



ROC WESTERSCHELDE



Geïntegreerd
Jaardocument

2010

Regionale klasse



Inhoudsopgave

Regionale klasse	3
Inleiding	4
Raad van Toezicht	6
College van Bestuur	11
Onderwijs	13
Staf- en servicediensten	20
Examinering	28
Tevredenheidsonderzoek	31
Klachten	33
Instellingsprestaties	36
Financieel verslag	38
Bijlagen	46



Regionale klasse

ROC Westerschelde is sterk verbonden met Zeeuws-Vlaanderen. Een regio waarin haven en industrie hand in hand gaan met recreatie en landelijke natuur. Door steeds in te spelen op de diversiteit van de streek en de daarbij horende scholingsvragen, richt ROC Westerschelde zich sterk op de behoeftes van de eigen omgeving. Zo krijgt de rol van kennisleverancier voor bedrijven en organisaties die regionaal en soms zelfs internationaal hoog aangeschreven staan, ieder jaar duidelijker vorm.



Inleiding

Na het bescheiden positieve resultaat van 2009, eindigen we ook in 2010 in de zwarte cijfers. Dat het exploitatieoverschot groter is dan vorig jaar heeft minder te maken met het feit dat de uitgaven te hoog begroot zijn maar meer met onverwachte en incidentele inkomsten, gecombineerd met een strakke sturing op de uitgaven en een minimaal niveau aan investeringen.

Het positieve resultaat kan de vraag oproepen of we wel zo streng hadden moeten bezuinigen als we ons voor 2010 hadden voorgenomen. College van Bestuur en Raad van Toezicht zijn van mening dat de ingeslagen weg de juiste is en blijft. De begroting voor 2011 is sluitend, voor 2012 en verder zal dat veel lastiger worden. In ieder geval zullen we het positieve saldo van 2010 verstandig inzetten, bijvoorbeeld om de gevolgen van bevolkingskrimp op te vangen. Een ander punt om rekening mee te blijven houden, is het feit dat ROC Westerschelde het grootste percentage bbl-ers heeft van Nederland. Op zichzelf is dit een positief punt, maar het maakt de instelling ook kwetsbaar voor de heftige bewegingen in de economie van de afgelopen jaren. Een solide buffer in de vorm van een adequaat weerstandsvermogen is daarom essentieel voor een gezonde financiële toekomst. Ultimo 2010 is het weerstandsvermogen nog steeds lager dan het sectorgemiddelde.

We kunnen 2010 bestempelen als het jaar van “Kerend Tij”, de titel van het Adviesrapport van de Taskforce Beroepsonderwijs Zeeland. In dit rapport wordt een fusie van ROC Westerschelde met ROC Zeeland dringend aanbevolen. College van Bestuur en Raad van Toezicht van ROC Westerschelde hebben het advies uit Kerend Tij opgevolgd en zijn de samenwerkings- en fusiegesprekken met ROC Zeeland aangegaan. Zo hebben we vele vormen van overleg met ROC Zeeland gehad over de voorgenomen fusie maar ook bijvoorbeeld met de collega’s van het voortgezet onderwijs, de Hogeschool Zeeland, AOC Edudelta en werkgevers.

Een belangrijke ontwikkeling na balansdatum is dat de Colleges van Bestuur van ROC Zeeland en ROC Westerschelde in maart 2010 het voorgenomen besluit hebben genomen om per 1 januari 2012 te fuseren. De Raden van Toezicht hebben dit besluit in maart 2011 van hun goedkeuring voorzien. Bij de totstandkoming van de voorliggende tekst, zijn de voorgeschreven procedures van de Ondernemingsraden nog niet afgerond. De regionale stakeholders (overheden, bedrijven, instellingen) hebben unaniem hun steun voor de fusie uitgesproken.

Door de ontwikkelingen rondom “Kerend Tij” en de verwachtingen van een fusie op korte termijn hebben we besloten de lopende en geplande interne reorganisatie on-hold te zetten. Dit neemt natuurlijk niet weg dat “business as usual” en kwaliteitsverbetering ons aller aandacht moest houden.





Ook in 2010 heeft ROC Westerschelde in de regio een actieve rol gespeeld bij allerlei vormen van samenwerking en overleg. We noemen SamenHandenIneen, STOeB, de onderwijscommissie van BZW, Uw Nieuwe Toekomst, Bio Base Europe, Maintenance Value Park, Procestech-niek Zeeland West Brabant en Technet. En daarmee is de lijst zeker nog niet compleet. Ook in 2010 heeft ROC Westerschelde ingezet op versterking van de onderwijs-infrastructuur in Zeeuws-Vlaanderen, met name in de samenwerking met het Voortgezet Onderwijs. Hoewel er in de interscolaire samenwerking zeker lichtpunten waren te benoemen, heeft de inzet niet tot structurele resultaten geleid.

Ook in de toekomst zullen het Zeeuws-Vlaamse beroepsonderwijs en educatie direct en indi-rect een actieve bijdrage blijven leveren aan de regionale samenleving.

Onderwijskundige veranderingen, bezuinigingen, een reorganisatie, gesprekken over fusie: op de organisatie wordt een zware wissel getrokken. Organisaties bestaan uit de mensen die er werken. Voor alle behaalde resultaten in 2010 (onderwijskundig, organisatorisch en financi-eel) zijn wij hen dank verschuldigd.

Dik Schipper

Voorzitter Raad van Toezicht

mr. drs. Gertjan W. van der Brugge

Voorzitter College van Bestuur





Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestond in 2010 uit:

D. Schipper, voorzitter
 J. van de Sande
 C. van der Lijcke
 R. Barbé
 P. Rademacher
 B. de Zwart

In onderstaand schema een overzicht van de bijeenkomsten van de Raad van Toezicht en een korte beschrijving van de besproken onderwerpen.

Overleg	Datum	Besproken onderwerpen
RvT / CvB	16 - 02	Invoering competentiegericht onderwijs; diverse dossiers betreffende kwaliteit; open dagen; klachten; inspectie; OR-wetgeving; Managementletter; financiën; management buy out PIBLW; ontwikkelingen RMC; personele zaken; verlenging huur Haarmanweg; strategienota; participaties; ROC Contract.
	20 - 03	Ingelaste vergadering naar aanleiding van verschijnen 'Kerend Tij' met als doel de reactie van ROC Westerschelde op dit rapport te formuleren.
	30 - 03	Inspectie (kwaliteit Examens + dagvullend onderzoek); analyse opleidingsaanbod; voortijdige schoolverlaters; gemeenschappelijke leerlijnen; vacatures Raad van Toezicht; benoemingsprocedure leden College van Bestuur; participaties; financiële zaken (MBO PIBLW; beleidsnotitie publiek-privaat; svz jaarafsluiting 2009; liquiditeitsprognose); personele zaken (werkgroep bezuinigingen 350K; ziekteverzuim; werkdruk Educatie; IGO; OR-vorming; protocol nevenwerkzaamheden); Kerend Tij; nieuwe overlegstructuur.
	27 - 04	Ingelaste vergadering in vervolg op Kerend Tij.





RvT / CvB	11 - 05	<p>Inspectie; ombudslijn MBO; aanpak schooluitval; oprichten leerbedrijf S&B/Bodyline; plicht ROC's aanbieden opleidingen voldoende arbeidsmarktperspectief; Stichting Innovation Solutions; OR-vorming; overgang afd. E-learning; financiële zaken (management buy out PIBLW); Zakelijke inkoop-verkooprelatie Stichting/BV; jaarrekening 2009; liquiditeitsprognose; uitblijven instemming Medezeggenschapsraad op begroting 2010); personele zaken (verzuim; fricties);</p> <p>Laptops voor docenten; ontwikkelingen rondom Kerend Tij (aanstellen Onderwijsautoriteit Zeeland; oriëntatie op samenwerking met ROC Zeeland).</p>
	22 - 06	<p>Maintenance Value Parc; Inspectie (contacten met Inspecteur + spoedcontrole naleving onderwijstijd); VSV; ouderenquête; vorming Ondernemingsraad; Financiële zaken (vaststelling Jaarrekening 2009; bespreken accountantsverslag + geïntegreerd jaarverslag; vaststelling Treasury-statuut; overzicht projecten; financiële rapportage q1; 12-maands liquiditeitsprognose; nieuw allocatiemodel; MR heeft ingestemd met begroting 2010); Personele zaken (ziekteverzuim; fricties); ICT-beleidsplan; S&B/Bodyline; BBE; terugkoppeling eerste gesprekken met ROCZ nav Kerend Tij.</p>
	08 - 09	<p>Benchmark; aanpak schooluitval; Inspectie; Gemeenschappelijke leerlijnen; aanmeldingen schooljaar; BBE en diverse andere participaties; OR-vorming; Financiële zaken (terugkoppeling Auditdienst Inspectie; financiële rapportage t/m mei en 12-maands liquiditeitsprognose; Personele zaken (FTE-ontwikkeling; verzuim; rechtspositionele vragen medewerkers); OAZ; procesbegeleider; samenwerking VO/MBO Zws VI niet gelukt; strategisch beleidsplan 2010-2012 is gereed.</p>
	02 - 11	<p>Benchmark; Toekomst AKA, Educatie en VAVO; instroomcijfers; Inspectie (extra onderzoeken goed beoordeeld); klachten; kwaliteitszorg; samenwerking Vlaanderen; gemeenschappelijke leerlijnen; BBE, MVP en andere participaties; OR-vorming; S&B/Bodyline; OAZ; Financiën (naast vaste punten ook begroting 2011; bekostigingsbrieven; financiële benchmark); Personele zaken (fte-ontwikkeling; verzuim); fusieproces.</p>
	02 - 12	Feedbackgesprek delegatie RvT/CvB.





RvT / CvB	21 - 12	VSV; Instellingsprofiel BVE; leerbedrijf S&B/Bodyline; Educatie; ombudslijn MBO + interne klachten; Inspectie; JOB-enquête; Internationalisering; BBE en andere participaties; STOeB; Financiële zaken (oa begroting 2011; gemeentelijke financiering; rapportage ouderdomsanalyse debiteuren); verzuim; fusiezaken; MR-zaken; OR-vorming.
Auditcommissie / Rvt / CvB	23 - 03	beleidsnotitie publiek-privaat; liquiditeitsprognose; MBO PIBLW; resultaatsverwachting 2009; voortgangsrapportage controller.
	14 - 06	Jaarrekening 2009; concept accountantsverslag; concept treasury-statuut; financiële rapportage q1 2010 en actuele liquiditeitsprognose.
	07 - 12	Concept Management Letter PWC 2010; Financiële rapportage Q3; Conceptbegroting 2011, inclusief meerjarenperspectief.
RvT / RvT ROC Z.	06 - 10	Kennismakingsdiner
Klankbord groep RvT's	13 - 12	Kennismaking; rol en positie gremium; planning; voortgang fusieproces.
RvT / MR	18 - 05	Van dit overleg is geen verslag gemaakt. Besproken items: profiel RvT-lid op voordracht MR; benoemingsprocedure CvB; zittingstermijnen RvT; gevolgen Kerend Tij; Managementletter; OR-vorming.
RvT / Dir. Onderwijs	16 - 07	Kennismaking + presentatie analyse en plan van aanpak.

ROC Westerschelde volgt de code "Goed bestuur in de BVE-sector" volledig.





Hoofd- en nevenfuncties leden Raad van Toezicht volgens eigen opgave:

R. Barbé

Vormalig burgemeester van Terneuzen
Voorzitter Raad van Commissarissen Verbrugge Terminals
Voorzitter Raad van Commissarissen Broomchemie
Lid Raad van Commissarissen Gebr. Van der Poel
Lid Raad van Commissarissen Van Agtmaal
Lid Raad van Commissarissen Loontjes BV
Voorzitter Mosselhandel
Voorzitter Nederlandse Mosselimporteurs
Lid Dagelijks Bestuur Productschap Vis
Lid Raad van Toezicht de Korre (Beheerder scholen voor gehandicapte kinderen).
Lid Raad van Toezicht ROC Westerschelde Terneuzen
Voorzitter ledenraad Rabo Kanaalzone

C. van der Lijcke

Manager BMC
Bondraadslid ANWB
Lid Raad van Toezicht Scoop
Lid Raad van Toezicht ROC Westerschelde Terneuzen

J. van de Sande

De Ruyter Adviesgroep
Secretaris Stichting Porgy & Bess
Secretaris Stichting Beheer Sportaccommodatie Terneuzen
Lid Raad van Toezicht ROC Westerschelde Terneuzen

D. Schipper

LHC Manufacturing Leader Dow Benelux B.V.
Voorzitter Raad van Toezicht ROC Westerschelde Terneuzen

B. de Zwart

Managing Director Hydrauision b.v.
Voorzitter Algemene Sport- en Ontspanningsvereniging Cadzand
Lid Raad van Toezicht ROC Westerschelde Terneuzen





P.M.M. Rademacher

Voorzitter Raad van Bestuur Zorgsaam Zeeuws-Vlaanderen
Voorzitter Raad van Bestuur Stichting Woonzorg W-Z-Vlaanderen
Voorzitter Maatschap Ziekenhuisapotheek Scheldezoom
Directeur Blauwe Bocht BV
Bestuurder Antonia BV
Directeur Zorgnetwerk BV
Bestuurslid Stichting ICT & Zorg Zeeland
Bestuurslid Maatschap RGC Zeeuws-Vlaanderen
Bestuurslid Stichting Tabora
Lid algemeen bestuur BZW Zeeland
Lid Raad van Toezicht ROC Westerschelde Terneuzen



College van Bestuur

Het ROC Westerschelde kende in 2010 een College van Bestuur van een persoon. De Raad van Toezicht heeft, net als in voorgaande jaren, besloten deze lijn voort te zetten. Voor de beloning van het College van Bestuur conformeert de instelling zich net als bij de toezichthouders aan de landelijke richtlijnen. In de jaarrekening zijn de cijfers terug te lezen.

