is sprake van een stijging. Een lijn die we wat betreft Voertuigtechniek in de toekomst verwachten. Zowel bij Entree als Vavo is sprake een van stijging van het aantal nieuwe studenten van 17%. Dit wordt mede veroorzaakt omdat de regelingen in het voortgezet onderwijs na de Coronasituatie zijn teruggebracht en daarmee de instroom van ongediplomeerden vanuit het voortgezet onderwijs is toegenomen. Bij Vavo zien we steeds meer studenten die nog niet goed weten wat ze willen en die daardoor kiezen voor een traject dat leidt tot certificaten havo.

Onderwijskwaliteit: onderwijsrendementen (SR, DR en JR) en risico-opleidingen

TECHNIEK / 1-JAARSGEMIDDELDE						
NIVEAU	SR%	NORM SR%	JR%	NORM JR%	DR%	NORM DR%
2	81%	79%	66,50%	67%	59,49	61%
3	87%	82%	74,47%	68%	74,62	70%
4	86%	82%	78,66%	68%	80,52%	70%

TABEL 3.13 ONDERWIJSRENDEMENTEN 2022-2023

TECHNIEK / 3-JAARSGEMIDDELDE						
NIVEAU	SR%	NORM SR%	JR%	NORM JR%	DR%	NORM DR%
2	81%	79%	68%	67%	62%	61%
3	85%	82%	70%	68%	71%	70%
4	87%	82%	78%	68%	81%	70%

TABEL 3.14 ONDERWIJSRENDEMENTEN 2022-2023

De sector Techniek heeft een aantal risico-opleidingen (opleidingen waarbij studenten voortijdig stoppen met de opleiding en het onderwijs verlaten). In 2023 zijn er zeven risico-opleidingen. Dit zijn er drie minder dan in 2022. Met deze positieve ontwikkeling zijn we blij, maar we blijven aandacht houden voor de opleidingen met onvoldoende opleidingsrendement. We onderzoeken tot op studentniveau waarom studenten stoppen, wat de redenen zijn en wat we daar aan hadden kunnen doen.

Hierbij zien we een tendens dat studenten gemakkelijker afhaken als de opleiding te moeilijk is of niet is wat ze ervan verwacht hadden. Dat betekent wat voor onze voorlichting, intake en plaatsing. Wij hanteren geen plaatsingsstop, maar hechten veel waarde aan het goed informeren van onze toekomstige studenten over wat hen te wachten staat in de opleiding.

SECTOR	AANTAL DIPLOMA'S 2022-2023	AANTAL DIPLOMA'S 2021-2022
VAVO	200	204
ENTREE	306	272
TECHNIEK	755	671

TABEL 3.15 DIPLOMA-AANTALLEN

Studenttevredenheid

Studenten van Techniek zijn over het algemeen redelijk tevreden over de opleiding. De rapportcijfers zijn ruim voldoende, variërend van 6,2 tot met 6,9. Het oordeel over veiligheid en BPV voldoet ruim aan onze eigen minimumnorm van een zeven. Studenten van Entree zijn meer tevreden over de opleiding. De rapportcijfers variëren hier van 6,8 tot en met 7,6. Bij Entree wordt hoog gescoord op begeleiding, maar ook bij Techniek zien we dat studenten meer tevreden zijn over de begeleiding. We hebben daar veel op ingezet en we zijn dan ook blij dat we op de goede weg lijken te zijn.

Bij de Anderstaligen hebben we ook onderzoek gedaan. Studenten zijn positief over de opleiding, wel is er vanwege de verschillende culturen meer sprake is van pestgedrag. Het team heeft hier adequaat op gereageerd door een pestprogramma in te zetten, zodat studenten zich bewust worden van hun gedrag.

Aanvullende thema's

We moeten ons onderwijs continue ontwikkelen om te kunnen voldoen aan de vraag van het bedrijfsleven. Zo is in de metaal het aantal opleidingen fors terug gebracht. Dat betekent dat we ons aanbod zodanig moeten inrichten dat studenten in het eerste jaar breed opgeleid worden en dan vervolgens uitstromen naar het profiel van hun keuze c.q. beroep. Dit doen we voor de metaalopleidingen, maar we werken ook aan de integratie van de opleidingen Mechatronica en Service & Onderhoud.

Van onze Techniek-opleidingen vindt 65% plaats in de BBL. Wij vinden het heel belangrijk om de schooldag (1 dag per week) afwisselender te maken door theorie en praktijk te integreren. Dit doen we samen met de opleidingsbedrijven. Ook spelen wij in op de toekomstige ontwikkelingen

in de energiebranche en op het gebied van smart building. We zijn actief met de uitvoering van onderdelen van het stagepact dat in augustus is aangenomen. Het belangrijkste speerpunt hierin is stagediscriminatie en de opzet voor een meldpunt daarvoor.

Bij met name de Anderstaligen opleidingen verwachten we door de spreidingswet in Alkmaar ook een forse toename van het aantal studenten. Daarnaast kampen we bij Anderstaligen met de onduidelijkheid in wet- en regelgeving van de verschillende onderwijsroutes. Hierdoor is het onduidelijk hoe de studentenaantallen en de maatwerktrajecten zich ontwikkelen

Bij het Vavo zijn drie speerpunten geweest, dit mede naar aanleiding van het kwaliteitsonderzoek van de Inspectie van het onderwijs:

- » Herstelopdracht examinering en verbeterplan PTA's
- » Fusiebesprekingen met collega's van het Regio College
- » Bestrijding voortijdig schoolverlaten (vsv): onderzoek naar de uitval. Een van de belangrijke bevindingen is o.a. de rol van de voortgezet onderwijs bij de doorverwijzing van leerlingen naar het Vavo.





4

KWALITEIT

» Kwaliteit

Het Regio College en het Horizon College werken voortdurend aan het versterken van de onderwijskwaliteit. In 2023 is door de afdelingen Onderwijsbeleid en Kwaliteit (O&K) in gezamenlijkheid gestart met de fusiesamenwerking. In de fusiewerkgroepen Begeleiding, Examineren, Onderwijsbeleid en Kwaliteitszorg geven de afdelingen O&K vorm aan het harmoniseren van bestaand beleid en het gelijk(-waardig) inrichten van onderwijsprocessen.

In dit hoofdstuk wordt eerst vanuit het Horizon College teruggeblikt op 2023. Vervolgens beschrijven we bij elk onderwerp de fusie-ontwikkelingen met een vooruitblik naar 2024.

INSPECTIE VAN HET ONDERWIJS

Begin 2023 startte de Inspectie van het Onderwijs (verder: de Onderwijsinspectie) het vierjaarlijkse onderzoek naar het bestuur. Om te bepalen of het bestuur voldoende stuurt op de kwaliteit en het financieel beheer van opleidingen is onderzocht of het kwaliteitsbeeld van het bestuur, de doorwerking van het beleid en de sturing op de uitvoering zichtbaar zijn in de organisatie.

Onderzocht zijn:

- » de kwaliteitscultuur in een open leer- en werkgemeenschap;
- » het aanbod van onderwijs;
- » het didactisch handelen van docenten;
- » de begeleiding van studenten gericht op meer flexibilisering van het onderwijs en het bieden van maatwerk.

De Onderwijsinspectie heeft met name gekeken op welke wijze de sturing op deze thema's doorwerkt in de onderwijsteams, wat het effect hiervan is op de onderwijskwaliteit en op welke wijze de verantwoording van de onderwijsteams wordt vormgegeven.

Verificatieactiviteiten op opleidingsniveau

De keuzes voor de teams en opleidingen waarop de Onderwijsinspectie zich tijdens de verificatie-activiteiten gericht heeft, zijn gebaseerd op:

- » de informatie die aan de orde is gekomen tijdens het startgesprek d.d. 8 februari 2023;

- » het gesprek d.d. 8 maart 2023 over het concept onderzoeksplan;
- » de gegevens uit onze analyses.

Daarnaast is rekening gehouden met verschillende locaties, sectoren, studentenpopulatie en de samenwerking met regionale omgeving om zo een evenwichtig beeld te krijgen van de sturing.

Verificatieopleidingen voor de Onderwijsinspectie:

Sector Gezondheidszorg
Welzijn en Sport

- » Helpende Zorg en Welzijn, niveau 2, BOL, locatie Hoorn
- » Doktersassistent, niveau 4, BOL, locatie Alkmaar

Sector Handel, Dienstverlening
en Economie

- » (Junior) accountmanager, niveau 4, BOL, locatie Purmerend
- » Software developer, niveau 4, BOL, locatie Hoorn

Sector Techniek, Entree en Vavo

- » Monteur werktuigkundige installaties, niveau 2, BBL, locatie Heerhugowaard
- » Allround Signmaker, niveau 3, BOL/BBL, locatie Heerhugowaard
- » Vavo – vmbo, locatie Alkmaar

Wat gaat goed?

Het bestuur van Horizon College heeft een duidelijke visie op de kwaliteit van het onderwijs. Om de ambities te verwezenlijken werkt het bestuur vanuit de 'Horizon Koers' waarin de kernwaarden, focuspunten en wijze van uitvoering staan beschreven. Opleidingsteams denken zelf mee hoe ze het onderwijs willen verzorgen. Ook kan het bestuur nu en in de nabije toekomst voldoen aan de financiële verplichtingen om het onderwijs te verzorgen.

Wat kan beter?

Teams kunnen duidelijker aangeven wat ze willen bereiken met het onderwijs en hun

verbetermaatregelen zodat het bestuur daar meer op kan sturen. De samenwerking tussen de onderwijsteams en de ondersteunende diensten kan zich nog verder ontwikkelen, zodat we van elkaar weten wat we doen en of dat goed op elkaar aansluit. Verder kan de informatiewaarde van de kaderbrief en de continuïteitsparagraaf van het jaarverslag verbeterd worden, zodat de koppeling tussen strategische doelen en de besteding van de financiële middelen duidelijker wordt. In hoofdstuk 10 wordt dit verder beschreven.

Wat moet beter?

De sturing op de onderwijskwaliteit moet beter, waaronder de opvolging aan risico's en het monitoren van de verbeteringen. De kwaliteitscultuur moet sterker, net als de sturing op de uitvoering van het Nederlandse taal- en rekenbeleid. Ook over de governance heeft de Onderwijsinspectie verbeterpunten gesignaleerd. Het jaarverslag kan vollediger, de reflectie van het bestuur op de wijze van risicobeheersing moet beter en de interne toezichthouder moet beter aangeven hoe het toezicht houdt op de doelmatige besteding van de rijksmiddelen.

Conclusie onderwijsinspectie en verbetermaatregelen

De Onderwijsinspectie heeft de organisatie een onvoldoende op BKA2 (Uitvoering en kwaliteitscultuur) geven. We betreuren dit, maar lopen er niet voor weg. Dit helpt bij het versterken van de onderwijskwaliteit en de organisatie. We gebruiken de bevindingen om de kwaliteit van ons onderwijs in het belang van de studenten zo snel en goed mogelijk te verbeteren. In het najaar van '23 is een verbeterprogramma gestart met onder andere de volgende maatregelen:

1. optimaliseren van de bedrijfsbibliotheek c.q. documentbeheer;
2. herstellen onderwijstijd 2022-2023 Monteur werktuigkundige installaties en Software Developer;
3. aanbrenge wettelijk vereisten – specificering van de leermiddelenlijsten;
4. opstellen en uitvoeren van de verantwoording borging examinering Vavo 2022-2023;
5. het opstellen en uitvoeren van het verbeterplan examinering Vavo 2023-2024;
6. aanpassen aanbod keuzedelen Allround Signmaker 2023-2024.

Ook de tekortkomingen bij de opleidingen Monteur werktuigkundige installaties en Software Developer hebben we grondig geëvalueerd op het gebied van de onderwijsresultaten. We hebben de intake aangescherpt en is er veel aandacht voor het juiste beroeps-/opleidingsbeeld en de ondersteuningsbehoefte van de student. Ook op pedagogisch-didactisch gebied is er meer aandacht voor de begeleiding van de student en de structuur in de opleiding. Verder hebben we de voorlichting in het voortgezet onderwijs verbeterd en is er een intensievere samenwerking met de externe partners voor de opleiding in de vorm van een *fieldlab* en bieden we extra praktijkgerichte lessen.

In algemene zin gaat het om het stimuleren van de kwaliteitscultuur en daar is stevig op geïnvesteerd. Teams worden uitgedaagd en uitgenodigd om de maatschappelijke opdracht te formuleren voor hun team. Met de medezeggenschap wordt intensief overleg gevoerd over de wijze waarop teams in hun kracht kunnen komen. Met de studentenraad wordt in goede dialoog besproken op welke wijze dit ten goede komt aan onze studenten. Ondanks de hectische jaren 2020, 2021 en 2022 geloven we nadrukkelijk dat we de juiste koers te pakken hebben. Teams in hun kracht, hoogwaardige professionals in de lead en dienend leiderschap teneinde onze maatschappelijke opdracht te vervullen.

In oktober 2024 vindt het herstelonderzoek plaats. We zien daar vol vertrouwen naar uit.

Kwaliteitsonderzoek bij het Vavo

Het verificatieonderzoek bij het Vavo heeft voor de Onderwijsinspectie aanleiding gegeven tot het uitvoeren van een kwaliteitsonderzoek. Daarin is geconstateerd dat de processen rondom de borging van de examinering onvoldoende waren.

Het Vavo is onmiddellijk aan de slag gegaan met het aanbrengen van verbeteringen. Er zijn examendossiers samengesteld per student en de PTA's zijn verbeterd door regelmatig teamsessies te organiseren en op die manier te werken aan een kwaliteitsverbetering. Hierdoor kon de examencommissie van het Vavo ook de borging van de examinering beter doen. De examencommissie heeft een Plan van Toezicht gemaakt en voert steekproeven uit op de examendossiers. Ook heeft de examencommissie maatregelen genomen om meer grip te krijgen op de inhoud van examinering en diplomering. In de structuur

TABEL 4.1 UITKOMSTEN ONDERWIJSAUDITS 2022-2023

- VOLDOET NIET AAN BASISKWALITEIT
- VOLDOET AAN BASISKWALITEIT
- GOED: VOLDOET AAN BASISKWALITEIT ÉN REALISEERT EIGEN AMBITIE ¹

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
SECTOR	EHD		GWS				VET				
TEAM/OPLEIDING	SOFTWARE DEVELOPER (PURMEREIND)	BUSINESS SERVICES (ALK, HRN, PEND)	SOCIAAL WERK (ALK-MAAR EN HOORN)	AG TANDARTSASSISTENT (ALKMAR)	VERZORGENDE IG (N3) HOORN	PERSONLIJK BEGELEIDER MAATSCHAPPELIJKE ZORG (ALKMAAR)	MEDEWERKER SIGN (HHW)	ENGINEERING (HRN/HHW)	VAVO – HAVO (ALKMAAR)	MEDIAVORMGEVING (HOORN)	HOUT EN MEUBEL
KWALITEITSGBIEDEN EN STANDAARDEN											
OP. ONDERWIJS-PROCES											
OP1 AANBOD	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
OP2 ONTWIKKELING EN BEGELEIDING	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
OP3 PEDAGOGISCH-DIDACTISCH HANDELEN	●	*	●	●	●	●	●	●	●	●	●
OP5 BEROEPS-PRAKTIJKVORMING	●	●	●	●	●	●	●	●	N.V.T.	●	●
VS. VEILIGHEID EN SCHOOLKLIMAAT											
VS1 VEILIGHEID	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
VS2 SCHOOLKLIMAAT	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
BA. BORGING EN AFSLUITING											
BA2 AFSLUITING	N.V.T.	*	●	●	●	●	●	●	●	●	●
OR. ONDERWIJS-RESULTATEN											
OR1 STUDIESUCCES	N.V.T.	*	●	●	●	●	●	●	●	●	●
OR3 VERVOLGSUCCES**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SKA. STUREN, KWALITEITZORG EN AMBITIE											
SKA1 VISIE, AMBITIES EN DOELEN	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
SKA2 UITVOERING EN KWALITEITSCULTUUR	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
SKA3 EVALUATIE, VERANTWOORDING EN DIALOOG	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●

* NIET BEOORDEELD, NIEUWE OPLEIDING: ER IS NOG GEEN DRIEJAARS GEMIDDELDE

** (OOK DOOR INSPECTIE) NOG NIET BEOORDEELD, PAS MET INGANG VAN 2025

van de organisatie zijn wijzigingen doorgevoerd op zowel management- als uitvoeringsniveau (examenbureau/onderwijsteam). De wijzigingen hebben betrekking op zowel de bemensing (rollen) als de verantwoordingslijnen. Ook investeert de examencommissie in het creëren van draagvlak

voor de veranderingen bij het onderwijsteam en andere betrokkenen. Het Vavo is goed in beeld bij het bestuur. Daarnaast verantwoordt de examencommissie Vavo zich gedurende het verbeterproces wekelijks over de stand van zaken. Gedurende het onderzoek hebben we ons

verbeterplan gepresenteerd en in december 2023 heeft de Onderwijsinspectie gezien dat we grote stappen hebben gezet in al onze examenprocessen. In april 2024 komt de Onderwijsinspectie terug voor de beoordeling van de verbetering bij examinering Vavo. Gezien het voortgangsgesprek in december zien we het eindoordeel in april 2024 met vertrouwen tegemoet.

INTERNE AUDITS

Audits door het interne auditorenteam

Als onderdeel van de kwaliteitscyclus voert het interne auditorenteam onderwijsaudits uit. Het auditorenteam heeft dit gedaan volgens de notitie Doorontwikkeling van de auditsystematiek van november 2020. In het schooljaar 2022-2023 zijn 11 onderwijsaudits, 1 ontwikkelingsgerichte audit en 1 herstelonderzoek uitgevoerd. De audits zijn uitgevoerd op basis van het MBO-Waarderingskader 2021 van de Inspectie van het onderwijs. Van de 11 onderwijsaudits zijn er vier uitgevoerd bij risico-opleidingen. Bij audits op het gebied van de examinering, specifiek Borging diplomering (BAI), treedt het auditorenteam op als onafhankelijk "controleur van controleur" en wordt het functioneren van de examencommissies van de sectoren onderzocht.

Wat gaat goed en wat zijn de belangrijkste verbeterpunten

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat alle opleidingen een voldoende hebben op het onderwijsproces, veiligheid en schoolklimaat. Nagenoeg alle opleidingen hebben een voldoende op BA2: borging en afsluiting.

Met name in het kwaliteitsgebied Sturen, Kwaliteitszorg en Ambitie (SKA) is het meeste te winnen. Er zijn per team uiteraard verschillen, maar over het algemeen zijn de belangrijkste verbeterpunten bij de onderwijsteams:

- » Systematisch werken aan kwaliteitsverbetering via de PDCA-cyclus,
- » Structureel en periodiek werken met het Team Activiteiten Plan (TAP),
- » Het goed doorlopen van het hele proces om te komen tot een adequaat TAP inclusief analyse.
- » Het SMART formuleren van doelstellingen en activiteiten én de evaluatiemomenten benoemen.
- » Doelstellingen formuleren op basis van evaluaties, bronnen en analyses.

Audits van de Interne Audit Functie (IAF)

De interne auditor werkt sinds 2022 voor het Horizon College en het Regio College. Met het oog op de fusie zijn in 2023 voor beide instellingen nulmetingen gedaan voor de bedrijfsvoeringsonderdelen huisvesting, het thema veiligheid en IT data security. De nulmetingen waren met name gericht op key controls, normenkaders, organisatieontwikkeling en doorontwikkeling van die (bedrijfsvoerings-) functies.

Vanuit auditwerkzaamheden die in 2022 waren gestart, is er voor het Horizon College voorjaar '23 ook een nulmeting uitgevoerd bij de ondersteunende afdelingen Studentzaken, Bedrijfsadministraties, Facilitaire Zaken en Onderwijs & Kwaliteit. Bij die nulmeting zijn ook meer instellingsbrede aandachtspunten naar voren gekomen ten aanzien van de P&C-cyclus, professionalisering kwaliteitsproces en informatiemanagement.

Verder zijn er auditwerkzaamheden uitgevoerd op diverse onderwerpen: vooronderzoek risico's op mislopen bekostigingsgelden, procesevaluatie subsidie ervaringsproject doorstroom mbo-hbo, steekproef conformiteit status beleidsdocumenten en een quick scan analyse op de opzet van de aanpak ziekteverzuim.

Naar aanleiding van de auditbevindingen en aandachtspunten worden er ontwikkel- en verbeteracties ingezet.

DE KWALITEITSAGENDA

Inzet van middelen in 2023

In 2023 zijn de kwaliteitsmiddelen ingezet in lijn met de thema's van de Kwaliteitsagenda 2019-2022.

De middelen zijn in 2023 voor het grootste deel rechtstreeks terecht gekomen bij de onderwijsteams, gekoppeld aan een thema in de Kwaliteitsagenda. Een deel van de middelen is toegekend aan de afdeling Bedrijfsvoering om docenten en studenten te faciliteren en het Horizon College verder te professionaliseren (het vijfde thema van de Kwaliteitsagenda). In tabel 3.4 geven we een samenvatting van de uitgaven.

Het kabinet heeft op basis van het coalitieakkoord aanvullende middelen beschikbaar gesteld voor niveau 2. De middelen zijn voor extra

BEGROTING EN REALISATIE KWALITEITSAGENDA 2021-2023 (X € 1.000)	2021		2022		2023	
	BEGROTING	REALISATIE	BEGROTING	REALISATIE	BEGROTING	REALISATIE
THEMA 1: JONGEREN (EN JONG VOLWASSEN) IN EEN KWETSBARE POSITIE	2.105	2.836	2.151	2.899	2.202	2.967
BEGELEIDING	1.640	1.944	1.676	1.987	1.715	2.034
VERHOGEN STUDIESUCCESS STUDENTEN IN KWETSBARE POSITIE	465	892	475	912	486	933
THEMA 2: GELIJKE KANSEN IN HET ONDERWIJS	1.880	1.340	1.922	1.370	1.967	1.402
WANNEER ER EEN STUDENT BIJ ONS OP SCHOOL KOMT	410	346	419	354	429	362
WANNEER EEN STUDENT BIJ ONS DE OPLEIDING VOLGT	1.470	994	1.503	1.016	1.538	1.040
THEMA 3: ONDERWIJS DAT VOORBEREIDT OP DE ARBEIDSMARKT VAN DE TOEKOMST	3.245	3.185	3.317	3.256	3.395	3.332
EIGENTIJD'S LEREN	1.400	1.486	1.431	1.519	1.465	1.555
HORIZON COLLEGE ONTMOET DE GROTERE BUITENWERELD	1.845	1.699	1.886	1.737	1.930	1.778
THEMA 4: EEN LEVEN LANG LEREN	925	793	946	811	968	830
THEMA 5: VERDERE PROFESSIONALISERING VAN MEDEWERKERS EN ORGANISATIE	2.645	2.646	2.704	2.705	2.768	2.768
HORIZON PROFESSIONALS ADEQUAAT TOEGERUST VOOR NU EN DE TOEKOMST	1.380	1.393	1.411	1.424	1.444	1.457
INRICHTING TOEKOMSTBESTENDIG ONDERWIJS	1.265	1.253	1.293	1.281	1.323	1.311
TOTAAL	10.800	10.800	11.040	11.041	11.300	11.300

TABEL 4.2 BEGROTING EN REALISATIE KWALITEITSAGENDA 2021-2023 (X € 1.000)

begeleiding om de kansengelijkheid te bevorderen. De middelen zijn in 2023 conform 2022 toegevoegd aan het investeringsbudget kwaliteitsafspraken. Het investeringsbudget kwaliteitsafspraken 2023 is daarom verhoogd (met een impact van € 2.500.000 voor het Horizon College). Deze middelen zijn niet opgenomen in bovenstaande reguliere verantwoording van de Kwaliteitsagenda.

Deze extra middelen zijn als volgt aangewend:

- » De interne allocatie is aangepast voor niveau 2, zodat de toekenning van middelen aan niveau 2 in relatie tot niveau 3 en 4 zich verhoudt tot de landelijke benchmark.

- » Het resterende budget is op grond van deze aangepaste allocatie toegekend aan de opleidingen niveau 2, 3 en 4, om in de volle breedte extra aandacht te kunnen besteden aan kansengelijkheid.

De adviescommissie heeft de resultaten van de ingediende Kwaliteitsagenda (2019-2022) op 6 november 2023 beoordeeld met een voldoende.

Kwaliteitsagenda 2024-2027

In maart 2023 is de officiële regeling voor de nieuwe kwaliteitsafspraken gepubliceerd in de Staatscourant. Deze regeling betreft kwaliteitsafspraken voor de periode 2024 – 2027 en moeten

worden vastgelegd in een Kwaliteitsagenda. In 2023 zijn het Horizon College en het Regio College gezamenlijk opgetrokken om te komen tot een nieuwe Kwaliteitsagenda 2024-2027 gebaseerd op een aantal uitgangspunten. Belangrijkste uitgangspunt is dat de nieuwe Kwaliteitsagenda de strategische agenda vormt voor de nieuwe fusie-organisatie.

De Kwaliteitsagenda omvat drie prioriteiten:

- » Bevorderen kansengelijkheid;
- » Versterken aansluiting onderwijs en arbeidsmarkt;
- » Onderwijs voor de toekomst: kwaliteit, onderzoek en innovatie.

Op 1 oktober 2023 is de Kwaliteitsagenda ingeleverd bij het ministerie van OCW met instemming van de ondernemingsraad, studentenraad en goedkeuring van de Raad van Toezicht. De commissie kwaliteitsafspraken MBO heeft op 9 januari 2024 schriftelijk een voorlopig positief oordeel gegeven over de Kwaliteitsagenda. Op 4 april 2024 komt het definitieve advies vanuit het ministerie OCW.

KWALIFICATIESTRUCTUUR EN KEUZEDELEN

Urennormen

Na een uitgebreide verantwoording en toelichting van de opleidingen, heeft het College van Bestuur ingestemd met het verminderen van de BOT-uren met maximaal 10 procent, bij één BOL-opleiding: Retailmedewerker, crebo 25808. De studentenraad heeft hiermee ingestemd. Het aanbod van keuzedelen is vastgelegd in de OER.

EXAMINERING EN DIPLOMERING

De Centrale Examencommissie

Het uniformeren van examenprocessen is vanaf 2022 een belangrijke doelstelling geweest om de uitvoering van het examenbeleid nog meer eenduidig te laten plaatsvinden. Om dit te bewerkstelligen is besloten om de examenorganisatie uit te breiden met een Centrale Examencommissie (CEC). De CEC is het overkoepelend overlegorgaan tussen de vier examencommissies binnen het Horizon College en stemt de gezamenlijke uitvoering van het beleid met elkaar af. Vanaf januari 2023 is de CEC actief.

De CEC bestaat uit een onafhankelijke voorzitter (aspectverantwoordelijke directeur), een secretaris, de experts examinering en de voorzitters van de 3 sectorale examencommissies mbo en het Vavo. De voorzitter van de examencommissie Vavo is in september 2023 toegetreden tot de Centrale Examencommissie om daarmee de verbinding met alle onderdelen (mbo en Vavo) in de examenorganisatie compleet te maken.

De CEC heeft in het afgelopen jaar 4 keer vergaderd en heeft o.a. gewerkt aan een plan van toezicht, een aanscherping op de AQL- steekproef in het kader van de borging op de examenkwaliteit en het aanpassen van het handboek examinering. Het handboek examinering heeft in het afgelopen jaar een belangrijke verbeteringslag doorgemaakt. De hoofdprocessen op examinering zijn vastgelegd en ook zijn de instructies beschreven. De hoofdprocessen zijn in gezamenlijkheid met het Regio College opgesteld. Ook de examenbureaus hebben hiermee een belangrijke stap gezet naar meer uniforme werkwijzen.

Sectorale examencommissie mbo

Het Horizon College heeft voor elke onderwijssector een examencommissie ingericht. De sectorale examencommissie MBO (SEC) borgt de diplomabeslissing en de kwaliteit van de examineringprocessen. De SEC heeft daarnaast een controlerende en borgende rol. De SEC is samengesteld uit experts examinering en een extern lid. De leden van de examencommissie worden benoemd door het CvB. De examencommissies werken met een Plan van Toezicht, waarin acties staan opgenomen om de kwaliteit van de onderwijsprocessen te borgen en daar waar mogelijk te verbeteren. De examencommissies stellen jaarlijks een jaarverslag op. In dit jaarverslag zijn de bevindingen van de examencommissie opgenomen. Op basis daarvan stelt de examencommissie haar eigen Plan van Toezicht om de kwaliteit van het diplomeringsproces in de sector te borgen en te verbeteren. Ook de kwantitatieve resultaten van de SEC zijn opgenomen in het jaarverslag en geeft een beeld van de borgende activiteiten van de examencommissies.

TABEL 4.3 KWANTITATIEVE RESULTATEN PER SEC

	TECHNIEK EN ENTREE	GEZONDHEID WELZIJN EN SPORT	ECONOMIE HANDEL EN DIENSTVERLENING
GETEKENDE DIPLOMA'S	1025	1437	1196
CONTROLE DIPLOMADOSSIERS	178 +/- 17%	520	703 +/- 60%
BEZOEKEN VAN EXAMENS	72	38	47 (40 OP SCHOOL)
GETEKENDE MBO VERKLARINGEN	67	143	110
MBO-CERTIFICATEN	0	134	0
GETEKENDE PRAKTIJKVERKLARINGEN	8	VZ TECHNIEK HEEFT ALLE SECTOREN GETEKEND	VZ TECHNIEK HEEFT ALLE SECTOREN GETEKEND
AANGEVRAAGDE VRIJSTELLINGEN	481	967	761
VERLEENDE VRIJSTELLINGEN	331	697	415
ONREGELMATIGHEDEN EXAMENS	0	152	83
BEHANDELDE KLACHTEN	5	36	48
BEROEPSZAKEN	0	-	7
AANGEPASTE EXAMENAFNAME	0	+/- 1100	12

TABEL OP BASIS VAN DE JAARVERSLAGEN SECTORALE EXAMENCOMMISSIES.

Examencommissie Vavo

De examencommissie Vavo voert de borging uit van de opleidingen vwo, havo en vmbo op de locatie Alkmaar. De examencommissie bestaat uit een externe voorzitter die zowel voor het Horizon College als voor het Regio College werkzaam is en twee leden, waarvan één ook de taak van secretaris van het eindexamen uitvoert. De examencommissie wordt ondersteund door het examenbureau Vavo voor de administratieve verwerking van resultaten en een secretariael ondersteuner. De examencommissie Vavo borgt op basis van de Wet op het Voortgezet Onderwijs (WVO) alsmede de Wet Educatie Beroepsonderwijs (WEB) de examinering. De examencommissie komt om de twee weken bij elkaar om actuele zaken rondom examinering te bespreken. Het gaat hier dan vooral om verzoeken en klachten van studenten.

Evaluatie examenprocessen en examenorganisatie

In 2023 heeft het verificatieonderzoek plaatsgevonden door de Onderwijsinspectie. Voor het Vavo heeft de Onderwijsinspectie een verdiepend

onderzoek uitgevoerd ten aanzien van examinering en daarbij tekortkomingen geconstateerd. De ingezette verbeteringen zijn terug te lezen in paragraaf 4.1 van dit jaarverslag.

Na evaluatie komen in de jaarverslagen van de SEC's onderstaande gemeenschappelijke verbeterpunten naar voren op het gebied van examinering:

- » Een overzicht van keuzedelen welke een overlap hebben bij de beroepsopleidingen. Dit inzicht is belangrijk om te voorkomen dat studenten keuzedelen volgen die niet zijn toegestaan.
- » Een systematiek om aantoonbare deskundigheid van beoordelaars te kunnen toetsen.
- » Een vergroting van de kennis van examencommissieleden van het wettelijk kader (WEB) en het waarderingskader van de Inspectie van het Onderwijs.
- » Intervisie en kalibreersessies organiseren tussen examencommissieleden.

Deze verbeterpunten worden ingezet om de examenprocessen en examenorganisatie continu door te ontwikkelen.