Verklaring College van Bestuur

Het College van Bestuur verklaart dat de opleidingen van ROC Westerschelde in 2010 voldeden aan de wettelijke eisen.

Nevenfuncties 2010 professioneel & privé Gertjan W. van der Brugge

Uit hoofde van de hoofdfunctie 2010: voorzitter College van Bestuur van de Stichting ROC Westerschelde	
BV Holding ROC Westerschelde	Directeur
Westerschelde Contract BV	Vertegenwoordiger van de aandeelhouder
Stichting Beheer Praktijklokalen	Lid stichtingsbestuur
Stichting Technisch Onderwijs en Bedrijfsleven (STOeB)	Lid stichtingsbestuur / penningmeester
Stichting Platform Procestechiek Zeeland – West Brabant (PZW)	Lid stichtingsbestuur
Stichting Technocentrum	Lid stichtingsbestuur
Vereniging MBO Raad	Lid verenigingsbestuur
Internationale Vereniging Zonder Winstoogmerk Bio Base Europe	Lid verenigingsbestuur
Vereniging Zonder Winstoogmerk Pilotplant Bio Base Europe Gent	Lid verenigingsbestuur
Stichting Bio Base Europe Training Center Terneuzen	Voorzitter stichtingsbestuur
Stichting Bio Park Terneuzen	Lid stichtingsbestuur
Stichting Maintenance Education Consortium	Lid stichtingsbestuur
Project Maintenance Valuepark Terneuzen	Lid stuurgroep
Samenwerkingsverband Uw Nieuwe Toekomst	Lid werkgroep
Onderwijscommissie Brabants Zeeuwse Werkgevers (BZW)	Lid commissie
DCO Platform (Dienstencentrum Onderwijs	Lid bestuur





Nevenfuncties 2010 privé	
Zeeuwse Programmaraad Delta Kabel	Voorzitter Kabelraad
Stichting Onderwijsgeschillen	Lid Bezwarencommissie CAO VO
Programmaraad Sectorbestuur Onderwijsarbeidsmarkt	Vice-voorzitter



Onderwijs

In dit deel van het verslag komen de directeur onderwijs en de managers van de onderwijssectoren aan het woord. Onderwijs is immers waar het op een instelling als ROC Westerschelde om draait. U leest de belangrijkste ontwikkelingen rondom de verschillende opleidingen tijdens verslagjaar 2010. Dat kan gaan over de invoering van vernieuwingen in het onderwijs, over deelname aan projecten, over deelnemersaantallen, maar ook bijvoorbeeld over een in het oog springende prestatie van een onderwijsteam en de deelnemers.



Onderwijsdirectie

Jamo Mol, onderwijsdirecteur ad interim, zou aanvankelijk zijn opdracht voor de zomervakantie afronden. Door de ontwikkelingen rondom het rapport “Kerend Tij” en de daaruit voortvloeiende gesprekken met ROC Zeeland over een fusie, heeft het College van Bestuur Jamo gevraagd ook het schooljaar 2010 – 2011 aan te blijven.

“In het begin van mijn opdracht heb ik veel rondgekeken in de school en ik heb met heel veel mensen gesproken. Gelukkig zie je dan dingen die goed gaan, maar ook zaken die er slechter voor staan. Uiteindelijk heb ik al die dingen op een rijtje gezet en mezelf de vraag gesteld: “hoe kan ik een bijdrage leveren aan de weg omhoog daar waar dat nodig is?”

Jamo werkt onder andere aan het opnieuw positioneren van kwaliteitszorg.

“Voor ROC Westerschelde was het belangrijk dat na het financieel moeilijke jaar 2008 en de maatregelen die daar op volgden in 2009, de relevantie en financiële haalbaarheid van het onderwijsaanbod in beeld zouden komen. Daarnaast hebben we een 2-sporen beleid in de kwaliteitszorg ingezet: spoor 1 op het niveau van de onderwijsprofessionals en spoor 2 op centraal sturend en ondersteunend niveau. Ik ben van mening dat kwaliteit vooral eigendom moet zijn van de professional, dus van iedereen die rechtstreeks betrokken is bij het primaire proces “

Een ander belangrijk dossier is de invoering van competentiegericht onderwijs (CGO), wat is de stand van zaken?

“De kadernotitie van ROC Westerschelde die de theoretische basis vormt voor de invoering van CGO deugt. Wel vraag ik mij af of de uitwerking ervan overal even geslaagd is. In ieder geval beschikt iedere mbo-opleiding over competentiegerichte dossiers maar we moeten een aantal zaken nog wel verder uitwerken.”

“Een van de zaken die mij bij ROC Westerschelde aangenaam heeft verrast, is de degelijke zorgstructuur met samenhang tussen 1e, 2e en 3e-lijnszorg. Willen we die mooie structuur optimaal laten werken dan zullen we in ieder geval aandacht moeten geven aan de inhoud van het mentoraat, het verzuimbeleid en de verwerking van de aanwezigheidsregistratie. “

Om de dwarsverbanden tussen de verschillende opleidingen te verstevigen, heeft Jamo een coördinatoren-overleg ingesteld. Het overleg heeft geen besluitvormend karakter maar is bedoeld als platform om ideeën te genereren en ze te toetsen.

Door allerlei omstandigheden verliep de aanloop naar het nieuwe schooljaar niet vlekkeloos. *“Dat hebben we goed in beeld gebracht en we zijn gestart met een project dat ons op weg helpt met de voorbereidingen op het nieuwe schooljaar. Belangrijkste elementen daarin zijn een nieuw systeem van taaktoewijzing, het bijstellen van het allocatiemodel, het eerder bekendmaken van de beschikbare formatie en ondersteuning van de onderwijsteams bij de taakverdeling. En natuurlijk blijven er altijd zaken te wensen over. Zo had ik graag wat meer aandacht besteed aan personeelsontwikkeling. Ik hoop dat daar in de nabije toekomst ruimte voor ontstaat.”*





Sector Economie

De eerder ingezette daling van het aantal deelnemers voor de economische opleidingen zet zich voort. Dat heeft niet alleen met de economische crisis, de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt, de groeiende stroom vmbo-t leerlingen die naar de havo gaan of afnemende belangstelling voor economische beroepen te maken. Bij de horeca zijn enkele kleine opleidingen samengevoegd of gestopt. De invoering van competentiegericht onderwijs leidde bijvoorbeeld voor de bbl handelsopleidingen tot het versneld afronden obv de oude eindtermen en daarmee tot een versnelde uitstroom. Nieuw gestarte opleidingen, zoals de leisure op niveau 3 en 4, hebben ondanks allerlei promotie nog niet tot extra instroom geleid. Bij de administratieve opleidingen en de zgn AKA (MBO1) zijn de deelnemersaantallen redelijk stabiel gebleven. Stageplaatsen zijn er voldoende; alleen voor de administratieve opleidingen op niveau 2 kennen we soms knelpunten.

Op het gebied van internationalisering kan de sectormanager Economie, Eric Kerckhaert, melden dat de contacten met het DVM Handels-, Technisch en Beroepsonderwijs in Aalst zich continueren.

“We mogen inmiddels wel spreken van een jarenlange samenwerking met onze administratieve opleidingen. Verder waren er ook dit jaar vanuit de opleidingen horeca en toerisme weer deelnemers die stage liepen bij winkels, hotels en recreatiebedrijven in België en Zuid Europa.

Verder zijn er natuurlijk de contacten met het voortgezet onderwijs in de regio. Met het Reynaertcollege hebben we een mooie doorlopende leerlijn Toerisme – Leisure. Die 2 gebieden sluiten inhoudelijk mooi aan en kan de leerling bovendien een jaar verkorting op zijn opleidingsduur opleveren. In de voorlichting positioneren deze route als één opleiding. En er zijn veel gezamenlijke activiteiten. Op het gebied van Horeca hebben we de samenwerking met De Rede verder uitgebouwd door o.a. gezamenlijke deelname aan wedstrijden en evenementen. En bij Handel de samenwerking met het Reynaert gecontinueerd. Het gaat dan om project rondom miniondernemingen en etaleren met een leidinggevende taak voor de mbo deelnemer en een uitvoerende taak voor de vmbo-leerling.”

Bij de opleidingen administratie zijn er initiatieven om tot gezamenlijke projecten te komen. Ook daar is er overleg met het Reynaertcollege. Doelstelling is een betere oriëntatie op de administratieve beroepen door middel van een aantal stagedagen voor vmbo-leerlingen onder begeleiding van de mbo-deelnemer.

“Onze AKA-leerlingen hebben een prijs gewonnen met een film die zij in het kader van de “Week van de Zorgleerling” hebben gemaakt. Voor deze leerlingen was het een mooie gebeurtenis dat onderwijsgedeputeerde Van Heukelom degene was van wie ze hun diploma in ontvangst mochten nemen.”





Sector Zorg, Welzijn en Onderwijs

Leren en opleiden in de praktijk speelt tegenwoordig een belangrijke rol in het beroepsonderwijs. Jean de Houck, sectormanager ZWO:

“Stichting Zorgzaam is in het ziekenhuis in Oostburg op “afdeling 4” gestart met een zogenaamde leerafdeling. Vier leerlingen van ons ROC en vier studenten van de Hogeschool Zeeland nemen de zorg op zich voor een deel van de patiënten van deze afdeling. Ook de theorielessen vinden plaats op de werkplek. Afwisselend zijn er lessen van een docent van de HZ en van het ROC Westerschelde. Zowel vanuit Zorgzaam als vanuit de opleidingsinstituten zijn de reacties zeer positief. Er zijn dan ook plannen om in 2011 een dergelijke leerafdeling te starten voor low-cure patiënten in het Ziekenhuis van Hulst.”

“Ook bij de Stichting Curamus is er een nieuw initiatief op het gebied van opleiden. 5 afdelingen van de woonzorgcentra De lange Akkers in Koewacht en Anthonius in Kloosterzande bieden maar liefst 17 geschoolde praktijkopleiders en gescreende werkbegeleiders. Het idee is dat meer leerlingen opleiden op minder locaties gemotiveerde werknemers van hoge kwaliteit oplevert.”

Het traject waarin ROC Westerschelde 300 gastouders heeft gediplomeerd is uitstekend verlopen. Ook de onderwijsinspectie was die mening toegedaan en beoordeelde het traject met “goed”.

De opleiding Sociaal Agogisch Werk (SAW) nam samen met het ZeldenrustSteelantcollege en andere scholen voor voortgezet onderwijs het initiatief voor een project waarin leerlingen uit de vierde klas VMBO 1 dagdeel les volgen op het MBO. Dit als voorbereiding op hun vervolgstudie.

“Verder wil ik hier niet onvermeld laten dat onze leerlingen van de opleiding Sport en Bewegen op het gebied van vitaliteit nauw samenwerken met leerbedrijf Health Center Body Line in Terneuzen.”

De sector ZWO is ook actief op het gebied van internationalisering. Zo is in 2010 het project sTimul Zeeland gestart. Doel van dit grensoverschrijdende project (België, Engeland en Nederland) is de zorgverlening aan oudere en kwetsbare cliënten te verbeteren. Het gaat er dan vooral om dat de verzorgenden en verpleegkundigen hun ethische reflectie verhogen. Dit kan worden bereikt doordat de hulpverleners in de rol van hulpbehoevende kruipen en daarbij 2 dagen lang door leerlingen worden verzorgd. Zo worden de leerlingen eerder taakvolwassen en ervaren de hulpverleners zelf wat het betekent afhankelijk te zijn.

“Ook 2 docenten van ROC Westerschelde zijn betrokken geweest bij de uitwerking van dit project en hebben daarbij ondervonden hoe het is als cliënt in een zorginstelling te verblijven.”





Sector Educatie

Vorig jaar werd de vernieuwde tweede fase VWO in het volwassenenonderwijs (VAVO) aangekondigd en die is inmiddels ingevoerd. Eerder al was dat het geval voor HAVO.

Jean de Houck, sectormanager Educatie: *“Helaas is de landelijke bezuiniging op educatie van 50 miljoen Euro in 2010 doorgegaan. Een deel van dat geld is gelukkig nog terechtgekomen bij het MBO voor het onderwijs in Nederlandse taal en Rekenen. Voor Educatie waren er uiteraard gevolgen: alle “franje” moest verdwijnen. Geen Engels en digitale vaardigheden meer. Alleen basistaalvaardigheid, trajecten voor laaggeletterden en VAVO bleven over.”*

Vanuit het voorgezet onderwijs komen steeds meer zogenaamde convenant-leerlingen. Deze leerlingen nemen hun bekostiging mee naar het ROC.

“Op zichzelf is het natuurlijk een goede zaak dat er een plek voor deze leerlingen gevonden wordt op ons ROC. Wel is het zo dat met dit (landelijke) verschijnsel ook het aantal zorgleerlingen dat we ontvangen, toeneemt en daar is behoorlijk wat werk aan. Ook in andere delen van de school, bijvoorbeeld de AKA zien we het aantal zorgleerlingen toenemen.”

Landelijk is er nogal wat te doen geweest rondom soms grote verschillen tussen de cijfers voor schoolexamens en centrale examens. Ook bij ROC Westerschelde (VAVO) heeft de Onderwijsinspectie dit onderzocht en dat heeft een positief rapport opgeleverd. Daar waar er verschillen waren, konden die goed uitgelegd worden.

“Ook de examinering van inburgering (NT2), beoordeeld door het Kwaliteits Centrum Examinering, kreeg een zeer positieve beoordeling. Zie ook www.kce.nl.”

“Het moet gezegd dat ambtenaren en wethouders zich zeer positief opstellen waar het gaat om het behoud van educatieve programma's in Zeeuws-Vlaanderen. Zo hebben we mede dankzij hun hulp in 2010 alfabetisering, vwo en NT2 in de lucht kunnen houden.”





Sector Techniek

De sector Techniek stond in 2010 met een aantal opmerkelijke prestaties flink in de kijker. Zo heeft het team Sunrise de Frisian Solarboat Challenge in de A-categorie gewonnen en werd daarmee wereldkampioen! Meer informatie op www.dongenergysolarchallenge.nl.

George van Gimst, sectormanager Techniek: *"Dat was een prachtige prestatie. Resultaat van de samenwerking tussen leerlingen en docenten van verschillende technische opleidingen. Bij installatietechniek hadden we in 2009 al een kampioen in onze gelederen, Tonny de Putter uit Hoek, in 2010 is daar Gudo Rijk uit Vogelwaarde bijgekomen."*

Gudo is Nederlands Kampioen op het onderdeel Installatietechniek bij de Skill Masters 2010 in Ahoy geworden. Hij werkt bij Installatiebedrijf Van Damme en Van de Vijver.

Eerder schreven we al over het project Cover-it. Dit Interreg-project loopt nog door tot 2011 en biedt voor de deelnemende partners mogelijkheden op structurele investeringen in pneumatiek en hydrauliek. Zie voor dit en andere interessante projecten www.grensregio.eu/projecten.

"Met de steun van Beta Techniek hebben we een afsluitend project voor de proeffabriek kunnen draaien. We hebben de ontwikkeling van de opleiding Onderhoudstechnicus Instrumentatie (OTI) kunnen versterken en de opdracht voor nieuwe meet- en regelsystemen in de proeffabriek is de deur uit."

"Samen met ROC Zeeland, Hogeschool Zeeland, EPZ, COVRA en Delta verwezenlijken we een minor Nucleaire Technieken. Deze minor levert een certificaat Stralingshygiëne op mbo of hbo-niveau op. In 2010 waren er 12 deelnemers uit de Elektrotechniek, Werktuigbouwkunde en Procestechneek actief in deze minor. De deelnemers kunnen hun employability aanzienlijk verhogen. Het certificaat bewijst zijn waarde in ziekenhuizen, bij de douane, bij materiaalonderzoek en de inspectie van vaten en reactoren."

De sector Techniek volgt initiatieven in de regio als Maintenance Value Park en Bio Base Europe op de voet en spant zich in een wezenlijke bijdrage te leveren aan de onderwijscomponent van deze projecten.

De Stichting STOeB, die via een financiële stimulans de instroom in technische opleidingen wil bevorderen, is in 2010 een vernieuwingstraject ingegaan. Het bestuur zal de structuur en inhoud van de STOeB-regeling zorgvuldig onder de loep nemen en waar nodig vernieuwen. *"Helaas is ondanks initiatieven als STOeB het leerlingenaantal in 2010 sectorbreed iets afgenomen. We zullen blijvend extra aandacht moeten hebben voor voorlichting en promotie en natuurlijk ook voor de kwaliteit van ons werk."*





“Ook op onderwijskundig gebied zitten we niet stil. We bouwen een nieuw curriculum waarin we de opleidingen Werktuigbouwkunde en Elektrotechniek combineren. Dit zal zeker voor bedrijven die met onderhoudstechnieken werken een meerwaarde opleveren. Verder hebben we scholing verzorgd voor de studieloopbaanbegeleiders en assessoren en we hebben een nieuw BPV-handboek geïntroduceerd.”



Staf- en Servicediensten

ROC Westerschelde, met meer dan 100 opleidingen en educatieve trajecten, heeft natuurlijk behoefte aan ondersteuning van het onderwijsproces. Deze werkzaamheden, variërend van financiële zaken tot bijvoorbeeld de huishoudelijke dienst, zijn georganiseerd in staf- en servicediensten. Op de volgende pagina's een bloemlezing uit de werkzaamheden van de ondersteuners van het onderwijsproces.



Bedrijfsbureau

Tonnie van Goethem, hoofd Bedrijfsbureau:

"2010 is een bewogen jaar geweest. Ik haal hieronder een aantal onderwerpen aan die genoemd worden in het voorwoord van ons sociaal jaarverslag en dan zie je dat er heel veel zaken spelen."

In 2010 is in het MBO het professioneel statuut officieel vastgesteld. Het heeft als hoofddoelstelling het waarborgen en verder ontwikkelen van de zeggenschap van de onderwijsprofessionaal over het primaire proces.

"De zeggenschap dus zo laag mogelijk in de organisatie leggen. Dat gebeurt niet zomaar vanzelf omdat je het afgesproken hebt, daar is (taak)beleid en ondersteuning voor nodig, bijvoorbeeld bij de verdeling van het werk. Uiteindelijk gaat het er om de balans te vinden tussen middelen, mensen en werk"

Voor het tweede achtereenvolgende jaar stond de uitvoering van het Personeelsbeleid op ROC Westerschelde nadrukkelijk in het kader van de noodzakelijke reductie van het personeelsbestand. Daarbij is zoveel mogelijk geprobeerd het onderwijsproces te ontzien en de reductie via natuurlijk verloop te laten plaatsvinden in de staf- en ondersteunende functies.

"Om dit proces goed te kunnen sturen en monitoren, zijn we doorgegaan met het mobiliteitscentrum."

Hoewel er dus succes geboekt is met de formatieve reducties, mag er geen sprake van zijn dat ROC Westerschelde zichzelf daarmee feliciteert. Personeelsbeleid op een ROC behoort vooral te gaan over professionalisering, over het begeleiden en ontwikkelen van medewerkers, over het gezamenlijk verbeteren van de effectiviteit van het werk en het verhogen van de arbeidsatisfactie. Al deze zaken dreigen in de knel te komen door de voortdurende en noodzakelijke focus op bezuinigingen.

Het in 2010 gepubliceerde rapport Kerend Tij betekent een nieuw perspectief voor ROC Westerschelde. Dit rapport beveelt een fusie aan met ROC Zeeland. Deze fusie is in 2010 voorbereid.

"Dat betekende veel gesprekken met de collega's van ROC Zeeland, bijvoorbeeld in de fusiewerkgroepen en intern met de collega's van het bedrijfsbureau over hoe de dienst er na een fusie uit zou komen te zien. "





Ondanks de soms lastige context waarin het werk moet gebeuren, blijven de ziekteverzuimcijfers (4,63%) onder het landelijk gemiddelde (5,97).

"Het is wel zo dat we door een nieuwe manier van rapporteren op teamniveau zien dat er soms sprake is van een onevenwichtige verdeling. Ook kunnen we constateren dat het percentage verzuim bij OBP lager ligt dan bij OP. Dit verbeterde inzicht helpt ons bij het zoeken naar oorzaken en oplossingen."

Een greep uit de werkzaamheden van de dienst in 2010:

- P&O heeft de overgang van e-learning naar ROC Contract begeleid;
- P&O heeft een ondersteunende rol gespeeld in de vorming van een ondernemingsraad;
- P&O heeft voorlichtingsbijeenkomsten met het ABP georganiseerd;
- De cursistenadministratie heeft de procedures rondom intake aangescherpt en voor een nog betere opvang bij het eerste contact met onze school gezorgd;
- De cursistenadministratie oriënteert zich op de aanschaf van een nieuw registratiesysteem;
- De financiële administratie heeft de planning en controlecyclus verbeterd, de frequente rapportages zorgen ervoor dat het management beter op het budget kan sturen;

"In het laatste kwartaal van 2010 zijn we een onderzoek gestart naar strategische personeelsplanning: wie vertrekt wanneer? Hoe ontwikkelt het onderwijs zich? De resultaten en vervolgstappen zullen voorjaar 2011 zichtbaar worden."





Onderwijsbureau

Netty Verhage, hoofd Onderwijsbureau:

"Net als het vorige verslagjaar wil ik beginnen met THOP (Traject Her Oriënterings Programma). Ook in 2010 is dit programma voor mbo-ers en leerlingen voortgezet onderwijs die nog niet kunnen kiezen voor een opleiding of die wellicht een verkeerde keuze hebben gemaakt, weer gestart. Het is een groep die onze aandacht hard nodig heeft, zeker nu er weer grote bezuinigingen op zorgleerlingen dreigen. In Zeeuws-Vlaanderen kunnen we mede dankzij de gemeenten deze leerlingen toch nog goed bedienen."

Op het gebied van Voortijdig Schoolverlaten (VSV) scoort het ROC Westerschelde met 8,2% onder het landelijk gemiddelde. Omdat we al jarenlang zo goed scoren, voldoen we jammer genoeg niet aan de door de overheid gevraagde daling van 10% per jaar. Daarom en omdat we zeker niet te streng zijn aan de poort, lopen we wel beloning mis.

"Dat is jammer want we hebben een maatschappelijke positie in de regio, we willen er voor iedereen zijn. Als je dan jaar in jaar uit mooie resultaten op het gebied van VSV laat zien en geld misloopt omdat de extra beloning gericht is op grote stappen voorwaarts, is dat een beetje zuur. Overigens is het zo dat wij in het kader van VSV hier in Zeeuws-Vlaanderen samen met het voortgezet onderwijs een stuurgroep hebben."

De vorig jaar aangekondigde nul-meting ICT-vaardigheden bij de sector Techniek heeft plaatsgevonden. Dit was een klus voor de collega's van e-learning die per september 2010 onder de naam Helix Learning vanuit de bv ROC Contract opereert. Reden van deze verhuizing is de toename van private opdrachten. In september is er nog een afdeling verhuisd: PR & Communicatie valt vanaf die maand onder het Bestuurssecretariaat.

"Op het gebied van ondernemerschap hebben we het goedlopende ONO-project, waarin leerlingen van het VMBO (Reynaertcollege) en MBO samen werken in mini-ondernemingen. Daarbij krijgen ze hulp uit het bedrijfsleven, vooral uit Oost-Zeeuws-Vlaanderen. Ons ICT-Lyceum heeft een stichting opgericht die volledig door leerlingen wordt bestuurd. De voorzitter en secretaris, twee meisjes, zijn erg enthousiast over dit leren vanuit "echt werk" en ze zijn ervan overtuigd dat het goed zal staan op hun CV. Bij de begeleiding van starters blijven de Kamer van Koophandel, de Rabobank en het UWV belangrijke partners."