Professionalisering examenorganisatie

In 2022-2023 zijn er verschillende trainingen gevolgd door de leden van de SEC's mbo:

- » Alle leden hebben een training gevolgd van Bureau ICE over het afnemen van steekproeven door middel van AQL.
- » Alle leden hebben deelgenomen aan de tweedaagse die in het teken stond van het in beeld krijgen van wat de examencommissies nu eigenlijk nodig hebben en verwachten.
- » Nieuwe leden hebben een basistraining gevolgd. Tijdens deze 1,5 dag zijn de belangrijkste basisonderwerpen voor een startend examencommissielid besproken.
- » Per SEC zijn twee leden aangesloten bij een training Onderwijsrecht.
- » Iedere SEC vult een zelfevaluatie in en evalueert hiermee op eigen deskundigheid. Op basis hiervan kan een scholingsplan worden opgesteld voor het cohort 23-24.

Commissie van Beroep voor de Examens De klachten- en geschillenregeling van het Horizon College is in 2023 aangepast. Reden daarvan is de wijziging per 1-8-2023 in Wet educatie en beroepsopleiding (WEB) in het kader van de verbetering van de rechtsbescherming van mbo-studenten.

Wanneer een student het niet eens is met een besluit of handswijze kan hij een klacht indienen bij de ombudsfunctionaris. Indien de uiting van de student een klacht is met betrekking tot examinering wordt deze door de ombudsfunctionaris aan de desbetreffende examencommissie voorgelegd. Na een besluit van de examencommissie kan de student beroep aantekenen bij Commissie van Beroep voor de Examens (COBEX). Het vaststellen van een examenresultaat wordt ook als besluit van de examencommissie aangemerkt. De student heeft in het nieuwe wettelijke kader het recht om daarmee direct naar de COBEX te gaan.

In 2023 hebben negen zaken gediend bij de COBEX. Drie daarvan hebben plaats gevonden onder de nieuwe klachten- en geschillenregeling. In alle gevallen heeft de COBEX binnen de termijnen uitspraak gedaan. Geen van de uitspraken heeft geleid tot verdere juridische stappen van de klager.

De COBEX bestaat uit zes leden. Bij de hoorzitting worden leden van de COBEX uitgenodigd die niet verbonden zijn aan hun sectorale

examencommissie of de onderwijssector waaruit de student komt. Dit om de onafhankelijke uitspraak te kunnen borgen.

Fusieontwikkelingen

Om tot goede samenwerking binnen het Talland College te komen zijn fusieclusters met daarbinnen werkgroepen samengesteld met gelijke aantallen vertegenwoordigers uit beide organisaties. Eén van de fusieclusters is Onderwijs & Kwaliteit. De werkgroep examinering binnen dit cluster is samengesteld met specialisten op het gebied van examinering. De adviezen die de werkgroep opstelt, worden in beide organisaties aan klankbordgroepen gepresenteerd om feedback op te halen en draagvlak te creëren voor wijzigingen binnen de examenorganisatie. Vervolgens worden de voorstellen besproken in het gezamenlijk directieteam overleg en aangeboden aan het CvB ter vaststelling.

De werkgroep is begonnen met het inventariseren en vergelijken van processen en de gebruikte exameninstrumenten van het Horizon College en het Regio College. Op basis van deze inventarisatie is een prioritering gemaakt van onderwerpen en op te leveren producten. De werkgroep examinering is in 2023 gestart om te werken aan adviezen en voorstellen voor de nieuw te vormen examenorganisatie voor het Talland College.

De werkgroep examinering heeft voor 2024 een planning opgesteld en een prioritering aangeven in te ontwikkelen beleid ten aanzien van examinering. Een belangrijk aspect is dat het klankborden gaat plaatsvinden vanuit één klankbord die is samengesteld uit medewerkers van de beide fusieorganisaties. Dit maakt afstemming efficiënter en versterkt de samenwerking binnen de organisatie.

UITVAL, VERZUIM EN BEGELEIDING STUDENTEN

Studentbegeleiding is maatwerk: onderwijsteams, student- en onderwijsondersteuning, student en ouders/opvoeders en waar nodig externen werken nauw samen om te realiseren wat nodig, haalbaar en wenselijk is.

Instroom, doorstroom en uitstroom

Passend onderwijs en passende begeleiding is ingebed in het in-, door- en uitstroomproces van de studenten.

Toelatingsbeleid

Aankomende studenten melden zich digitaal voor een nieuwe opleiding via de website van het Horizon College. Gedurende de aanmeldprocedure wordt gekeken of de jongere voldoet aan vooropleidingseisen. Als dit het geval is, wordt de jongere geplaatst voor de opleiding waarvoor hij zich heeft aangemeld. Betreft het een jongere in een kwetsbare positie dan wordt hij uitgenodigd voor een verlengde kennismaking. Jongeren die tijdens de aanmeldprocedure aangeven extra ondersteuningsbehoefte te hebben, worden ook uitgenodigd voor een verlengde kennismaking.

Tijdens deze verlengde kennismaking wordt niet naar de onmogelijkheden gekeken, maar naar wat de jongere kan én nodig heeft om tot succes te komen. Er kunnen extra begeleidingsafspraken nodig zijn die vervolgens worden opgenomen in een maatwerk- of begeleidingsplan. Deze afspraken worden gemaakt, geaccordeerd en ondertekend door de aankomend student zodat het inschrijfbesluit afgerond kan worden.

Aan een student die niet voldoet aan de vooropleiding, kan na onderzoek een Verklaring Voldoende opleidingsniveau voor Toelating (VVT) worden afgegeven. In dat geval krijgt de student een vrijstelling voor de vooropleidingseisen, omdat is gebleken dat hij toch geschikt is voor een opleiding op niveau 2, 3 of 4. In 2023 is de VVT voor 77 BOL en voor 158 BBL studenten afgegeven. Voor niveau 1 geldt een drempelloze instroom.

Studenten die voor 1 oktober stoppen vanwege een verkeerde keuze, kunnen bij voorkeur voor 1 oktober en uiterlijk tot 1 december in overleg intern overgeschreven worden naar een vervolgopleiding. Tot 1 oktober is het ook mogelijk om over te stappen naar een ander ROC.

Voor de overstap van het Voortgezet Onderwijs (VO) naar het mbo werkt het Horizon College met het overstapdashboard. Het VO kan daarin bij de aankomend student aangeven of contact met de VO-school wenselijk is voor een warme overdracht. Ook kan het VO daarin aangegeven dat bij twijfel van studiekeuze contact wenselijk is.

Voorafgaand de start van het studiejaar wordt de student uitgenodigd voor een nadere kennismaking met de opleiding. Dit gebeurt om eventuele twijfel weg te nemen en de student met realistische verwachtingen aan de opleiding te laten beginnen. Daarnaast organiseren vrijwel

alle opleidingen een introductieprogramma met hetzelfde doel.

Begeleiding onderwijs

Iedere student heeft een vast contactpersoon gedurende een schooljaar of gedurende de opleiding. De studieloopbaanbegeleider (slb-er) kent de student, monitort de voortgang, signaleert en initieert als er ondersteuning nodig is. Hij is de spin in het web als het gaat om de begeleiding van de student. De slb-er maakt deel uit van het onderwijsteam en is het aanspreekpunt voor studenten, docenten, ouders/opvoeders, onderwijssteuning en de gemeente (Leerplicht of Doorstroompunt). Signaleert de slb-er dat een student extra begeleiding nodig heeft, dan bespreekt de slb-er de student met de collega die gespecialiseerd is in studentbegeleiding. Samen met de student worden begeleidingsafspraken gemaakt en indien nodig wordt de expertise gevraagd van de Expertisecentrum Begeleiding. Tijdens de BPV heeft de student vanuit school een BPV-begeleider die de slb-er informeert over de voortgang van de BPV.

Voor het rekenbeleid zijn er twee reken-specialisten vanuit onderwijs verbonden aan de sectoren VET en GWS. Zij begeleiden de reken-docenten en studenten. Op het gebied van taal hanteert het Horizon College een dyslexieprotocol. Binnen het Expertisecentrum Begeleiding is een specialist aanwezig die advies en ondersteuning geeft op het gebied van hulpmiddelen en aanpassingen in onderwijs en examinering (bv. in de vorm van voorleesondersteuning).

Expertisecentrum Begeleiding

Vanaf januari 2023 is het Expertisecentrum Begeleiding van start als tweede lijn advies- en begeleidingsvoorziening conform de implementatie nieuwe begeleidingsstructuur. Hierbij is de begeleidende rol in het onderwijs vergroot en wordt deze door het Expertisecentrum Begeleiding versterkt.

Sterrolhouders begeleiding en kerndocenten met specialisatie begeleiding ondersteunen het onderwijsteam en zetten de lijnen uit voor de studenten met een ondersteuningsvraag. Vanuit het Expertisecentrum Begeleiding is aan elk onderwijsteam een begeleidingsspecialist verbonden.

De begeleidingsspecialist heeft bij het grootste gedeelte van de begeleiding een adviserende rol

en neemt deel aan de verlengde kennismaking om de ondersteuningsvraag zo goed mogelijk te kunnen vertalen naar passende begeleiding.

Voor een kleine groep studenten met een complexe hulpvraag die specifieke begeleiding nodig heeft, biedt het Expertisecentrum Begeleiding ondersteuning voor de student op het begeleidingsplein. De begeleidings-specialist is er tevens om teams te adviseren bij professionaliseringsvragen op het gebied van studiekeuze, pedagogisch handelen en omgaan met gedragsproblematiek. Waar de focus van het Expertisecentrum Begeleiding eerst lag op de begeleiding van studenten, ligt de focus nu meer op het delen en overbrengen van expertise met als doel om begeleiding dicht bij de student te brengen.

Jongeren in een kwetsbare positie

De aandacht voor jongeren in een kwetsbare positie is fors toegenomen. Studenten uit VSO en PRO met Entree-diploma stromen steeds meer door naar niveau 2, maar vallen daar vaker uit en worden zo voortijdig schoolverlater (vsv'er) met een relatief zwakke positie op de arbeidsmarkt.

Voorkomen van voortijdig schoolverlaters en jeugdwerkloosheid

Het uitgangspunt is om er met elkaar voor te zorgen dat de student met verzuim in beeld is. Het optimaliseren van de aanwezigheidsregistratie heeft ook afgelopen jaar meer focus gekregen. De samenwerking met de afdelingen Leerplicht en Doorstroompunt van de gemeenten is essentieel om met studenten en ouders van studenten onder de 18 jaar in gesprek te blijven. Zo wordt er gezocht naar de juiste oplossing om ervoor te zorgen dat studenten hun opleiding kunnen vervolgen en met een diploma afronden. Waar dit niet lukt streven we naar studentsucces.

Voor de groeiende groep nieuwkomers in het werkgebied hebben we een specifiek aanbod, bijvoorbeeld in de vorm van extra taalklassen om een soepele overgang van ISK naar het mbo te bereiken.

Er zijn ook stappen gezet om de aansluiting onderwijs arbeidsmarkt te verbeteren. Vanuit het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid is de subsidie 'Nazorg mbo' verstrekt. Daarmee heeft het Horizon College extra begeleiding ingezet om eindejaar studenten voor te lichten en studenten met een diploma op weg te helpen

naar de arbeidsmarkt. De wet 'Van school naar duurzaam werk' is in ontwikkeling en geeft vervolg aan de eerder verstrekte subsidie 'Nazorg mbo'. Met deze subsidiemiddelen is gekeken wat nodig is om de studenten in een kwetsbare positie te begeleiden. Ook zijn er afspraken met ketenpartners gemaakt om zo de doorlopende leer-werklijn te versterken.

Met de aanpak Jeugdwerkloosheid biedt het Horizon College de kans om te werken met jobcoaches voor BOL en BBL studenten. Deze extra en specifieke begeleiding voor studenten met een ondersteuningsvraag zorgt ervoor dat een student goed landt op de stageplek. Zowel student als werkgever worden betrokken, zodat begeleiding voor beide partijen helpend is.

FUSIEONTWIKKELINGEN

Het beste uit twee werelden. Dat is het uitgangspunt bij het harmoniseren van het thema studentbegeleiding op het Talland College. Beleidsmedewerkers van O&K, managers studentondersteuning werken in diverse fusiewerkgroepen samen om de overgang naar het Talland College in juiste banen te leiden. Intensieve samenwerking heeft als resultaat dat er veel van elkaars werkwijze wordt geleerd en de samenwerking constructief is. Zo wordt er gewerkt aan een gezamenlijke visie op studentbegeleiding. Voor de student blijft de ondersteuning in de huidige vorm bestaan. Begeleiding dichtbij het onderwijs en de expertise aanbieden daar waar het nodig is, werkt als uitgangspunt voor beide scholen.

Passende studentbegeleiding en cijfers

In onderstaande tabel een overzicht over de door het Expertisecentrum Begeleiding verrichte activiteiten in 2023:

EXPERTISECENTRUM BEGELEIDING - TRAJECTEN	2023
BEROEPS/OPLEIDINGSKEUZE/SLB	733
MAATWERK BEGELEIDINGSPLEIN	151
MAATWERK DOORSTROOMCOACH EN NAZORG	138
MAATWERK FINANCIËN	448
MAATWERK GGD/ZIEKTEVERZUIM	45
MAATWERK LEERWERKMAKELAAR	74
MAATWERK OUDERSCHAP	40
MAATWERK OVERIG	76
MAATWERK PERSOONLIJKE OMSTANDIGHEDEN	111
MAATWERK PLUSTRAJECT	64
MAATWERK RISICODEELNEMER	472
MAATWERK TRAININGEN	118
MAATWERK ZORG ADVIES TEAM	37
PASSEND ONDERWIJS	895
PASSEND ONDERWIJS INTAKES	817
SCHOOLMAATSCHAPPELIJK WERK	285
TOTAAL AANTAL TRAJECTEN	4.504
EXPERTISECENTRUM BEGELEIDING - FACILITEITEN	2023
DYSLEXIE	401
DYSCALCULIE	15
ASS	127
<6 JAAR IN NEDERLAND	398
ANDERE STOORNIS OF BEPERKING	72
TOTAAL FACILITEITEN	1.013
TOTAAL EXPERTISECENTRUM BEGELEIDING	5.517

TABEL 4.4 EXPERTISECENTRUM BEGELEIDING

VERANTWOORDING NATIONAAL PROGRAMMA ONDERWIJS

In navolging van initiële subsidieregelingen is in de eerste helft van 2021 het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) aangekondigd, een omvangrijk pakket aan extra financiële middelen, dat is verstrekt om de negatieve gevolgen van de coronacrisis voor het onderwijs en studenten te beperken. Deze middelen zijn in 2022 volop ingezet en enkele programma's en/of activiteiten werden in 2023 afgerond.

In deze paragraaf wordt per subsidie aangegeven hoe we de ontvangen gelden hebben ingezet in de verschillende (onderwijs)sectoren gedurende 2022 en 2023.

NPO-middelen maken onderdeel uit van de Coronamiddelen. Voor een totaalbeeld van alle regelingen die ook door het Horizon College zijn gebruikt, zie tabel 4.5 'Overzicht Corona middelen' en tabel 4.6 'Overzicht van alle ontvangen corona middelen en de besteding per sector' op de volgende pagina.

Uit dit overzicht blijkt dat er in totaal ruim € 10,4 miljoen is ontvangen aan extra Corona middelen en dat daarvan nog € 0,2 miljoen besteed moet worden voor Nazorg 2022-2024.

Samenvatting in geld en activiteiten

De daadwerkelijke peildatum voor de voortgang op het NPO is 31-12-2023 geweest, zowel voor de subsidiestroom Extra Begeleiding studenten 2021 als Extra Begeleiding studenten 2022. Het saldo dat nog over was, is volledig besteed in 2023. Hieronder volgt een beschrijving van de bestedingen in 2023.

Voortgang subsidiestroom extra begeleiding studenten in 2023

Het doel van het programma is gelijk aan het programma uit 2022. Het type activiteiten waarvoor de middelen ingezet kunnen worden, zijn in 2023 uitgebreid met thema 4 en thema 5:

- Thema 1: Soepele in- en doorstroom
- Thema 2: Welzijn studenten en sociale binding met de opleiding
- Thema 3: Ondersteuning en begeleiding op het gebied van stage
- Thema 4: Aanpak jeugdwerkeloosheid
- Thema 5: Overige: mogelijkheid tot afwijking van genoemde activiteiten

TABEL 4.5 OVERZICHT CORONA MIDDELEN - KALENDERJAAR 2021-2022-2023

SUBSIDIEREGELINGEN (IN EURO)	LOOPTIJD	BESTEED T/M 31-12-2022	BESTEED	BESTEED in 2023	SALDO NOG TE BESTEDEN	STATUS
IOP, INHAAL EN ONDERSTEUNINGS-PROGRAMMA'S	01-07-2020 T/M 31-12-2021	2.278.505	2.278.505		-	AFGEROND IN 2021
EHK, EXTRA HANDEN VOOR DE KLAS	01-01-2021 T/M 31-12-2021	2.913.203	2.913.203		-	AFGEROND IN 2021
EB&N: EXTRA BEGELEIDING EN NAZORG MBO	22-02-2021 T/M 31-12-2022	470.960	470.960,00		-	AFGEROND IN 2022
NAZORG 2022/2023	01-01-2022 T/M 31-12-2023	203.000	-	203.000	-	AFGEROND IN 2023
NAZORG 2022/2024 IN UITVOERING	01-01-2023 T/M 31-12-2024	195.600	-		195.600	LOOPT NOG DOOR TOT 31-12-2024
LUMPSUM (GEOORMERKT)						
NPO: EXTRA BEGELEIDING STUDENTEN 2021	01-08-2021 T/M 31-12-2022	757.159	757.159		-	VOLLEDIG BESTEED
NPO: EXTRA BEGELEIDING STUDENTEN 2022	01-01-2022 T/M 31-12-2024	3.629.997	3.629.997	300.900	-	VOLLEDIG BESTEED
TOTAAL		10.448.424	9.748.924	503.900	195.600	

4.6 OVERZICHT CORONOMIDDELEN PER SECTOR - MIDDELEN VERDEELD NAAR SECTOR PER BESTEDINGSPLAN 2021-2023

SECTOR (IN EURO)	IOP	EHK	EB&NZ 2022	NPO2021	NPO2022	NAZORG 2022/2023	NAZORG 2022/2024	NOG TE BESTEDEN IN 2024	TOTAAL ONTVANGEN
GWS	728.150	368.583		233.626	650.461			-	1.980.820
HDE	858.800	833.015		-	595.250			-	2.287.065
BDV	-	1.178.777	-	10.831	1.198.319			-	2.387.927
VAVO	92.700	-		36.952	262.006			-	391.658
TEC	423.355	429.032		183.250	652.711			-	1.688.348
ENTREE	175.500	103.796		292.500	271.250			-	843.046
	2.278.505	2.913.203	-	757.159	3.629.997	-			9.578.864
BDV (SOO)			470.960					-	470.960
NAZORG 2022/2023						203.000		-	203.000
NAZORG 2022/2024 IN UITVOERING						-	195.600	195.600	195.600
	2.278.505	2.913.203	470.960	757.159	3.629.997	203.000		195.600	10.448.424
TOTAAL ONTVANGEN "CORONA" MIDDELEN									10.448.424
NOG TE BESTEDEN	-	-	-	-	-			-	

TABEL 4.7 TOTAAL SECTOREN EXTRA BEGELEIDING STUDENTEN 2022 IN 2023 AFGEROND

TOTAAL SECTOREN EXTRA BEGELEIDING STUDENTEN 2022 IN 2023 AFGEROND	AANVRAAG/BESCHIKT		WERKELIJK BESTEDING T/M 31-12-2023	
	FTE'S	KOSTEN €	FTE'S	KOSTEN €
TOTAAL 2) WELZIJN STUDENTEN & SOCIALE BINDING OPLEIDING - EXTRA FACILITEITEN	0	120.000	-	120.000
TOTAAL 2) WELZIJN STUDENTEN & SOCIALE BINDING OPLEIDING - PRO-ACTIEVE BENADERING WELZIJN	0	55.000	-	€5.000
TOTAAL 5) OVERIG / MOGELIJKHEID TOT AFWIJKING VAN GENOEMDE ACTIVITEITEN (INDIEN B) ACTIE DIE DE VOORKEUR GENIET VAN HET BESTUUR EN MEDEZEGGENSCHAP	1,1	125.900	1	125.900
TOTAAL	1,1	300.900	1	300.900

SECTOREN	BESCHIKKING / AANVRAAG		UITNUTTING T/M 31-12-2023	
	FTE'S	KOSTEN €	FTE'S	KOSTEN €
VAVO	0,0	€ 55.000	0,0	€ 55.000
FACILITAIR	0,0	€ 120.000	0,0	€ 120.000
ONDERWIJS & ONTWIKKELING	1,1	€ 125.900	1,1	€ 125.900
	14,7	€ 300.900	1,1	€ 300.900

De onderwijssectoren binnen het Horizon College hebben zich in 2023 gericht op de afronding van de diverse programma's en of activiteiten die niet in 2022 afgerond konden worden. Deze vielen in 2023 onder thema 2: Welzijn studenten en sociale binding. Daarnaast werd ingezet op thema 5.

Met name de afdeling Onderwijs en Organisatieontwikkeling heeft programma's afgerond door de ontwikkeling van een modulair en afstandsonderwijsprogramma. De sector Vavo heeft hun geplande activiteiten in 2023 kunnen voortzetten nadat de coronamaatregelen opgeheven werden en zij met hun studenten alsnog op studiereis konden. De sector Bedrijfsvoering heeft in 2023 de geplande studiepleinen kunnen realiseren.

Uitgevoerde activiteiten per sector:

Sector Vavo (2023)

Welzijn studenten & sociale bindingopleiding / Pro-actieve benadering welzijn

- » Organiseren van werkweken t.b.v. welzijn studenten en groepsbinding

- » Coacht studenten bij planning, sociaal-emotionele problemen en onderhouden van contacten met mentoren/STIP
- » Organiseren van excursies
- » Welzijn en groepsbinding studenten

Afdeling Bedrijfsvoering

Welzijn studenten & sociale bindingopleiding/ extra faciliteiten

- » Realisatie Studieplein HHW/Hrn/Alk inrichten
- » Inzet van begeleiding op studieplein
- » Aanpassen ondersteuningsstructuur
- » Dashboard voor studenten

Dit project loopt in 2022 en 2023, met een budget van €203.000. Hieronder een toelichting op de uitgevoerde activiteiten in relatie tot de subsidieaanvraag:

Nazorg per sector

Medewerkers van nazorg hebben de meeste examenklassen op niveau 2 bezocht en op aanvraag van studieloopbaanbegeleiders LOB-nazorglessen gegeven voor niveau 3 en 4 klassen.

Dit heeft geresulteerd in het bereiken van ongeveer 893 studenten. Door diverse benaderingsmethoden, zoals nabellen, klas-bezoeken en felicitatiekaarten, zijn er 59 begeleidingstrajecten gestart voor studenten met hulpvragen. Van deze 59 studenten hadden er 17 een niet-westerse migratieachtergrond.

Nazorg per niveau

De zorgvraag is opvallend verdeeld: 23% van de totale nazorg richt zich op niveau 4 studenten. Veel van deze vragen gaan over een advies over vervolgoleidingen.

In het project nazorg zijn kosten gemaakt. Door een trage start van het project, de wisseling van projectleiderschap en het gebrek aan mankracht binnen het projectteam, is er een onderbesteding in de loonkosten van ongeveer 26 K. Ook zijn de materiële kosten achtergebleven door onvoldoende formatie in Q1 en Q2. Hoewel de doelstellingen van het project zijn behaald, is het de verwachting dat komende jaren een groter aantal kwetsbare jongeren bediend kan worden met de huidige inzet van medewerkers.

Begroting/Subsidie

Dit project loopt in 2022 en 2023, met een budget van €203.000.

BEGROTING/ SUBSIDIE IN EURO	BEGROTING/ SUBSIDIE	REALISATIE	BESCHIKBAAR
LOONKOSTEN REGULIER	144.000,00	117.980,90	26.019,10
EXTERNE INHUUR	41.200,00	29.132,47	12.067,53
MATERIALE KOSTEN	17.800,00	15.362,37	2.437,63
TOTALE SUBSIDIE	203.000,00	162.475,74	40.524,26

TABEL 4.8 BEGROTING/SUBSIDIE

De kosten zoals weergegeven onder materiele kosten (realisatie en verwachte kosten) zijn besteed aan de volgende activiteiten:

GEREALISEERDE MATERIAAL- KOSTEN IN EURO	BEGROTING/ SUBSIDIE	REALISATIE	BESCHIKBAAR
EVENEMENTEN	5.000,00	12.100,00	- 7.100,00
DIVERSE KOSTEN OUT OF POCKET	2.800,00	-	2.800,00
COMMUNICATIE	5.000,00	1.915,43	3.084,57
LOCATIEHUUR/ CATERING	5.000,00	1.346,94	3.653,06
TOTAAL	17.800,00	15.362,37	2.437,63

TABEL 4.9 GEREALISEERDE MATERIAALKOSTEN

Hieronder een toelichting op de uitgevoerde activiteiten in relatie tot de subsidieaanvraag:

Conclusie

Na een lange aanlooperperiode is het gelukt om een structuur neer te zetten voor het aanbieden van nazorg aan kwetsbare jongeren. Het Horizon College staat goed in verbinding met de externe partners en weet kwantitatief en kwalitatief goede nazorg te leveren. We verwachten dat, nu we meer ervaring hebben, het aantal nazorg-trajecten in aantal zal toenemen vanwege de structurele aanpak en aansturing. De focus voor het volgend project ligt dan ook op borging in de staande organisatie.



5

BEDRIJFSVOERING

» Bedrijfsvoering

HUISVESTING

Kern van de huisvesting is dat deze dagelijks functioneel beschikbaar is voor studenten en medewerkers en voor de langere termijn blijft aansluiten bij de veranderende behoeften vanuit het onderwijs. Het Horizon College heeft het merendeel van de ruimte voor het onderwijs in eigendom en beheer. De vier gebouwen in Alkmaar, Heerhugowaard, Hoorn en Purmerend hebben bij elkaar een oppervlakte van bijna 72.000 m². In Purmerend wordt het gebouw gedeeld met het Regio College, dat 2.400 m² in gebruik heeft. Voor specifieke vragen vanuit het onderwijs of voor flexibele oplossingen wordt op verschillende locaties ruimte gehuurd, bij elkaar ongeveer 5.000 m².

Vastgoedstrategie

De huisvesting moet het onderwijs in al zijn facetten ondersteunen en faciliteren, nu en in de toekomst. In de basis voorzien de gebouwen en de inrichting in de vraag en behoeften van het onderwijs en de organisatie. In 2022 is een onderzoek uitgevoerd naar de ontwikkeling van de huisvestingsbehoefte in de komende jaren. Het beeld dat daaruit naar voren komt, is dat er forse overcapaciteit ontstaat richting 2030. Afgelopen jaar is aanzet gegeven in de ontwikkeling van een in 2024 op te leveren vastgoedstrategie die richting en sturing geeft aan de transformatie naar de toekomstig passende huisvesting voor het onderwijs.

Investerings

Op alle locaties worden lockers aangeboden aan studenten waarin zij op een veilige manier hun spullen kunnen opbergen. In 2023 zijn alle lockers van het Horizon College vervangen, omdat de software niet meer werd ondersteund. Er is gekozen voor een oplossing, waarbij het beheer en de verhuur van de lockers door een externe partij wordt uitgevoerd.

De locatie Alkmaar vangt een grote groep Anderstaligen op. Vanuit het onderwijs was er behoefte om deze groep zoveel mogelijk bij elkaar te positioneren op een plek in het gebouw. Binnen de locatie is een deel van het gebouw aangepast waarmee zes theorielokalen en een werkruimte

voor docenten specifiek voor deze groep is gerealiseerd.

Het implementeren van een nieuwe begeleidingsstructuur heeft ook gezorgd voor de nodige aanpassingen in de huisvesting. Op de locaties Heerhugowaard en Purmerend is de inrichting van bestaande ruimten aangepast aan de nieuwe werkwijze. In Alkmaar en Hoorn zijn hier nieuwe ruimten voor gemaakt en ingericht.

In Heerhugowaard is het voormalig Onderwijsleercentrum (OLC) opgedeeld en ingericht in een aparte CE-ruimte en les- en praktijkruimte voor de opleiding Commercie. Met het inrichten van de nieuwe ruimte voor Commercie kon de huur van externe ruimte opgezegd worden.

Gebouwonderhoud

Om te borgen dat de gebouwen veilig en zonder verstoringen beschikbaar zijn, is een meerjarenonderhoudsplan (MJOP) gemaakt. Op basis van het MJOP bepalen we jaarlijks welke onderdelen onderhoud nodig hebben of vervangen moeten worden.

In 2023 is voor ruim € 750.000 geïnvesteerd in het onderhoud van de gebouwen. Het merendeel van de werkzaamheden betrof het onderhoud aan en de vervanging van installaties. In Alkmaar is de brand- en ontruimingsalarminstallatie vervangen. Ook zijn alle accu's van de noodverlichting vernieuwd. Nieuwe wetgeving vereist dat sprinklerinstallaties eens in de vijftien jaar inwendig worden geïnspecteerd en getest. Afgelopen jaar is deze inspectie uitgevoerd bij de installaties in Heerhugowaard en Hoorn.

Ieder jaar investeert het Horizon College in het vervangen en vernieuwen van meubilair voor zowel studenten als voor medewerkers. Buiten de reguliere vervanging op basis van afschrijving is er ook geïnvesteerd in meubilair in de algemene ruimten om deze aantrekkelijker te maken.

Energiebesparing

In de Activiteitenregeling Milieubeheer is vastgelegd dat onderwijsinstellingen energiebesparende maatregelen moeten uitvoeren die

een terugverdientijd van vijf jaar of minder hebben. Alle mogelijke maatregelen zijn verzameld in de Erkende Maatregelen Lijst (EML). Naast de energiebesparingsplicht geldt ook een informatieplicht over de getroffen maatregelen. De voor het Horizon College van toepassing zijnde energiebesparende maatregelen zijn voor het eerst in 2019 geïnventariseerd, uitgevoerd en gerapporteerd aan de RVO (Rijksdienst voor Ondernemend Nederland). De tweede verplichte toetsing en melding is in het laatste kwartaal van 2023 uitgevoerd. Waar verplicht te nemen maatregelen nu ontbreken worden deze in 2024 uitgevoerd.

ICT

De afgelopen jaren is er een enorme ontwikkeling van de ICT-functie doorgemaakt. De basis is op orde, de ICT-dienstverlening is van goede kwaliteit en de brugfunctie tussen onderwijs en ICT is goed neergezet. De komende periode wordt de integratie van de ICT-functie binnen het onderwijs verder ontwikkeld.

Cyberveiligheid

De sector onderwijs is verreweg de meest getroffen sector als het gaat om cyberaanvallen. De afgelopen jaren is met behulp van security-roadmaps de onderwijsomgeving cyberveilig gemaakt. Volgens de landelijke benchmark scoort het Horizon College een 2,9 (op schaal van 1 t/m 5). Hiermee zitten we in de subtop van alle mbo-instellingen.

FUSIEONTWIKKELINGEN

In 2023 is vol ingezet op de voorbereiding van de fusie. De samenwerking tussen beide instellingen verloopt goed. Er is een programmaplan opgesteld ten behoeve van de transitie naar één digitaal landschap en IT-organisatie, welke bestaat uit ongeveer 20 projecten. De eerste projecten, zoals het samenvoegen van de netwerken, Wifi en de technische migratie van het P&O systeem, zijn gereed. Er is gestart met het traject om op 1 augustus 2024 de werkplek en de communicatie- en samenwerkingsumgeving gereed te hebben voor het Talland College. Daarnaast is gestart met de aanbesteding van een nieuw Studenten Informatie Systeem.