Het project leerbedrijf met De Hooge platen in Breskens is in 2010 succesvol afgesloten. Een van de mooie producten is een stagehandboek waarin alle benodigde competenties worden benoemd. Na twee keer een provinciale subsidie voor dit project te hebben ontvangen, gaat





de samenwerking nu buiten de projectstatus verder.
Voor meer informatie: www.hoogeplatenleerbedrijf.nl.

*"In het kader van de wet WIJ hebben we met de gemeente en Dethon het unieke project "Leer Eerst".
Op jaarbasis proberen we 30 à 35 jongeren te begeleiden naar zowel werk als een startkwalificatie.
Door de gezamenlijke aanpak kunnen we ze soms raken en maken ze een nieuwe start.
Tenslotte wil ik hier heel graag melden dat de Onderwijsinspectie in 2010 alle opleidingen van ROC
Westerschelde een voldoende gaf!"*



Facilitair Beheer

De dienst Facilitair Beheer heeft in 2010 de aangescherpte cyclus rondom begroten en opvolging van de kosten als een verbetering ervaren. In 2010 heeft Facilitair Beheer ook verdere samenwerking gezocht met de ICT-dienst, met name op het gebied van de investeringsbegroting en de opvolging en sturing die daar bij horen.

Hoofd van dienst Cees Sprangers:

“Daarnaast hebben we een slag gemaakt met projectmatig werken, de trainingen die we daar in 2010 voor hebben gevolgd, werpen zeker hun vruchten af.”

Ook in 2010 was er geen ruimte voor erg grote investeringen, maar dat wil niet zeggen dat er op facilitair gebied niets is gebeurd. Een greep uit de werkzaamheden:

- Op veel plekken in de school zijn voorzieningen voor laptopwerken aangebracht;
- A2 is verbouwd om de ruimte geschikt te maken voor de huisvesting van het team Algemene leerlijnen;
- Het lokaal Beeldende Vorming is voorzien van een installatie voor climatisering;
- Bij de catering is een hardnekkig probleem met de ventilatie opgelost.

In 2010 vond een aanbesteding van de catering plaats. Deze aanbesteding wees Markies aan als de winnaar. Daarmee kwam een eind aan de samenwerking met Albron.

“We zijn blij met Markies, het is een organisatie die goed bij onze schaalgrootte past. Verder kunnen we constateren dat hun concept “gezonde voeding” werkt. Gelukkig kon het personeelsteam van Albron overstappen naar Markies, ze werken nu van harte in het nieuwe concept.”

“Bij de Bedrijfshulpverlening (BHV) zetten we kwalitatief ook nog steeds stappen vooruit, we kunnen in ieder geval stellen dat de BHV op hoofdlijnen in orde is. En er blijft natuurlijk altijd werk op ons afkomen, zo zijn we nu in overleg met ROC Zeeland over een mogelijke afstemming van de helpdeskvoorzieningen voor Facilitair & ICT.”





ICT-dienst

Mike van Eck, hoofd ICT-dienst, somt een aantal zaken op waar hij en zijn collega's in 2010 aan hebben gewerkt:

"We hebben de beveiliging van het draadloze netwerk ingericht, dankzij een nieuwe UPS-omgeving in het datacentrum zijn de beschikbaarheid en betrouwbaarheid ruim toegenomen, we hebben een techniek gekozen om diensten aan te bieden op de notebooks van deelnemers, de uitfasering van Novell is vrijwel afgerond, de docenten zijn voorzien van een notebook, de voorbereidingen voor een beter informatiesysteem ten behoeve van de servicedesk zijn getroffen en we hebben een nieuw beleidsplan opgeleverd."

"Ik kan wel zeggen dat we binnen de financiële mogelijkheden hebben kunnen doen wat we wilden doen. Daarbij hebben we strak naar ons budget gewerkt. De signaalwerking die uitgaat van de rapportages die we tegenwoordig krijgen, helpt daar prima bij."

In 2010 zijn in het kader van de fusieplannen veel gesprekken gevoerd en afspraken gemaakt met ROC Zeeland.

"We hebben beide ICT-diensten tegen het licht gehouden en een voorstel voor de inrichting van een nieuwe dienst gemaakt. En er zijn nog vermeldenswaardige klussen: we hebben samen met de dienst facilitair betaald printen schoolbreed opgeleverd en de nieuwe UPS-omgeving zorgt er naast een verbeterde beschikbaarheid voor dat we aanzienlijk kunnen besparen op koeling en minder verliesenergie hebben. "Groene ICT" is een trend en daar kunnen wij nu onze bijdrage aan leveren."

Mike ziet een aantal interessante ontwikkelingen voor de nabije toekomst: de komst van multifunctionele copiers, die we ook als printers gaan gebruiken, de dienstverlening aan deelnemers met een eigen notebook en het up to date brengen van de infrastructuur voor het IPv6-protocol.

"Het komt er eigenlijk op neer dat de ruimte voor internetadressen zoals we ze nu kennen, op is. Dat is iets wat natuurlijk wereldwijd speelt, maar ik heb zo af en toe het gevoel dat dit wordt onderschat. Het zal een uitdagende klus worden om de infrastructuur om te zetten naar IPv6. Verder brengt de beoogde fusie met ROC Zeeland ook een reeks leuke uitdagingen op ICT-gebied met zich mee"





Bedrijfsvoering

De in verslagjaar 2009 aangekondigde ombuigingen hebben resultaat opgeleverd.

Hans Meijer, controller a.i.:

"Afspraken zijn nagekomen, doelen zijn gerealiseerd. De noodzakelijke afbouw van het aantal FTE's is volgens planning verlopen. Daarnaast hebben we een strak budgettair beleid gevoerd. En dat heeft weer bijgedragen aan een betere kostenbeheersing. De maandelijkse feedback aan budgethouders geeft overzicht en een vorm van rust. Daarnaast verzorgen we nu vier keer per jaar uitgebreide rapportages en analyses"

De voornaamste verbeteringen die in 2010 gerealiseerd zijn betreffen niet alleen de cijfers, maar ook de bijbehorende inhoud: er is meer samenhang gekomen tussen de planning&control-instrumenten. Daarbij hebben een duidelijke positionering van de controllingfunctie en de benutting van de verantwoordelijkheden van de coördinator financiële administratie een belangrijke bijdrage geleverd aan sturen en aanspreken op het budget.

"Nu is het zaak de genomen maatregelen structureel in te bedden en te borgen in de organisatie, zodat we continuïteit kunnen creëren."



Examinering

De Inspectie beoordeelt de kwaliteit van examinering op grond van zeven invalshoeken, de zogenaamde standaarden. Kort na het afsluiten van 2010 kon de stand van de examenkwaliteit op basis van beoordelingen door de Inspectie als volgt worden samengevat.

Standaard	Beoordeling	Toelichting ROC Westerschelde
1. Vertrouwen beroepenveld	voldoende	
2. Deskundigheid betrokkenen	voldoende	
3. Instrumentarium inhoudelijk	onvoldoende	Voldoende verwacht na afronding scholingstraject betrokkenen
4. Instrumentarium technisch	onvoldoende	Voldoende verwacht na afronding scholingstraject betrokkenen
5. Afname, beoordeling, diplomering	voldoende	
6. Borging kwaliteit	voldoende(*)	Sinds implementatie nieuwe examencommissie, april 2010
7. Wettelijke vereisten	voldoende	

(*) Geconstateerd bij beoordeling van de examinering van de Gastouderopleidingen, juni 2010.

In 2010 is de volledige organisatie van examencommissies van ROC Westerschelde herzien en hergepositioneerd. Dit heeft een grote impact gehad op de organisatie. De totale omvang van de examencommissies werd aanzienlijk kleiner, er werd een dagelijks bestuur aan de overkoepelende examencommissie toegevoegd en de teamexamencommissies opereerden niet langer op teamniveau, maar op sectorniveau. Eén van de uitgangspunten is, dat wanneer de Inspectie spreekt over 'de examencommissie', dit intern wordt vertaald door 'het dagelijks bestuur van de overkoepelende examencommissie'. Daarmee is meteen duidelijk dat deze OEC-db zich moet kunnen verantwoorden en dus een interne toezichtfunctie heeft.

In april 2010 werd de nieuwe organisatie actief. Dit betekende gewenning voor iedereen: het College van Bestuur heeft ineens te maken met een gemandateerde examencommissie die besluiten kan nemen, de teamexamencommissies moeten zich intern verantwoorden, de docenten zijn niet meer automatisch examencommissielid, en wie – na vernieuwde scholing - wel lid wordt krijgt met veel formelere, maar daardoor ook objectievere materie te maken.





Nieuw is ook het externe lid van het dagelijks bestuur, dat met scherpe vragen de alertheid van de hele organisatie afdwingt. Dit alles met het doel een slagvaardiger en kwalitatief beter intern toezicht op de examenkwaliteit te creëren.

Nu al kan geconstateerd worden dat de nieuwe organisatie tot krachtige acties heeft geleid die in de oude structuur niet aan de orde waren. Daaronder nauwer overleg met het CvB, betere betrokkenheid van het lijnmanagement, het daadwerkelijk controleren van de examenpraktijk, maar bijvoorbeeld ook het ingrijpen op gesignaleerde tekortkomingen in standaard 3 en 4 door liefst 45 docenten bij te scholen op het gebied van toetsconstructie en vaststelling. Beoordeling van de deskundigheid van alle betrokkenen wordt verder niet alleen meer gebaseerd op basis van bijscholing, maar ook op basis van de daadwerkelijke uitwerking daarvan in de praktijk, die o.a. blijkt uit notulen en verslagen.

Ook voor deelnemers zijn er veranderingen. Hun examens en diplomering worden nu besproken door een objectieve examencommissie die los van het team staat. Maar ze moeten een aantal zaken ook formeler doen dan vroeger, bijvoorbeeld het aanvragen van extra herkansingen. De invoering van de nieuwe examencommissies is van april 2010 tot februari 2011 begeleid door in-company-training van Cito.

In mei 2010 werden het examenreglement en het Handboek Examinering herzien. Het examenreglement werd daarbij vergeleken met reglementen van andere ROC's. In december 2010 werden nog twee kleine wijzigingen aangebracht met betrekking tot extranei en deelnemers met een leerhandicap.

Het belangrijkste speerpunt in 2010 was voor de nieuwe OEC-db het inzichtelijk krijgen van de problematiek rondom de onvoldoende beoordeling van standaard 3 en 4. Dit betreft de technische en inhoudelijke kwaliteit van het examenmateriaal, dat bij ROC Westerschelde in meerderheid wordt ingekocht bij erkende leveranciers, maar waarvan de kwaliteit ook door de teams zelf verantwoord moet kunnen worden. De teams gaven aan meer deskundigheid nodig te hebben om deze beoordeling te kunnen doen. In 2011 zal daarom een training door CITO worden verzorgd, waarna verwacht mag worden dat standaard 3 en 4 door elk team verantwoord kan worden.

Er is een werkgroep opgericht die de facilitaire en onderwijskundige impact op de organisatie beoordeelt en maatregelen voorstelt om t.z.t. gereed te zijn voor digitale examinering, met name voor Taal en Rekenen. De dagelijkse uitvoeringspraktijk van Taal en Rekenen is ondergebracht bij het nieuw opgerichte team Gemeenschappelijke Leerlijnen. Deze vakken zullen vanaf 2013 landelijk worden geëxamineerd via een digitaal systeem waarvoor de facilitering nog moet worden ingericht. Dit wordt gekoppeld aan een herziening van het centrale exa-





mentrum voor schriftelijke toetsing. ROC Westerschelde maakt zich overigens zorgen over de rommelige manier waarop Taal en Rekenen vanuit het land wordt ingevoerd, met name voor de deelnemers die al gestart zijn met hun opleiding en hiermee geconfronteerd gaan worden.

Van de verschillende belangrijke acties die in 2010 verder plaats vonden mogen er twee niet onvermeld blijven. Het diplomatraject werd belangrijk herzien, waardoor een nog betere controle op de juistheid van de afgifte mogelijk werd. In december 2010 voerde CITO de Kwaliteitsmonitor Examinering uit bij de vier onderwijs-TEC's. Deze combinatie van audit en scholing op basis van de Inspectiestandaarden zal in het voorjaar van 2011 uitmonden in schriftelijke aanbevelingen van CITO.



Tevredenheidsonderzoek

Het Medewerkers Tevredenheids Onderzoek is voor de tweede keer gehouden in ROC Spiegel. De enquête vond plaats in de periode van 1 april tot 1 juni 2010. Er zijn 344 enquêtes uitgezet onder personeel(306), stagiairs + vrijwilligers(38). Daarvan zijn er 142 ingevuld teruggekomen = 41,3 %. Bij het vorige onderzoek in 2007/2008 was het 45,8%.