6

PERSONEEL EN ORGANISATIE

» Personeel en organisatie

ONTWIKKELINGEN

Voor de teams HRM/HRD en PSA (samen P&O) kenmerkte 2023 zich door twee grote ontwikkelingen:

Implementatie AFAS

Het jaar startte met de implementatie van het nieuwe personeelsinformatiemanagementsysteem (AFAS). Voor alle medewerkers en leidinggevenden alsook de teams HRM/HRD en PSA betekende dit wennen aan een nieuw systeem met andere werkwijzen. De teams hebben veel tijd besteed aan het beantwoorden van vragen, ondersteunen bij het nieuwe systeem en het uitvoeren van aanpassingen voor verbetering.

In de zomer is de volgende fase gestart: voorbereiden op de fusie en het samenvoegen van de personeelsdatabestanden in één AFAS-omgeving. Hiervoor zijn processen, onderliggend beleid en regelingen verder geharmoniseerd. Dit heeft veel tijd en aandacht gekost, met als positief neven-effect dat de beide P&O-teams van Horizon en Regio College verder naar elkaar toegegroeid zijn.

Fusieontwikkelingen

Naast de systeemaanpassing, is ook veel tijd en aandacht besteed aan andere HR-aspecten van de fusie. Op 1 januari 2024 zijn we één stichting, dus één werkgever. Hiervoor is veel voorbereidend werk gedaan. Ook is toegewerkt naar één dienstverlener voor bijvoorbeeld de arbodienstverlening en de uitvoering van wet- en regelgeving. Daarnaast is vanuit de teams ondersteuning en advisering geleverd aan de kwartiermakers voor de inrichtingsplannen die de basis vormen voor het reorganisatieplan en de plaatsingsfase. Ook zijn formele stukken opgeleverd die een zorgvuldige fusie en plaatsing garanderen, zoals het sociaal statuut, de plaatsingsprocedure en het sociaal plan. Hierover is, met deelname van de manager P&O, overleg gevoerd met de OR's en vakbonden.

Al dit werk is in zeer prettige en vruchtbare samenwerking met de collega's van het Regio College uitgevoerd.

UITVOERING VAN HET PERSONEELSBELEID

In 2023 was de gemiddelde leeftijd van ons personeelsbestand 48,2 jaar (48,4 jaar in 2022). Het aantal fte in de categorie 55 jaar en ouder jaar was 359,19 fte, dat is 35% van het totale aantal fte (ten opzichte van 36,1% in 2022). Hiervan is 35,5 fte ouder dan 65 jaar, ofwel 3,5% (ten opzichte van 3,8% in 2022).

Het ontwikkelgesprek en de gesprekscyclus

De Horizon dialoog is in 2023 geëvalueerd met een positief resultaat. Medewerkers en leidinggevenden zijn positief over deze gesprekscyclus, waarbij de nadruk ligt op de toekomst en hetgeen de medewerker wil ontwikkelen. Daarnaast staat centraal welke bijdrage de medewerker levert aan de teamdoelen en wat deze daarvoor nodig heeft qua ontwikkeling. De evaluatie van de resultaten is een belangrijk onderdeel van de cyclus. Medewerkers en managers waarderen met name de positieve ontwikkelgerichte insteek van de gesprekken. Het functionerings- en beoordelingsgesprek blijft onderdeel uitmaken van de gesprekscyclus voor met name medewerkers die nieuw in dienst zijn getreden. In 2024 zal er een nieuw voorstel komen voor de gesprekscyclus voor het Talland College.

Duurzaam en flexibel personeelsbeleid

In tabel 6.1 staat het aantal fte vermeld dat werkzaam is bij Horizon College. Dit is het gemiddelde over het gehele jaar per school en dienst. In 2023 was het gemiddeld aantal fte 967,95, exclusief het management en de participatiemedewerkers. De verhouding tussen het primair proces en het ondersteunend personeel is gemiddeld 70% onderwijzend personeel en 30% ondersteunend personeel. Hierbij is geen rekening gehouden met het feit dat 20,9 fte binnen het ondersteunend personeel direct voor het onderwijs wordt ingezet. Dit is iets meer dan 2%, wat feitelijk direct ingezet wordt in het onderwijs.

Tabel 6.2 geeft de verhouding weer tussen vaste en tijdelijke formatie in december 2023. Van de

TABEL 6.1 AANTAL FTE GEMIDDELD OVER 2023:

FUNCTIECATEGORIE	OP (DOCENTEN)	OOP DIRECT ONDERWIJS ONDERSTEUN-ENDE	LIO (LERAREN IN OPLEIDING)	TOTAAL ONDERWIJS	OBP ONDERWIJS-ONDERSTEUN-ENDE EN BEHEERS-PERSONEEL	SUBTOTAAL	PA (PARTICIPATIE-MEDE-WERKERS)	MANAGEMENT & DIRECTIE	TOTAAL AANTAL FTE
FTE 2023	572,11	103,1	2,76	677,97	289,98	967,95	7,2	57,96	1033,11
PERCENTAGE SUBTOTAAL				70%	30%				

TABEL 6.2

PERSONEELSBESTAND VASTE FORMATIE VERSUS FLEXIBELE FORMATIE DECEMBER 2023	VAST	TIJDELIJK	TOTAAL
ONDERWIJZEND PERSONEEL (OP+LIO)	443,34	119,65	562,99
DIRECT ONDERWIJS ONDERSTEUNEND PERSONEEL (OOP)	80,72	21,99	102,71
PRIMAIR PROCES TOTAAL	524,06	141,64	665,7
ONDERWIJS ONDERSTEUNEND EN BEHEERSPERSONEEL (OBP)	236,91	51,08	287,99
TOTAAL	760,97	192,72	953,69
PERCENTAGE TOTAAL	80%	20%	

formatie in december 2023 was 20% tijdelijk in dienst (exclusief management en participatiemedewerkers). Bij het primaire proces (21,2%) is dat iets hoger dan het onderwijsondersteunend- en beheerspersoneel (17,8%). De reden hiervoor is dat docenten een bevoegdheid moeten halen voordat zij een vaste aanstelling krijgen. Het bevoegdheidstraject duurt meestal 2 tot 3 jaar vanaf de datum aanstelling.

Uitvoering banenafpraak

Om uitvoering te geven aan de banenafpraak hebben we ook in 2023 re-integratiebureau Agros ingezet. Het afgelopen jaar is gebleken dat het lastiger is om participatiekandidaten te plaatsen. Dit lijkt vooral te maken te hebben met financiële middelen en andere prioriteiten.

Eind 2023 hebben we 19,7 fte participatiekandidaten in dienst (een fulltime participatiebaan is 25,5 uur) waarvan 10,40 fte in loondienst

en 9,3 fte ingehuurd. Per 31-12-2022 was dit nog 21,9 fte.

Inhuur

Sinds 2021 werkt het Horizon College voor het inhuren van (tijdelijk) personeel samen met Driessen B.V. Hiertoe is met Driessen een overeenkomst gesloten die inmiddels voor een derde maal is verlengd tot 1 januari 2025. Deze inhuur werd voor een groot deel door Driessen voorzien. Waar dit niet kon, is gebruik gemaakt van een andere externe partij.

Eigen Risicodragerschap WW en WIA

In het kader van de Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen (WIA) bekostigt het Horizon College zelf de werkhervatting gedeeltelijk arbeidsgeschikten (WGA)-uitkeringen van (oud-) medewerkers. Dit doen we voor een periode van tien jaar. Ook zijn we zelf verantwoordelijk voor de re-integratie van zieke medewerkers. In 2023

zijn er drie medewerkers ingestroomd en drie medewerkers zijn uitgestroomd. Hiermee is het aantal WGA-uitkeringsgerechtigden (in totaal veertien) in 2023 gelijk gebleven ten opzichte van 2022. De voorziening is door de nieuwe instroom fors toegenomen met € 210.000, -.

Het Horizon College bekostigt zelf de (bovenwettelijke) Werkloosheidsuitkeringen van (oud-) medewerkers. Ook hebben we een re-integratieverplichting voor medewerkers die dreigen werkloos te raken en voor oud-medewerkers die al een Werkloosheidsuitkering ontvangen. We hebben gespecialiseerde re-integratiebureaus ingezet om werkloze (oud-)medewerkers intensief te begeleiden. Op 1 januari 2024 ontvingen dertien (oud-) medewerkers een WW-uitkering (in vergelijking met 1 januari 2023 elf (oud-)medewerkers) en vijf medewerkers een bovenwettelijke WW-uitkering (één minder dan op 1 januari 2023). De voorziening voor de uitkeringslast is met € 8.000, - toegenomen.

Mobiliteit en seniorenverlof

In 2023 heeft het Horizon College afscheid genomen van 157 medewerkers:

38 GINGEN MET PENSIOEN
4 RAAKTEN ARBEIDSONGESCHIKT
10 MAAKTEN DE OVERSTAP NAAR EEN ANDERE MBO-INSTELLING
36 STARTTEN IN EEN ANDERE ONDERWIJS-/NON-PROFITORGANISATIE
62 GINGEN WERKEN BUITEN EEN NON-PROFITORGANISATIE
6 VLOEIDEN UIT NAAR DE WW
1 OVERLEED

In 2023 stroomden er minder medewerkers uit naar een andere mbo-instelling (6%) dan in 2022 (17%). In combinatie met de verhoogde instroom vanuit andere mbo-instellingen in 2023 zou het traject waarmee bevoegde docenten naar LC-functie kunnen doorstromen hiervan de reden kunnen zijn. Ten opzichte van 2022 (30%) viel het aantal medewerkers op dat in 2023 (39%) buiten een onderwijs- of overheidsinstelling ging werken. Dit kan te maken hebben met de ruimere arbeidsmarkt voor medewerkers in 2023.

In 2023 heeft het Horizon College 119 nieuwe medewerkers verwelkomd:

29 UIT EEN ANDERE MBO-INSTELLING
33 UIT EEN ANDERE ONDERWIJS-/NON-PROFITORGANISATIE
56 VAN BUITEN HET ONDERWIJS
1 VANUIT ARBEIDSONGESCHIKTHEID

In 2023 waren er minder zij-instromers (47%) dan in 2022 (65%). Er stroomden in 2023 meer medewerkers in vanuit andere mbo-instellingen (24%) dan in 2022 (12%). Instroom vanuit een andere onderwijs- en overheidsinstelling bleef in 2023 bijna gelijk (27%) ten opzichte van 2022 (21%).

Vanaf 10 jaar voor de gerechtigde AOW-datum kunnen medewerkers gebruik maken van seniorenverlof. In de maand december 2023 is de daadwerkelijke omvang van het seniorenverlof 13,62 fte. Wanneer alle medewerkers van 57 jaar tot 67 jaar gebruik maken van volledig seniorenverlof, is er een arbeidsverlies van 49,40 fte.

MOBILITEIT OVER HELE JAAR	AANTAL MEDEWERKERS
	2023
IN DIENST	119
UIT DIENST	157

TABEL 6.3 MOBILITEIT (BRON: ABP)

PROFESSIONALISERING EN SCHOLING

Horizon Academie

In 2023 heeft de Horizon Academie vier professionaliseringsdagen georganiseerd voor alle medewerkers. In totaal hebben we op de vier dagen 400 deelnemers gehad. Naast de professionaliseringsdagen zijn er opleidingen aangeboden aan 423 deelnemers. We constateren dat er als gevolg van de fusie een toegenomen vraag is naar het begeleiden van teamtrajecten.

Managementontwikkeling

Samen met het Regio College is er in schooljaar 2022-2023 een management ontwikkeltraject gestart voor potentiële leidinggevenden. Van het Horizon College hebben 8 collega's meegedaan, waarvan inmiddels 4 collega's zijn gestart in een leidinggevende rol.

In 2023 zijn er twee managementbijeenkomsten georganiseerd voor alle leidinggevendenden. Op deze dagen was er aandacht voor kennismaking tussen de leidinggevendenden van beide organisaties, is verandering een thema geweest en het verhaal van onze nieuwe organisatie en hoe we dit te duiden als manager.

In 2024 staan twee managementdagen gepland waar we aandacht willen hebben voor fusie-onderwerpen en onderlinge verbinding. Hiervoor is eind 2023 een regiegroep van managers uit beide scholen opgericht die zich in 2024 bezighoudt met de leiderschapsontwikkeling van het management van het Talland College.

Teamtrajecten

In 2023 werd de academie meerdere keren gevraagd om te begeleiden bij teamtrajecten. Dit waren trajecten op het gebied van pedagogiek en didactiek, maar ook trajecten die meer gericht zijn op het verbeteren van de onderlinge samenwerking, het verbeteren van het doel- en resultaatgericht werken of het werken aan de meer zachte teamdoelstellingen. Deze trajecten werden grotendeels opgepakt met medewerkers van het Horizon College. Daarnaast hebben we ook een aantal teamprogramma's begeleid rondom kennis- en samenwerking in de fusie. Ook in 2023 is gewerkt met Good Habitz die voor alle medewerkers kosteloos beschikbaar is. Ruim 200 collega's hebben samen ruim 1300 lessen gevolgd in Good Habitz. De meest gevolgde lessen hebben te maken met digitale vaardigheden en persoonlijke kracht.

Inwerkprogramma

In 2023 zijn vier introductiemomenten georganiseerd voor nieuwe collega's. Op deze manier maken we de collega's wegwijs in de organisatie. Na de introductiebijeenkomst worden de collega's uitgenodigd voor aanvullende trajecten, passend bij hun functie zoals de Pré-pdg, instructeur voor de klas of een docentenstudiegroep. Alle nieuwe collega's krijgen de mogelijkheid om deel te nemen aan intervisie. In 2023 zijn twee intervisiegroepen gestart.

Fusieontwikkelingen

Het opleidingsaanbod van de Horizon Academie wordt grotendeels ook aangeboden aan de medewerkers van het Regio College. Ook in 2023 was er weer een loopbaanlab waaraan medewerkers van beide organisaties konden deelnemen en het aanbod van de professionaliseringsdagen

was beschikbaar voor de medewerkers van beide organisaties.

In 2023 zijn we gestart met het traject om tot een gezamenlijke academie te komen. Niet alleen combineren we de kennis op het gebied van opleiden en ontwikkelen van beide scholen, we onderzoeken ook hoe we kunnen ontwikkelen naar een lerende organisatie.

Docent naar kerndocent

In 2023 is veel aandacht geweest voor de promotie van LB naar LC docent. Eind 2023 was van de totale docentpopulatie 71,4 % LC en 28,6 % LB. Reden voor deze ontwikkeling was een verdere professionalisering van onze docentpopulatie waarbij de wens is dat het niveau van alle docenten uiteindelijk op LC-niveau is.

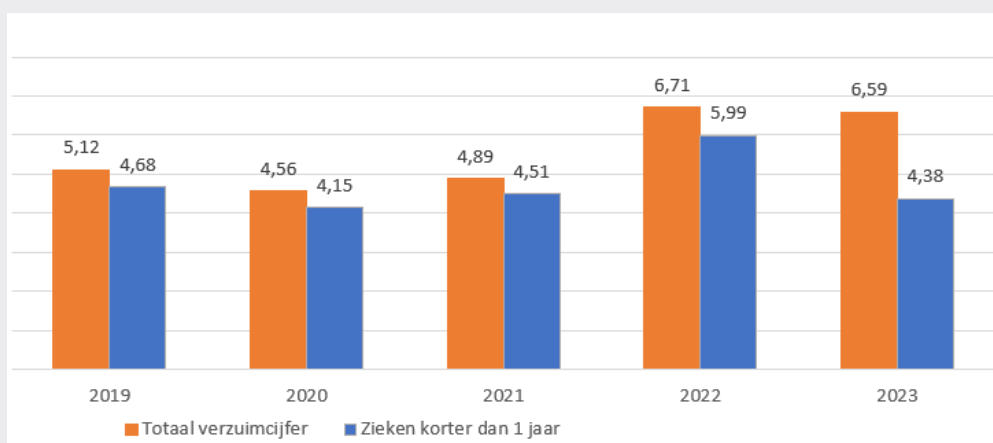
Inzet stagiaires en docenten in opleiding
In het schooljaar 2022-2023 heeft het Horizon College 52 stagiaires begeleid, verspreid over alle leerjaren.

In 2023 hebben we samen met de Regionale academische Opleidingsschool West-Friesland (ROWF) en de Academische Opleidingsschool Noord-Holland West (AONHW) één online informatieavond georganiseerd en twee informatieavonden op locatie voor belangstellenden die interesse hebben in het onderwijs, in het VO of het MBO. Deze avonden werden beter bezocht dan in 2022. Door de belangstellenden na deze avonden een dagdeel mee te laten lopen in ons onderwijs, kunnen ze een goede afweging maken voor een eventuele overstap naar het onderwijs. In 2023 hebben we verschillende docenten op deze manier kunnen enthousiasmeren die in dienst zijn getreden.

Zij-instromers

In het schooljaar 2022-2023 zijn twee incompany groepen met 29 zij-instromers de opleiding Pedagogisch Didactisch Getuigenschrift (PDG) gestart. Dit schooljaar zijn twee zij-instromers gestart met het versnelde traject.

FIRGUUR 6.4 VERZUIM



VERZUIM EN ARBEIDSSOMSTANDIGHEDEN

In onderstaande figuur staat de ontwikkeling van het ziekteverzuimpercentage van de afgelopen jaren. Het totale verzuimcijfer ten opzichte van 2022 licht is gedaald naar 6,59%. Het ligt echter nog ruim boven de percentages van de jaren 2021 en eerder. Het valt op dat het verzuim korter dan 1 jaar, flink is gedaald naar 4,38%. Ook de meldingsfrequentie is gedaald van 1,17 in 2022 naar 0,88 in 2023. Het percentage 0-verzuimers is ook toegenomen naar 83,5%.

HORIZON COLLEGE	2023	2022
PERCENTAGE 0-VERZUIM	83,5%	76,26%
VERZUIM/MELDINGS-FREQUENTIE	0,88	1,17

TABEL 6.5

Uit deze cijfers blijkt dat collega's zich minder vaak ziekmelden, maar dat de duur van het verzuim langer is. We hebben te maken met een groot aantal dossiers van collega's die langdurig zijn uitgevallen. Binnen het HR-team voeren twee collega's de regie op een aantal langdurige verzuimdossiers. Zij hebben hierin veel contact met de betrokken leidinggevenden. Daarnaast proberen we de verzuimduur te verkorten door het uitvoeren van 9e-dagsbelletjes. De Praktijkondersteuner Bedrijfsarts neemt op de 9e dag contact op met de zieke medewerker. Door dit vroege contact merken we dat interventies eerder worden ingezet en collega's sneller terugkeren

naar het werk. Dit kan een oorzaak zijn van de daling van het eerstejaarsverzuim.

Verzuimpercentages per sector:

VERZUIM	2023	2022
TOTAAL HORIZON COLLEGE	6,59%	6,71%
BEDRIJFSVOERING	6,9%	8,0%
ONDERWIJS & ORGANISATIE-ONTWIKKELING	6,1%	-
ECONOMIE	7,7%	5,9%
HANDEL & DIENSTVERLENING	7,6%	4,7%
TECHNIEK	5,3%	7,3%
ENTREE	5,2%	8,2%
VAVO	7,8%	4,1%
GEZONDHEIDSZORG	6,5%	5,7%
WELZIJN & SPORT	6,3%	6,5%

TABEL 6.6 VERZUIMPERCENTAGES PER SECTOR

In 2023 is naar aanleiding van de nulmeting op duurzame inzetbaarheid een plan van aanpak opgesteld, met veel aandacht voor ziekteverzuim en daarmee de inzetbaarheid van de medewerkers. Zo wordt in ieder managementteam het

verzuimcijfer en de -aanpak regelmatig besproken. Ook wordt 1x per kwartaal in ieder MT een sociaal medisch team georganiseerd waarin enerzijds cases worden besproken maar ook bepaalde thema's aan bod komen, zoals beïnvloedbaarheid van verzuim en frequent verzuim.

Daarnaast heeft het merendeel van de leidinggevenden in het najaar meegedaan aan verzuimworkshops die verzorgd werden door de arbo-dienst. De managers hebben veel geoefend in het voeren van verzuimgesprekken. Ook is in 2023 meer aandacht geweest voor het voeren van de Horizon dialoog met onze medewerkers. In deze gesprekken wordt aandacht besteed aan de inzetbaarheid van de medewerkers.

Uitstroom in een arbeidsongeschiktheidsregeling

In 2023 zijn drie medewerkers uitgestroomd naar de WGA. Vijf medewerkers zijn na een tijdelijk dienstverband ziek uit dienst getreden. Zij worden na hun uitdiensttreding verder begeleid door een externe casemanager.

Maatwerkafspraken

Met 7 medewerkers is in 2023 een maatwerkvoorziening getroffen die het voor hen mogelijk maakte om op een voor hen prettige manier het werken af te bouwen en/of te stoppen met werken.





7

VEILIGHEID

» Veiligheid

Een veilige en prettige leer- en werkomgeving is erg belangrijk voor onze studenten en medewerkers. We zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor een leer- en werkcultuur waarin geen plaats is voor ongewenst gedrag. Naast de fysieke en sociale veiligheid, is ook informatieveiligheid en digitale veiligheid belangrijk.

INCIDENTENMONITOR

JAAROVERZICHT INCIDENTEN	ALKMAAR	PURMEREND	HOORN	HEERHUGO-WAARD	TOTAAL
ONGEVAL	8	4		9	21
ONWELWORDING	23	1	1	5	30
MISDRAGING	22	4	4	1	31
OVERIG	1				1
TOTAAL	54	9	5	15	

TABEL 7.1

Incidenten worden geregistreerd in Topdesk. In 2022 hebben we aandacht gevraagd voor het melden van incidenten. Dit heeft in 2023 effect gehad. Door aandacht in de locatie- en team-overleggen te vragen voor het melden/registreren van incidenten is er een toename van het aantal meldingen in 2023. De incidenten worden per schoolperiode besproken in het locatie overleg. De meldingen die EHBO-handelingen betreffen worden geanalyseerd om de trend hiervan in de EHBO bijscholing aandacht te kunnen geven. Bij onwelwordingen zijn onze EHBO-ers betrokken. Afhankelijk van de ernst van de situatie wordt al dan niet een hulpdienst ingeschakeld, zoals de ambulance (3 keer), wordt de student/medewerker verwezen naar de huisarts (2 keer), opgehaald doorouder/verzorger (7 keer) knapt de student/medewerker op zodat deze weer naar de les/aan het werk kan.

Er heeft een ongeval plaatsgevonden op een externe vergaderlocatie. De medewerker heeft dusdanig letsel opgelopen dat het melding bij

de Nederlandse Arbeidsinspectie is gedaan. De inspectie heeft op basis van informatie afgezien van onderzoek.

Bij een achttal ongevallen/onwelwordingen is er sprake van een pleisterincident. Een aantal maal is er sprake van een ongeval op de openbare weg waarbij de student op school door een BHV/EHBO-er wordt gezien.

TRENDS EN BIJZONDERHEDEN

Er is een stijging zichtbaar in het aantal misdragingen, inclusief vernielingen. Het gaat hier om gedrag tussen zowel studenten onderling als tussen student en medewerker. De signalen en ernst van de onveiligheid nemen ook toe. Denk hierbij aan drugs, radicalisering, messen, intimidatie, lastigvallen van vrouwelijke studenten en ongewenste bezoekers.

Sociale media krijgt een grotere rol bij misdragingen, onder andere door de oproep om te komen vechten op school. Dreiging vanuit de familiesfeer vindt op verschillende manieren plaats naar zowel de student als naar onze medewerkers. Ook zijn de oorlogen, geloofsovertuiging en culturele verschillen in toenemende mate reden tot onregelmatigheden. Vernielingen vinden vooral plaats in de toiletten. Ook de bloembakken waren doelwit.

RISICO-INVENTARISATIE EN EVALUATIE

In 2023 hebben we vervolg gegeven aan de uitvoering van de Risico-inventarisatie en -Evaluatie (RI&E) op de hoofdlocaties. De RI&E is uitgevoerd door middel van vragenlijsten die zijn ingevuld door gebruikers van de ruimtes, voornamelijk de praktijklokalen. Daarnaast heeft een rondgang op de locaties plaatsgevonden. De conceptrapportage voor deze locaties is afgerond. Regelgeving verplicht een toetsing van de RI&E door gecertificeerde deskundigen. Deze toetsing is in december uitgevoerd. Medio februari 2024 wordt het toetsingsrapport verwacht. De RI&E is

in managementteams van bedrijfsvoering en de onderwijssectoren toegelicht om het belang van de RI&E aan te geven en te zorgen dat het proces voor vervolgacties helder is. Plannen van aanpak zijn opgesteld. In 2024 zal de RI&E worden aangeboden aan de directie en de OR.

Bij het Regiocollege wordt ook een RI&E uitgevoerd. Bij de plannen van aanpak worden beleidsmatige aspecten in gezamenlijkheid opgepakt.

INSPECTIES

Brandveiligheid

De gemeente Alkmaar heeft eind 2022 een inspectie uitgevoerd in het pand aan de Kruseman van Eltenweg 4. Hierbij is geconstateerd dat het gebouw op een vijftal onderdelen niet voldoet aan de huidige brandveiligheidsvoorschriften van het Bouwbesluit. Begin 2023 zijn enkele praktische zaken opgepakt en uitgevoerd, zoals het op orde brengen van brandscheidingen. Van een aantal blustoestellen kon niet worden aangetoond dat deze gecontroleerd waren, maar dit is in 2023 hersteld. Administratief is het logboek geactualiseerd en bijgewerkt op ontbrekende documenten. Het laatste onderdeel dat nog openstaat is de gebruiksmelding voor het pand. Medio 2023 is een nieuwe aanvraag met actuele tekeningen ingediend bij de gemeente. De afhandeling van deze aanvraag is nog in behandeling met de verwachting dat deze begin 2024 wordt afgegeven.

BEDRIJFSHULPVERLENING

De BHV-formatie was gedurende 2023 op de vereiste sterkte. Jaarlijks wordt door onze gecontracteerde leverancier een basis- of herhalingsopleiding BHV/EHBO of ploegleider gegeven. Van de jaarlijkse ontruimingsoefening wordt door deze leverancier een objectief verslag per locatie gemaakt. Aandachtspunten uit de oefening worden in de herhalingsopleidingen meegenomen. Opvallend is dat de medewerking van zowel studenten als medewerkers is afgenomen bij de ontruimingsoefeningen. Er wordt pittige taal gebruikt en het weigeren van het verlaten van ruimtes geeft onnodige vertraging en frustratie bij de BHV-ers.

PRIVACY

Er is een groeiende bewustwording van het belang om zorgvuldig om te gaan met persoonsgegevens (en daarmee de privacy) van studenten en medewerkers, mede gezien het toenemende aantal cyberaanvallen bij andere (mbo) scholen. Het Horizon College verwerkt veel (bijzondere) persoonsgegevens. Het zorgvuldig omgaan met deze gegevens is een verantwoordelijkheid van het Horizon College, zoals omschreven is in de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).

Nieuwe privacy-ontwikkelingen en -inzichten volgen elkaar snel op en afgelopen jaar zijn er diverse stappen gezet om ervoor te zorgen dat er op een betere manier wordt omgegaan met de verwerking van persoonsgegevens. Daarmee zijn we op de goede weg, maar hebben we zeker ook nog stappen te zetten.

Een blik in de toekomst leert dat 2024 mede door de fusie een uitdagend jaar wordt. De beleidsstukken en overige documenten die beide organisaties afzonderlijk gebruikten, moeten worden omgevormd naar stukken voor de fusieorganisatie. Daarnaast biedt de fusie een goede gelegenheid voor de ontwikkeling van nieuw privacybeleid en -stukken. Door de reeds bestaande overlegstructuur tussen het IPB-team van het Horizon College en het IBP team van het Regio College hebben wij dit jaar al enkele stappen kunnen zetten in dit harmonisatieproces. De toenemende privacy-workload die de fusie met zich meebrengt maakt 2024 uitdagend om, gelet op de beperkte personele capaciteit, aan de vraag uit de organisatie te kunnen voldoen.

DPIA

Afgelopen jaar zijn er diverse (pre) Data Protection Impact Assessment (DPIA) gestart en uitgevoerd. Het goed uitvoeren van een (pre) DPIA helpt om vooraf betere keuzes te maken met betrekking tot de aanschaf van een systeem of het starten van een verwerking van persoonsgegevens en voorkomt dat er achteraf allerlei mogelijke hersteloperaties moeten worden uitgevoerd.

Wij merken dat steeds meer medewerkers binnen de organisatie door onze inzet bekend en bewust zijn geworden van het nut van de DPIA. Het vorige jaar ontwikkelde DPIA-format blijkt goed te werken en is gebruiksvriendelijk.

Aanbestedingen

Steeds vaker wordt er bij een aanbesteding ook aan privacy gedacht. Dit heeft ertoe geleid dat bij aanbestedingen vanuit privacy-aspect ook een eisen/wensenlijstje wordt neergelegd. Op deze manier kunnen potentiële leveranciers beter worden uitgevraagd op het gebied van privacy, zodat wij kunnen voldoen aan bestaande privacywet en -regelgeving.

In samenwerking met andere betrokken afdelingen bij aanbestedingstrajecten hebben de privacy officers van het Regio - en het Horizon College meegewerkt aan het opstellen van een lijst met niet- functionele eisen die gebruikt kan worden bij het aanbesteden van nieuwe applicaties.

Verwerkersovereenkomsten

Bij verwerkersovereenkomsten (VVO) worden de rechten en plichten tussen verwerkingsverantwoordelijke (vaak Horizon College) en verwerker geregeld met betrekking tot het verwerken van persoonsgegevens. We streven ernaar dat er gebruik wordt gemaakt van het landelijke model verwerkersovereenkomst 4.0 voor het mbo. Het goed beoordelen van een verwerkersovereenkomst is een intensief proces. We gebruiken een vraag/antwoord document met de verwerker en uiteindelijk wordt dit document toegevoegd aan de verwerkersovereenkomst zodat later altijd kan worden bekeken welke afspraken zijn gemaakt.

Voor nieuwe contracten is het uitgangspunt dat de verwerker zijn (AVG) aansprakelijkheid niet kan beperken en dat gegevensverwerking altijd binnen de EER of in een derde land plaatsvindt, wanneer door de Europese Commissie een positief adequaatheidsbesluit is genomen voor dat derde land ter bescherming van persoonsgegevens.

Op initiatief van de privacy officer en de FG is de mandaatregeling aangepast. Vanwege de eventuele hoge (financiële) risico's bij het aangaan van verwerkersovereenkomsten is het mandaat voor het aangaan van een verwerkersovereenkomst losgekoppeld van het mandaat bij de hoofdovereenkomst. Verwerkersovereenkomsten kunnen na aanpassing van de mandaatregeling nu alleen nog worden aangegaan door het CvB.

Awareness

Het privacy-bewustzijn is groeiende in de organisatie, maar kan sterker. Awareness verhogen onder medewerkers en studenten

is belangrijk om het belang van privacy een goede en blijvende plek binnen de organisatie te geven. Dit hebben we de afgelopen periode onder andere gedaan door de inzet van een e-learning programma. Om en nabij elke vier weken is er een quiz voor medewerkers met ongeveer 7 vragen op ConnectMe geplaatst waarbij elke keer een ander thema werd behandeld, zoals phishing, wachtwoorden en veilig mailen. Het bereik van deze quizzes was beperkt en daarom zijn we op zoek naar andere awareness programma's en is nagedacht over hoe dit in te bedden in de (fusie) organisatie.

Wij merken het groeiende bewustzijn aan de vragen die worden gesteld, onder andere met betrekking tot het delen van persoonsgegevens zowel intern als extern en autorisaties tot bepaalde gegevens.

Door samenwerking met interne afdelingen versterk je elkaar. Afdeling Inkoop heeft privacy standaard ingebed in de processen bij verwerkersovereenkomsten en aanbestedingen en informatiemanagement heeft in haar proces voor nieuwe aanvragen van (onderwijs)applicaties privacyaspecten meegenomen.

Samenwerking extern

Door mbo-instellingen wordt steeds meer de samenwerking gezocht. Door netwerkbijeenkomsten van MBO-digitaalversterkt versterkt het Horizon College haar positie en worden privacy-issues gezamenlijk opgepakt.