In de laatste vraag van het onderzoek werd gevraagd het ROC een rapportcijfer te geven op de schaal van 10. Hieronder de scores:

Jaar	Aantal reacties	Cijfer voor ROC Westerschelde
2001/2002	135	6,8
2004/2005	90	6,4
2007/2008	167	6,8
2009/2010	142	6,7

De eerste rubriek Identificatie brengt in beeld in welke sector/dienst de respondenten werken, gekoppeld aan de laatste vraag: welk punt geeft u het ROC. Het hoogste punt komt van Facilitair Beheer = 7,1 een stijging van 0,4.

Ook leeftijd en werktijdsfactor worden in beeld gebracht. Economie heeft de meeste jonge medewerkers en bij Techniek, ZWO en Onderwijsbureau zijn de meeste 50-plussers.

De tweede rubriek richt zich op Arbeidsvoorwaarden. We hebben een vergelijking gemaakt met het vorige onderzoek. En de tevredenheid daarover is teruggelopen.

In rubriek 3 staat Persoonlijke Ontwikkeling centraal. De juiste informatie ontvangen rond het werk is verbeterd Mijn werk zelf vorm geven en Ik weet wat van me verwacht wordt is in alle Sectoren/Diensten sterk in tevredenheid gedaald.

De inhoud van het werk scoort opvallend positief. De meeste mensen kunnen een evenwicht vinden tussen werk en privé. En de ambitie om carrière te maken binnen ROC W. is toegenomen.

Rubriek 4 Management geeft een beeld van leiding, werkdruk en opleidings- en ontwikkelingsbehoeften van het personeel.

Men is veelal tevreden over POP- en/of functioneringsgesprekken. Alleen blijken niet alle respondenten die te hebben gekregen.

De werkdruk schommelt rond de 2,5 op de schaal van 4, en de waardering voor mijn inzet tussen 2,8 en 3,4.

Bij opleidingsmogelijkheden verwacht men meer dan men krijgt.





In rubriek 5 staat het Team centraal. De tevredenheid is sterk verminderd.

Vervolgens 6 met enkele vragen over Kwaliteitszorg. Er is aandacht en actie voor verbetering, de wensen van deelnemer/klant en taakverdeling in de teams. Wat opvalt is, dat naast deze positieve score van 2,7 en hoger, er veel minder tevredenheid te constateren is als het gaat om verbeteracties, die voortvloeien uit vorige onderzoeken.

De laatste rubriek 7 is Verantwoording. De scores m.b.t. bekendheid met wie is waarvoor verantwoordelijk en aanspreken op gemaakte afspraken tonen tevredenheid. Maar er is duidelijk een teruggang te zien in tevredenheid als het gaat om interne communicatie. Een zeer positief bericht: De veiligheid is toegenomen, vooral bij Facilitair Beheer.



Klachten

In mei 2010 werd de Klachtenregeling, die op dat moment een jaar in gebruik was, geëvalueerd en naar aanleiding daarvan op enkele punten belangrijk aangepast. Met name het aantal instanties dat een klacht kan behandelen, werd belangrijk uitgebreid, omdat teveel klachten bij het CvB terecht kwamen. Een andere wijziging betrof het positioneren van de klachtendesk bij andere functionarissen dan de vertrouwenspersonen. Aan dit toch essentiële onderdeel van de herziening kon de MR echter geen instemming verlenen. Hierdoor is de herziene regeling nog steeds niet actief en geldt de oude regeling nog. Wel kon worden geconstateerd dat het aantal klachten belangrijk was toegenomen sinds de invoering van de nieuwe regeling, hetgeen in dit verband als een positieve ontwikkeling wordt gezien. De regeling is integraal op de website gepubliceerd en is in opzet en taalgebruik gericht op de deelnemers. In 2008 werden ongeveer 9 klachten ingediend, waarvan 3 via de toen geldende regelingen. Tussen mei 2009 (start nieuwe regeling) en eind 2009 werden 34 klachten ingediend. In 2010 waren dit er 40.

Nr	Maand	Klagende	Klacht in kernwoorden	Behandelende instantie						Nazorg		
				Vertrouwenspers.	CvB	Cie van Beroep	Examen Cie	Sectormanager	Geschillen CAO	Behandeld binnen 5 dagen	Tevreden over uitspraak	Tekent beroep aan
1	jan	Ouder	Stage		x					j	j	n
2	jan	Ouder	Schoolgeld, opleiding		x					j	j	n
3	jan	Deelnemer	Schoolgeld		x					j	j	n
4	jan	Ouder	Schoolgeld		x					j	j	n
5	jan	Deelnemer	Vertrouwenskwestie	x						j	j	n
6	feb	Deelnemer	Bedreiging				x			j	j	n
7	feb	Ouder	Onkosten opleiding		x					j	j	n
8	feb	Ouder	Onkosten opleiding		x					j	j	n
9	feb	Ouder	Examinering				x			j	j	n
10	feb	Ouder	Examinering				x			j	n	n
11	feb	Ouder	Bejegening		x					j	n	n
12	mrt	Ouder	Schorsing		x					j	n	n
13	mrt	Ouder	Schoolgeldfactuur		x					j	j	n
14	apr	Deelnemer	Opwaardeerautomaat					x		j	nvt	nvt
15	apr	Ouder	Kopie- en reprokosten		x					j	j	n





Nr	Maand	Klagende	Klacht in kernwoorden	Behandelende instantie						Nazorg		
				Vertrouwenspers.	CvB	Cie van Beroep	Examen Cie	Sectormanager	Geschillen CAO	Behandeld binnen 5 dagen	Tevreden over uitspraak	Tekent beroep aan
16	apr	Ouder	Gedrag stagebegeleider					x		j	nvt	nvt
17	apr	Deelnemer	Opleiding		x					j	j	n
18	apr	Deelnemer	Opleiding		x					j	j	n
19	apr	Klas	Communiceren/lesgeven					x		j	j	n
20	jun	Ouder	- geen info beschikbaar -							j		
21	jul	Deelnemer	Verandering lesdag					x		j	j	n
22	jul	Deelnemer	Uitschrijving uit opleiding		x							
23	jul	Deelnemer	Overgang cursusjaar							j	j	n
24	aug	Deelnemer	Geen toegang tot account					x		j	j	n
25	aug	Deelnemer	Herkansing		x					j	n	j
26	aug	Ouder	Stageplaats					x		j	n	n
27	sept	Deelnemer	Taalprobleem		x					j	n	n
28	sept	Ouder	Beoordeling stage					x			j	n
29	sept	Deelnemer	Rekening praktijkexamen					x		j	j	n
30	sept	Afdeling	Kopieerkosten		x					j	j	n
31	sept	Deelnemer	Uitspraak TEC		x					j	j	n
32	okt	Deelnemer	Computer zonder geluid					x		j	j	n
33	okt	Ouder	Borg pasje ROC					x		j	j	n
34	okt	Deelnemer	Computer zonder geluid		x			x		j	j	n
35	nov	Ouder	Informatie opleiding					x		j	j	n
36	nov	Deelnemer	Mishandeling, bedreiging	x						j	j	n
37	nov	Bedrijf	Examen				x			j		
38	nov	Deelnemer	Werkmap stage					x		j	nvt	
39	nov	Deelnemer	Privileges toetsruimte		x					j		
40	dec	Deelnemer	Uitvallende PC bij toets		x					j	n	n





Naast de hiervoor gerubriceerde klachten komt het voor dat de vertrouwenspersonen buiten de klachtenregeling om worden benaderd. Dat levert voor 2010 het volgende beeld op:

Fysieke agressie	1
Persoonlijke problemen	6
Intimidatie	1
Sexuele Intimidatie	1
Verstoorde werkrelatie	1
Verstoorde onderwijsrelatie	2



Instellingsprestaties

Volgens de regeling Jaarverslaggeving Onderwijs moeten instellingen een set van gegevens, die indicatoren worden genoemd, toevoegen aan het jaarverslag. Deze gegevens, die landelijk per instelling zijn bijeengebracht en opgesteld, geven we in de tabellen hieronder weer.

Deze gegevens zijn ontleend aan de website van DUO/CFI: www.cfi.nl

Jaarresultaat	Cursusjaar				
	05/06	06/07	07/08	08/09	09/10
Landelijk	61,6%	62,6%	62,5%	64,8%	67,5%
ROC Westerschelde	67,9%	60,8%	62,9%	64,2%	64,7%
Niveau 1	66,9%	55,9%	50,0%	51,0%	-
Niveau 2	67,4%	58,7%	62,1%	58,3%	-
Niveau 3	65,6%	58,3%	62,8%	66,2%	-
Niveau 4	70,6%	66,9%	69,2%	73,4%	-
< 23 jaar	72,7%	61,3%	65,2%	67,2%	-
> 23 jaar	56,6%	59,5%	58,7%	58,8%	-

Het Jaarresultaat geeft aan hoeveel van de schoolverlatende deelnemers in het verslagjaar een diploma hadden gehaald.

Diplomaresultaat	Cursusjaar				
	05/06	06/07	07/08	08/09	09/10
Landelijk	58,5%	61,2%	62,5%	64,7%	66,7%
ROC Westerschelde	63,9%	57,7%	62,6%	62,3%	62,9%
Niveau 1	36,5%	28,3%	26,0%	24,6%	-
Niveau 2	50,3%	41,8%	54,2%	44,9%	-
Niveau 3	69,3%	62,3%	67,1%	69,3%	-
Niveau 4	72,1%	70,2%	75,6%	78,1%	-
< 23 jaar	69,1%	58,7%	65,0%	63,5%	-
> 23 jaar	53,6%	54,9%	58,9%	60,6%	-

Het Diplomaresultaat geeft aan hoeveel van de schoolverlatende deelnemers een diploma hadden gehaald in het verslagjaar of een eerder jaar.





VSV	Cursusjaar				
	05/06	06/07	07/08	08/09	09/10
Landelijk	10,5%	10,2%	9,6%	9,3%	8,6%
ROC Westerschelde	8,9%	9,8%	9,3%	8,5%	8,2%
Niveau 1	35,1%	33,0%	32,0%	33,0%	-
Niveau 2	10,9%	16,0%	13,1%	14,2%	-
Niveau 3	8,4%	6,1%	5,2%	3,6%	-
Niveau 4	4,6%	4,2%	4,7%	4,3%	-

Een Voortijdige School Verlater (VSV) is jonger dan 22 jaar en is gedurende het verslagjaar ongediplomeerd uit de school uitgestroomd zonder een startkwalificatie (MBO2-, Havo,- VWO-diploma) gehaald te hebben.



Financieel verslag

Financiële ontwikkelingen in 2010

De jaarrekening 2010 is opgesteld conform de Regeling jaarverslaggeving OCW en de RJ 660 en is integraal als bijlage bij dit jaarverslag opgenomen. Hieronder volgt een toelichting op de exploitatierekening en de balans op hoofdlijnen.

Ingaande tweede helft 2009 is binnen ROC Westerschelde een strikt en zuinig begrotingsbeleid ingevoerd hetgeen ook in 2010 het gewenste effect heeft gehad: het jaar 2010 werd afgesloten met een positief exploitatieresultaat van bijna € 840.000. De financiële beheersing is in 2009 en 2010 fors verbeterd.

Het resultaat 2009 wijkt € 26.394 in positieve zin af van de jaarrekening 2009. Dit is een gevolg van de doorgevoerde stelselwijziging inzake de Bapo (de Bapo-voorziening is met ingang van 2010 beëindigd en toegevoegd aan de algemene reserve. Zie verder ook de uitgebreide jaarrekening 2010)

De baten

De totale baten waren in 2010 inclusief resultaat deelnemingen € 700.000 hoger (3,6%) dan oorspronkelijk begroot. De totale lasten waren inclusief financiële lasten € 80.000 (bijna 0,4%) hoger dan begroot. Per saldo heeft dit geleid tot het positieve exploitatieresultaat over 2010 van € 840.000 ten opzichte van € 200.000 begroot.

De belangrijkste afwijkingen in de baten zijn:

- Tussentijdse verhoging van de Rijksbijdrage met € 150.000. Deze verhoging diende voor de opvang van conjuncturele effecten, voor arbeidsmarkt- en personeelsbeleid en voor de verdere inrichting van het CGO;
- In de rubriek overige baten overschrijdt met name de post personele vergoeding derden, met een bedrag van € 280.000. Redenen zijn uitbreiding van het aantal detacheringen, toepassing van een striktere doorbelasting op basis van integrale kosten;
- Een bedrag van € 110.000 aan vooruit ontvangen cursusgelden, betrekking hebbende op 2008, kon op basis van de T-2 financieringssysteem alsnog ten gunste van het resultaat geboekt worden;
- Een bate voorgaande jaren van € 120.000 betrekking hebbende op naderhand ontvangen indexering educatie, kortlopende schulden die konden vrijvallen en project baten voorgaande jaren.





Geconsolideerde exploitatierekening 2010

Bedragen in €	2010	In % van de	2010	2009	2011
	realisatie	begroting	begroting	realisatie	
	€		€	€	
Baten					
Rijksbijdragen	15.756.298		15.478.000	15.273.534	15.264.000
Overige overheidsbijdragen	941.014		941.000	1.215.387	720.000
Deelnemersbijdragen	581.650		563.000	759.084	350.000
Baten werk in opdracht van derden	3.163.026		3.150.000	5.045.482	2.771.000
Overige baten	1.026.791		582.000	1.343.052	683.000
<u>Totaal baten</u>	21.468.779	103,6%	20.714.000	23.636.539	19.788.000
Lasten					
Personeelslasten	15.732.936		15.204.000	17.628.537	14.419.000
Afschrijvingen	1.199.413		1.236.000	1.325.872	1.214.000
Huisvestingslasten	1.131.271		1.183.000	1.080.819	1.197.000
Overige lasten	2.432.230		2.757.000	3.261.890	2.817.000
<u>Totaal lasten</u>	20.495.850	100,6%	20.380.000	23.297.118	19.647.000
<u>Saldo baten en lasten</u>	972.929	291,3%	334.000	339.421	141.000
Financiële baten en lasten	-118.592	76,5%	-155.000	-133.730	-117.000
<u>Resultaat</u>	854.337		179.000	205.691	24.000
Resultaat deelnemingen	-30.085		22.000	44.366	12.000
Resultaat voor belastingen	824.252		201.000	250.057	36.000
Belastingen	-13.352			17.671	
Resultaat na belastingen	837.604		201.000	232.386	36.000





De lasten

De totale lasten overschrijden uiteindelijk met in totaal € 80.000. Deze geringe overschrijding is een saldo van de volgende posten:

- De reguliere salarislasten zijn in 2010 lager dan begroot. De overschrijding van ruim € 500.000 op de personele lasten is een gevolg van met name:
 - o Een noodzakelijke dotatie van € 360.000 aan de voorziening loonbetaling bij ziekte;
 - o Het opnemen van een verplichting per ultimo 2010 voor een bedrag van € 400.000 voor nog te betalen kosten bestuurlijke reorganisatie;
- De afschrijvingslasten zijn in totaal € 40.000 lager dan begroot, vooral als gevolg van het feit dat investeringen later dan gepland in het jaar 2010 hebben plaatsgevonden;
- De huisvestingslasten zijn € 50.000 lager dan gepland. Zuinig beleid op een groot aantal kostensoorten hebben in totaal geleid tot deze onderschrijding;
- In de overige lasten is de realisatie met € 325.000 onder de begroting geëindigd. Opvallend hierbij zijn de posten administratie en beheer, inventaris en apparatuur, voorlichting en PR;
- De financiële lasten zijn eveneens lager dan begroot. Door het zuinige beleid hoefde geen gebruik gemaakt te worden van het rekening courantkrediet.

De personele bezetting van het ROC is afgenomen van 227 fte's in januari 2010 tot 210 fte's in december 2010. De daling zal in 2011 voortzetten.

De ratio personele lasten ten opzichte van de totale baten bedraagt over 2010 73,3%. Begroot was een percentage van 74%. Voor 2011 koersen we op 73% en met ingang van de jaren erna maximaal 72%.

Begrotingscijfers 2011

Uit de tabel blijkt dat de totale baten in 2011 aanzienlijk lager zijn dan in 2010. Dit is een gevolg van:

- Dalend aantal deelnemers in 2009 ten opzichte van 2008, met als gevolg een lagere rijksbesteding 2011 voor een bedrag ad € 250.000;
- Lager bedrag aan geormerkte subsidies, namelijk een daling met ruim € 100.000;
- De overige overheidsbijdragen voor educatie dalen met € 220.000. Het betreft een landelijke bezuiniging;
- De deelnemersbijdragen dalen ten opzichte van de realisatie 2010, onder andere omdat in 2011 geen sprake zal zijn van een situatie waarin vooruit ontvangen cursusgelden kunnen vrijvallen;
- De baten werk in opdracht van derden dalen behoorlijk, namelijk met een bedrag van € 375.000. Er zijn nauwelijks nieuwe projecten. Uiteraard heeft dit ook z'n weer-





slag aan de lastenkant;

- De overige baten zijn lager omdat er minder personele vergoeding derden zal zijn, een lager bedrag uit verhuur van lokalen en er geen bate voorgaande jaren wordt voorzien.

Ook de totale lasten dalen in 2011, enerzijds door een verder doorgevoerd stringent financieel beleid, anderzijds doordat er minder projecten zijn.

De personele lasten van het ROC zijn in 2011 lager dan in 2010 door een verder afnemend aantal fte's. De huisvestingslasten zijn hoger begroot dan de realisatie in 2010 als gevolg van noodzakelijk te verrichten onderhoudswerkzaamheden. Ook de overige instellingslasten zijn hoger dan de realisatie 2010, onder andere als gevolg van een begrote post ad € 200.000 voor diverse onvoorziene kosten.

Per saldo streeft het ROC naar een ruim sluitende exploitatie voor 2011.

Meerjarenperspectief

Meerjarenramingen leren dat de totale baten in de periode tot 2015 verder fors zullen dalen. Dit is een gevolg van de daling van bezuinigingen in de begroting van OCW, de kortingen op de educatiebudgetten en het wegvallen van diverse subsidies. Overigens zijn er nog vele onzekerheden. Het in maart 2011 verschenen Actieplan MBO van de minister kan nog onvoldoende op het niveau van een individueel ROC financieel vertaald worden. Teveel zaken over de concrete uitwerking van de maatregelen zijn nog onbekend.

De oorspronkelijke formulering van de 30+ maatregel zou een zeer grote impact hebben gehad omdat het deelnemersbestand van ROC Westerschelde voor een groot deel bestaat uit BBL-deelnemers waarvan weer een groot deel 30+ is. Gelukkig is de maatregel afgezwakt, waardoor bekostiging van 30+ deelnemers wel wordt gecontinueerd, weliswaar voor een gemaximeerd aantal jaren per deelnemer en een begreemd aantal deelnemers landelijk.

Het perspectief van dalende baten zal uiteraard een groot effect hebben op de exploitatie en ook op het aantal in te zetten fte's.

Fusie

Het financiële meerjarenperspectief zal verder, zowel baten als lasten, beïnvloed worden door de fusie tussen ROC Westerschelde en ROC Zeeland en de samenwerking met de scholen voor voortgezet onderwijs in de regio. Zie hierover elders in dit jaarverslag.





Geconsolideerde balans per 31 december 2010

Na winstbestemming	31-12-2010	31-12-2009		31-12-2010	31-12-2009
	€	€		€	€
Activa			Passiva		
Vaste Activa			Eigen Vermogen	5.655.409	4.923.708
Immateriële vaste activa	24.142	86.304			
Materiële vaste activa	9.422.712	10.172.700	Voorzieningen	628.133	345.500
Financiële vaste activa	66.753	87.063			
	9.513.607	10.346.067	Langlopende schulden	2.409.709	2.651.710
Vlottende activa					
Voorraden	4.964	3.113	Kortlopende schulden	4.732.283	5.653.975
Vorderingen	2.444.497	2.751.746			
Liquide middelen	1.462.466	473.967			
	3.911.927	3.228.826			
Totaal activa	13.425.534	13.574.893	Totaal passiva	13.425.534	13.574.893

Het eigen vermogen, de voorzieningen en de kortlopende schulden 2009 wijken af van de jaarrekening 2009 als gevolg van de doorgevoerde stelselwijziging inzake de Bapo (de Bapo-voorziening is met ingang van 2010 beëindigd en toegevoegd aan de algemene reserve. Zie ook de uitgebreide jaarrekening 2010).

De liquiditeitspositie is in 2010 fors verbeterd ten opzichte van de voorgaande jaren. Van het rekening courantkrediet ad € 1.000.000 is in 2010 geen gebruik gemaakt. Dit zal in 2011 ook niet het geval zijn. De liquiditeitsratio (de vlottende activa gedeeld door de kortlopende schulden) is in 2010 aanzienlijk verbeterd ten opzichte van 2009, namelijk 0,83 respectievelijk 0,57. Wenselijk is een ratio van 1. Landelijk is in 2009 sprake van een ratio van 1.

De indicator rentabiliteit (exploitatieresultaat gedeeld door de totale baten) bedraagt over 2010 bijna 4%, ten opzichte van 0,9% in 2009. Landelijk is in 2009 sprake van een rentabiliteit van 0,6%.

De weerstandsindicator solvabiliteit (het eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen) is in het verslagjaar licht verbeterd ten opzichte van 2010, namelijk 0,42 respectievelijk 0,36. In beide uitkomsten is verwerkt dat de Bapo-voorziening met ingang van 2010 is beëindigd en





deze is toegevoegd aan de algemene reserve.

De verbetering is voor een groot deel het gevolg van het positieve exploitatieresultaat en het feit dat er meer is afgeschreven dan er geïnvesteerd is en er afgelost is op de langlopende leningen.

De solvabiliteit is nog steeds lager dan het landelijk gemiddelde (in 2009 was dit 0,42 waarbij de Bapo-voorziening nog niet aan de algemene reserve is toegevoegd).

Het ROC heeft geen aandelen of obligaties in bezit.

Segmentatie publiek privaat vermogen

Het gehele eigen vermogen van ROC Westerschelde is aangemerkt als publiek vermogen. Kortom, er is geen scheiding publiek/privaat aangebracht.

Risicobeleid en in-control

Alhoewel risicobeheersing nog geen integraal onderdeel vormt van het organisatiebeleid van ROC Westerschelde en een organisatiebrede risicoanalyse nog niet is uitgevoerd, zijn de belangrijkste risico's wel in beeld en maatregelen zijn en worden getroffen om de belangrijkste risico's te weren.

Politieke risico's

Overheidsmaatregelen op het gebied van bekostiging, bezuinigingen alsook inhoudelijke beleidswijzigingen zoals het Actieplan MBO hebben hun effect op de bedrijfsvoering van de instelling. Door deze maatregelen in een vroeg stadium te analyseren en te verwerken in meerjarenramingen en begrotingen worden de effecten zichtbaar en worden bijsturende maatregelen in de bedrijfsvoering getroffen.

Voor wat betreft het Actieplan MBO (verschenen in maart 2011) is een heldere analyse nog erg lastig, immers de uitwerking door het ministerie is nog niet gereed. Vandaar dat met scenario's en simulatie gewerkt moet worden teneinde grip te krijgen op de op handen zijnde wijzigingen.

Demografische risico's

In Zeeuws Vlaanderen is er in het primair onderwijs al een dalend aantal leerlingen zichtbaar en ook het voortgezet onderwijs krijgt er momenteel mee te maken. In het beroepsonderwijs zal, zo laten diverse onderzoeken zien, vanaf plusminus 2016 een dalend aantal deelnemers worden ingeschreven als gevolg van demografische krimp. Een kleine instelling als ROC Westerschelde loopt dan een continuïteitsrisico. De fusie met ROC Zeeland en een samenwerking met de VO-scholen in de regio zijn in dit kader belangrijk teneinde zoveel mogelijk voor de bedrijven relevante opleidingen in stand te kunnen houden.





Risico's in het onderwijs

Door afnemende bekostiging en de toch geringe omvang van het ROC is het nodig om maatregelen te treffen om de kwaliteit van het onderwijs in stand te houden. Bepaalde voorzieningen zoals taal & rekenen en moderne vreemde talen worden op ROC-niveau georganiseerd teneinde de benodigde kwaliteiten te kunnen bundelen en versnippering te voorkomen.

Onderwijsvernieuwing en innovatie zijn binnen de huidige setting een aandachtspunt omdat de financiële middelen ontbreken om te investeren in het aantrekken van professionals en bedrijfsmiddelen. Kortom, het hoognodige wordt gedaan maar van echte vernieuwing is geen sprake. Bottom-line kan echter gesteld worden dat het ROC voldoet aan de wettelijke eisen en het normenkader van de Inspectie.

Klachtenprocedures zijn in werking en functioneren naar tevredenheid.

Personele risico's

ROC Westerschelde is een kleine organisatie met als gevolg dat er op diverse plaatsen sprake is van eenmansfuncties en er geen middelen zijn om aanvullende professionals aan te trekken. Dit leidt er toe dat soms de samenwerking met andere scholen gezocht wordt om deskundigheid aan te trekken dan wel in functiescheiding te voorzien.