Daarnaast zien wij een groei in samenwerkingen met andere verwerkingsverantwoordelijken, zoals andere scholen en gemeenten. Dit zijn ingewikkelde constructies waar de onderlinge afstemming en vastlegging veel tijd nemen.



FUSIEONTWIKKELINGEN

Vanwege de voorgenomen fusie tussen Regio College en Horizon College is op het gebied van privacy (en informatie-beveiliging) de samenwerking tussen beide organisaties toegenomen. Door regelmatige meetings met de privacy-teams van beide organisaties worden issues besproken en waar mogelijk wordt samen opgetrokken. Voor de fusieorganisatie is dit jaar al een concept IBP-beleidsplan, privacyreglement voor medewerker en een protocol datalek opgesteld. Verder zijn er voor de fusieorganisatie voorbereidingen gestart voor het beleid verwerkersregister en een nieuw format verwerkersregister, waarbij aangesloten wordt bij bestaande processen (MORA) binnen de fusieorganisatie. Ook is besloten om voor de (fusie) organisatie de NBA-privacy benchmark te gaan invullen.

We zien deze samenwerking ook terugkomen bij gezamenlijke aanbestedingen die het Horizon College en Regio College doen, bijvoorbeeld bij de formulering van gezamenlijke privacy-uitgangspunten en in de lijst van niet-functionele eisen.

Datalekken

In 2023 zijn er 6 datalekken gemeld bij de Functionaris Gegevensbescherming. In één geval is er aanleiding geweest om het datalek te melden bij de Autoriteit Persoonsgegevens. De verwachting is dat vanwege een groeiend privacy-bewustzijn onder medewerkers en studenten er in de toekomst meer meldingen van een (potentieel) datalek plaatsvinden.

OMBUDSFUNCTIONARIS, VERTROUWENSPERSOON EN DE INTERNE GESCHILLENCOMMISSIE

Ombudsfunctionaris

In 2023 stonden ontwikkelingen rond de wettelijk verplichte toegankelijke faciliteit in het teken van harmonisatie tussen het Horizon en Regio College. Dit resulteerde in een aantal nieuwe afspraken en regelingen voor de behandeling van

klachten, bezwaren en geschillen. Ook startte in november een ombudsfunctionaris, een voor het Horizon College nieuwe functie.

Meldingen tot 1 november

Studenten meldden zich in totaal 138 keer bij het klachtenloket. De meldingen werden tot november direct doorgezet naar de opleidingen die voor afhandeling zorgden. De meeste klachten hebben geen opvolging vanuit het loket gehad, waardoor gegevens over de uitkomst ontbreken.

Meldingen na 1 november

In de laatste twee maanden van 2023 hebben 43 mensen contact met de ombudsfunctionaris gezocht.

- » 7 vragen of klachten over examinering zijn doorgestuurd naar de betreffende examencommissie;
- » 3 klachten zijn voorgelegd aan de Commissie van Beroep voor de Examens (COBEX).

Van de 33 overgebleven meldingen kwamen er 7 van medewerkers en 21 van studenten.

Aan het eind van het kalenderjaar waren nog niet alle kwesties opgelost. Vier meldingen van medewerkers en twee van studenten lopen door in 2024. Sinds de start van de ombudsfunctionaris hebben meldingen slechts twee keer tot een klacht geleid. In de gesprekken over de aard en het doel van de meldingen werd duidelijk dat zowel studenten als medewerkers het liefst geen klacht indienen. Ze vinden het belangrijk om te worden gehoord en gezien en willen een oplossing voor het probleem.

Bij medewerkers valt op dat de meeste onvrede bestaat over de taakbelasting, functiewaardering en loopbaan.

Studenten zoeken vooral hulp als de voortgang in hun studie stagneert en ze het gevoel hebben dat ze verstrikt raken in administratieve handelingen die hen niet vooruithelpen. Met een luisterend oor, uitleg over de regels en een goed advies over hoe in het vervolg te handelen zijn de meldingen naar tevredenheid afgehandeld. Bij twee kwesties zat de ombudsfunctionaris als toehoorder bij een gesprek tussen de student en opleidingsmanager, ook om te bewaken dat alle relevante onderwerpen werden besproken en de afspraken werden vastgelegd. Het hoge aantal klachten over examinering gaat vooral over meldingen van vóór 1 november, die door de verschillende examencommissies in behandeling zijn genomen.

TABEL 7.2 AANTAL, SOORT EN UITKOMST MELDINGEN MEDEWERKERS

MELDINGEN MEDEWERKERS*	AANTAL	DOOR UITLEG EN/OF BEMIDDELING OPGELOST	DOORGEZET ALS KLACHT, BEZWAAR OF GESCHIL		
			NIET ONTVANKELIJK	GEGROND	ONGEGROND
VRAAG	2	2			
ADVIES	7	3			
KLACHT	1		1		
TOTAAL	10	5**	1		

* VAN 1 NOV T/M 31 DEC **4 KWESTIES LOPEN DOOR IN 2024

TABEL 7.3 ONDERWERPEN MELDINGEN MEDEWERKERS

ONDERWERPEN MELDINGEN MEDEWERKERS	AANTAL
CONTRACTZAKEN, SALARIËRING EN CAO-KWESTIES	
TAAKBELASTING, FUNCTIEWAARDERING EN LOOPBAAN (INCL. OVERPLAATSING)	5
FUNCTIONEREN EN BEOORDELEN (GESPREKSCYCLUS)	
RE-INTEGRATIE (WET VERBETERING POORTWACHTER)	1
COMMUNICATIE MET LEIDINGGEVENDE	3
ANDERS*	1
TOTAAL	10

*TOEGANG PARKEERPLAATS GEWEIGERD

TABEL 7.4 AANTAL, SOORT EN UITKOMST MELDINGEN STUDENTEN

MELDINGEN STUDENTEN (OF VERTEGENWOORDIGERS VAN)	AANTAL	DOOR UITLEG EN/OF BEMIDDELING OPGELOST	DOORGEZET ALS KLACHT, BEZWAAR OF GESCHIL**		
			NIET ONTVANKELIJK	GEGROND	ONGEGROND
VRAAG	17	17			
ADVIES	5	5			
KLACHT	159	3	1	17	9
TOTAAL	181	25	1	17	9

** VAN OVERIGE KLACHTEN UITKOMST NIET GEREgistREERD, WAARVAN TWEE DOORLOPEN IN 2024

Onderwerpen meldingen studenten

TABEL 7.5

ONDERWERPEN MELDINGEN STUDENTEN	AANTAL
INSCHRIJVING/UITSCHRIJVING (INCLUSIEF SCHOOLGELD)	10
OPLEIDINGSPLAN/-TRAJECT, STUDIEVOORTGANG, VRIJSTELLINGEN	8
BEGELEIDING (INCLUSIEF PASSEND ONDERWIJS)	6
STUDIEVOORZIENINGEN (ROOSTER, ONDERWIJSORGANISATIE, OOK ICT EN EXAMENORGANISATIE)	44
KWALITEIT ONDERWIJS/ DIDACTISCHE KWALITEIT DOCENT/BEGELEIDER	
BPV/ STAGE	7
EXAMINERING/ BINDEND STUDIEADVIES / DIPLOMERING/CERTIFICATEN (DEELS TOT 1 NOV)	69
COMMUNICATIE/ GEDRAG DOCENTEN/MENTOR	13
COMMUNICATIE ANDERE MEDEWERKERS	10
SCHORSING/ VERWIJDERING	2
GEDRAGSREGELS ALGEMEEN	9
ONGELIJKE BEHANDELING	
PRIVACY	1
ANDERS*	2
TOTAAL	181

* OVER GROENE KAART, OVER KWIJTRAKEN PERSOONLIJK DOCUMENT,

TABEL 7.6

OVERIGE MELDINGEN TOEGANKELIJKE FACILITEIT	AANTAL
VRAAG, ADVIES, KLACHT DOORGESTUURD NAAR EXCOM	7
VRAAG, ADVIES, BEZWAAR DOORGESTUURD NAAR COBEX	3
DOORVERWEZEN NAAR VERTROUWENSPERSOON	0

FUSIEONTWIKKELINGEN

2024 staat in het teken van verdere harmonisatie in afspraken over, regelingen voor en positionering van de ombudsfunctionaris. De verwachting is dat door alle veranderingen die de fusie met zich meebrengt, het aantal meldingen door medewerkers toeneemt.

Vertrouwenspersoon

Alle locaties hebben een of meerdere vertrouwenspersonen (VP). Voor de medewerkers is er ook een externe VP.

TABEL 7.7 OVERZICHT VERTROUWENSPERSONEN

LOCATIE	VP
ALKMAAR	MARGA HENNEKE, LUCIENNE BOSCH, NIENKE MEIJER
HEERHUGOWAARD	PETER VAN STRAALEN
HOORN	LUCIENNE, NIENKE
PURMEREND	MARGA, QUINTALLE NIX
EXTERNE VP	QUINTALLE NIX
COÖRDINATOR VP	MARGA HENNEKE

De vertrouwenspersoon is een rol naast andere werkzaamheden binnen het Horizoncollege. Het aantal fte was in 2023 in totaal 0,6 fte.

In 2023 hebben in totaal 113 personen zich gemeld bij de in- en externe vertrouwenspersonen: 74 medewerkers en 39 studenten.

In tabel 7.8 staat het overzicht per locatie in vergelijking met voorgaande jaren.

TABEL 7.8 OVERZICHT PER LOCATIE IN VERGELIJKING MET VOORGAANDE JAREN.

LOCATIE	2023	2022	2021	2020	2019
HHW	17	11	28	4	24
HOORN	18	17	17	14	12
ALKMAAR	25	38	29	20	30
PURMEREND	9	10	5	6	3
EXTERN	33	5	1	1	
TOTAAL	102	75	79	44	69
SOORT MELDINGEN	2023	2022	2021	2020	2019
STUDENT > MEDEWERKER	13	12	9	5	9
STUDENT	21				
STUDENT > STUDENT	3	32	8	8	8
MEDEWERKER	5				
MEDEWERKER > MEDEWERKER	9	6	33	16	8
MEDEWERKER - LEIDINGGEVENDE	44	23	26	5	
MEDEWERKER > MANAGER/DIRECTIE	2				
BPV	1				
ANDERS	4		23	14	

TABEL 7.9

AARD MELDINGEN MEDEWERKERS	AANTAL MELDINGEN
PESTEN	5
DISCRIMINATIE	1
AGRESSIE/GEWELD	-
INTIMIDATIE	58
SEKSUELE INTIMIDATIE	1
ZORGEN OVER STUDENTEN	3
GRENSOverschrijdend Gedrag/Onheuse Bejegening	4
ANDERE OGO*	5
GEEN OGO*	2
INTEGRITEITSMELDING	-

TABEL 7.10

AARD MELDINGEN STUDENTEN	AANTAL MELDINGEN
PESTEN	4
DISCRIMINATIE	2
AGRESSIE/GEWELD	-
INTIMIDATIE	-
SEKSUELE INTIMIDATIE	4
ANDERE OGO*	4
PERSOONLIJKE PROBLEMATIEK	13
INTEGRITEITSMELDING	

* OGO – ONGEWENSTE OMGANGSVORMEN

** HET IS MOGELIJK DAT BIJ MELDINGEN SPRAKE IS VAN MEERDERE ITEMS.

GROTENDEELS ZIJN ALLES CASES UIT 2023 AFGEHANDELD. ENKELEN LOPEN NOG DOOR IN 2024.

Trends en ontwikkelingen

- » Het aantal meldingen is in 2023 gestegen van 75 in 2022 naar 113 in 2023. Meldingen van de medewerkers en leidinggevenden is van 23 in 2022 naar 58 in 2023 gestegen. De grootste toename betreft het aantal melding bij de externe vertrouwenspersoon.
- » Meldingen van studenten blijken in veel gevallen een doorverwijzing naar verdere hulpverlening nodig te hebben. De functie van VP en begeleidingsstructuren lopen soms door elkaar heen.
- » De vraag over de rol van de HR-medewerkers is ook in 2023 gesteld. HR-medewerkers zijn er om het management te ondersteunen. De vraag welke HR-medewerkers voor medewerkers opkomen als het gaat om onheuse bejegening, onveilige werksituatie in de relatie medewerker-opleidings-manager, bestaat nog steeds.
- » Onze zichtbaar- en kenbaarheid is Horizon breed via narrowcasting, folders en ConnectMe uitgezet. Studenten en medewerkers weten ons te vinden.

FUSIEONTWIKKELINGEN

De samenwerking tussen de vertrouwenspersonen en ombudsfunctionaris in de fusieorganisaties verloopt naar wens. In 2023 hebben de vertrouwenspersonen van beide organisaties steeds gezamenlijk overleg en ook is samen scholing gevolgd. Waar de vertrouwenspersoon bij het Horizon College een rol is, is dit bij het Regio College een functie. Per 1 januari 2024 zijn de vertrouwenspersonen één team. In het najaar van 2024 wordt geëvalueerd hoe het team functioneert en of de omvang adequaat is.

heeft zijn benoeming per 1 januari 2024 neergelegd en daarom is er een nieuwe voorzitter benoemd. In 2023 heeft de interne geschillencommissie geen bezwaren van medewerkers ontvangen.

In het kader van de fusie van het Horizon College met het Regio College is het de insteek om de interne geschillencommissie van het Horizon College ook in te stellen voor de fusieorganisatie.

Aandachtspunten voor 2024

- » De vertrouwenspersonen adviseren om een gedragscode te maken voor het Talland College en dit actief onder de aandacht te brengen om ongewenste omgangsvormen te voorkomen. De gedragscode geeft richting om integer en respectvol te communiceren en te handelen.
- » In het verlengde hiervan adviseren we om een richtlijn voor leidinggevenden te maken hoe te handelen bij ongewenste omgangsvormen.
- » Als onderdeel van de sociale veiligheidsstructuur willen we de samenwerking versterken met disciplines die het werk van de vertrouwenspersonen raken, zoals de duurzame inzetbaarheid coaches, de ombudsfunctionaris, studentenraad, ondernemingsraad, de arbo-dienst en medewerkers van de afdeling HR.

Vanuit onze visie op het vertrouwenswerk en gedachtegoed 'laagdrempelig en toegankelijk te zijn', zijn wij als vertrouwenspersonen aan het werk geweest. Uit intervisie en mondelinge evaluaties met de melders blijkt dat wij ook als laagdrempelig, toegankelijk, een luisterend oor, een waardevolle ondersteuning in moeilijke processen worden ervaren. Dit willen we in 2024 voortzetten.

Interne geschillencommissie

Op basis van artikel 12.3 cao mbo is een interne geschillencommissie ingesteld binnen het Horizon College. Deze interne geschillencommissie behandelt geschillen tussen het Horizon College en medewerkers over de toepassing van de cao mbo. De voorzitter van de interne geschillencommissie



8

BESTUUR EN GOVERNANCE

» Bestuur en governance

RAAD VAN TOEZICHT

2023 is het jaar waarin de voorbereiding van de fusie met het Regio College een belangrijke rol heeft gespeeld in het werk van de raad van toezicht. Tegelijkertijd zijn veel stappen gezet om de bestuurlijke continuïteit te borgen en is er veel aandacht uitgegaan naar de verbetering van de onderwijskwaliteit, mede in samenhang met het bezoek en de conclusie van de Onderwijsinspectie.

Dit hoofdstuk beschrijft allereerst de onderwerpen en thema's van de raad van toezicht van het Horizon College, gevolgd door die van het Horizon College en het Regio College gezamenlijk.

Raad van Toezicht Horizon College

De grote thema's voor de raad van toezicht in 2023 waren:

- » de fusie met het Regio College;
- » de borging van de bestuurlijke continuïteit;
- » de onderwijskwaliteit;
- » de Kwaliteitsagenda 2024-2027.

Fusie met het Regio College

Vanwege de voorgenomen fusie hebben de raden van toezicht in 2023, naast de vergaderingen van de eigen instelling, gezamenlijk vergaderd. De besluitvorming over de plannen voor en inrichting van de fusie organisatie is steeds meer verschoven naar het gezamenlijke RvT-overleg, uiteraard met inachtneming van de formele positie van de afzonderlijke raden. De besluitvorming is voorbereid in een werkgroep waaraan onder andere de voorzitter van de raad deelnam. Verderop in dit hoofdstuk wordt onder 'Raden van toezicht Horizon College en Regio College' hier nader op ingegaan.

Borging bestuurlijke continuïteit

Om het functioneren van het bestuur te versterken is vanaf maart '23 de heer Hoefijzers benoemd als interim-lid college van bestuur. Nadat mevrouw Grootoek voorjaar '23 volledig is uitgevallen heeft de heer Hoefijzers alle bestuurlijke taken waargenomen. De ondernemingsraad en de studentenraad zijn, voorafgaand zijn benoeming, gevraagd om hiermee in te stemmen. Mevrouw Grootoek is op 12 december 2023, na

adviezen van de ondernemingsraad, de studentenraad en de interim-bestuurder, ontslag verleend als bestuurder. De RvT heeft dit besluit genomen om bestuurlijke continuïteit en een heldere governance te realiseren. Het geeft bij de start van de nieuwe fusie organisatie de ruimte om de intensieve verandering vanuit bestuurlijke continuïteit voort te zetten. De nieuwbenoemde voorzitter van het college van bestuur van de nieuwe organisatie start eind februari 2024.

De heer Hoefijzers blijft tot augustus '24 aan de instelling verbonden. Uiterlijk 1 augustus 2024 is de nieuwe 2e bestuurder benoemd, de wervingsprocedure hiervoor is gestart.

Onderwijskwaliteit

De raad van toezicht wordt over de onderwijskwaliteit geïnformeerd door de Integrale Management Rapportages (IMR). In de laatste IMR (oktober '23) is geconstateerd dat er een aantal risico-opleidingen is waarbij het al meerdere jaren niet lukt om de kwaliteit op orde te krijgen. Hier is met de bestuurder (a.i.) over gesproken en die heeft aangegeven dit met de sectordirecteuren op te pakken. Terugkoppeling aan RvT van verbeter aanpak en resultaat heeft iedere vergadering plaatsgevonden en het beoogde resultaat is voor een deel (Vavo en examinering) in Q4 2023 gerealiseerd. Voor de overige onderdelen wordt verwacht dat deze in Q1 2024 zijn gerealiseerd.

De Onderwijsinspectie heeft zomer '23 de instelling onderzocht en onder andere met een vertegenwoordiging van de raad gesproken. Het resultaat van het onderzoek is voor de raad herkenbaar geweest. Uiteraard is de bevinding inhoudelijk teleurstellend, maar de raad ziet het oordeel van de Onderwijsinspectie als belangrijke en concrete impuls voor verbetering. In het najaar is het verbeterplan met de raad besproken en de onderwijscommissie (vanaf 2024) en de volledige raad worden elke bijeenkomst geïnformeerd over de stand van zaken.

Eén van de verbeteracties is het versterken van de kwaliteitscultuur in de organisatie en gezien het grote belang hiervan wordt voorjaar '24 hierover

met de raad van toezicht een themabijeenkomst georganiseerd. Naast deze verbeteractie gaat het Horizon College zijn rapportagecyclus verbeteren. Dit gaat er ook voor zorgen dat de raad beter kan toetsen en verantwoorden over de resultaten.

Risicomanagement

Het risicosysteem is geëvalueerd met een enquête en een gesprek tussen de nieuwe concern controller en de voorzitter van de auditcommissie. Het risicomanagementsysteem op instellingsniveau is voor de raad en de concern controller voldoende. De opvolging en verantwoording over de risico's door het Horizon College, de werking van het systeem, is een onderdeel wat in 2024 geagendeerd staat of opgepakt gaat worden. Dit wordt gezien als een verbeterpunt.

Het beleid rondom risicomanagement is beschreven in de notitie 'Risicomanagement in het Horizon'. De praktische uitwerking van het risicomanagement is de Risico Kans Kaart (RKK). De opzet en (beoogde) werking van de RKK is met de auditcommissie besproken en die kon zich vinden in de methodiek. De belangrijkste risico's zijn in de IMR van oktober 2023 opgenomen en besproken in de auditcommissie en in de raad van toezicht. Tevens is met de bestuurder gesproken over de wijze waarop het management kan sturen op de bewustwording van specifieke risico's en het integreren van de beheersmaatregelen in het eigen organisatieonderdeel.

Financiën

Het Horizon College is een financieel gezonde organisatie. Het Geïntegreerd Jaardocument 2022 en het accountantsverslag zijn met de (interim-) bestuurder en de accountant besproken en goedgekeurd.

De begroting 2024 is in december goedgekeurd en december '23 is de managementletter met de accountant en de controller besproken.

De raad van toezicht heeft goedgekeurd dat er voor de accountantsdiensten met Flynth een overbruggingsovereenkomst wordt aangegaan voor de periode van 1 oktober 2023 tot uiterlijk 1 september 2025, dit met het oog op de voorgenomen fusie en het feit dat het Horizon College met Flynth een overeenkomst heeft die loopt tot 1 september 2025. Het aangaan van de overbruggingsovereenkomst is getoetst op rechtmatigheidsaspecten.

De raad heeft de volgende door het CvB opgestelde documenten in het kader van de jaarlijkse plan- en verantwoordingscyclus goedgekeurd:

- » het jaarverslag 2022;
- » de meerjarenbegroting 2024-2028;
- » de kaderbrief en de begroting 2023.

Bij het goedkeuren van de begroting en jaarrekening en bij (investering) besluiten met een financiële impact, toetst de raad van toezicht steeds of er sprake is van een doelmatige besteding van de ontvangen rijksmiddelen. Ook bij de bespreking van de integrale management rapportages en de management letter van de accountant is doelmatige besteding een toetssteen. De raad heeft vastgesteld dat in 2023 en bij de beleidsvoorbereiding voor 2024 sprake is van een doelmatige besteding van het overheidsgeld.

Overige onderwerpen en genomen besluiten

De raad heeft vooral aan de hand van de Integrale Management Rapportages met de (interim) bestuurder gesproken over de samenhang tussen de studentuitval, onderwijskwaliteit, de resultaten van het medewerkersonderzoek, ziekteverzuim en werkdruk. De formulering van de bestuurlijke opdracht voor 2024 is hierop aangepast. Verder is gesproken over de ICT-ontwikkelingen. De RvT is op haar verzoek meer in detail geïnformeerd, met name rondom de keuzes, risico's en planning welke verband houden met de integratie van organisatieonderdelen in het kader van de fusie. Gezien de risico's en noodzakelijke innovatie voor het versterken van de onderwijskwaliteit, komt voortaan in iedere vergadering van de audit commissie het onderwerp 'ICT' aan de orde.

Governance werkgeversrol

De invulling van de werkgeversrol stond vooral in het teken van het borgen van de bestuurlijke continuïteit (de bemensing college van bestuur), zoals hierboven aangegeven.

Met de heer Hoefeijzers zijn afspraken gemaakt over de bestuurlijke opdracht en de omvang en duur van het interimschap. Over de voortgang hiervan is enkele malen overleg geweest.

Samenstelling en honorering Raad van toezicht

De raad bestond in 2023 uit:

- » Dhr. J. Franx, voorzitter, voorzitter remuneratiecommissie en lid fusiewerkgroep
- » Dhr. F. de Valk, vicevoorzitter en lid/secretaris remuneratiecommissie
- » Mevr. P. van Dam. Lid en lid fusiewerkgroep

- » Mevrouw A. Veldhuizen, voorzitter auditcommissie
- » Mevrouw I. van Slageren, lid benoemd op voordracht van de ondernemingsraad en lid auditcommissie
- » Dhr. J. Brinker, lid auditcommissie

In bijlage 1 is het overzicht van het rooster van aftreden en de (neven)functies.

De honorering van de raad van toezicht was sinds 2015 niet gewijzigd. Na 2015 is de tijdsbelasting toegenomen en de hoogte van de vergoeding was daarmee niet meer in balans. De raad heeft besloten om (na advies van het college van bestuur) de honorering aan te passen. De honorering bedroeg in 2023 € 18.000 voor de voorzitter en € 13.500 voor de leden. Deze bedragen zijn binnen de kaders van de Wet normering topinkomens en de norm die in de adviesregeling voor toezichthouders in het onderwijs wordt aangehouden.

Eind 2023 is afscheid genomen van de heren Franx en Brinker. Van beiden verliep de benoemingstermijn.

Werkwijze

In 2023 heeft de raad tien keer vergaderd in aanwezigheid van het College van Bestuur. Daarnaast is frequent overlegd over de bemensing van het College van bestuur. Een aantal extra overleggen betrof vooroverleg ten aanzien van de voorbereiding van de fusie met het Regio College, de verbetering van onderwijskwaliteit, de werving van een interim bestuurder, de werving van de toekomstige voorzitter raad van bestuur van de fusie-organisatie en de toekomstige invulling nieuwe raad van toezicht.

De raad heeft een auditcommissie en een remuneratiecommissie. De auditcommissie is bemenst door Mevrouw Veldhuizen (voorzitter), mijnheer Brinker en mevrouw Van Slageren. De auditcommissie heeft zes keer vergaderd in aanwezigheid van het college van bestuur en de controller. Onderwerpen van gesprek waren:

- » de Integrale Management Rapportages;
- » het due diligence rapport;
- » de kaderbrief;
- » de 'lessons learned' uit de transitie bedrijfsvoering;
- » het jaarverslag van de Interne Audit Functie;
- » de auditrapportages nulmetingen ondersteunende diensten;

- » de RvT indicatorenset;
- » de harmonisatie van de P&C-cyclus;
- » de begroting, en
- » de managementletter.

Bij de bespreking van de (concept)jaarrekening 2022 en de managementletter was ook de accountant aanwezig. In dat gesprek is onder andere gesproken over de doelmatigheid van de inzet van de financiële middelen en de prognoses van studentenaantallen.

De remuneratiecommissie is bemenst door mijnheer Franx (voorzitter) en mijnheer De Valk (vicevoorzitter en secretaris). Mevrouw Van Slageren heeft tijdelijk de rol overgenomen van mijnheer de Valk. De remuneratiecommissie heeft enkele keren gesproken met de voorzitter en het interim-lid college van bestuur. Met de leden van de raad is frequent overlegd over het borgen van de continuïteit van het college van bestuur.

De raad heeft twee keer overlegd met de ondernemingsraad en de studentenraad. Daarnaast is tussendoor contact geweest en overlegd over de fusie en de benoeming van de heer Hoefijzers als interim-lid college van bestuur en het ontslag als bestuurder van mevrouw Grootoink.

In oktober is, samen met de raad van toezicht van het Regio College, een professionaliseringsbijeenkomst georganiseerd waarin het samenspel tussen de raad van toezicht en het college van bestuur centraal stond.

De raad heeft in december '23 aan de hand van een vragenlijst, een schriftelijke zelfevaluatie uitgevoerd. Uit de evaluatie blijkt dat de raad positief is over de onderlinge samenwerking en die met het interim-lid van het college van bestuur. Gesignaleerd is ook dat de werkdruk hoog was, vooral door de borging van de bestuurlijke continuïteit. De raad zou graag meer het gesprek aangaan over aanpak van de grote issues en op inhoudelijke thema's.

Vertegenwoordiging landelijk Platform Raden van Toezicht

De vicevoorzitter vertegenwoordigt de raad bij de bijeenkomsten van het landelijk Platform raden van toezicht voor mbo-instellingen. De bijeenkomsten van het platform zijn gericht op beleidsontwikkeling in de mbo-sector en professionalisering van de raden van toezicht.

Raden van Toezicht Horizon College en Regio College

Naast de instellingseigen overleggen hebben de raden van toezicht Horizon College en Regio College gezamenlijk vergaderd, uiteraard met inachtneming van de eigen verantwoordelijkheid. De raden hebben tien keer gezamenlijk vergaderd. De fusie en de voorbereiding op de bestuurlijke fusie waren de belangrijkste onderwerpen.

Uit beide raden van toezicht is een fusiewerkgroep samengesteld die zich specifiek heeft beziggehouden met de voorbereidingen van de werving & selectie van het college van bestuur, de samenstelling van de raad van toezicht, de statuten en de reglementen van het college van bestuur en de raad van toezicht.

De werkgroep bestond uit mevrouw Schmitz, mevrouw Van Dam, mijnheer Franx en mijnheer in 'T Veld. De werkgroep heeft in 2023 negen keer vergaderd en in december '23 haar taken afgerond.

Onderwerpen van de gezamenlijke overleggen en besluiten

Update due diligence

In 2021 is een uitvoerige due diligence bij Horizon College en Regio College uitgevoerd. Hieruit zijn geen risico's of belemmeringen voor de fusie naar voren gekomen. Begin 2023 heeft PWC in opdracht van de raden van toezicht een update van deze due diligence uitgevoerd.

Deze quick scan is, in aanwezigheid van PWC besproken in de beide auditcommissies. De auditcommissies concluderen dat er uit de quick scan geen risico's bij de fusiepartner naar voren zijn gekomen die een belemmering zouden kunnen vormen voor de voorgenomen fusie. Dit is een bevestiging van de conclusie uit de uitgebreide due diligence die in 2021 is uitgevoerd. De raden van toezicht hebben het oordeel van de auditcommissies overgenomen.

Fusie Effect Rapportage

De raden van toezicht hebben met de bestuurders gesproken over de Fusie Effect Rapportage. Op verzoek van de raden is bij de besturingsfilosofie (zoals verwoord in de notitie Hoofdstructuur) duidelijker verwoord hoe de balans is tussen de verantwoordelijkheden van het college van bestuur en de directeuren. In juni hebben de raden de Fusie Effect Rapportage goedgekeurd.

Stand van zaken voortgang fusie

De raden zijn zowel schriftelijk als mondeling geïnformeerd over de voortgang van de fusie voorbereidingen. Gezien het belang van ICT als één van de succesfactoren van de fusie wordt de raad hierover aanvullend geïnformeerd.

College van Bestuur Talland College

De raden van toezicht van Horizon College en Regio College hebben als eerste stap naar een bestuur voor de fusieorganisatie de bestuursopdracht samengesteld. De aandachtsgebieden zijn onderwijskwaliteit, de reguliere processen, werkgeverschap en het organiseren, het realiseren van de fusie en zorgen voor in- en externe zichtbaarheid.

De raden hebben besloten dat deze omvangrijke bestuursopdracht om een tweehoofdig CvB vraagt en is besloten om toe te werken naar een nieuw samengesteld CvB. De huidige bestuurders zorgen voor een warme overdracht naar het nieuwe college van bestuur en beëindigen hun werkzaamheden gefaseerd in de loop van 2024.

Als eerste stap naar een nieuw college van bestuur is een voorzitter geworven. In de werving- en selectieprocedure zijn de ondernemingsraad, de studentenraad, de huidige collegeleden en de directeuren betrokken geweest. In december 2023 is Omar Ramadan per 26 februari 2024 benoemd als voorzitter. Voorjaar 2024 start de werving voor het tweede lid college van bestuur.

Raad van Toezicht Talland College

De raden van toezicht hebben besloten dat vanaf 1 januari 2024 acht leden van de huidige raden de raad van toezicht van het Talland College vormen. Overwegingen bij dit besluit zijn de bestuurlijke opgave voor de fusie organisatie, het belang van continuïteit en het gegeven dat er nog een aantal zaken over 2023 (waaronder de jaarverslagen Horizon College en Regio College) moeten worden afgerond. Augustus 2024 treden twee leden af zodat vanaf dat moment de raad uit 6 leden bestaat. Op dat moment wordt beoordeeld of er een zevende lid wordt geworven.

De raad van toezicht krijgt drie commissies: onderwijscommissie, auditcommissie en de remuneratiecommissie. Vanaf begin 2024 worden de visie op toezicht, toezichtskader en de werkwijze van de commissies uitgewerkt.

Kwaliteitsagenda 2024-2027

De raden van toezicht hebben de Kwaliteitsagenda 2024-2027 van Horizon College en Regio College goedgekeurd. Omdat er tot 1 augustus 2024 nog twee instellingen zijn, moeten Horizon College en Regio College de agenda nog apart indienen. Met het oog op de fusie zijn de twee agenda's gelijk-luidend en is de agenda inhoudelijk besproken en toegelicht in het gezamenlijke RvT-overleg. De Kwaliteitsagenda is de strategische agenda voor het Talland College. De RvT's kunnen zich goed vinden in de Kwaliteitsagenda en geven daarbij het advies om veel aandacht te geven aan de vertaling van de ambities en doelstellingen naar de werkvloer, aan het meetbaar maken van de doelstellingen en aan het monitoren van de voortgang.