De werkdruk wordt als hoog ervaren en de gemiddelde leeftijd groeit. Het ziekteverzuim is nog binnen landelijke cijfers, maar stijging wordt niet uitgesloten. De contacten met de bedrijfsarts zijn derhalve geïntensiveerd. De voorziening loondoorbetaling bij ziekte is per ultimo 2010 opgehoogd.

Ook zal er sprake zijn van een verdere personele reductie met mobiliteitskosten als gevolg. Vandaar dat wij in het kader van de fusie met ROC Zeeland een beroep willen doen op transitiegelden van het Rijk.

Financiële risico's

In 2008 was sprake van een fors negatief exploitatieresultaat. Dit had uiteraard een negatief effect op solvabiliteit en liquiditeit. In 2010 is de bedrijfsvoering weer in control gebracht, zo blijkt ook uit onderzoek door de accountant, en na 2009 is ook 2010 afgesloten met een positief exploitatieresultaat. Solvabiliteit en liquiditeit zijn nu op orde. Bij de uitvoering van het treasury(liquiditeits)beleid is gehandeld in overeenstemming met de regeling beleggen en belenen.

De zorgen zijn echter niet weg en de fusie met ROC Zeeland en verdere maatregelen zijn nodig om de bedrijfsvoering en het onderwijsaanbod op de lange termijn te waarborgen.

Het investeringsniveau is in 2009 en 2010 laag en slechts toereikend om de minimaal noodzakelijke aanpassingen in gebouwen en inventaris mogelijk te maken.





Overige risico's

ROC Westerschelde beschikt nog niet over de Anbi-status met als risico dat eventuele schenkingen belast zullen zijn en bij de fusie met ROC Zeeland sprake zal zijn van verschuldigde overdrachtsbelasting.

Met name ten aanzien van dit laatste aspect worden momenteel alle aspecten en alternatieven onderzocht.

Uitkeringen na ontslag/ beëindiging dienstverband

Binnen ROC Westerschelde worden bij (gelukkig slechts sporadisch voorkomende) ontslagzaken de wettelijke procedures gevolgd, inclusief het uitkeringenbeleid. Het meerjarenperspectief met dalende inkomsten leidt tot een afname van het personeelsbestand met als risico dat er nieuwe wachtgeldverplichtingen ontstaan.

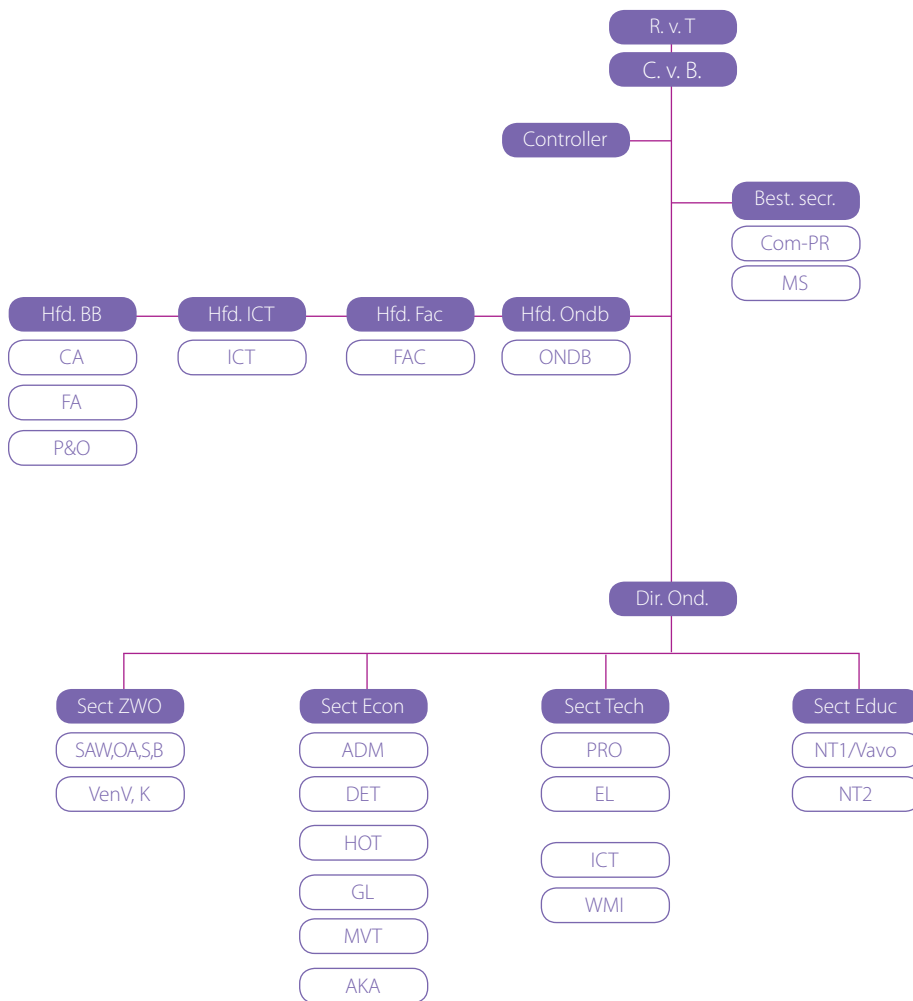


Bijlagen

- Bijlage 1: Organogram
- Bijlage 2: Personele gegevens
- Bijlage 3: Deelnemersgegevens
- Bijlage 4: Jaarrekening



Bijlage 1: Organogram



Het betreft hier een "werkorganogram" voor 2010. De reorganisatie van ROC Westerschelde staat in verband met de fusiebesprekingen met ROC Zeeland on hold.





Bijlage 2: Personele gegevens

Personen in dienst (zonder stagiairs, vrijwilligers)

	Onderwijspersoneel (OP)			Onderwijs Beheers Personeel, incl hhd		
	vaste fte's	tijdelijke fte's	aantal personen	vaste fte's	tijdelijke fte's	aantal personen
M	49,548	7,3106	68	50,4434	5,333	61
V	36,5222	5,0405	63	41,3551	11,5592	84
	86,0702	12,3511	131	91,7985	16,8922	145

Statistische gegevens (peildatum 31-12-2010)

Leeftijdsofbouw personeel ROC Westerschelde peildatum 31-12-2010

Leeftijdscat.	% M	% V	totaal
20 - 24	3,08	2,04	2,56
25 - 29	7,69	3,40	5,55
30 - 34	5,38	10,88	8,13
35 - 39	4,62	12,93	8,77
40 - 44	8,46	11,56	10,01
45 - 49	14,62	14,29	14,45
50 - 54	16,92	19,05	17,99
55 - 59	21,54	15,65	18,59
60 - ...	17,69	10,20	13,95
	100	100	100

Gemiddelde leeftijd personeel ROC Westerschelde: 47,43

Peildatum: 31-12-2010





Bijlage 3: Deelnemersgegevens

Aantal deelnemers

Beroepsopleidingen	Bekostigde deelnemers per 01-10-2009 (cursusjaar 2009/2010)					
	BOL	BBL	Man	Vrouw	Allochtoon	< 22 jr
Bouw, Weg- en Waterbouw	50	57	102	5	3	99
Elektrotechniek	64	79	143	0	5	91
ICT-lyceum, Signmaker/DTP, Schilderen	132	77	181	28	9	177
Procestechniek	115	470	569	16	31	143
Werktuigbouw, Motorvoertuigen, Install.	67	223	284	6	21	207
Administratie	167	0	63	104	23	141
Handel	45	89	66	68	5	122
Horeca	63	50	59	54	7	96
SAW, Onderwijsassistent, Sport	451	48	116	383	29	414
Verpleging, Verzorging, Kappen	171	192	20	344	10	182
Arbeidsmarktgekwalificeerd Assistent	56	0	38	18	9	56
WSW-Tragel	62	0	25	37	0	16
Totaal	1443	1285	1666	1063	152	1744
Totaal Beroepsopleidingen						2728
Educatie						
Educatieve redzaamheid (niveau 4, niet certificaatgericht)						0
Sociale redzaamheid (niveau 1-4)						142
Professionele redzaamheid ongekwalificeerd (niveau 1-4)						176
Professionele redzaamheid gekwalificeerd (niveau 1-4)						1
Deelnemers VAVO (VWO/HAVO/MAVO/VMBO-t)						95
6. Alfabetisering voor allochtonen						0
Totaal Educatie						414
Totaal reguliere opleidingen						3142





Bijlage 3: Deelnemersgegevens vervolg

Verhouding voltijd/deeltijd beroepsonderwijs					
	Aantallen			Percentages	
	Deeltijd	Voltijd	Totaal	Deeltijd	Voltijd
2004	1127	1224	2351	48	52
2005	1112	1267	2379	47	53
2006	1072	1491	2563	42	58
2007	1570	1248	2818	56	44
2008	1667	1240	2907	57	43
2009	1435	1294	2729	53	47
2010	1270	1288	2558	50	50

Aantal bekostigde deelnemers op 1 oktober van elk weergegeven jaar

Aantal actieve opleidingen per leerweg							
Leerweg	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
vt BOL	51	57	59	75	76	69	70
dt BOL	25	22	26	17	22	18	19
BBL	64	68	73	81	88	93	86

Het hoge aantal opleidingen kan mede worden verklaard door het uitlopen van enkele traditionele (niet-CGO-) opleidingen.

Geografische herkomst van deelnemers beroepsonderwijs	
Zeeuws-Vlaanderen	90%
Walcheren	5%
Bevelanden	3%
Noord-Brabant	1%
België	1%





Bijlage 3: Deelnemersgegevens vervolg

Verdeling woonplaatsen deelnemers beroepsonderwijs binnen Zeeuws Vlaanderen	
Gemeente Sluis	14%
Gemeente Terneuzen	61%
Gemeente Hulst	25%

Nieuwe instroom ROC Westerschelde per sector						
	2005	2006	2007	2008	2009	2010
ROC Westerschelde	825	930	1077	987	787	788
ZWO	242	313	373	360	306	354
Economie	165	161	196	184	182	142
Techniek	398	440	493	408	289	266
Deelnemers van WSW-Tragel (beroepsopleiding die valt onder Educatie) zijn niet meegeteld.						



Bijlage 4: Jaarrekening

Jaarrekening 2010
ROC Zeeuwsch-Vlaanderen
ROC Westerschelde
40346

21 juni 2011

Adres Postbus 102
4530AC TERNEUZEN

INHOUDSOPGAVE**Geconsolideerde balans****Geconsolideerde Staat van Baten en Lasten****Geconsolideerde Staat van Herkomst en Besteding der Middelen****Toelichting op de geconsolideerde balans en staat van baten en lasten****Toelichting op de geconsolideerde balans****Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten****Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening****Enkelvoudige balans****Enkelvoudige Staat van Baten en Lasten****Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening****Overige gegevens****Accountantsverklaring****Overige zaken****Bijlagen****A. Verbonden partijen****B. Notitie Helderheid****C. Diverse afzonderlijk te verantwoorden subsidies****D. Model G****E. Verantwoording Taal & Rekenen, Innovatiemiddelen, IBO, BPV-zorgbox, LGF en Schoolmaatschappelijk werk**

Geconsolideerde balans ROC Westerschelde
Na resultaatbestemming

	Toelichting	31-12-2010	1-1-2010
		€	€
Activa			
Vaste Activa			
Immateriële vaste activa	6.1	24.142	86.304
Materiële vaste activa	6.2	9.422.712	10.172.700
Financiële vaste activa	6.3	<u>66.753</u>	<u>87.063</u>
		<u>9.513.607</u>	<u>10.346.067</u>
Vlottende activa			
Vorraden		4.964	3.113
Vorderingen	6.4	2.444.497	2.751.746
Liquide middelen	6.5	<u>1.462.466</u>	<u>473.967</u>
		<u>3.911.927</u>	<u>3.228.826</u>
Totaal activa		<u><u>13.425.534</u></u>	<u><u>13.574.893</u></u>
Passiva			
Eigen Vermogen	6.6	5.655.409	4.923.708
Voorzieningen	6.7	628.133	345.500
Langlopende schulden	6.8	2.409.709	2.651.710
Kortlopende schulden	6.9	4.732.283	5.653.975
Totaal passiva		<u><u>13.425.534</u></u>	<u><u>13.574.893</u></u>

Geconsolideerde Staat van Baten en Lasten ROC Westerschelde

	Toelichting	2010 realisatie €	2010 begroting €	2009 realisatie €
Baten				
Rijksbijdragen	7.1	15.756.298	15.478.000	15.273.534
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	7.2	941.014	941.000	1.215.387
Deelnemersbijdragen	7.3	581.650	563.000	759.084
Baten werk in opdracht van derden	7.4	3.163.026	3.150.000	5.045.482
Overige baten	7.5	1.026.791	582.000	1.343.052
<u>Totaal baten</u>		21.468.779	20.714.000	23.636.539
Lasten				
Personeelslasten	7.6	15.732.936	15.204.000	17.628.537
Afschrijvingen	7.7	1.199.413	1.236.000	1.325.872
Huisvestingslasten	7.8	1.131.271	1.183.000	1.080.819
Overige lasten	7.9	2.432.230	2.757.000	3.261.890
<u>Totaal lasten</u>		20.495.850	20.380.000	23.297.118
<u>Saldo baten en lasten</u>		972.929	334.000	339.421
Financiële baten en lasten	7.10	-118.592	-155.000	-133.730
<u>Resultaat</u>		854.337	179.000	205.691
Resultaat deelnemingen	7.11	-30.085	22.000	44.366
Resultaat voor belastingen		824.252	201.000	250.057
Belastingen	7.12	-13.352	0	17.671
<u>Resultaat na belastingen</u>		837.604	201.000	232.386

Het resultaat 2009 wijkt af van de jaarrekening 2009. Dit is een gevolg van stelselwijziging Bapo. Zie voor toelichting verderop in deze jaarrekening.