Overige fusie besluiten

De raden van toezicht van het Horizon College en het Regio College hebben voorts goedgekeurd:

- » de statuten van de stichting;
- » het reglement van de raad van toezicht;
- » het reglement van het college van bestuur.

Scholing en ontwikkeling

In september 2023 is onder begeleiding van een externe deskundige een professionaliseringsbijeenkomst georganiseerd over 'modern' toezicht-houden en het samenspel college van bestuur en raad van toezicht. In de bijeenkomst is o.a. stilgestaan bij de maatschappelijke opdracht voor het Talland College en wat dat betekent voor de inhoud en wijze van toezicht houden. Naast de professionalisering was het doel elkaar beter te leren kennen.

COLLEGE VAN BESTUUR

College van Bestuur en naleving code goed bestuur

Het college van bestuur bestond in 2023 uit mevrouw A. Grootoek en de heer M. Hoefeijzers. Door het uitvallen van mevrouw Grootoek vanaf april '23 heeft de heer Hoefeijzers alle bestuurlijke taken vanaf dat moment op zich genomen.

Het volledige van bestuur vormt samen met de directeuren, de concerncontroller en de bestuurssecretaris, het directieteam van het Horizon College. Zoals vastgelegd in het directiestatuut is het directieteam consultatief van aard waarna het college van bestuur een (voorgenomen) besluit neemt.

De directeuren hebben naast het college van bestuur een rol in de contacten met de interne (raad van toezicht, ondernemingsraad, studentenraad) en externe stakeholders. De formele positie van het college van bestuur wordt daarbij niet uit het oog verloren.

De waarden uit de code goed bestuur mbo 2020 zijn voor het college van bestuur de basis voor het handelen:

- » Verantwoordelijkheid
- » Samenwerking
- » Integriteit
- » Openheid en
- » Lef

Het realiseren van de fusie vormde een groot deel van de bestuurlijke werkzaamheden en hierbij is intensief samengewerkt met het college van bestuur van het Regio College. Anticiperend op de samenwerking binnen de fusie organisatie hebben beide colleges van bestuur vanaf september '23 gezamenlijk vergaderd en (voorgenomen) besluiten genomen, waarbij de eigenstandige formele positie is gerespecteerd.

Sinds januari 2024 is de bestuurlijke fusie gerealiseerd en is er één college van bestuur voor beide instellingen. Op 1 augustus 2024 is de datum van de instellingenfusie en daarna is er één instelling (het Talland College) met één college van bestuur.

INTERNE AUDIT FUNCTIE

Internal Auditing draagt bij om de organisatie in staat te stellen om de doelen te verwezenlijken door vanuit een methodische benadering periodiek de effectiviteit van risicomanagement, interne controle en beheersingsprocessen te evalueren en te helpen verbeteren.

De Interne audit functie is een verlengstuk van de interne beheersing die georganiseerd is in de 1e lijn (management) en 2e lijn (stafondersteuning). Het zoomt in op de vraag of de interne beheersing voldoet: zijn de juiste beheersmaatregelen ontworpen, worden ze gevolgd en worden de doelstellingen gerealiseerd. Internal Auditing omvat meer dan de interne audit die gericht is op de borging van de onderwijskwaliteit, en kan als paraplu gezien worden waar de kwaliteitsaudits een elementair onderdeel van uitmaken.

De interne auditor heeft een unieke, onafhankelijke rol. Hij rapporteert rechtstreeks aan het bestuur en toezichthouder(s). De uitgangspunten zijn vastgelegd in een door de CvB goedgekeurde Audit-charter. In 2023 zijn alle audits volgens planning uitgevoerd.

Compliance

Het Horizon College heeft geen compliance officcers. De afdeling concern control ziet er samen met de interne auditor op toe dat de organisatie voldoet aan wet- en regelgeving. De interne auditor heeft daarbij een rol in het scherp houden van de inrichting en werking van de governance, het risicomanagement en de compliance.



9

MEDEZEGGENSCHAP

» Medezeggenschap

ONDERNEMINGSRAAD

De Ondernemingsraad (OR) bestaat reglementair uit elf zetels. De leden zijn gekozen door en uit de medewerkers met functiecategorie OP en OOP (8 leden) en door en uit de medewerkers met functiecategorie AOP en management (3 leden).

De samenstelling van de OR is op 1 januari 2024 als volgt:

- » Dhr. F. Beekman (voorzitter) – kiesgroep OP/OOP
- » Mevr. M. Kok (vicevoorzitter) – kiesgroep OP/OOP
- » Mevr. C. Ruijter – kiesgroep OP/OOP
- » Mevr. M. Reuver – kiesgroep AOP/MAN
- » Mevr. R. Grosz – kiesgroep OP/OOP
- » Mevr. J. Hoogzaad – kiesgroep AOP/MAN
- » Dhr. K. Steenaart – kiesgroep OP/OOP
- » Dhr. S. Meijn – kiesgroep AOP/MAN
- » Dhr. B. Folkers – kiesgroep OP/OOP
- » Dhr. P. de Ridder – kiesgroep OP/OOP
- » Dhr. F. Westra – kiesgroep OP/OOP

- » Mevr. E. Belder – ambtelijk secretaris

De OR van het Horizon College behartigt de belangen van de medewerkers en de gehele organisatie.

De OR heeft instemmingsrecht, adviesrecht en informatierecht. Deze rechten zijn vastgelegd in de Wet op de ondernemingsraden. Daarnaast bevatten de CAO en het Professioneel Statuut, die vakbonden en mbo Raad hebben afgesloten, nog enkele aanvullende rechten. De OR vergadert elke week. Daarnaast is er minstens een keer per twee maanden een overleg van de voltallige OR met het college van bestuur, de overlegvergadering. Het dagelijks bestuur van de OR bereidt de agenda van de vergaderingen voor. In samenspraak met de bestuurssecretaris en het CvB wordt de agenda van de overlegvergadering opgesteld.

Communicatie met medewerkers

De OR bracht in november een jaarverslag uit voor het schooljaar 2022-2023 en verstrekke dit aan de bestuurder en alle medewerkers. De OR bracht vier nieuwsbrieven uit, waarin medewerkers werden geïnformeerd over de onderwerpen van

de OR. Ook zijn de verslagen van alle overlegvergaderingen beschikbaar voor alle medewerkers via ConnectMe.

De OR organiseerde op alle vier de locaties een inloopmoment voor medewerkers van de betreffende locatie om kansen en zorgen bij de OR te uiten over de aanstaande fusie met het Regio College. Medewerkers deelden hun ideeën over de fusie en over andere onderwerpen in de organisatie.

De OR raadpleegde twee keer de medewerkers door middel van een enquête, namelijk over de besteding van incidentele gelden en over het opnieuw inrichten van de personeelsruimte in Alkmaar.

Instemming-/adviesaanvragen

- » De OR stemde in met de kaderbrief 2024 en vroeg met name aandacht voor verlaging van de groepsratio's en verhoging van het opslagpercentage voor ziektevervangings.
- » De OR stemde, met enkele wijzigingen, in met het examenreglement 2023 en deed het verzoek om in de toekomst de examenreglementen te herschrijven op een manier die toegankelijk, leesbaar en begrijpelijk is voor de studenten.
- » De OR stemde in met de uitgangspunten voor de klachtenregeling en later in het jaar met de definitieve klachtenregeling en regeling ongewenste omgangsvormen.
- » De OR stemde in met de vervanging van het CvB in verband met ziekte van het CvB.
- » De OR stemde in met de Regeling melden vermoeden misstand, nadat daarin de omschrijving van het begrip 'benadeling' werd uitgebreid.
- » De OR stemde in met het afschaffen van de onderwijsovereenkomst voor studenten, in het kader van de nieuwe eisen van de Wet educatie en beroepsopvoeding.
- » De OR adviseerde over de meerjarenbegroting 2024-2028. De OR adviseerde om een meerjarenformatieplan op te stellen, de groepsratio's te verlagen en het opslagpercentage voor ziektevervangings te verhogen. Uiteindelijk werd afgesproken dat de OR wordt betrokken bij het opstellen van een formatieplan, dat de OR in

gesprek gaat met de bestuurder over een eventuele verlaging van de ratio's en dat de kosten voor het verhogen van het opslagpercentage ziektevervangings worden afgewogen.

- » De OR stemde in met de pauzeregeling. De OR vroeg extra aandacht voor de uitvoering. Het uitgangspunt moet altijd zijn dat docenten en studenten een werk- en studeerbaar rooster ervaren.
- » De OR adviseerde de raad van toezicht over het ontslaan van de bestuurder uit haar bestuurlijke functie. De OR achtte het in het belang van de organisatie dat de huidige bestuurder uit haar bestuurlijke functie werd ontheven. Daarbij vroeg de OR de OR de toezegging dat het ontslag geen nadelige financiële of arbeidsrechtelijke consequenties zou hebben voor de huidige bestuurder.
- » De OR adviseerde positief over de wijziging van de rollen in het roosterproces. Wel was de OR kritisch over het inhuren van externe bureaus en adviseerde de OR om in de toekomst eerst de beschikbare expertise binnen de eigen organisatie te inventariseren, voordat een besluit wordt genomen om een duur bureau in te schakelen.
- » De OR stemde, met enkele wijzigingen, in met de Kwaliteitsagenda 2024-2027.

Overige onderwerpen en overleg met anderen

De OR bracht een eigen kaderbrief uit voor 2024. Deze kaderbrief is voor de OR richtinggevend voor de toetsing van de aankomende begroting van het Horizon College, de voorgenomen fusie en alle advies- en instemmingsverzoeken die de OR worden aangeboden.

De OR sprak met de bestuurder over verbetering van het proces om te komen tot Docent LC als kernfunctie. Ook vroeg de OR meerdere malen aandacht voor de uitvoering van het beleid voor startende medewerkers. De OR ontving signalen dat startende collega's overvol zitten, toch mentoraat krijgen, geen extra tijd en weinig tot geen begeleiding krijgen. Dit zorgt ervoor dat startende medewerkers stoppen. De bestuurder heeft een evaluatie van het beleid toegezegd.

De OR overlegde twee keer met de studentenraad, met name over de instemming op de hoofdlijnen van de begroting (kaderbrief) en over het ontslaan van de bestuurder uit haar bestuurlijke functie. De OR voerde één formeel overleg met de raad van toezicht en één informeel overleg met een afvaardiging van de raad van toezicht. De onderwerpen

die besproken werden, hadden onder andere betrekking op de fusie, de uitkomsten medewerkers- en het inspectieonderzoek, de samenwerking met de bestuurder en de bestuurlijke continuïteit.

Fusie Regio College – Horizon College: het nieuwe Talland College

De voorgenomen samenwerking tussen het Horizon College en het Regio College heeft in 2023 veelvuldig op de agenda gestaan, met name de FER is veelbesproken geweest. De OR heeft in deze fase veel opgehaald in de teams en bij de omloopbijeenkomsten. De OR heeft na meerdere reacties uiteindelijk kunnen instemmen met de FER met daarnaast een set van afspraken in de vorm van een convenant als onderdeel van de FER. Na deze formele instemming heeft het CvB op advies van het CMMBO groen licht mogen ontvangen van de minister waardoor de fusie een feit is. Voor de OR zal er nog een grote taak liggen in 2024 voor vraagstukken zoals het functiebouwwerk en het reorganisatieplan.

STUDENTENRAAD

De samenstelling van de studentenraad eind 2023:

- » Lisa van Beijnhem (voorzitter)
- » Abdel Abdelouahed Nasiri (vicevoorzitter)
- » Shaima Hassan
- » Linda Basoda
- » Jennifer Robles de la Cruz
- » Finn Baas
- » Abdi Hassan
- » Mirthe Groenewoud
- » Amber Wever

Tot 20 november werd de studentenraad begeleid door Eva Visser. Vanaf 20 november wordt deze begeleid door Roel van der Linden, tevens ambtelijk secretaris. Inhoudelijke ondersteuning komt vanuit JOB mbo, de jongerenorganisatie beroeps- onderwijs. Ook dit jaar heeft de SR deelgenomen aan verschillende trainingen en activiteiten georganiseerd door JOB mbo.

Bezigheden van de studentenraad

De studentenraad zet zich in op diverse onderwerpen. Sinds 20 november'23 vergadert de raad één keer per drie weken op dinsdagavond, gezamenlijk met de studentenraad van het Regio College. Voorheen waren de vergadertijden en -data wisselend. Het dagelijks bestuur heeft daarnaast iedere maandagavond overleg.

De gezamenlijke vergaderingen worden gepland en voorbereid door het dagelijks bestuur, waarbij minimaal de helft van de studenten uit de raad aanwezig is.

De studentenraad vervult enerzijds de rol van medezeggenschapsorgaan door mee te denken met het college van bestuur over diverse onderwerpen en op sommige punten advies- of instemmingsrecht te hebben. Anderzijds zet de raad zich in voor een plezierige schoolomgeving en goede communicatie met de achterban door het organiseren van diverse activiteiten.

Medezeggenschap

Net als in 2022 was in 2023 de fusie met het Regio College een belangrijk thema. De studentenraad denkt actief mee over de mogelijke risico's en kansen voor de studenten bij de fusie. De studentenraad heeft drie keer per jaar met het college van bestuur vergaderd waarbij het fusieproces grondig is doorgenomen, inclusief een diepgaande bespreking van de potentiële risico's. Naast de fusie heeft de studentenraad dit jaar ook geadviseerd over de vacature voor een lid van het college van bestuur en de begroting van 2024. Verdere inzet op het gebied van medezeggenschap omvatte uitgebreide gesprekken met de Onderwijsinspectie en frequente overlegmomenten met de raad van toezicht. Ook zijn er gesprekken gevoerd over de implementatie van nieuwe roosters, een aangepaste begeleidingsstructuur en de aanstelling van een nieuwe ombudsfunctionaris.

Activiteiten

Om een leuke en goede school te zijn voor alle studenten zet de studentenraad zich in voor het organiseren van diverse activiteiten. Aanvankelijk lag de focus op samenwerking met het Regio College, wat resulteerde in een gezamenlijke studiereis naar Denemarken. Daarnaast heeft de studentenraad ook dit jaar enkele opmerkelijke activiteiten georganiseerd, waaronder de succesvolle introductieweek in september. Tot slot blijft de studentenraad zich actief inzetten voor de verwezenlijking van genderneutrale wc's, waarvoor we in 2024 concrete stappen willen zetten.

FUSIEONTWIKKELINGEN

De gezamenlijke studiereis naar Denemarken had niet alleen als doel om het onderwijssysteem en de invulling van medezeggenschap daar te bestuderen, maar ook om te werken aan de verbinding. Aangezien de studentenraad van het Horizon- en Regio College vanaf 20 november 2023 volledig samenwerken, is het van belang te investeren in de onderlinge relatie. Samenwerken als één studentenraad is cruciaal om de belangen van de studenten te behartigen tijdens het fusieproject.

Voorlopig kennen de beide studentenraden nog twee dagelijks besturen: Amy Doorn en Lidewij van Groningen voor het Regio College en Lisa Van Beijnhem en Abdelouahed Nasiri namens het Horizon. Dit omdat er toch een aantal zaken is dat specifiek voor een van beide scholen geldt. Vanaf schooljaar 2024-2025 zal er één volledige raad komen met één dagelijks bestuur, zonder Regio of Horizon achtergrond.

Voornemens 2024

In het komende kalenderjaar gaat de fusie een nieuwe fase in en als studentenraad willen we hier adequaat op inspelen. We streven ernaar kritisch en positief bij te dragen aan de fusie, met oog voor het belang van alle studenten.

Om onze stem te laten horen, luiden we het nieuwe jaar in met een kaartenactie en nieuwjaarswens, zoals eerder gezien bij andere mbo's op een JOB-evenement. Daarnaast plannen we een actie rond Valentijnsdag en willen we een prominente rol blijven spelen rondom de fusie.

Naar aanleiding van de reis naar Denemarken en een gesprek met het college van bestuur, hebben we nagedacht over de toekomst van het onderwijs. Dit heeft geresulteerd in een visiedocument dat we in 2024 verder willen uitwerken en uiteindelijk willen aanbieden aan het college van bestuur.

De fusie brengt een aanzienlijke groei van de organisatie met zich mee. Dit vereist een nieuwe studentenraad met een goede, evenredige vertegenwoordiging. De komende generatie studentenraad zal zich grondig moeten afvragen hoe ze de verschillende afdelingen, niveaus en typen studenten optimaal kan vertegenwoordigen.





10

CONTINUÏTEIT EN
RISICOBEBEERSING

» Continuïteit en risicobeheersing

ALGEMEEN

Het Regio College en Horizon College gaan vanaf 2025-2029 samen verder als Talland College. De krachten zijn gebundeld in de toekomstparagraaf. De continuïteit van het Talland College is in de periode 2025-2029 gewaarborgd. De liquiditeit en solvabiliteit liggen op een veilig niveau, de bedrijfsvoering is gezond en de risico's worden beheerst. Het aantal studenten zal naar verwachting licht dalen, met name in de BBL. Verder zijn relatief hoge investeringen in de huisvesting gepland die met eigen middelen gefinancierd worden.

De prognose van de ontwikkeling van het aantal studenten is gebaseerd op de referentieraming van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW). Zoals tabel 1 laat zien, verwachten we de komende jaren een lichte daling van het totaal aantal ingeschreven studenten, met name in de BBL. We anticiperen op een daling van circa 6% van het aantal gewogen studenten en zullen hierop bijsturen in zowel het onderwijs als de ondersteuning. In de financiële begroting (2025-2029) is rekening gehouden met een budget voor projecten (projectruimte). Verwacht wordt dat een gedeelte van deze middelen geïnvesteerd wordt in medewerkers die zich bijvoorbeeld richten op kwaliteitsverbetering en innovatie binnen het onderwijs.

ONTWIKKELING AANTAL STUDENTEN EN FORMATIEPLAATSEN (A1)

Ontwikkeling aantal studenten en formatieplaatsen (A1)

	REALISATIE 2023	BEGROTING 2024	BEGROTING 2025	BEGROTING 2026	BEGROTING 2027	BEGROTING 2028	BEGROTING 2029
STUDENTEN							
BOL STUDENTEN	10.656	9.942	9.743	9.694	9.700	9.670	9.647
BBL STUDENTEN	5.809	6.238	6.111	6.081	6.085	6.066	6.051
INGESCHREVEN STUDENTEN MBO T-1	16.465	16.180	15.854	15.774	15.785	15.736	15.698
STUDENTWAARDE MBO - GEWOGEN	13.561	13.061	12.798	12.734	12.743	12.703	12.672
STUDENTWAARDE VAVO	612	686	695	710	725	740	740
PERSONEEL							
ONDERWIJS	996	1.001	988	967	969	978	985
ONDERSTEUNING	432	428	406	395	386	378	374
TOTAAL FTE	1.427	1.429	1.394	1.363	1.355	1.356	1.359

TABEL 10.1 ONTWIKKELING STUDENTEN EN FORMATIEPLAATSEN - BRON MEERJARENBEGROTING

BEGROTINGSJAAR MBO	REALISATIE 2023		BEGROTING 2024		BEGROTING 2025		BEGROTING 2026		BEGROTING 2027		BEGROTING 2028		BEGROTING 2029	
STUDENTWAARDE MBO - GEWOGEN	13.561		13.061		12.798		12.734		12.743		12.703		12.672	
TOTAAL FTE	1.427		1.429		1.394		1.363		1.355		1.356		1.359	
GROOTBOEKREKENING														
3.1 RIJKSBIJDRAGEN	165.806.000	91%	167.491.000	94%	160.527.000	94%	157.679.000	94%	156.057.000	93%	155.828.000	93%	155.426.000	93%
3.2 OVERIGE OVERHEIDS- BIJDRAGEN EN -SUBSIDIES	3.295.000	2%	5.584.000	3%	5.280.000	3%	5.305.000	3%	5.331.000	3%	5.356.000	3%	5.356.000	3%
3.3 WETTELIJKE COLLEGE- / CURSUS-/ EXAMENGELDEN	4.102.000	2%	2.987.000	2%	2.838.000	2%	2.780.000	2%	2.766.000	2%	2.768.000	2%	2.759.000	2%
3.4 BATEN DERDEN (CONTRACT- ACTIVITEITEN)	1.865.000	1%	1.209.000	1%	1.223.000	1%	1.323.000	1%	1.650.000	1%	1.750.000	1%	1.750.000	1%
3.5 OVERIGE BATEN	6.156.000	3%	1.660.000	1%	1.261.000	1%	1.257.000	1%	1.258.000	1%	1.256.000	1%	1.254.000	1%
TOTAAL BATEN	181.225.000		178.931.000		171.128.000		168.345.000		167.061.000		166.958.000		166.546.000	
4.1 PERSONEELS-LASTEN	136.770.000	76%	141.123.000	78%	133.958.000	78%	131.213.000	78%	130.562.000	78%	130.803.000	78%	131.111.000	79%
4.2 AFSCHRIJVING- EN	9.150.000	5%	9.950.000	5%	10.191.000	6%	10.225.000	6%	10.115.000	6%	10.300.000	6%	9.603.000	6%
4.3 HUISVESTINGS- LASTEN	12.204.000	7%	9.091.000	5%	8.815.000	5%	8.815.000	5%	8.324.000	5%	7.833.000	5%	7.833.000	5%
4.4 OVERIGE LASTEN	22.051.000	12%	21.450.000	12%	19.343.000	11%	18.308.000	11%	18.313.000	11%	17.891.000	11%	17.875.000	11%
4 LASTEN	180.175.000		181.614.000		172.307.000		168.561.000		167.315.000		166.827.000		166.422.000	
5 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	709.000		-182.000		-221.000		-184.000		-146.000		-131.000		-124.000	
TOTAAL LASTEN	177.501.000		181.796.000		172.528.000		168.745.000		167.461.000		166.958.000		166.546.000	
RUIMTE VOOR PROJECTEN EN RESULTAAT	0		0		5.393.000		3.482.000		3.350.000		4.373.000		5.490.000	
PROJECTRUIMTE	0		0		6.793.000	4%	3.882.000	2%	3.750.000	2%	4.373.000	3%	5.490.000	3%
RESULTAAT	1.759.000		-2.865.000		-1.400.000		-400.000		-400.000		0		0	

TABEL 10.2 ONTWIKKELING FINANCIËLE EXPLOITATIE EN KASSTROMEN - BRON MEERJARENBEGROTING

LIQUIDITEIT (X € 1.000)	REALISATIE 2023	BEGROTING 2024	BEGROTING 2025	BEGROTING 2026	BEGROTING 2027	BEGROTING 2028	BEGROTING 2029
BEGINSALDO BANK	23.448.000	36.931.000	32.708.000	28.054.000	25.015.000	22.565.000	25.268.000
NETTO RESULTAAT	1.759.000	-2.865.000	-1.400.000	-400.000	-	-	-
AFSCHRIJVINGS- KOSTEN	9.150.000	9.950.000	10.191.000	10.225.000	10.115.000	10.300.000	9.603.000
FINANCIERINGEN	-	-2.653.000	-2.653.000	-2.958.000	-2.483.000	-1.849.000	-1.147.000
INVESTERINGEN	-5.628.000	-8.655.000	-10.793.000	-9.905.000	-10.083.000	-5.748.000	-6.077.000
MUTATIE WERKKAPITAAL EN VOORZIENINGEN	8.202.000	-	-	-	-	-	-
EINDSALDO BANK	36.931.000	32.708.000	28.054.000	25.015.000	22.565.000	25.268.000	27.647.000

TABEL 10.3 ONTWIKKELING FINANCIËLE EXPLOITATIE EN KASSTROMEN - BRON MEERJARENBEGROTING

FINANCIËLE ONTWIKKELING: EXPLOITATIE EN KASSTROMEN (A2)

De komende jaren zorgt de afname van het aantal studenten voor een daling van de rijksbijdragen. De rijksbijdragen bedragen gemiddeld 94% van de totale baten. Doordat er geen daling wordt verwacht het Vavo en Anderstaligen (Anta), neemt het relatieve aandeel van rubriek 3.2 iets toe in de baten. Een rubricering van opbrengsten Anta en Vavo zorgt voor het verschil tussen overige baten en overige overheidsbijdragen. Voor het contractonderwijs (rubriek 3.4) wordt een toename aan baten verwacht, maar het aandeel contractonderwijs op het totaal blijft ongeveer 1%.

De personele kosten zullen evenredig gaan dalen met de baten, op basis van de baten zijn gemiddeld 78% personele kosten. De afschrijvingen nemen toe in de eerste jaren door een investering in Cypressehout. De afschrijving is minder hoog doordat bij Horizon College het investeringsniveau bij huisvesting meerjarig ligt onder het niveau van de afschrijvingen. De overige lasten zijn in 2024/2025 hoger door opname van fusiekosten (€1,1mln). Tegenover de hogere lasten staat een reservering opgenomen. Naast de fusiekosten zijn ook kosten opgenomen voor het project studentsucces, tegenover deze kosten staat een reserve opgenomen. In 2023 heeft een hogere rentestand gezorgd voor hogere rentebaten dan verwacht. Door de investering in Cypressehout zal de liquiditeit dalen en zijn rente lasten opgenomen.

Door de besparing binnen de ondersteunende diensten en de financiering op basis T-2 heeft het Talland College gemiddeld 3% van de baten te besteden aan projecten. Dit bedrag neemt in 2028 en 2029 toe door een te realiseren besparing. De opgenomen besparing bestaat uit een volume en fusie effect. Het volume effect (doel 2029: €1,9mln) is een richtinggevende besparing in verband met de studentendaling en betreft vooral huisvesting en ondersteunend personeel. Het fusie effect is vastgesteld voordeel dat het Talland College moet behalen uit synergie voordelen door de fusie. Beide besparingen kunnen gerealiseerd worden door een natuurlijk verloop van personeel.

LIQUIDITEIT

In vergelijking met de voorgaande meerjarenbegroting is de liquiditeit in 2023 hoger dan verwacht door het hogere gerealiseerde resultaat in vergelijking met de negatieve begroting. Aankomende jaren neemt de liquiditeit af door aflossingen, hogere investeringen en het negatieve resultaat. De liquiditeit neemt in 2028 en 2029 weer toe door een afname van investeringen. Dit komt door afgeschreven verbouwingen bij de locaties in Alkmaar en Heerhugowaard waar nog geen concrete vervanging voor is vastgesteld. Gekoerst wordt op een nieuw strategisch huisvestingsplan in 2024 waar de toekomstige investeringen in zijn uitgewerkt.

BALANS (X € 1.000)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
ACTIVA							
VASTE ACTIVA							
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	106.000	646.000	622.000	598.000	565.000	522.000	478.000
MATERIËLE VASTE ACTIVA	100.534.000	99.238.000	99.840.000	99.521.000	99.488.000	94.937.000	91.411.000
ACTIVA FINANCIAL LEASE							
FINANCIËLE VASTE ACTIVA	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL VASTE ACTIVA	100.640.000	99.884.000	100.462.000	100.119.000	100.053.000	95.459.000	91.889.000
VLOTTENDE ACTIVA							
VORDERINGEN	4.530.000	4.530.000	4.481.000	4.481.000	4.481.000	4.481.000	4.481.000
LIQUIDE MIDDELEN	36.931.000	32.708.000	28.054.000	25.015.000	22.565.000	25.268.000	27.647.000
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	41.461.000	37.238.000	32.535.000	29.496.000	27.046.000	29.749.000	32.128.000
TOTAAL	142.101.000	137.122.000	132.997.000	129.615.000	127.099.000	125.208.000	124.017.000
PASSIVA							
EIGEN VERMOGEN	82.271.000	83.131.000	80.266.000	78.866.000	78.466.000	78.466.000	78.466.000
AFBOEKING FINANCIAL LEASE	-899.000						
RESULTAAT BOEKJAAR	1.759.000	-2.865.000	-1.400.000	-400.000			
TOTAAL EIGEN VERMOGEN	83.131.000	80.266.000	78.866.000	78.466.000	78.466.000	78.466.000	78.466.000
VOORZIENINGEN	9.406.000	9.406.000	9.406.000	9.406.000	9.406.000	9.406.000	9.406.000
LANGLOPENDE SCHULDEN	20.585.000	17.933.000	15.280.000	12.322.000	9.839.000	7.991.000	6.844.000
VERPLICHTING FINANCIAL LEASE	0	0	0	0	0	0	0
KORTLOPENDE SCHULDEN	28.978.000	29.518.000	29.445.000	29.422.000	29.388.000	29.345.000	29.302.000
TOTAAL	142.102.000	137.122.000	132.997.000	129.615.000	127.098.000	125.208.000	124.017.000
RATIO'S	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
SOLVABILITEIT 1 (EV/BAL TOT)	0,59	0,59	0,59	0,61	0,62	0,63	0,63
SOLVABILITEIT 2 (EV+VZ/BAL TOT)	0,65	0,65	0,66	0,68	0,69	0,70	0,71
LIQUIDITEIT LM + KV/KLS	1,43	1,26	1,10	1,00	0,92	1,01	1,10

TABEL 10.4 ONTWIKKELING FINANCIËLE BALANS EN RATIO'S – BRON MEERJARENBEGROTING

FINANCIËLE ONTWIKKELING: BALANS EN RATIO'S (A2)

Tabel 4 geeft de ontwikkeling in de balans en de ratio's. De solvabiliteit neemt gedurende de planperiode iets toe als gevolg van de aflossing van langlopende schulden. Zoals eerder vermeld neemt de liquiditeit af in verband met het hogere investeringsniveau. Gedurende de planperiode liggen zowel de solvabiliteit als de liquiditeit ruim boven de signaleringsgrenzen van de Inspectie van het Onderwijs (respectievelijk 0,3 en 0,5).

De materiele vast activa neemt in 2028 en 2029 af doordat er diverse posten zijn afgeschreven, dit in verband met verbouwingen circa 10-15 jaar geleden. In de verwachting is opgenomen dat de afgeschreven investeringen niet 1 op 1 worden vervangen en hierdoor daalt de materiele vaste activa. Het strategisch huisvestingsplan zal meer duidelijkheid geven over de koers van de investeringen in huisvesting. De balans toont dat het Talland College financieel gezond is. Gedurende de planperiode liggen de ratio's voor solvabiliteit en liquiditeit boven de signaleringswaarden van de onderwijsinspectie (respectievelijk 0,3 en 0,5). In vergelijking met de vorige meerjarenbegroting, heeft de samenvoeging van beide instellingen een positief effect op de ratio's van het Regio College.

INTERNE BEHEERSING EN RISICO'S (B1)

Centraal in de interne beheersing staat de strategische (onderwijs)visie van het Talland College.

Gebaseerd op de strategische visie, de kwaliteitsagenda en de actuele ontwikkelingen wordt jaarlijks een kaderbrief opgesteld. De kaderbrief vormt voor de sectoren en diensten het startpunt voor het opstellen van hun eigen jaarplan en begroting. Gedurende het jaar verantwoorden de sectoren en diensten zich elk triaal (periode van 4 maanden) over de realisatie van hun jaarplan en begroting in een eigen triaal rapportage. Naast financiële cijfers, wordt ook gerapporteerd over zaken als voortgang van (uitvoering van) beleidsplannen, formatie, ziekteverzuim, medewerker tevredenheid, kwaliteit van onderwijs en risicobeheersing. De hoofdlijnen worden samengevat in een Talland College brede triaal rapportage. Gedurende een triaal wordt de ontwikkeling gevolgd aan de hand van een organisatiebrede maandrapportage. De

Planning & Control jaarcyclus van het Talland start met de kaderbrief.

Terugblik risicobeheersings- en controle-systeem Horizon College

De risico's van het Horizon College zijn in 2023 beheerst, maar niet alle risico's zijn gemitigeerd. Het ziekteverzuim is conform het voorgaande jaar en voor onderwijskwaliteit (BKA2) is Horizon College als onvoldoende beoordeeld door de onderwijsinspectie. In de informatievoorziening zijn positieve stappen gezet. Risico's uit het geïntegreerd jaardocument van 2022 zijn in overleg met het Regio College opnieuw beoordeeld en de belangrijkste risico's zijn meegenomen in de toekomstparagraaf van het Talland College. Het Horizon College heeft in het kader van de herstelopdracht vanuit Onderwijsinspectie het risicomanagementsysteem geëvalueerd door een enquête onder de gebruikers. De enquête resultaten worden gebruikt voor de doorontwikkeling van het risicomanagementsysteem.

Terugblik risicobeheersings- en controle-systeem Regio College

Mede naar aanleiding van een herstelopdracht van de Inspectie van het Onderwijs is het risicobeheersingssysteem op het gebied van de kwaliteit van onderwijs verder aangescherpt. Onder andere is de relatie met de onderwijsvisie versterkt en zijn bilaterale viermaandelijke verantwoordingsgesprekken tussen directie en bestuur toegevoegd aan de Planning & Control cyclus. In het in november/december 2023 uitgevoerde herstelonderzoek van de Inspectie van het Onderwijs is BKA1 als voldoende beoordeeld. Het risicobeheersingssysteem voor op het gebied bedrijfsvoering werkt naar behoren, zoals onder andere blijkt uit de Management Letter van de accountant. Verdere doorontwikkeling vindt plaats in het Talland College.

RISICO'S EN ONZEKERHEDEN (B2)

Het Talland College voert risicoanalyses uit op strategisch niveau, op het niveau van de onderwijsprocessen en de ondersteunende processen. Hierbij worden de risico's geïnventariseerd en geprioriteerd. De risicoanalyses vormen de basis voor de beheersmaatregelen en het auditplan. Zowel binnen het onderwijs als de ondersteuning worden audits uitgevoerd om de kwaliteit en de effectiviteit van de risicobeheersing te toetsen en daarmee te verbeteren. De belangrijkste

gesignaleerde risico's worden hieronder toegelicht en uitgewerkt en zijn gecategoriseerd volgens de richtlijnen van de regeling jaarverslaglegging onderwijs. Belangrijk is om op te merken dat bij de risico's het 'worst case scenario' wordt beschreven: wat gebeurt er als het ons niet lukt om het risico te beheersen.

Strategische risico's (extern)

Toegenomen multi-problematiek bij studenten

Als Talland College zijn wij door de toegenomen mentale multi-problematiek bij onze studenten, onvoldoende in staat om het studentsucces op niveau te houden.

Beheersmaatregel: We ondersteunen de onderwijsteams met hoogwaardige expertise, zodat zij in staat zijn om de studenten met toegenomen mentale problemen, op een passende manier te begeleiden. Dit gebeurt door professionalisering en advisering van de onderwijsteams. Daarnaast wordt de groep met complexere multi-problematiek, mede als gevolg door fors toegenomen studentenpopulatie Anderstaligen, intensief begeleid door de medewerkers van de afdeling studentbegeleiding. We houden de ondersteunende afdelingen op dit expertisegebied voldoende op sterkte. Vanuit de Kwaliteitsagenda 24-27 zetten we meerdere maatregelen in die het mentale welzijn van studenten moet bevorderen en daarmee verhogen we de kans voor deze studenten op het succesvol doorlopen van de opleiding.

Aansluiting bij veranderend werkveld

Als Talland College zijn wij nog onvoldoende in staat om goed in te spelen op de veranderende behoeften van de arbeidsmarkt in de regio waardoor ons onderwijs onvoldoende up-to-date is, studenten moeite hebben om werk te vinden, de tevredenheid van het werkveld daalt en we marktaandeel verliezen.

Beheersmaatregel: in het verhaal van het Talland College en in de strategische agenda (Kwaliteitsagenda 24-27) is een constante externe oriëntatie op de maatschappelijke opdracht helder verwoord. We starten in '24 een proces een gedragen visie op onderwijs te ontwikkelen, waarbij we - onder andere - vorm en inhoud geven aan deze externe oriëntatie en de samenwerking met het beroepenveld. Daarnaast is de externe oriëntatie van onderwijsteams een onderdeel van de besturingsfilosofie en zorgen we ervoor dat dit de kern wordt voor het functioneren van deze teams. Ook richt het programma Leven Lang Ontwikkelen zich op het inspelen op de

behoeften van het werkveld. Door deze externe oriëntatie en nauwe samenwerking, krijgen wij als Talland College beter zicht op de vaardigheden en kennis die nodig zijn op de arbeidsmarkt en kunnen we dit gebruiken voor aanpassingen aan ons curriculum en opleidingsaanbod.

Operationele risico's (intern)

Het slagen van de fusie

Als Talland College zijn we onvoldoende in staat om de fusie tot een succes te maken, als gevolg van een afgenomen betrokkenheid en bevoegenheid bij (een groot deel van) onze medewerkers, in combinatie met een groot beroep op de verandercapaciteit die een fusie vraagt op de organisatie. Integratie van teams komt onvoldoende tot stand, maar ook integratie van IT-systemen slaagt niet. Als gevolg hiervan vindt het onderwijs veel hinder in de dagelijkse uitvoering van onze core business. Bovendien zal dit leiden tot het niet behalen van de beschreven synergievoordelen.

Beheersmaatregel: Een due diligence onderzoek ligt ten grondslag aan een opgestelde risico analyse voor de integratie van beide organisatie. We monitoren de temperatuur in de organisatie periodiek door het uitvoeren van pulse-checks en we gebruiken de opbrengst om het draagvlak voor de fusie te versterken. We prioriteren, we beperken het aantal programma's dat gelijktijdig loopt en we monitoren de impact van maatregelen op het onderwijs.

Financiële en verslaggeving risico's

Daling van het aantal studenten

De daling van het aantal studenten zorgt voor een afname van de baten. Het niet tijdig voorsorteren op een daling kan ervoor zorgen dat het resultaat onder druk komt te staan en relatief meer indirecte kosten worden gemaakt. Ook kan het een impact hebben op de medewerkers, opleidingen en de relevantie in de regio.

Beheersmaatregel: het flexibel houden van de kostenstructuur en blijvend investeren in het optimaliseren van administratieve en informatieprocessen zorgt ervoor dat Talland College tijdig kan reageren op een veranderende context. Het verhogen van niet bekostigde omzet kan voor een deel bijdragen aan het compenseren van verlies aan baten.

Privacy en informatiebeveiliging

Datalek

Het Talland College registreert gegevens van studenten en medewerkers. Dit brengt risico's met zich mee wat voor grote impact kan zorgen voor de organisatie (imago) en student.

Beheersmaatregel: Talland College heeft beleid geformuleerd waarvan de uitvoering gecoördineerd wordt door de Security Officer en de Privacy Officers. Tevens wordt hierop intern toezicht uitgeoefend door de Functionaris Gegevensbescherming. De ontwikkelingen op dit vlak gaan echter snel en een aantal incidenten bij andere onderwijsinstellingen laat zien dat constante alertheid van belang blijft.

Wet- en regelgeving

Beleidsregel investeren met publieke middelen in private activiteiten

De beleidsregel investeren met publieke middelen in private activiteiten is in werking getreden en is ter vervanging van thema 2 van de zogenoemde notitie Helderheid in bekostiging beroepsonderwijs. De nieuwe beleidsregel zorgt voor een toename van de verantwoordingsplicht en heeft mogelijk een remmende werking op initiatieven bij Leven Lang Ontwikkelen.

Beheersmaatregel: het vormen van een intern beleid en tussentijdse monitoring met interne controle op het beleid zorgt ervoor dat de beleidsregel wordt uitgevoerd.

TREASURY BELEID

Het College van Bestuur heeft een treasury-statuuut vastgesteld waarin de bevoegdheden met betrekking tot het verrichten van betalingen, het afsluiten van geldleningen en het uitzetten van liquide middelen nader is geregeld. Voor wat betreft het uitzetten van overtollige liquide middelen wordt door de instelling uitsluitend gebruik gemaakt van kortlopende deposito's. Het volgt de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. In deze regeling is aangegeven dat de instellingen publieke middelen, alsmede de overtollige middelen, voor zover deze niet afgescheiden zijn van de publieke middelen, risicomijdend dienen te beleggen en belenen. Het Horizon en Regio College hebben in 2023 geen beleggingen en beleningen uitstaan. Beide instellingen maken geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten (derivaten). Vanaf 1 augustus 2024 gebruikt het college van bestuur het treasury-statuuut van het Talland College.

BIJLAGEN

BIJLAGE 1 Zittingstermijnen en nevenfuncties (ultimo 2023) Raad van toezicht

NAAM	BENOEMD	EINDE TE TERMIJN/ HER-BENOEMING (4 JAAR)	EINDE 2E TERMIJN (4 JAAR)	(NEVEN)FUNCTIES
J. (JAN) FRANX » VOORZITTER » VOORZITTER REMUNERATIECOMMISSIE	JANUARI 2014	JANUARI 2018	JANUARI 2022 - EXTRA VERLENGING TOT JANUARI 2024	» WETHOUDER GEMEENTE ENKHUIZEN » DIRECTEUR ADVIESBUREAU JAN FRANX
J.W. (JOHN) BRINKER » LID » VOORZITTER AUDIT- COMMISSIE	JANUARI 2016	JANUARI 2020	JANUARI 2024	» TOEZICHTHOUDER DE NEDERLANDSCHE BANK
I.J. (IET) VANSLAGEREN » LID OP VOORDRACHT OR » LID AUDITCOMMISSIE	APRIL 2018	APRIL 2022	APRIL 2026	» DIRECTEUR INFORTUNE BV
G.G.M. (FRIEDO) DE VALK » VICE-VOORZITTER » SECRETARIS » LID REMUNERATIE- COMMISSIE	APRIL 2018	APRIL 2022	APRIL 2026	» ALGEMEEN DIRECTEUR FACZO, ROSMALEN » DIRECTEUR DE VALK HULSBERGEN BV » BESTUURSVOORZITTER ZEEUWS KAMERORKEST TY
P.M.E. (PETRA) VAN DAM » LID	FEBRUARI 2022	FEBRUARI 2026	FEBRUARI 2030	» VOORZITTER RAAD VAN TOEZICHT PROGRESSO » LID RAAD VAN COMMISSARISSEN WOONCOMPAGNIE » LID EN VOORZITTER AUDITCOMMISSIE RAAD VAN TOEZICHT GGZ RIVIERDUINEN » VOORZITTER RAAD VAN TOEZICHT GERIANT, HEERHUGOWAARD » ST. READE LID RVB A.I. (V.A. MAART 2023)
A.M. (ASTRID) VELDHIJZEN » LID » WAARNEMEND VOORZITTER AUDITCOMMISSIE (IN AFWEZIGHEID VAN J. BRINKER)	JANUARI 2023	JANUARI 2027	JANUARI 2031	» CEO/OWNER VELDHIJZEN SOLUTIONS » OPERATIONEEL DIRECTEUR IVC EVIDENSIA – PER 1 SEPTEMBER 2023 » DIRECTEUR AMNIRO BV – TOT NOVEMBER 2023 » VOORZITTER RAAD VAN COMMISSARISSEN WOONWAARD (PER JUNI LID REMUNERATIE COMMISSIE, TOT JUNI 2023 AUDITCOMMISSIE FINANCIËN) » VICE-VOORZITTER RAAD VAN COMMISSARISSEN ACTIUM (VICEVOORZITTER, VOORZITTER AUDITCOMMISSIE FINANCIËN) » VICE-VOORZITTER RAAD VAN TOEZICHT TREANT ZORGGROEP (LID AUDITCOMMISSIE FINANCIËN, VOORZITTER REMUNERATIECOMMISSIE) » LID RAAD VAN TOEZICHT SENSIRE (LID AUDITCOMMISSIE FINANCIËN) - TOT 1 JULI 2023 » LID TUCHTCOLLEGE RAAD VAN BEHEER KYNOLOGISCH GEBIED

BIJLAGE 2 Nevenfuncties College van Bestuur

NAAM	FUNCTIE	(NEVEN)FUNCTIES
» A.J. (ANJA) GROOTOONK	VOORZITTER COLLEGE VAN BESTUUR	» GEEN
» M.J. (MAX) HOEFIJZERS	LID COLLEGE VAN BESTUUR A.I.	<ul style="list-style-type: none"> » DIRECTEUR HOEFIJZERS ADVIES » VOORZITTER VAN GILDE DE BARONIE (VRIJWILLIGERS ORGANISATIE) TOT 1 SEPTEMBER 2023 (ONBEZOLDIGD) » VOORZITTER STICHTING BREDAGORA VANAF 1 JULI 2023 (ONBEZOLDIGD)

BIJLAGE 3 Verantwoording Publieke en Private middelen

In het kader van de beleidsregel "investeren met publieke middelen in private activiteiten" heeft het Horizon College intern beleid opgesteld en procesafspraken gemaakt op de beleidsregel te kunnen uitvoeren. Het interne beleid bevat een toelichting en een belslisboom waarmee het Horizon College kan bepalen de activiteit valt onder de beleidsregel. Naast het beleid gebruikt het Horizon College een intern kostprijsmodel. Het gebruik van het calculatiemodel zorgt ervoor dat de publieke investering niet hoger is dan de ontvangen baten.

Met behulp van het interne beleid en het kostprijsmodel geeft Horizon College uitvoering aan het (risico)beleid. Vanwege het belang van de beleidsregel is het onderdeel opgenomen in de risicoparagraaf. Hierdoor blijft het continue onder de aandacht binnen de organisatie. Op basis van het beleid heeft het Horizon College 3 activiteiten gedefinieerd als private activiteit met een materiele omvang.

Gezien de relatief beperkte totale omvang van de activiteiten en de rechtstreekse relatie met de wettelijk bekostigde taak, zijn ze niet juridisch en organisatorisch gescheiden van de publieke activiteiten. Deze paragraaf geeft een toelichting op elk van de activiteiten, de relatie met de wettelijk bekostigde taak en de calculatie van kosten en opbrengsten.

Contractonderwijs

Naast het regulier rijksbekostigd onderwijs wordt door Horizon College ook onderwijs gegeven op basis van contracten met werkgevers of incidenteel met individuen. Het gaat hierbij in alle gevallen om (gedeeltes van) beroepsopleidingen, waardoor de activiteiten in het verlengde liggen van de bekostigde wettelijke taak.

Hierin zijn er verschillende varianten:

- » Cursussen en trainingen: Als er sprake is van leer- of scholingsbehoefte waarbij het (deels) gaat om kennis en vaardigheden die niet terug te vinden zijn in een bestaande kwalificatie, dan kan geen gebruik gemaakt worden van de mbo-kwalificatiestructuur. In dat geval biedt Regio College een cursus aan met een bewijs

van deelname als afsluitende waardering.

De deelnemers worden niet ingeschreven in het register onderwijs. Deelnemers ontvangen geen mbo-verklaring.

- » bekostigde maatwerktrajecten: het gaat hier om rijksbekostigde opleidingen die het Horizon College veelal ook als reguliere opleiding aanbiedt. Er is een intentie om tot diplomering over te gaan, dus de gehele opleiding wordt verzorgd, binnen de wettelijke kaders, aangevuld met bedrijfsspecifieke wensen. De wens voor maatwerk heeft doorgaans betrekking op: het aanbieden van de opleiding op een specifieke externe locatie, het aanbieden van de opleiding aan een specifieke (vaak kleinere) groep of het aanpassen van de opleiding aan de wensen van het bedrijf of de instelling.
- » derde leerweg: Een deelnemer die een deel van een mbo-opleiding wil volgen, wordt ingeschreven in een niet bekostigde beroepsopleiding volgens de derde leerweg. Dat is ook noodzakelijk voor het kunnen afgeven van certificaten of diploma met civiel effect. De derde leerweg (OVO) is een niet bekostigde leerweg zonder wettelijke voorschriften voor urennorm en studieduur. Omdat het gaat om onbekostigd onderwijs betaalt het bedrijf of de instelling een vergoeding die minimaal de kosten dekt.

In alle gevallen wordt een calculatie uitgevoerd naar de integrale kostprijs, inclusief een dekking voor indirecte (overhead) kosten en een risico-opslag. De integrale kosten worden doorberekend aan de opdrachtgever. In het geval van bekostigde maatwerktrajecten wordt de integrale kostprijs doorberekend voor zover die niet gedekt worden door de rijksbekostiging.

De totale baten vanuit contractonderwijs waren in 2023 € 609.868

Verhuur van ruimte

Horizon College verhuurt ruimte aan een praktijk locatie Hoorn aan Installatie Noord Holland. Het verhuren van de ruimte rechtstreeks ten goede aan de publieke taak.

De totale baten van het huurcontract waren in 2023 € 155.462

Horizon College heeft ook baten uit huur met het Regio College: € 622.295

Baten uit verhuur zijn in totaal: € 777.757

Detachering

Horizon College detacheert medewerkers aan andere organisaties.

Detacheringen zijn ten alle tijden in het belang van de wettelijk bekostigde taak. De kosten van de medewerker worden kostendekkend doorberekend aan de afnemer.

Het grootste deel van de baten uit detachering zijn afkomstig van het Regio College: € 599.361

De baten uit detachering zijn afkomstig van andere onderwijsinstellingen: € 156.096

De totale baten vanuit detacheringsactiviteiten waren in 2023 € 755.457

BIJLAGE 4 Verantwoording mbo-studentenfonds

Iedere jongere moet de kans krijgen een beroepsopleiding te volgen, ongeacht zijn financiële of persoonlijke situatie. De wet beoogt met het mbo-Studentenfonds een structurele oplossing te bieden voor studenten / gezinnen die om financiële redenen geen beroepsopleiding kunnen volgen of deel kunnen nemen aan medezeggenschap binnen een instelling of voor het onderwijs.

Instellingen bepalen, binnen het wettelijke kader, zelf hoe en door wie getoetst wordt of een student in aanmerking komt voor financiële ondersteuning bij de aanschaf of het in bruikleen verstrekken van verplichte leermiddelen. Daar is geen landelijke regeling voor. Bij het bepalen van de criteria en richtlijnen voor het Horizon

College is gebruik gemaakt van de ervaringen die de budgetcoaches de afgelopen jaren hebben opgedaan met de Regeling leermiddelen voor studenten uit minima-gezinnen. Ook is bij de vormgeving contact geweest met gemeenten, de Stichting Leergeld en met andere instellingen in het land die ook bezig zijn met het vormgeven van het kader voor het mbo-Studentenfonds. Het leeuwendeel van de aanvragen heeft betrekking gehad op de financiële ondersteuning bij de aanschaf van leermiddelen van BOL-studenten onder de 18 jaar. De aangepaste norm van een inkomen lager dan 130% van de bijstand blijkt goed werkbaar te zijn, maar gezien de gestegen kosten voor huishoudens wordt deze norm volgend jaar wel geëvalueerd.

TABEL UITKERINGEN MBO-STUDENTENFONDS

OMSCHRIJVING	AANTALLEN STUDENTEN	TOTAAL VAN DE TOEKENNINGEN	GEMIDDELTE HOOGTE VAN DE TOEKENNINGEN
STUDENTEN DIE LID ZIJN VAN EEN STUDENTENRAAD ALS BEDOELD IN ARTIKEL 8A.1.2 WEB, VAN EEN ANDERE DOOR HET BEVOEGD GEZAG INGESTELDE MEDEZEGGENSCHAPSSTRUCTUUR OF VAN HET BESTUUR VAN EEN STUDENTENORGANISATIE VAN ENIGE OMVANG MET VOLLEDIGE RECHTSBEVOEGDHEID	DE VERGOEDING VOOR LEDEN VAN DE STUDENTENRAAD GAAT BINNEN HET HC NIET VIA HET MBO STUDENTENFONDS.		
STUDENTEN DIE ACTIVITEITEN VERRICHTEN OP BESTUURLIJK OF MAATSCHAPPELIJK GEBIED DIE NAAR HET OORDEEL VAN HET BEVOEGD GEZAG MEDE IN HET BELANG ZIJN VAN DE INSTELLING OF VAN HET ONDERWIJS DAT DE STUDENT VOLGT	GEEN AANVRAGEN		
STUDENTEN, OF DIENS WETTELIJK VERTEGENWOORDIGER, DIE AANTOONBAAR ONVOLDENDE FINANCIËLE MIDDELEN HEBBEN VOOR DE AANSCHAF VAN ONDERWIJSBENODIGDHEDEN WAAROVER DE STUDENT GEACHT WORDT ZELF TE BESCHIKKEN	<ul style="list-style-type: none"> » HET AANTAL KWIJTSCHELDINGEN IN 2023 IS: 277 » ENKELE AANVRAGEN ZIJN AFGeweZEN. MAAR ER ZIJN VAN TE VOREN HELDERE CRITERIA. » IN SOMMIGE CASUSSEN IS AFGeweKEN VAN DE CRITERIA GEZIEN DE SPECIFIEKE SITUATIE EN IS ER TOCH EEN VERGOEDING TOEGEKEND. 	€ 151.798,85	€ 548,00
STUDENTEN DIE IN VERBAND MET DE AANWEZIGHEID VAN EEN BIJZONDERE OMSTANDIGHEID STUDIEVERTRAGING HEBBEN OPGELOPEN		GEEN AANVRAGEN	

BIJLAGE 5 Verantwoording Notitie Helderheid

In deze bijlage wordt verantwoording afgelegd over de thema's die zijn benoemd in de Notitie Helderheid van het ministerie van OCW uit 2004 en de daaropvolgende aanvullingen.

THEMA 1:

uitbesteding

Het Horizon College heeft in 2023 geen onderwijs uitbesteed in de zin van de Notitie Helderheid.

THEMA 2:

investeren van publieke middelen in private activiteiten

Zie bijlage 3 voor de separate verantwoording van de beleidsregel investeren met publieke middelen in private activiteiten.

THEMA 3:

het verlenen van vrijstellingen

Er worden binnen het Horizon College vrijstellingen aan studenten verleend. Deze aanvragen worden door of namens de examencommissie van de onderwijssector beoordeeld. Waar het gaat om bekostigde studenten worden daarbij de voorwaarden in acht genomen zoals opgenomen in de wet- en regelgeving en in de Notitie Helderheid. Het Horizon College brengt geen diploma's voor outputbekostiging in aanmerking van studenten die voorafgaand aan het examen geen beroepsopleiding hebben gevolgd.

THEMA 4:

les- en cursusgeld niet betaald door studenten zelf

Voor een aantal studenten betaalt hun werkgever het cursusgeld. Ook de factuur staat dan op naam van de werkgever. De werkgever vult hiertoe een derdenmachtiging / werkgeversverklaring in. Verder heeft een aantal studenten gebruik gemaakt van het STAP-budget om het cursusgeld te bekostigen. In die gevallen is het cursusgeld gefactureerd aan het UWV op basis van inkooporders van het UWV.

THEMA 5:

in- en uitschrijving van studenten in meer dan één opleiding tegelijk

In 2023 zijn geen studenten met bekostiging ingeschreven bij meer dan één opleiding. Er zijn geen studenten die gecombineerde trajecten educatie en beroepsonderwijs volgen.

(Bron: Studentenadministratie)

THEMA 6:

de student volgt een andere opleiding/ leerweg dan waarvoor hij is ingeschreven

Tussen 1 oktober 2023 en 31 december 2023 zijn 208 studenten van crebo veranderd en 280 van leerweg. Administratieve verwerking van deze mutaties geschiedt volgens de uitgangspunten in de Notitie Helderheid.

Van de 3.193 studenten die in 2023 een bekostigd diploma hebben ontvangen, hebben 74 studenten in 2022 al eerder een ander, bekostigd diploma bij het Horizon College gehaald. Het Horizon College ziet er daarbij op toe dat er geen sprake is van een oneigenlijke stapeling van diploma's in de zin van de Notitie Helderheid. (Bron: EduArte)

THEMA 7:

bekostiging van maatwerktrajecten ten behoeve van bedrijven

Zie bijlage 3 voor de separate verantwoording van de beleidsregel investeren met publieke middelen in private activiteiten.

THEMA 8:

buitenlandse studenten en onderwijs in het buitenland

Dit thema maakt mogelijk dat buitenlandse studenten die rechtmatig in Nederland verblijven in aanmerking kunnen komen voor bekostiging. Mocht dit voorkomen wordt er van buitenlandse studenten vastgesteld dat zij rechtmatig in Nederland verblijven, daarbij vindt het onderwijs en de examinering volledig plaats in Nederland. In 2023 is dit echter niet voorgekomen. Het Horizon College biedt geen onderwijs aan in het buitenland.

A large, bold, white capital letter 'B' is positioned in the lower right quadrant of the page. The background is a dark blue gradient that transitions into a bright, circular light flare on the left side, which fades into a dark orange gradient at the bottom.

JAARREKENING

» Grondslagen voor de jaarrekening

De jaarrekening heeft betrekking op de Stichting Regionaal Opleidingen Centrum Noord-Kennemerland/West-Friesland (hierna: Horizon College), die haar zetel heeft in Alkmaar. Zij is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 41241789. De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. In deze regeling is bepaald dat Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn, met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen. Alle vermelde bedragen zijn in euro's.

ACTIVITEITEN

Het Horizon College is een regionaal opleidingscentrum (roc). Een roc is een onderwijsinstelling voor beroepsopleiding en volwasseneducatie.

CONTINUÏTEIT

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING

De grondslagen die we toepassen voor de waardering van activa, passiva en de resultaatbepaling, zijn gebaseerd op historische kosten en zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar. Voor zover niet anders vermeld nemen we de activa en passiva op tegen verkrijgingsprijs, vervaardigingsprijs of actuele waarde.

Een actief nemen we in de balans op wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de organisatie zullen toevloeien en we de waarde daarvan betrouwbaar kunnen vaststellen. Een verplichting nemen we in de balans op wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen en we de omvang van het betrokken bedrag betrouwbaar kunnen vaststellen. De baten en lasten rekenen we toe aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management zich oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen formuleert. Die zijn van invloed op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen beoordelen we voortdurend. Herzieningen van schattingen nemen we op in de periode waarin we de schatting herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. Er hebben zich geen schattingswijzigingen voorgedaan.

Herrubricering

Met ingang van 2023 zijn door VO-scholen doorverdeelde en door het Horizon College ontvangen gelden onder Ontvangen inkomensoverdracht van rijksbijdragen opgenomen. Dat was tot 2023 onder Overige baten. De vergelijkende cijfers 2022 zijn hierop aangepast en eventuele effecten zijn in de toelichting vermeld.

Salderen

In de jaarrekening hebben we alleen een actief en een post van het vreemd vermogen gesaldeerd als en voor zover:

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

Materiële vaste activa

De gebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) minus eventuele (investerings-) subsidies, en minus de cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingverliezen. In deze kostprijs hebben we ook de kosten van eventueel groot onderhoud opgenomen, als aan de activeringscriteria is voldaan. Een eventuele boekwaarde van de te vervangen bestanddelen beschouwen we dan als gedesinvesteerd. Deze brengen we ten laste van de staat

van baten en lasten (zie figuur A1.2). Alle overige onderhoudskosten hebben we direct in de staat van baten en lasten verwerkt.

De afschrijving is lineair en gebaseerd op de verwachte gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Als de verwachting over de afschrijvingsmethode, gebruiksduur en/

of restwaarde in de loop van de tijd verandert, verantwoorden wij deze als een schattingswijziging. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

We houden de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages en afschrijvingstermijnen aan:

ACTIVAGROEP	"AFSCHRIJVINGS-PERCENTAGE"	"AFSCHRIJVINGS-TERMIJN"
GEBOUWEN	2,5%	40 JAAR
TERREINEN	0,0%	N.V.T.
INSTALLATIES (NAGELVAST AAN GEBOUW)	5%	20 JAAR
VERBOUWING EN GROOT ONDERHOUD	10%	10 JAAR
INVENTARIS EN APPARATUUR (MACHINES)	5%	20 JAAR
INVENTARIS EN APPARATUUR (UITRUSTING)	10%	10 JAAR
INVENTARIS EN APPARATUUR (OVERIGE)	20%	5 JAAR
HARDWARE EN SOFTWARE	10%-25%	4-10 JAAR
MEUBILAIR	10%	10 JAAR

Op terreinen schrijven we niet af.

Verder geldt:

- » Materiële vaste activa die we niet meer gebruiken, worden gewaardeerd tegen de kostprijs of de lagere opbrengstwaarde.
- » Een materieel vast actief nemen we niet langer in de balans op na vervreemding of als we in de toekomst geen prestatie-eenheden van het gebruik of de vervreemding meer verwachten.
- » Activa met een inkoopprijs van € 2.500 of meer worden geactiveerd, met uitzondering van hardware en meubilair. Deze activa worden met een ondergrens van € 500 geactiveerd.

Financiële vaste activa

In deze jaarrekening opgenomen financiële vaste activa (overige vorderingen) bestaan uit vorderingen met een looptijd van ten minste één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Ten gevolge van de fusie zal het als financieel vast actief opgenomen (aan het Regio College) verhuurde deel van het pand in Purmerend per

1 januari 2024 onder materiele vaste activa opgenomen worden. Zie hiervoor de tekst onder gebeurtenissen na balansdatum.

Bijzondere waardeverminderingen of vervreemding van vaste activa

De instelling beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, stellen we de realiseerbare waarde van het actief vast. Is dat laatste niet mogelijk, dan stellen we de realiseerbare waarde vast 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.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs minus de benodigde voorziening voor oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden, direct opneembaar en vrij beschikbaar. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen van het Horizon College is opgebouwd uit publieke middelen. We onderscheiden het eigen vermogen in een algemene reserve publiek en een bestemmingsreserve publiek.

Algemene reserve publiek

Deze reserve is het gedeelte van het eigen vermogen, waarover we kunnen beschikken zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen, voor het doel waarvoor het Horizon College is opgericht. Deze reserves zijn gevormd uit exploitatieoverschotten van publieke geldstromen.

Bestemmingsreserve publiek

Deze reserve betreft het gedeelte van het eigen vermogen, waaraan het college van bestuur een beperktere bestedingsmogelijkheid heeft gegeven.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs ingeschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum

Uitgestelde personeelsbeloningen

Het Horizon College heeft voor zijn werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Werknemers die hiervoor in aanmerking komen, hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen. Dit is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon, berekend over de jaren dat de werknemer pensioen opbouwde bij het Horizon College.

De verplichtingen die voortvloeien uit deze personeelsrechten hebben we ondergebracht bij

het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Het Horizon College betaalt hiervoor 70 procent van de premies en de werknemer betaalt 30 procent.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door zijn financiële verplichtingen) dit toelaat. Het Horizon College is niet verplicht aanvullende bijdragen te doen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. We verantwoorden daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening.

Volgens de richtlijnen (RJ 271) moeten we bepaalde informatie over toegezegd-pensioenregelingen toelichten in de jaarrekening. In de balans moeten we vooral het saldo opnemen van de activa en passiva die met de regeling samenhangen – dit in de vorm van een vordering of verplichting. Het pensioenfonds heeft aangegeven dat het niet in staat is om aan de deelnemende ondernemingen de informatie over toegezegd-pensioenregelingen te verschaffen volgens RJ 271. We behandelen de regeling daarom als toegezegde-bijdrageregeling en verantwoorden de verschuldigde pensioenpremië over het boekjaar als pensioenlasten in de staat van baten en lasten.

Langlopende schulden

De schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar worden aangeduid als langlopend. Langlopende schulden waarderen we bij de eerste verwerking tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden, nemen we in de waardering bij eerste verwerking op. Schulden waarderen we na eerste verwerking 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 verwerken we als interestlast op basis van de effectieve rente gedurende de looptijd van de schulden in de staat van baten en lasten.

Kortlopende schulden

Schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar duiden we aan als kortlopend. Schulden salderen we niet met activa. Schulden waarderen we bij de eerste verwerking tegen de reële waarde. Na de eerste verwerking waarderen we schulden tegen de geamortiseerde kostprijs.

De overlopende passiva zijn:

- » bedragen die we vooruit ontvangen (waaronder geormerkte gelden) en die aan opvolgende perioden worden toegerekend (tijdevenredig of evenredig aan de te leveren prestaties);
- » nog te betalen bedragen die we niet onder de andere kortlopende schulden kunnen plaatsen.

GRONDSLAGEN FINANCIËLE INSTRUMENTEN

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vooreringen en schulden, als financiële effecten verstaan. In de toelichting op onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht, als die afwijkt van de boekwaarde. Is het financiële instrument niet in de balans opgenomen, dan wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting onder de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Sinds 2011 neemt het Horizon College deel aan geïntegreerd middelenbeheer (het zogenoemde schatkistbankieren). Het renterisico is daarom beperkt.

Het kredietrisico ten aanzien van de overige vorderingen van het Horizon College is beperkt, aangezien het de grootste debiteuren betreffen met een hoge betrouwbaarheid, zoals de rijksoverheid en de gemeenten uit de regio.

GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING

Om het resultaat vast te stellen, hanteren we het baten-en-lastenstelsel. We rekenen de baten en lasten toe aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Hierbij gaan we ervan uit dat reguliere onderwijstaken gelijkmatig over het schooljaar of studiejaar zijn verspreid.

Rijksbijdragen OCW

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet geormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekening clause) worden in het jaar waarop de toekenningen

betrekking hebben volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten.

Subsidies met doelbesteding

Subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) verwerken we in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig als bate in de staat van baten en lasten. Geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) zijn verantwoord in de staat van baten en lasten, naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum, staan onder de overlopende passiva. Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) zijn als bate verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde lasten worden verantwoord. Niet-bestede middelen staan onder de overlopende passiva, zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet-bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden, zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Inkomensoverdracht van rijksbijdragen

Ontvangen doorbetalingen van rijksbijdragen verwerken we in het jaar waarop deze betrekking hebben volledig als bate in de staat van baten en lasten.

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Onder Overige overheidsbijdragen en subsidies worden bedragen opgenomen welke zijn ontvangen van gemeentelijke overheden. Dit voor zover aan het verslagjaar toerekenbaar.

College-, cursus-, les- en examengelden

De opbrengsten uit wettelijke collegegelden hebben we tijdevenredig aan het verslagjaar toegerekend.

Baten werk voor derden

Resultaten van derdegeldstroomprojecten brengen we ten gunste of ten laste van de exploitatierekening in de periode waarin (een afgerond deel van) het project gereedkomt. Onder de werken voor derden nemen we ook de opbrengsten van niet-wettelijke onderwijsactiviteiten op. Vooruit ontvangen (i.e. het nog niet ingezette deel van) financiering van derdegeldstroomprojecten presenteren we als overlopende passiva onder de kortlopende schulden op de balans. Door het Horizon College voorgefinancierde lasten

worden als overlopende activa onder de voorde-
ringen op de balans opgenomen.

Kosten

We bepalen de kosten door de eerder vermelde
grondslagen voor waardering in acht te nemen.
Deze rekenen we toe aan het verslagjaar waarop
zij betrekking hebben. We nemen ook latere (voor-
zienbare) verplichtingen en mogelijke verliezen op
in dit verslag, als deze hun oorsprong hebben voor
het einde van het verslagjaar en bekend zijn voor
het opmaken van de jaarrekening. Die gebeurte-
nissen moeten wel voldoen aan de voorwaarden
voor opname.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten verwerken we
in de staat van baten en lasten, op grond van de
arbeidsvoorwaarden en voor zover ze verschuldigd
zijn aan werknemers.

Wij hebben alle pensioenregelingen verwerkt
volgens de verplichtingenbenadering. De over
het verslagjaar verschuldigde premie verant-
woorden we als last. Het Horizon College heeft
een pensioenregeling bij ABP. Op deze pensioen-
regeling zijn de bepalingen van de Nederlandse
Pensioenwet van toepassing en op basis van
deze regeling worden verplichte of contractuele
basispremies betaald door de instelling. ABP
hanteert het middelloon als pensioengevende
salarisgrondslag. De premies worden verantwoord
als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn.
Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als
overlopende activa indien dit leidt tot een terug-
storting of tot een vermindering van toekomstige
betalingen. Nog niet betaalde premies worden als
verplichting op de balans opgenomen.

De dekkingsgraad van ABP per 31 december 2023 is
110,5 procent (2022 110,9 procent). Naast boven-
staande premiebetalingen bestaan er geen andere
verplichtingen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen berekenen we volgens de
lineaire methode op basis van de verwachte
economische levensduur. Op terreinen, materiële
vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbe-
talingen op materiële vaste activa schrijven we
niet af. Wijzigt een schatting van de toekom-
stige 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 -lasten verwerken we tijdseven-
redig, rekening houdend met de effectieve
rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.
Bij de verwerking van de rentelasten houden we
rekening met de verantwoorde transactiekosten
op de ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR HET KASSTROOMOVERZICHT

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht
bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en
uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen
onder de kasstroom uit operationele activiteiten.
Ontvangsten uit en aflossingen van langlopende
leningen zijn opgenomen onder de kasstroom uit
financieringsactiviteiten. Transacties waarbij geen
instroom of uitstroom van kasmiddelen plaats-
vindt, waaronder financiële leasing, hebben we
niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. Het
kastroomoverzicht hebben we opgesteld volgens
de indirecte methode.

» Balans per 31 december 2023

BALANS PER 31 DECEMBER (NA VERWERKING BESTEMMING RESULTAAT, IN EURO'S)			
		2023	2022
	ACTIVA	€	€
	VASTE ACTIVA		
1.2	MATERIËLE VASTE ACTIVA	69.019.654	73.193.201
1.3	FINANCIËLE VASTE ACTIVA	7.180.548	7.330.032
	TOTAAL VASTE ACTIVA	76.200.202	80.523.233
	VLOTTENDE ACTIVA		
1.5	VORDERINGEN	3.698.224	9.539.481
1.7	LIQUIDE MIDDELEN	18.800.365	7.813.021
	TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	22.498.589	17.352.502
	TOTAAL ACTIVA	98.698.791	97.875.735
	PASSIVA	2023	2022
		€	€
2.1	EIGEN VERMOGEN	51.100.859	52.153.307
2.2	VOORZIENINGEN	7.291.208	5.682.202
2.3	LANGLOPENDE SCHULDEN	15.625.463	17.853.241
2.4	KORTLOPENDE SCHULDEN	24.681.261	22.186.985
	TOTAAL PASSIVA	98.698.791	97.875.735

» Staat van baten en lasten 2023

STAAT VAN BATEN EN LASTEN				
		REALISATIE	BEGROTING	REALISATIE
		2023	2023	2022
		€	€	€
3.	BATEN			
3.1	RIJKSBIJDRAGEN OCW	119.508.044	108.994.037	116.521.548
3.2	OVERHEIDSSUBSIDIES OVERIGE OVERHEDEN	169.648	200.000	81.175
3.3	COLLEGE-, CURSUS-, LES- EN EXAMENGELDEN	2.019.795	1.577.150	1.474.495
3.4	BATEN WERK IN OPDRACHT VAN DERDEN	1.742.020	1.491.362	1.291.919
3.5	OVERIGE BATEN*	2.901.246	1.776.142	2.047.282
3.	TOTAAL BATEN	126.340.753	114.038.691	121.416.419
4.	LASTEN			
4.1	PERSENEELSLASTEN	97.356.529	90.341.124	90.062.631
4.2	AFSCHRIJVINGEN	6.304.477	6.599.617	6.773.274
4.3	HUISVESTINGSLASTEN	8.438.873	5.255.300	5.411.729
4.4	OVERIGE LASTEN	15.649.286	13.071.255	14.084.693
4.	TOTAAL LASTEN	127.749.165	115.267.296	116.332.327
	SALDO BATEN EN LASTEN	1.408.412-	1.228.605-	5.084.092
5.	FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	355.964	118.397-	122.203-
	TOTAAL RESULTAAT	1.052.448-	1.347.002-	4.961.889
	* NA HERRUBRICERING IS € 3.023.429 ONTVANGEN DOORVERDEELDE RIJKSBIJDRAGEN 2022 OPGENOMEN ONDER 3.1 (JR. REK. 2022 WAS 3.5).			

» Kasstroomoverzicht 2023

KASSTROOMOVERZICHT				
	2023		2022	
	€		€	
KASSTROOM UIT BEDRIJFSOPERATIONELE ACTIVITEITEN				
SALDO BATEN EN LASTEN		1.408.412-		5.084.092
AANPASSING VOOR:				
AFSCHRIJVINGEN	6.304.477		6.773.273	
MUTATIES VOORZIENINGEN	1.609.006		71.485-	
		7.913.483		6.701.788
VERANDERING IN WERKKAPITAAL:				
VORDERINGEN	5.841.257		7.417.338-	
SCHULDEN	2.494.276		1.723.155	
		8.335.533		5.694.183-
KASSTROOM UIT BEDRIJFSOPERATIES		14.840.604		6.091.697
ONTVANGEN INTEREST	602.996		173.930	
BETAALDE INTEREST	247.032-		296.134-	
		355.964		122.204-
TOTAAL KASSTROOM UIT BEDRIJF OPERATIONELE ACTIVITEITEN		15.196.568		5.969.493
KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN				
INVESTERINGEN IN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA		2.130.930-		3.309.894-
INVESTERINGEN IN MATERIËLE VASTE ACTIVA		149.484		146.572
TOTAAL KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN		1.981.446-		3.163.322-
KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN				
AFLOSSING LANGLOPENDE LENINGEN		2.227.778-		2.252.778-
TOTAAL KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN		2.227.778-		2.227.778-
MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN				
MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN		10.987.344		553.393
SALDO LIQUIDE MIDDELEN PER 1 JANUARI		7.813.021		7.259.628
MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN		10.987.344		553.393
SALDO LIQUIDE MIDDELEN PER 31 DECEMBER		18.800.365		7.813.021

» Toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

1.2 MATERIËLE VASTE ACTIVA				
	GEBOUWEN	TERREINEN	INVENTARIS EN APPARATUUR	TOTAAL
	€	€	€	€
AANSCHAFPRIJS 1-1-2023	124.533.174	9.950.752	46.516.709	181.000.635
CUMULATIEVE AFSCHRIJVINGEN 1-1-2023	69.189.247-	-	38.618.187-	107.807.434-
BOEKWAARDE 1-1-2023	55.343.927	9.950.752	7.898.522	73.193.201
INVESTERINGEN 2023	1.330.771	-	800.159	2.130.930
AFSCHRIJVINGEN 2023	4.335.013-	-	1.969.464-	6.304.477-
MUTATIE 2023	3.004.242-	-	1.169.305-	4.173.547-
AANSCHAFPRIJS 31-12-2023	125.863.945	9.950.752	47.316.868	183.131.565
CUMULATIEVE AFSCHRIJVINGEN 2023	73.524.260-	-	40.587.651-	114.111.911-
BOEKWAARDE 31-12-2023	52.339.685	9.950.752	6.729.217	69.019.654
WOZ-WAARDE EN VERZEKERDE WAARDE GEBOUWEN EN TERREINEN (EIGENDOM)				
	WAARDE	PEILDATUM		
	€			
1.2.A.1 WOZ-WAARDE GEBOUWEN EN TERREINEN	86.834.000	01-01-2023		
1.2.A.2 VERZEKERDE WAARDE GEBOUWEN	175.834.000	31-12-2022		

1.3 FINANCIËLE VASTE ACTIVA		
	2023	2022
	€	€
OORSPRONKELIJKE VORDERING	7.967.434	7.967.434
CUMULATIEVE AFLOSSINGEN	490.832-	347.145-
KORTLOPENLOPENDE DEEL	146.570-	143.687-
RESTANT HOOFDSOM PER 1 JANUARI LANGLOPEND	7.330.032	7.476.602
AFLOSSINGEN BOEKJAAR	146.571-	143.687-
MUTATIE BOEKJAAR	146.571-	143.687-
OORSPRONKELIJKE VORDERING	7.967.434	7.967.434
CUMULATIEVE AFLOSSINGEN	637.403-	490.832-
KORTLOPEND DEEL	149.483-	146.570-
RESTANT HOOFDSOM PER 31 DECEMBER LANGLOPEND	7.180.548	7.330.032

In 2014 hebben het Horizon College en het Regio College hun goedkeuring gegeven aan de samenwerking en bouw van een onderwijslocatie in Purmerend. In 2019 is de nieuwbouw in gebruik genomen. De investering van € 20,5 miljoen is gefinancierd door nieuwe leningen aan te trekken. Het pand en de inventaris zijn juridisch eigendom van het Horizon College en het Regio College huurt een deel van het pand, inclusief niet-specifiek inventaris. Het huurcontract is ingegaan op 1 juli 2019 en heeft een looptijd van veertig jaar.

De te ontvangen vergoedingen worden voor de resterende looptijd tegen netto contante waarde opgenomen onder financiële vaste activa (€ 12,3 miljoen).

De jaarlijkse vergoeding is een annuïteit bestaand uit een afnemend rentebestanddeel en een

toenemend aflossingsbestanddeel. Voor 2024 betreft het aflossingsbestanddeel bijna € 0,3 miljoen. Voor de periode 2024 tot en met 2027 is dat € 1,2 miljoen en voor de periode 2028 tot het einde van het huurcontract is dat € 10,8 miljoen.

Aan en in het verhuurde zijn vervangingsinvesteringen nodig. Toekomstige verplichting die hierdoor voor het Horizon College zullen ontstaan zijn in de opstelling tegen netto contante waarde gesaldeerd met de vordering. Dit betreft per 31 december 2023 een bedrag van € 5,1 miljoen waarmee de vordering per saldo uitkomt op € 7,2 miljoen.

Aflossingen zijn door saldering in de opstelling lager gepresenteerd dan in de vorige alinea genoemde bedragen.

VLOTTENDE ACTIVA

1.5 VLOTTENDE ACTIVA	2023	2022
	€	€
DEBITEUREN	1.427.198	2.641.422
VORDERING OCW/EZ	-	4.989.726
OVERIGE VORDERINGEN	1.162.430	731.412
OVERLOPENDE ACTIVA	1.166.443	1.243.304
VOORZIENINGEN WEGENS ONINBAARHEID VORDERINGEN	57.847-	66.383-
TOTAAL VORDERINGEN	3.698.224	9.539.481
VOORUITBETAALDE KOSTEN	982.375	1.079.781
VERSTREKTE VOORSCHOTTEN	750	550
OVERIGE OVERLOPENDE ACTIVA	183.318	162.973
OVERLOPENDE ACTIVA	1.166.443	1.243.304
STAND PER 1 JANUARI	66.383-	39.127-
ONTTREKING	4.694	4.136
DOTATIE	-	31.392-
VRIJVAL	3.842	-
VOORZIENINGEN WEGENS ONINBAARHEID VORDERINGEN	57.847-	66.383-

De in 2023 lagere debiteurenstand is vooral het gevolg van het eerder in het jaar factureren van grote onderwijsprojecten. In 2023 zijn vorderingen daardoor al grotendeels afgewikkeld voor 31 december. Nog niet gefactureerde bedragen (€ 0,3 miljoen) zijn opgenomen onder Overige vorderingen.

Onder Overige vorderingen is naast eerdergenoemd bedrag een kleine € 0,2 miljoen aan nog te ontvangen bankrente opgenomen. In 2022 was de rente over het vierde kwartaal reeds ontvangen. Het in 2022 onder Vorderingen OCW/EZ opgenomen bedrag betreft de afrekening van de Kwaliteitsgelden. Dit bedrag is in 2023 ontvangen.

1.7 LIQUIDE MIDDELEN		
	2023	2022
	€	€
KASMIDDELEN	830	110
BANKMIDDELEN	18.799.535	7.812.911
LIQUIDE MIDDELEN	18.800.365	7.813.021

Sinds 2011 neemt het Horizon College deel aan geïntegreerd middelenbeheer (het zogenaemde schatkistbankieren). Er is per 31-12-2023 een

kredietfaciliteit bij het Ministerie van Financiën van € 10,0 miljoen.

2.1 EIGEN VERMOGEN			
	STAND PER 1-1-2023	RESULTAAT 2023	STAND PER 31-12-2023
	€	€	€
ALGEMENE RESERVE PUBLIEK	47.903.276	294.721	48.197.997
BESTEMMINGSRESERVE PUBLIEK	4.250.031	1.347.169-	2.902.862
EIGEN VERMOGEN	52.153.307	1.052.448-	51.100.859

EIGEN VERMOGEN

Algemene reserve publiek

Naast het negatieve resultaat 2023 ad € 1,1 miljoen wordt € 1,3 miljoen uit de bestemmingsreserve publiek ten gunste gebracht van de algemene reserve publiek.

Bestemmingsreserve publiek

Het Horizon College heeft in december 2015 wegens voortijdige beëindiging van het huurcontract met de Rijksgebouwendienst een afkoopsom van € 3,0 miljoen ontvangen. Dit bedrag is de netto contante waarde van de tot het eind van het oorspronkelijke huurcontract resterende baten. Deze baten is in het resultaat 2015 verwerkt. Voor de nominale waarde van de weggevallen baten is per 31 december 2015 een bestemmingsreserve gevormd. Het per 1 januari 2023 resterende bedrag ad € 0,2 miljoen viel geheel vrij in 2023.

Door het College van Bestuur is op 16 december 2022 instemming verleend aan opname van de bestemmingsreserve voor fusiekosten in de komende jaren (€ 2,9 miljoen). Van deze bestemmingsreserve valt in 2023, 2024 en 2025 respectievelijk € 1,1 miljoen, € 1,2 miljoen en € 0,6 miljoen vrij.

Hiernaast is per 31 december 2022 € 1,1 miljoen bestemd voor uitvoer van het actieplan Kansengelijkheid.

Aanvankelijk plan was om in 2023 € 0,3 miljoen, 2024 € 0,4 miljoen en 2025 € 0,4 miljoen in te zetten. De vorming van deze bestemmingsreserve is op 14 maart 2023 goedgekeurd door het College van Bestuur.

Gezien het later dan verwachte moment van opstarten van de activiteiten uit dit actieplan heeft het bestuur besloten de uitvoering in de jaren 2024, 2025 en 2026 te laten plaatsvinden waarbij middelen naar de oorspronkelijk verdeling over de jaren ingezet zullen worden.

2.2 PERSONEELSVORZIENINGEN

	WERKELOOSHEID	JUBILEUM- UITKERINGEN	DUURZAME INZETBAARHEID	LANGDURIGE ZIEKEN	EIGENISICO- DRAGER WGA	TOTAAL
	€	€	€	€	€	€
STAND PER 1-1-2023	382.654	1.135.170	3.271.901	-	892.477	5.682.202
DOTATIES 2023	504.094	63.573-	1.077.876	839.590	687.987	3.045.973
ONTTREKKINGEN 2023	490.750-	101.015-	367.939-		477.264-	1.436.967-
STAND PER 31-12-2023	395.998	970.582	3.981.838	839.590	1.103.200	7.291.208
KORTLOPEND (≤ 1 JAAR)	258.292	45.519	810.496	707.840	272.021	2.094.168
LANGLOPEND (> 1 JAAR - ≤ 5 JAAR)	137.706	158.571	2.256.629	131.750	585.430	3.270.086
LANGLOPEND (> 5 JAAR)	-	766.492	914.713	-	245.749	1.926.954
	395.998	970.582	3.981.838	839.590	1.103.200	7.291.208

VOORZIENINGEN

In de berekening van deze voorzieningen (tegen NCW) is een schatting opgenomen voor uitstroom van medewerkers (voor AOW-datum) en is rekening gehouden met de loonkostenontwikkeling.

De effecten van de loonkostenontwikkeling (verhogend) en de rente in de netto contante waarde-berekening (verlagend) worden meerjarig even groot geschat en vallen in de berekening van de voorziening tegen elkaar weg.

Werkeloosheid

De voorziening voor de werkeloosheid is gevormd om te kunnen voldoen aan bestaande verplichtingen die het Ministerie van OCW niet vergoedt. De onttrekkingen aan deze voorziening hebben betrekking op de uitgaande geldstromen voor het jaar 2023.

Deze voorziening wordt berekend op basis van het aantal gerechtigden volgens opgaaf UWV en WW-plus waarbij een schatting gemaakt is voor de kans op herintreden. Zowel het aantal gerechtigden als de stand blijft vrijwel gelijk aan voorgaand jaar.

Jubileumuitkeringen

Volgens de cao-mbo heeft het personeel van het Horizon College recht op een jubileumgratificatie bij een ambtelijk dienstverband van 25 en 40 jaar. Deze gratificatie bedraagt bij een 25-jarig dienstverband 50 procent en bij een 40-jarig dienstverband 100 procent van het maandsalaris, inclusief vakantiegeld. Uitdiensttreding van "bijna-jubilarissen" is mede oorzaak van de lagere voorziening.

Duurzame inzetbaarheid

De regeling Duurzame Inzetbaarheid stelt de werknemer van 57 jaar en ouder in de gelegenheid om (bij een werktijdfactor van 0,4 of hoger) aanvullend verlof op te nemen. Een deel van de kosten daarvan komt voor rekening van de werkgever. Hiervoor is een voorziening gevormd. De hoogte van de voorziening is mede bepaald op basis van het te verwachten deelnamepercentage, waarbij is uitgegaan van de werkelijke deelname plus de verwachte stijging voor volgend jaar. Het gehanteerde deelnamepercentage blijft met 40 procent gelijk aan vorig verslagjaar. De voorziening groeit vooral door een bovengemiddelde

toename van het gebruik en de loonkostenontwikkelingen in 2023.

Langdurige ziekten

Het Horizon College is eigenrisicodragers voor de ziektewet. Dit betekent dat het Horizon College geen premies afdraagt en dat de uitkeringen uit de ziektewet voor eigen rekening komt.

In 2023 is een voorziening gevormd voor medewerkers die langdurig ziek zijn en waarvan verwacht wordt dat zij niet op korte termijn weer werkzaamheden zullen uitvoeren.

Eigenrisicodragers WGA

Het Horizon College is eigenrisicodragers voor de WGA (werkherhating gedeeltelijk

arbeidsgeschikten). Dit betekent dat het Horizon College geen premies afdraagt en dat de WGA-uitkeringen tien jaar lang voor eigen rekening komt.

Het aantal WGA-uitkeringsgerechtigden in 2023 is onveranderd ten opzichte van 2022. Instroom met een gemiddeld lange uitkeringsduur zorgt voor een hogere voorziening per 31 december 2023.

Langlopende schulden Ministerie van Financiën en ING

In het kortlopende deel van de leningen per 31 december 2023 is een aflossing van december 2023 ad € 75.000 opgenomen. Deze is afgeschreven in januari 2024. In 2024 zal circa € 0,2 miljoen aan rente betaald worden over deze leningen.

SCHULDEN

2.3 LANGLOPENDE SCHULDEN						
	MIN. V. FINANCIËN	MIN. V. FINANCIËN	MIN. V. FINANCIËN	ING BANK	ING BANK	TOTAAL
	€	€	€	€	€	€
LENING OORSPRONKELIJK	€ 14,0M	€ 10,0M	€ 12,5M	€ 8,0M	€ 1,0M	
LOOPTIJD TOT	30-06-2027	31-01-2023	02-11-2048	01-11-2028	01-09-2028	
RENTEPERCENTAGE	2,59 (vast)	2,29 (vast)	1,04 (vast)	1,12 (vast)	1,00 (vast)	
LENING PER 1-1-2023	4.025.000	100.000	10.798.612	4.600.000	657.407	20.181.019
AFLOSSING 2023	825.000-	100.000-	416.667-	800.000-	111.111-	2.252.778-
LENING PER 31-12-2023	3.200.000	-	10.381.945	3.800.000	546.296	17.928.241
KORTLOPEND (≤ 1 JAAR) *	975.000	-	416.667	800.000	111.111	2.302.778
LANGLOPEND (> 1 JAAR - ≤ 5 JAAR)	2.225.000	-	1.666.692	3.000.000	435.185	7.326.877
LANGLOPEND (> 5 JAAR)	-	-	8.298.586	-	-	8.298.586
LANGLOPEND	2.225.000	-	9.965.278	3.000.000	435.185	15.625.463
* HET DEEL VAN DE SCHULDEN MET EEN LOOPTIJD TOT ÉÉN JAAR NA BALANSDATUM IS OPGENOMEN ONDER KORTLOPENDE SCHULDEN. HIERIN BEGREPEN IS EEN AFLOSSING VAN € 75.000 OVER DECEMBER 2023 WAARVAN BETALING IN JANUARI 2024 ZAL PLAATSVINDEN.						

2.4 KORTLOPENDE SCHULDEN		
	2023	2022
	€	€
AFLOSSING KREDIETINSTELLINGEN	2.302.778	2.327.778
CREDITEUREN	3.054.531	3.003.424
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN	4.167.137	3.780.241
SCHULDEN TERZAKE VAN PENSIOENEN	1.089.340	1.136.021
OVERLOPENDE PASSIVA	14.067.475	11.939.521
KORTLOPENDE SCHULDEN	24.681.261	22.186.985
LOONHEFFING	3.044.468	2.733.180
OMZETBELASTING	-	-
PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN	1.122.669	1.047.061
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN	4.167.137	3.780.241
VOORUITONTVANGEN COLLEGE-EN LESGELDEN	1.050.107	976.523
VOORUITONTVANGEN SUBSIDIES OCW/EZ GEOORMERKT	3.816.843	3.584.142
VOORUITONTVANGEN OPBRENGSTEN	830.137	253.746
VOORUITONTVANGEN TERMIJNEN	2.380.275	2.033.617
VAKANTIEGELD EN VERLOFDAGEN	4.542.731	4.132.758
ALGEMENE- EN ADMINISTRATIEKOSTEN	1.447.382	958.735
OVERLOPENDE PASSIVA	14.067.475	11.939.521
VOORUITONTVANGEN SUBSIDIES OCW/EZ (G1)	1.346.962	857.697
VOORUITONTVANGEN SUBSIDIES OCW/EZ (G2)	2.469.881	2.726.445
VOORUITONTVANGEN SUBSIDIES OCW/EZ GEOORMERKT	3.816.843	3.584.142

Kortlopende schulden nemen met circa € 2,5 miljoen toe ten opzichte van het voorgaande jaar.

Dit vooral door:

- » Loonkostenontwikkelingen zorgen voor een € 0,4 miljoen hogere schuld Belastingen en premies sociale verzekeringen. Door afname van premiepercentages en een hogere franchise AOW doet dit zich niet voor op Schulden ter zake van pensioenen.
- » Vooruit ontvangen G1-/G2-subsidies (waaronder RIF en VSV) zijn € 0,2 miljoen hoger en vooruit ontvangen termijnen (projecten/contracten zoals Call/Erasmus en STAP) zijn ruim € 0,3 miljoen hoger.
- » De toename op vooruit ontvangen opbrengsten betreft gemeentelijke bijdragen voor RIF-projecten. Ten behoeve van de aansluiting met het G-model zijn deze vooruit ontvangen baten niet onder 2.4.10.2 opgenomen.
- » De schuld vakantiegeld en verlofdagen nemen toe door CAO-ontwikkelingen.

- » Overige nog te betalen bedragen betreft begin 2024 betaalde rente op leningen 2023 (€ 0,2 miljoen) en € 0,3 miljoen - ten opzichte van 2022 – meer nog te betalen kosten.

VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES ZONDER VERREKENINGSCLAUSULE

G1 VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES ZONDER VERREKENINGSCLAUSULE			
OMSCHRIJVING	TOEWIJZING/ KENMERK	TOEWIJZING DATUM	AFGEROND J/N OF ONDERHANDEN
2312 NAZORG MBO 2022/2023	NMBO022026	28-02-'22	JA
2412 NAZORG MBO 2023/2024	NMBO023035	28-02-'23	ONDERHANDEN
2612 AANSLUITING BEROEPSONDERWIJSKOLOM	VABOK230014	11-12-'23	ONDERHANDEN
DUO - SUBSIDIE ZIJ-INSTROOM	2019/2/1391982	19-12-'19	NEE
DUO - SUBSIDIE ZIJ-INSTROOM	2020/2/1511581	15-04-'20	JA
DUO - LERARENBEURS	2021/2/17127876	23-08-'21	NEE
DUO - SUBSIDIE ZIJ-INSTROOM	2020/2/1731420	20-11-'20	JA
DUO - SUBSIDIE ZIJ-INSTROOM	2021/2/1866254	25-06-'21	JA
DUO - LERARENBEURS	2021/2/16291798	27-07-'21	JA
DUO - SUBSIDIE ZIJ-INSTROOM	2021/2/17332640	25-11-'21	JA
DUO - SUBSIDIE ZIJ-INSTROOM	2021/2/1854752	23-04-'21	JA
DUO - SUBSIDIE ZIJ-INSTROOM	2022/2/1000000197	15-04-'22	ONDERHANDEN
DUO - SUBSIDIE ZIJ-INSTROOM	2022/2/1000000216	18-05-'22	ONDERHANDEN
DUO - LERARENBEURS	2022/2/19403056	29-08-'22	JA
DUO - INSTRUCTEURSBEURS	2022/2/1000000320	29-08-'22	JA
DUO - INSTRUCTEURSBEURS	2022/2/1000000483	14-12-'22	ONDERHANDEN
DUO - LERARENBEURS	2022/2/21637441	21-12-'22	JA
DUO - SUBSIDIE ZIJ-INSTROOM	2023/2/1000001285	20-04-'23	ONDERHANDEN
DUO - SUBSIDIE ZIJ-INSTROOM	2023/2/1000001873	20-04-'23	ONDERHANDEN
DUO- LERARENBEURS	2023/2/22414596	20-06-'23	ONDERHANDEN
DUO - SUBSIDIE ZIJ-INSTROOM	2023/2/1000002536	15-10-'23	ONDERHANDEN
DUO - SUBSIDIE ZIJ-INSTROOM	2023/2/1000002641	23-10-'23	ONDERHANDEN
DUO- LERARENBEURS	2023/2/23354810	17-10-'23	ONDERHANDEN
DUO - SUBSIDIE ZIJ-INSTROOM	2023/2/1000002987	19-12-'23	ONDERHANDEN

VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES MET VERREKENINGSCLAUSULE

TOEWIJZING									
OMSCHRIJVING	KENMERK	DATUM	BEDRAG	ONTVANGEN T/M VORIG VERSLAGJAAR	LASTEN T/M VORIG VERSLAGJAAR	STAND BEGIN VERSLAGJAAR	ONTVANGST IN VERSLAGJAAR	LASTEN IN VERSLAGJAAR	TE VERREKENEN PER ULT. VERSLAGJAAR
			€	€	€	€	€	€	€
G2 A AFLOPEND PER ULTIMO VERSLAGJAAR									
2108 DOORSTROOM- PROGRAMMA MBO-HBO	DHBO18008	15-03-'18	134.940	134.940-	84.637	50.303-	33.863	16.440	-
2312 DOORSTROOM- PROGRAMMA MBO-HBO	DHBO19008	20-11-'18	126.500	126.500-	77.842	48.659-	-	-	48.659-
			261.440	261.440-	162.479	98.961-	33.863	16.440	48.659-
» ONDER ONTVANGST IN VERSLAGJAAR IS EEN TERUGBETALING (€ 33.863) AAN OCW OPGENOMEN									

DOORLOPEND TOT IN EEN VOLGEND VERSLAGJAAR

TOEWIJZING										
OMSCHRIJVING	KENMERK	DATUM	BEDRAG	ONTVANGEN T/M VORIG VERSLAGJAAR	LASTEN T/M VORIG VERSLAGJAAR	STAND BEGIN VERSLAGJAAR	ONTVANGST IN VERSLAGJAAR	LASTEN IN VERSLAGJAAR	STAND ULTIMO VERSLAGJAAR	TE BESTEDEN PER ULT. VERSLAGJAAR
			€	€	€	€	€	€	€	€
G2 B DOORLOPEND TOT IN EEN VOLGEND VERSLAGJAAR										
2404 FLEX MBO DERDE LEERWEG	FLEX21006	14-04-'22	487.102	292.261-	28.739	263.522-	194.841-	174.034	284.329-	284.329
2405 RIF MBO PURMER VALLEY	1306838/ 1317278	18-12-'19	824.160	559.251-	239.685	319.566-	176.606-	153.251	342.921-	431.224
2508 RIF21011, LOGMOTION	28402538	15-06-'21	860.480	416.795-	9.722	407.073-	161.340-	164.667	403.745-	686.090
2412 REGIONAAL PROGRAMMA VSV NKL	OND/ ODB-2020/ 3271 M	10-09-'20	1.087.368	815.526-	454.113	361.413-	271.842-	288.628	344.627-	344.627
2412 REGIONAAL PROGRAMMA VSV WFL	OND/ ODB-2020/ 3271 M	10-09-'20	1.087.368	815.526-	424.521	391.005-	271.842-	317.516	345.331-	345.331
2608 RIF ENTREE IN BEWEGING	RIF22001	08-06-'22	1.981.920	693.672-	98.268	595.404-	396.384-	291.518	700.269-	1.592.133
			6.328.398	3.593.032-	1.255.048	2.337.983-	1.472.855-	1.389.615	2.421.223-	3.683.735

» Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Stichting Waarborgfonds MBO

Het Horizon College is aangesloten bij de Stichting Waarborgfonds MBO. Deze Stichting heeft statutair het doel zich borg te stellen ten gunste van geldgevers voor geldleningen die worden verkregen door de instellingen in de Bve-sector (MBO-onderwijs), teneinde daaruit voortvloeiende rente- en aflossingsverplichtingen te kunnen nakomen. Het betreft bekostigde instellingen als bedoeld in artikel 1.1.1 titel 3 van de Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB). De borgstelling is uitsluitend voorbehouden aan leningen die direct gerelateerd zijn aan huisvestingsbeslissingen en maakt de onderhandelingspositie van aangesloten instellingen met externe financiers sterker.

ING-bank

Het Horizon College heeft ter zekerheid aan de ING-bank hypotheek verstrekt op basis van eerste zekerheid op de grond en gebouwen aan de Maelsonstraat 24 in Hoorn.

Bankgaranties

Het Horizon College heeft geen bankgaranties uitstaan.

Kredietfaciliteiten

Het Horizon College maakt gebruik van de zogenoemde schatkistbankieren bij het Ministerie van Financiën. Het heeft daardoor de beschikking over een rekening-courantfaciliteit € 10,0 miljoen.

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN PER 31-12-2023				
2023	2024	2025	2026	2027
€	€	€	€	€
13.349.035	7.832.029	1.326.554	537.843	396.443

Het Horizon College is lid van dit waarborgfonds en kan het bij calamiteiten jaarlijks worden aangesproken voor een bedrag van maximaal 2 procent van de Rijksbijdrage.

Vanaf haar oprichting in 1997 is de Stichting Waarborgfonds MBO niet aangesproken op grond van door haar afgegeven borgstellingen.

Aanbestedingen/overige verplichtingen

Het Horizon College is verplichtingen aangegaan die niet blijken uit de balans (o.a. Europese en Nationale aanbestedingen). Onderstaand is het totaalbedrag van de verplichtingen opgenomen over de komende vijf jaar.

Ministerie van Financiën

Het Horizon College heeft ter zekerheid aan het Ministerie van Financiën hypotheek verstrekt op de grond en gebouwen aan de Kruseman van Eltenweg in Alkmaar en de Umbriëllaan in Heerhugowaard.

» Toelichting op de staat van baten en lasten

BATEN

3. BATEN				
		Realisatie	Begroting	Realisatie
		2023	2023	2022
		€	€	€
3.1 RIJKSBIJDAGEN				
3.1.1	RIJKSBIJDAGEN OCW	108.931.097	101.372.542	107.776.189
3.1.2	OVERIGE SUBSIDIES OCW	6.092.838	5.066.875	5.721.930
3.1.3	ONTVANGEN INKOMENSOVERDRACHT VAN RIJKSBIJDAGEN	4.484.109	2.554.620	3.023.429
	TOTAAL RIJKSBIJDAGEN	119.508.044	108.994.037	116.521.548
3.1.2.1	SUBSIDIES MET DOELBESTEDING OCW	2.952.405	2.144.185	2.846.011
3.1.2.1	OCW-WACHTGELDVERGOEDING	3.140.433	2.922.690	2.875.919
	OVERIGE SUBSIDIES OCW	6.092.838	5.066.875	5.721.930
	<p>Toelichting</p> <p>De totale Rijksbijdragen stijgen ten opzichte van de begroting met € 10,5 miljoen.</p> <ul style="list-style-type: none"> » Rijksbijdragen OCW zijn € 7,5 miljoen hoger door een € 2,5 miljoen ontvangen Kwaliteitsgelden terwijl de verdere € 5,0 miljoen vooral bestemd is ter compensatie van prijs- en loonkostenontwikkeling. » Overige subsidies OCW zijn € 1,0 miljoen hoger. Dit betreft nieuwe subsidies die ten tijde van het opstellen van de begroting 2023 nog niet bekend waren. » Ontvangen doorverdeelde Rijksbijdragen (m.n. ANTA) zijn € 1,9 miljoen hoger dan de begroting door een groter aantal studenten. <p>Ten opzichte van 2022 zijn de Ontvangen inkomstenoverdrachten (VO-VAVO en VO-ANTA) € 1,5 miljoen hoger waarnaast de Rijksbijdrage per saldo eveneens € 1,5 miljoen hoger zijn. Dit door meer activiteiten en compensatie voor hogere kosten.</p>			
3.2 OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN EN - SUBSIDIES OVERIGE OVERHEDEN				
3.2.1	INBURGERINGSCONTRACTEN	169.648	200.000	81.175
	TOTAAL OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN EN SUBSIDIES	169.648	200.000	81.175
	» Het pas in de loop 2022 opstarten van activiteiten verklaart de lagere baten in dat jaar.			
3.3 COLLEGE-, CURSUS-, LES- EN EXAMENGELDEN				
3.3.2	CURSUSGELDEN SECTOR BVE	1.733.801	1.500.000	1.164.507
3.3.5	EXAMENGELDEN	285.994	77.150	309.988
	TOTAAL COLLEGE-, CURSUS-, LES- EN EXAMENGELD	2.019.795	1.577.150	1.474.495
	<p>Toelichting</p> <ul style="list-style-type: none"> » In 2022 is nog het effect zichtbaar van het laatste coronajaar waarin zeven maanden "half cursusgeld" is gefactureerd. In de begroting 2023 is deze teruggang naar de gebruikelijke omvang/groei grotendeels voorzien. 			

		Realisatie	Begroting	Realisatie
		2023	2023	2022
		€	€	€
3.4 BATEN WERK IN OPDRACHT VAN DERDEN				
3.4.1	CONTRACTONDERWIJS	609.868	1.478.612	609.019
3.4.3	OVERIGE BATEN WERK IN OPDRACHT VAN DERDEN	1.132.152	12.750	682.900
	TOTAAL BATEN WERK IN OPDRACHT VAN DERDEN	1.742.020	1.491.362	1.291.919
	<p>Toelichting</p> <p>» Ondanks een verschuiving op onderliggende posten is er in de begroting rekening gehouden met groeien opzichte van 2022. Deze is uiteindelijk hoger uitgevallen (internationaliseringsprojecten).</p>			
3.5 OVERIGE BATEN				
OVERIGE BATEN				
3.5.1	VERHUUR	777.757	801.070	777.924
3.5.2	DETACHERING PERSONEEL	755.457	445.322	266.488
3.5.6	OVERIGE:			
	DEELNEMERSBIJDRAGE	336.276	121.500	305.621
	OVERIGE	1.031.756	408.250	697.249
	TOTAAL OVERIGE BATEN	2.901.246	1.776.142	2.047.282
	<p>Toelichting</p> <p>» Belangrijkste afwijkingen (zowel t.o.v. de begroting als t.o.v. 2022) doen zich voor op Detachering personeel en Overige. Detachering is vooral hoger door het over en weer meer gebruik maken van personeel van de fusiepartners terwijl onder Overige doorgaans vele kleinere afwijkingen zichtbaar zijn. De belangrijkste zijn hogere baten van horecaopleidingen, jongeren-coaches in Alkmaar en Hoorn en de webshop.</p>			

LASTEN

4. LASTEN				
		REALISATIE	BEGROTING	REALISATIE
		2023	2023	2022
		€	€	€
4.1 PERSONEELSLASTEN				
4.1.1	LONEN EN SALARISSEN	84.482.735	80.037.315	80.645.984
4.1.2	OVERIGE PERSONELE LASTEN	13.960.115	10.315.308	10.066.806
4.1.3	AF: UITKERINGEN	1.086.321-	11.500-	650.159-
	TOTAAL PERSONEELSLASTEN	97.356.529	90.341.124	90.062.631
4.1.1.1	BRUTOLONEN EN -SALARISSEN	66.302.477	61.222.522	62.192.903
4.1.1.2	SOCIALE LASTEN	8.964.936	8.354.813	8.351.758
4.1.1.3	PENSIOENPREMIES	9.215.322	10.459.980	10.101.323
	LONEN EN SALARISSEN	84.482.735	80.037.315	80.645.984
4.1.2.1	DOTATIES PERSONELE VOORZIENINGEN	2.702.989	1.210.000	773.560
4.1.2.2	PERSONEEL NIET IN LOONDIENT	7.062.884	4.505.623	5.420.222
4.1.2.3	OVERIG	4.194.242	4.599.685	3.873.024
	OVERIGE PERSONELE LASTEN	13.960.115	10.315.308	10.066.806

Lonen en salarissen zijn € 4,4 miljoen hoger dan begroot door een groter dan voorziene formatie, collectieve- en individuele loonaanpassingen maar daartegenover lagere pensioenpremies.

De meerkosten zijn gecompenseerd door hogere Rijksbijdragen en andere baten.

Collectieve- en individuele aanpassingen en afwijkende pensioenpremies zorgen voor het verschil ten opzichte van 2022.

Dotaties personele voorzieningen zijn zowel ten opzichte van de begroting als 2022 hoger. Instroom (WGA en Duurzame inzetbaarheid) zorgt naast de CAO-effecten voor hogere kosten. In 2023 is een extra voorziening voor langdurige zieken getroffen waarbij de dotatie van 840k direct in het resultaat is genomen.

Extra inzet/kosten van Personeel niet in loondienst heeft meerdere oorzaken waaronder ziektevervangings, advisering en ondersteuning van het bestuur en inzet in aanvulling op reguliere formatie (meer activiteiten dus ook baten) maar ook ter tijdelijke invulling van functies in aanloop naar de fusie. Dit afgezet tegen de begroting en 2022.

Op Overige/overige personeelslasten zijn uitgaven beperkt hoger dan in 2022 door meerkosten van de ARBO-dienst, Personeelszorg en kosten Woon-werkverkeer.

In de begroting is rekening gehouden met meer diverse (grotendeels niet benoemde) overige kosten. Deze kosten zijn uiteindelijk niet volledig gemaakt.

Uitkeringen worden vrijwel niet begroot. Hieraan gerelateerde kosten (formatie/inleen) ook niet.

De gemiddelde formatie in 2023 is 1.033 fte. In 2022 was dit 1.041 fte.

		REALISATIE	BEGROTING	REALISATIE
		2023	2023	2022
		€	€	€
4.2 AFSCHRIJVINGEN OP MATERIËLE VASTE ACTIVA				
4.2.2	MATERIËLE VASTE ACTIVA	6.304.477	6.599.617	6.773.274
	TOTAAL AFSCHRIJVINGEN OP MATERIËLE VASTE ACTIVA	6.304.477	6.599.617	6.773.274
	<p>Toelichting</p> <ul style="list-style-type: none"> » De afschrijvingen 2023 zijn lager dan in 2022 door het (nog) niet vervangen van volledig afgeschreven activa. Hiermee was in de begroting 2023 rekening gehouden. 			
4.3 HUISVESTINGSLASTEN				
4.3.1	HUUR	1.291.776	1.220.500	1.143.435
4.3.2	VERZEKERINGEN	133.925	120.000	118.177
4.3.3	ONDERHOUD	1.168.476	893.250	1.109.076
4.3.4	ENERGIE EN WATER	3.604.776	921.000	948.939
4.3.5	SCHOONMAAKKOSTEN	1.487.823	1.302.950	1.358.458
4.3.6	HEFFINGEN	448.354	500.000	413.047
4.3.8	OVERIGE	303.743	297.600	320.597
	TOTAAL HUISVESTINGSLASTEN	8.438.873	5.255.300	5.411.729
	<p>Toelichting</p> <ul style="list-style-type: none"> » De forse toename van tarieven van gas en elektra zorgen voor € 2,7 miljoen meerkosten (t.o.v. begroting en 2022). Een toename van de kosten was t.t.v. het opstellen van de begroting wel te voorzien maar in omvang niet te bepalen. Aangezien kostenontwikkelingen in de Rijksbijdrage vergoed worden levert dit geen resultaatteffect op. » Naast deze ontwikkeling zijn er in veel mindere mate meerkosten voor huur van onderwijsruimten en is er meer uitgegeven aan schoonmaak (o.a. door doorberekende loonkostenstijgingen). 			
4.4 OVERIGE LASTEN				
4.4.1	ADMINISTRATIE EN BEHEERSLASTEN *	8.279.202	6.312.997	7.675.916
4.4.2.1	INVENTARIS EN APPARATUUR	530.813	467.350	625.462
4.4.2.2	LEER- EN HULPMIDDELEN	3.532.857	3.195.500	3.442.888
4.4.3	DOTATIE OVERIGE VOORZIENINGEN	3.842-	-	31.392
4.4.4	OVERIGE	3.310.256	3.095.408	2.309.035
	TOTAAL OVERIGE LASTEN	15.649.286	13.071.255	14.084.693
	* WAARVAN CONTROLE JAARREKENING	58.911	60.000	59.620
		58.911	60.000	59.620
	<p>Toelichting</p> <ul style="list-style-type: none"> » Administratie- en beheerslasten zijn toegenomen doordat er diverse advieswerkzaamheden met betrekking tot SAAS software zijn uitgevoerd in 2023. Deze zijn direct ten laste van het resultaat gebracht voor een bedrag van € 1.346.550. Hogere kosten telefonie, licenties en reis en verblijfkosten (internationalisering) hebben vaak een relatie met de omvang van activiteiten en veroorzaken in 2023 hoger dan begrote kosten. Dit gaat ook op voor kosten Leer- en hulpmiddelen en kosten Inventaris en apparatuur. Dit zijn vooral de toenemende examenkosten (externe legitimering). » Overige toenames t.o.v. 2022 betreffen meerkosten door de fusie en voor organisatieontwikkeling. Hiermee was in de begroting voor een groot deel rekening gehouden. 			
5 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN				
5.1	RENTEBATEN	602.996	129.848	173.931
5.5	RENTELASTEN	247.032-	248.245-	296.134-
	TOTAAL FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	355.964	118.397-	122.203-
	<p>Toelichting</p> <ul style="list-style-type: none"> » Een niet te voorziene ontwikkeling van de rentepercentages zorgt in combinatie met een hoger dan verwachte positieve bankstand voor hogere rentebaten. 			

» Wet normering topinkomens (WNT)

Toelichting bij de WNT-verantwoording 2023
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 het Horizon College van toepassing zijnde regelgeving: het WNT-maximum voor het onderwijs. Het Horizon College valt in de WNT in klasse F.

De berekening op basis van complexiteitspunten is als volgt:

CRITERIUM			COMPLEXITEITS PUNTEN
1A	TOTALE BATEN X € 1 MILJOEN (T-2)	75 - 125	8
1B	AANTAL BEKOSTIGDE LEERLINGEN, VAVO-STUDENTEN EN MBO-STUDENTEN X 10.000 (T-2)	10 - 20	4
1C	HET GEWOGEN AANTAL ONDERWIJSSOORTEN OF SECTOREN (T-2)	5 OF MEER	5
			17

Het bezoldigingsmaximum per 1 januari 2023, behorend bij klasse F, is € 202.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen ook de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Voor extern ingehuurde topfunctionarissen in geldt in 2023 dat de bezoldiging de eerste twaalf kalendermaanden niet meer bedraagt dan de som van € 29.500 per maand voor de eerste zes maanden en € 22.400 per maand voor de volgende zes maanden.

Het individuele WNT-maximum voor de leden van de raad van toezicht bedraagt voor de voorzitter 15 procent (€ 30.300) en voor de overige leden 10 procent (€ 20.200) van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

In onderstaande WNT-tabel is de bezoldiging over 2023 van topfunctionarissen van het Horizon College weergegeven. In 2023 zijn er geen functionarissen in dienst geweest, waarvan de bezoldiging uitsteeg boven de norm die de WNT stelt.

Leidinggevende topfunctionarissen in loondienst

GEGEVENS 2023	
BEDRAGEN X € 1	MEVR. A.J. GROOTOONK
FUNCTIEGEGEVENS	VOORZITTER CVB
AANVANG EN EINDE FUNCTIEVERVULLING IN 2023	1/1-31/12
OMVANG DIENSTVERBAND IN FTE	1
DIENSTBETREKKING	JA
BEZOLDIGING	
BELONING PLUS BELASTBARE ONKOSTENVERGOEDINGEN	168.494
BELONINGEN BETAALBAAR OP TERMIJN	22.817
SUBTOTAAL	191.311
INDIVIDUEEL TOEPASSELIJKE BEZOLDINGSMAXIMUM	202.000
ONVERSCHULDIGD BETAALD EN NOG NIET TERUGONTVANGEN BEDRAG	-
TOTALE BEZOLDIGING 2023	191.311
REDEN WAAROM DE OVERSCHRIJDING AL DAN NIET IS TOEGESTAAN	N.V.T.
TOELICHTING OP DE VORDERING WEGENS ONVERSCHULDIGDE BETALING	N.V.T.

GEGEVENS 2022	
BEDRAGEN X € 1	MEVR. A.J. GROOTOONK
FUNCTIEGEGEVENS	VOORZITTER CVB
AANVANG EN EINDE FUNCTIEVERVULLING IN 2023	1/1-31/12
OMVANG DIENSTVERBAND IN FTE	1
DIENSTBETREKKING	JA
BEZOLDIGING	
BELONING PLUS BELASTBARE ONKOSTENVERGOEDINGEN	160.925
BELONINGEN BETAALBAAR OP TERMIJN	23.660
SUBTOTAAL	184.585
INDIVIDUEEL TOEPASSELIJKE BEZOLDINGSMAXIMUM	196.000
ONVERSCHULDIGD BETAALD EN NOG NIET TERUGONTVANGEN BEDRAG	-
TOTALE BEZOLDIGING 2023	184.585

Leidinggevende topfunctionarissen niet in loondienst

GEGEVENS 2023	
BEDRAGEN X € 1	DHR. M.J. HOEFEIJZERS
FUNCTIEGEGEVENS	VERVANGEND VZ CVB
KALENDERJAAR	2023
PERIODE FUNCTIEVERVULLING IN KALENDERJAAR	20/3-31/12
AANTAL KALENDERMAANDEN FUNCTIEVERVULLING IN HET KALENDERJAAR	10
OMVANG VAN HET DIENSTVERBAND IN UREN PER KALENDERJAAR	787,5
INDIVIDUEEL TOEPASSELIJKE BEZOLDINGSMAXIMUM	
MAXIMUM UURTARIEF IN HET KALENDERJAAR	212
MAXIMUM O.B.V. DE NORMBEDRAGEN PER MAAND	266.600
INDIVIDUEEL TOEPASSELIJKE BEZOLDINGSMAXIMUM	166.950
BEZOLDIGING	
BEZOLDIGING IN BETREFFENDE PERIODE	118.125
BEZOLDIGING GEHELE PERIODE KALENDERMAAND 1 T/M 12	118.125
ONVERSCHULDIGD BETAALD EN NOG NIET TERUGONTVANGEN BEDRAG	N.V.T.
TOTALE BEZOLDIGING	118.125
REDEN WAAROM DE Overschrijding al dan niet is toegestaan	N.V.T.
TOELICHTING OP DE VORDERING WEGENS ONVERSCHULDIGDE BETALING	N.V.T.

Toezichthoudende topfunctionarissen

GEGEVENS 2023						
BEDRAGEN X € 1	DHR. J. FRANX	MEVR. P. VAN DAM	DHR. J. BRINKER	MEVR. I.J. VAN SLAGEREN	DHR. G.G.M. DE VALK	DHR. A.M. VELDHUIZEN
FUNCTIEGEGEVENS	VOORZITTER RVT	LID RVT	LID RVT	LID RVT	LID RVT	LID RVT
AANVANG EN EINDE FUNCTIEVERVULLING IN 2023	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
BEZOLDIGING						
BEZOLDIGING	18.000	13.565	13.500	13.500	13.697	13.686
INDIVIDUEEL TOEPASSELIJKE BEZOLDIGINGSMAXIMUM	30.300	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
ONVERSCHULDIGD BETAALD EN NOG NIET TERUGONTVANGEN BEDRAG	-	-	-	-	-	-
BEZOLDIGING	18.000	13.565	13.500	13.500	13.697	13.686
REDEN WAAROM DE OVERSCHRIJDING AL DAN NIET IS TOEGESTAAN	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.
TOELICHTING OP DE VORDERING WEGENS ONVERSCHULDIGDE BETALING	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.	N.V.T.
GEGEVENS 2022						
BEDRAGEN X € 1	DHR. J. FRANX	MEVR. P. VAN DAM	DHR. J. BRINKER	MEVR. I.J. VAN SLAGEREN	DHR. G.G.M. DE VALK	DHR. A.M. VELDHUIZEN
FUNCTIEGEGEVENS	VOORZITTER RVT	LID RVT	LID RVT	LID RVT	LID RVT	N.V.T.
AANVANG EN EINDE FUNCTIEVERVULLING IN 2021	1/1-31/12	7/2-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	
BEZOLDIGING						
BEZOLDIGING	15.335	9.376	10.450	10.450	12.545	
INDIVIDUEEL TOEPASSELIJKE BEZOLDIGINGSMAXIMUM	29.400	17.613	19.600	19.600	19.600	
ONVERSCHULDIGD BETAALD EN NOG NIET TERUGONTVANGEN BEDRAG	-	-	-	-	-	-
TOTALE BEZOLDIGING 2022	15.335	9.376	10.450	10.450	12.545	

» Voorstel bestemming van het resultaat

Dit voorstel is al in de jaarrekening verwerkt.
Een specificatie van het verloop van het eigen vermogen in 2023 is opgenomen in de toelichting op de balans.

	2023
TEN GUNSTE VAN DE ALGEMENE RESERVE	294.721
MUTATIE BESTEMMINGSRESERVE	1.347.169-
PER SALDO TE VERWERKEN IN HET VERMOGEN	1.052.448-

» Gebeurtenissen na balansdatum

De belangrijkste gebeurtenissen na balansdatum zijn de ontwikkelingen aangaande de fusie met het Regio College welke per 1 januari 2024 haar beslag heeft gekregen (bestuurlijke fusie). Per 1 augustus wordt vanuit onderwijskundig perspectief de instellingenfusie een feit. De roc's gaan gezamenlijk door onder de naam Stichting Talland College. Op 26 februari 2024 is de nieuwe voorzitter van het college van bestuur gestart, Omar Ramadan.

Het aan het Regio College verhuurde deel van het pand in Purmerend en inventaris wordt door de fusie vanaf 1 januari 2024 onder materiële vaste activa verwerkt. Tot 31 december 2023 is dat nog onder financiële vaste activa.

Afwijkend van de tot eind 2023 verwerkte aflossingen (annuïteit) zijn de herrekenende cumulatieve afschrijvingen lineair. Hierdoor is de balanswaarde per 1 januari lager dan de waarde die per 31 december 2023 in deze jaarrekening voorkomt. Het effect op de boekwaarde en het vermogen is € 1,16M (beide per 1 januari 2024 lager).

» Gegevens over de rechtspersoon

NAAM INSTELLING	STICHTING REGIONAAL OPLEIDINGEN CENTRUM NOORD-KENNEMERLAND/ WEST-FRIESLAND
NAAM	HORIZON COLLEGE
RECHTSVORM	STICHTING
STATUTAIRE ZETEL	ALKMAAR
ADRES	KRUSEMAN VAN ELTENWEG 4
POSTADRES	POSTBUS 30
POSTCODE/PLAATS	1800 AA ALKMAAR
TELEFOON	(072) 547 66 00
FAX	(072) 547 69 70
E-MAIL	DIRECTIESECRETARIAAT-CVB@HORIZONCOLLEGE.NL
WEBSITE	WWW.HORIZONCOLLEGE.NL
KVK-NUMMER	41241789
BESTUURSNUMMER	40877
BRIN-NUMMER	25PT

Nevenvestigingen

	HOORN	HEERHUGOWAARD	PURMEREND
ADRES	MAELSONSTRAAT 24	UMBRIËLLAAN 2	KAREKIETPARK 4
POSTCODE/PLAATS	1624 NP HOORN	1702 AJ HEERHUGOWAARD	1444 HV PURMEREND
TELEFOON	(0229) 28 71 00	(072) 547 64 76	(0299) 45 53 00

Accountant

Flynth Audit BV, Contactpersoon: S. van der Veer AA

» Stichting Talland College

Leden college van bestuur

- » O.M.A.A. Ramadan
- » R.M.H. Beckers-Streefland
- » B.J.F. Fransen

Leden raad van toezicht

- » L.B.J. Schmitz
- » P.M.E. van Dam
- » A.M. Veldhuizen – van 't Hul
- » I.J. van Slageren
- » R.A.G. in 't Veld
- » W.E. van Hulsenbeek
- » F. Hanna
- » G.G.M. de Valk

Overige gegevens

Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten zijn geen bepalingen opgenomen inzake de resultaatbestemming.

Goedgekeurd door de raad van toezicht van het Talland College op 17 juni 2024

L.B.J. Schmitz

P.M.E. van Dam

A.M. Veldhuizen – van 't Hul

I.J. van Slageren

R.A.G. in 't Veld

W.E. van Hulsenbeek

F. Hanna

G.G.M. de Valk

Vastgesteld door het college van bestuur van het Talland College op 18 juni 2024

O.M.A.A. Ramadan

R.M.H. Beckers-Streefland

B.J.F. Fransen

Aan de raad van toezicht van Stichting Talland College
– voorheen Stichting Regionaal Opleidingen Centrum Noord-
Kennemerland/West-Friesland (Horizon)
Postbus 30
1800 AA ALKMAAR

Papendorpseweg 75-79
3528 BJ UTRECHT
telefoon (088) 236 7000
e-mail Audit@flynth.nl

kenmerk	behandeld door	datum
801200023/SV/1572	S. van der Veer AA	18 juni 2024
onderwerp		
Aanbiedingsbrief controleverklaring 2023		

Geachte leden van de raad van toezicht,

In de bijlage bij deze brief vindt u de controleverklaring behorende bij de jaarrekening 2023 van Stichting Regionaal Opleidingen Centrum Noord-Kennemerland/West-Friesland (Horizon).

Toestemming opname controleverklaring onder de overige gegevens

Wij bevestigen u dat wij ermee akkoord gaan dat de controleverklaring in de "Overige gegevens" van de jaarstukken wordt opgenomen. Deze jaarstukken dienen te worden uitgebracht in overeenstemming met het aan ons voorgelegde definitieve concept. Wij hebben dit definitieve concept ter identificatie gewaarmerkt en de gewaarmerkte pagina's als bijlage opgenomen bij onze controleverklaring.

Toestemming openbaarmaking controleverklaring

Ook bevestigen wij dat wij ermee akkoord gaan dat de controleverklaring wordt opgenomen in de openbaar te maken jaarstukken, mits de opgemaakte jaarrekening ongewijzigd wordt vastgesteld door het college van bestuur en goedgekeurd door de raad van toezicht.

Een exemplaar van de jaarstukken dient te worden ondertekend door de voltallige statutair bevoegd organen. De jaarstukken dienen te worden vastgesteld en de vaststelling dient te worden genotuleerd.

Overigens wijzen wij erop dat, indien tot de vergadering waarin de jaarrekening wordt vastgesteld omstandigheden blijken die aanpassing van de jaarstukken noodzakelijk maken, een dergelijke aanpassing nog vóór de vergadering moet worden gemaakt op grond van het bepaalde in artikel 2:362 lid 6 BW en artikel 2:380a BW. Uiteraard vervalt in die situatie onze bovengenoemde toestemming.

Openbaarmaking van de controleverklaring is slechts toegestaan met de complete door ons gecontroleerde jaarstukken. Bij het opnemen van de jaarstukken op internet dient u te waarborgen dat de jaarrekening goed is afgescheiden van andere informatie op de internetsite.

Afscheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarrekening in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen of door een waarschuwing op te nemen indien de lezer de jaarstukken verlaat ("u verlaat de beveiligde, door de accountant gecontroleerde jaarrekening").

Gebeurtenissen na balansdatum


Indien zich nog gebeurtenissen na balansdatum voordoen waarvoor het verslaggevingsstelsel een aanpassing of toelichting vraagt, voordat de jaarrekening is vastgesteld en openbaar wordt gemaakt, dan verzoeken wij u dit per omgaande aan ons te melden.

Publicatieplicht

Wij wijzen u erop dat u een wettelijke verplichting heeft het jaarverslag openbaar te maken. Openbaarmaking kan gebeuren door het plaatsen van uw jaarverslag op uw website.

Ook wijzen wij u erop dat de WNT-verantwoording vóór 1 juli 2024 op een openbaar toegankelijke internetsite gepubliceerd moet worden. Deze publicatie dient voor een periode van tenminste zeven jaar beschikbaar te zijn. De gegevens moeten vrij toegankelijk en eenvoudig te vinden zijn. Deze WNT-verantwoording dient openbaar gemaakt te worden in overeenstemming met het aan ons voorgelegde en gewaarmerkte definitieve concept. Met het tijdig publiceren van het jaarverslag zoals genoemd in de vorige alinea, waarin de WNT-verantwoording is opgenomen, voldoet u aan deze verplichting.

Met vriendelijke groet,
Flynth Audit B.V.

 Digitaal ondertekend door Sandra van der Veer

S. van der Veer AA

Bijlagen:

- digitaal getekende controleverklaring;
- verslag van bevindingen;
- digitaal getekende aanbieding jaarstukken 2023;
- digitaal gewaarmerkte jaarstukken.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan de raad van toezicht van Stichting Talland College – voorheen Stichting Regionaal Opleidingen Centrum Noord-Kennemerland/West-Friesland (Horizon)

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Stichting Regionaal Opleidingen Centrum Noord-Kennemerland/West-Friesland (Horizon) te Alkmaar gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Regionaal Opleidingen Centrum Noord-Kennemerland/West-Friesland (Horizon) op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2023 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de staat van baten en lasten over 2023; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Regionaal Opleidingen Centrum Noord-Kennemerland/West-Friesland (Horizon) zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2023 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- bestuursverslag;
- overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het college van bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het college van bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023.

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

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

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's:
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude;
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn;
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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

Utrecht, 18 juni 2024
Flynth Audit B.V.


Digitaal ondertekend door Sandra van der Veer

S. van der Veer AA

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:


S.v.d.V.

www.horizoncollege.nl

COLOFON

WIJZIGINGEN VOORBEHOUDEN

© HORIZON COLLEGE, 2024

TEKST: HORIZON COLLEGE

VORMGEVING: STUDIO LIEKE WEENINK

FOTOGRAFIE: SUZANNE DUBBELDAM, ROB DUIN, RICHARD ROOD, STOCKBEELD

DE REDACTIE HEEFT ZIJN UITERSTE BEST GEDAAN OM BRONNEN EN RECHTHEBBENDEN

VAN BEELDMATERIAAL DAT WORDT GEBRUIKT TE ACHTERHALEN. WANNEER

DESONDANKS BEELDMATERIAAL WORDT GETOOND WAARVAN U (MEDE-)

RECHTHEBBENDE BENT EN VOOR HET GEBRUIK WAARVAN U GEEN TOESTEMMING

HEBT VERLEEND, KUNT U ZICH IN VERBINDING STELLEN MET ONS'