Geconsolideerde Staat van Herkomst en Besteding der Middelen

	2010	2009
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	972.929	339.421
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	1.199.413	1.325.872
Voorzieningen	282.633	14.500
	<u>1.482.046</u>	<u>1.340.372</u>
	2.454.975	1.679.793
<i>Veranderingen in vlottende middelen:</i>		
Voorraden	-1.851	6.228
Vorderingen	307.249	-140.948
Kortlopende schulden	-921.692	-810.772
	<u>-616.294</u>	<u>-945.492</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.838.681	734.301
Ontvangen interest	17.780	8.645
Betaalde interest	-136.372	-142.375
Ontvangen dividend	0	36.350
Resultaat deelneming	-30.085	44.366
Buitengewoon resultaat (Vpb)	13.352	-17.671
	<u>-135.325</u>	<u>-70.685</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	1.703.356	663.616
Investeringen immateriële vaste activa	0	-13.423
Investeringen materiële vaste activa	-417.482	-406.847
Investeringen in deelnemingen en/of samenw.verbanden	20.310	-45.059
Desinvestering materiële vaste activa	30.220	0
Desinvestering PIBLW	-105.904	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-472.856	-465.329
Nieuw opgenomen leningen	0	0
Aflossing langlopende schulden	-242.001	-242.727
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-242.001	-242.727
Mutatie liquide middelen	988.499	-44.440
Beginstand liquide middelen	473.967	518.407
Mutatie liquide middelen	<u>988.499</u>	<u>-44.440</u>
	<u>1.462.466</u>	<u>473.967</u>

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN**1 ALGEMENE TOELICHTING***1.1 Activiteiten*

Met betrekking tot het primaire bedrijfsproces vermelden de statuten van de stichting *Regionaal Opleidingencentrum Zeeuwsch Vlaanderen, lees ROC Westerschelde*, in artikel 3 Doel en grondslag:

1. *De stichting stelt zich ten doel gekwalificeerd beroepsonderwijs en volwasseneneducatie te geven, waarbij zoveel mogelijk rekening wordt gehouden met de individuele achtergrond van de onderwijsdeelnemers.*
2. *Niemand wordt op grond van levensbeschouwing of van culturele achtergrond als onderwijsvragende geweigerd.*

Het onderwijs wordt gegeven op basis van een instituutwerkplan.

Het onderwijs zal zo worden ingericht dat de verschillende doelgroepen onderwijsdeelnemers optimaal tot hun recht kunnen komen.

1.2 Continuïteit

Het jaar 2010 heeft ROC Westerschelde met een positief exploitatieresultaat van € 837.604 afgesloten. Dit betekent dat het in financiële zin slechte jaar 2008 gevolgd wordt door twee jaren met een positief exploitatieresultaat. Was er in 2009 nog sprake van veel incidentele meevallers, in 2010 is dit veel minder het geval. Kortom de ombuigingsoperatie die tweede helft 2009 ingezet is, heeft zijn vruchten afgeworpen. Ook voor het jaar 2011 is een sluitende begroting vastgesteld.

Gevolg is dat de liquiditeitspositie gedurende 2010 ruim voldoende was en in 2011 zal blijven.

Is de financiële huishouding voor de korte termijn op orde, voor de iets langere termijn zijn er helaas zorgen. De meerjarenraming tot en met 2014 laat zien dat een sluitende begroting alleen te realiseren is door een aanzienlijke verdere afname van het aantal medewerkers en continueren van het huidige sobere beleid ten aanzien van materiële uitgaven en investeringen in bedrijfsmiddelen en huisvesting. Dit zal dan helaas ten koste gaan van het innovatief vermogen, de onderwijskwaliteit en de kwaliteit van de ondersteuning.

Het ROC Westerschelde onderschrijft dan ook het advies in "Kerend Tij" gericht op een fusie met ROC Zeeland. ROC Westerschelde heeft, samen met ROC Zeeland, sinds medio 2010 gewerkt aan de voorbereidingen van de fusie met ROC Zeeland. Deze fusie biedt perspectief op kostenefficiency en behoud van een groter opleidingsaanbod dan in een stand alone situatie.

Het College van Bestuur van ROC Westerschelde heeft op 15 maart 2011 het besluit genomen tot een fusie met ROC Zeeland. Dit besluit is door de Raad van Toezicht goedgekeurd.

Inmiddels is een fusie effectrapportage opgesteld en aangeboden aan de Minister.

1.3 Groepsverhoudingen

ROC Westerschelde staat aan het hoofd van een groep, bestaande uit B.V. Holding ROC Westerschelde en Westerschelde Contract B.V.

Westerschelde Contract B.V. richt zich voornamelijk op niet publieke onderwijsactiviteiten.

Tot en met 31-12-2009 behoorde ook PIBLW Reïntegratie B.V. (voor reïntegratietrajecten en inburgering) tot de groep. Op 31-12-2009 zijn de aandelen in PIBLW Reïntegratie B.V. via een management buyout verkocht. De cijfers per 31-12-2009 zijn echter nog inclusief PIBLW. Uit oogpunt van vergelijking zijn daar waar zinvol de cijfers PIBLW per 31-12-2009 afzonderlijk toegelicht.

1.4 Consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van ROC Westerschelde zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van ROC Westerschelde.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie meegenomen rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van onderlinge verhoudingen en transacties.

Belangen van derden in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

Lijst met geconsolideerde belangen:

<u>Naam</u>	<u>Gevestigd te</u>	<u>Aandeel in kapitaal</u>
B.V. Holding ROC Westerschelde	Terneuzen	100% deelneming van ROC Westerschelde
Westerschelde Contract B.V.	Terneuzen	100% deelneming B.V. Holding ROC Westerschelde
PIBLW Reïntegratie B.V.	Terneuzen	100% deelneming B.V. Holding ROC Westerschelde, tot en met 31-12-2009
Stg. Activering Niemand Uitgezonderd!	Terneuzen	N.V.T. Meegeconsolideerd tot en met 31-12-2009

ROC Westerschelde heeft geen gebruik gemaakt van de ontheffingsvereisten van artikel 3, Titel 9, Boek 2 BW

Aviera veiligheidsopleidingen BV (als opvolger van Aviera veiligheidsopleidingen VOF) is aan te merken als een deelneming. De gegevens van de vennootschap zijn conform 2009 niet in de consolidatie betrokken.

1.5 Verbonden partijen

Alle groepsmaatschappijen, zoals opgenomen in paragraaf 1.4 worden aangemerkt als verbonden partij. Verder worden als verbonden partijen aangemerkt:

<u>Naam</u>	<u>Juridische vorm</u>	<u>Statutaire zetel</u>
Stichting Onderwijs en Bedrijfsleven (StOeB)	Stichting	Terneuzen
Stichting Beheer Praktijklokalen De Rede – ROC Westerschelde	Stichting	Terneuzen

1.6 Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Ontvangen interest wordt opgenomen in kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen uitstroom of instroom van kasmiddelen plaatsvindt, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

1.7 Schattingen

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

1.8 Stelselwijziging

Conform de Regeling van de Minister van Onderwijs van 22 september 2010 worden met ingang van het verslagjaar 2010 de BAPO-lasten als periodelasten behandeld. Dit betekent dat de BAPO-voorziening is opgeheven en het saldo per 1-1-2009 ad € 981.820 (met terugwerkende kracht conform de regels die bij stelselwijzigingen toegepast dienen te worden) is overgeboekt naar de Algemene Reserve. Deze stelselwijziging heeft ook gevolgen voor het resultaat 2009. Het verschil tussen dotatie en onttrekking 2009 aan de Bapo-voorziening is in mindering gebracht op de personeelslasten 2009 waardoor het gepresenteerde resultaat over 2009 met € 26.394 hoger is dan in de jaarrekening 2009.

Deze stelselwijziging betekent dat de solvabiliteit (Eigen Vermogen gedeeld door het Totale Vermogen) stijgt. Het effect op het resultaat is niet bekend, omdat de dotatie c.q. de onttrekking aan de BAPO-voorziening, ingeval deze wel zou bestaan, niet meer berekend is.

Bij de onderscheidene posten (Eigen Vermogen en Voorzieningen) worden de mutaties die het gevolg zijn van deze stelselwijziging toegelicht.

2 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

2.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die door de Raad van Jaarverslaggeving is uitgegeven. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

In principe worden uitgaven van € 500,- en hoger geactiveerd, rekening houdend met de activeringsgrondslagen zoals gedefinieerd in RJ 115:104.

2.2 Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn, met uitzondering van het gestelde in paragraaf 1.8 met betrekking tot de Bapo, ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

2.3 Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd.

De immateriële vaste activa betreffen *computersoftware*.

Uitgaven samenhangend met onderhoud van softwareprogramma's en uitgaven voor onderzoek en ontwikkeling worden verantwoord in de staat van baten en lasten.

2.4 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs inclusief direct toerekenbare kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen (op basis van de zgn. componentenbenadering) en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Groot onderhoud wordt met ingang van 1 januari 2008 eveneens geactiveerd, de voorziening voor groot onderhoud is dientengevolge vrijgevallen.

Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering.

2.5 Financiële vaste activa

De niet-geconsolideerde deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op netto vermogenswaarde, doch niet lager dan nihil.

Deze netto vermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van ROC Westerschelde.

Indien bij personenvennootschappen de inbreng bestaat uit uitsluitend arbeid, vindt waardering plaats tegen het contractuele resultaat van de deelneming, verminderd met eventuele (tussentijdse) uitkeringen.

Deelnemingen met een negatieve netto vermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd.

Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor de schulden van de betreffende deelneming, wordt een voorziening gevormd, primair ten laste van de vorderingen op deze deelnemingen en voor het overige onder de voorzieningen ter grootte van het aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door de vennootschap ten behoeve van deze deelnemingen.

Deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs en indien van toepassing onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen.

Kapitaalbelangen, niet zijnde deelnemingen, met een duurzaam karakter worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen op deelnemingen

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde van het verstrekte bedrag, gewoonlijk de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Bijzondere waardevermindering van vaste activa

Op balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties er zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld.

2.6 Voorraden

Voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. De lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

2.7 Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering. Deze voorziening wordt bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Onderhanden projecten

Onderhanden projecten in opdracht van derden worden gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectopbrengsten (bestaande uit gerealiseerde projectkosten en toegerekende winst). Onderhanden projecten waarvan de gefactureerde termijnen c.q. ontvangen subsidiebedragen hoger zijn dan de gerealiseerde projectopbrengsten worden gepresenteerd onder kortlopende schulden derden.

Uitgaven voor projectkosten voor nog niet verrichte prestaties worden opgenomen onder de overige vorderingen.

2.8 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

2.9 Voorzieningen

Algemeen

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

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

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen voor verwachte lasten gedurende dienstverband (berekening op basis van contante waarde toekomstige salarisstijgingen).

Voorziening BAPO

Conform Regeling van de Minister van Onderwijs van 22 september 2010 is de BAPO-voorziening met terugwerkende kracht tot 31 december 2009 vrijgevallen ten gunste van de Algemene reserve. Dit is een stelselwijziging. Met ingang van 2010 worden de jaarlijkse BAPO-lasten als periodelasten beschouwd.

Overige personeelsvoorziening

Deze heeft betrekking op loonkostendoorbetalings bij langdurige ziekte en de wachtgelduitkeringen.

2.10 Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij eerste waardering gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden na eerste verwerking worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

2.11 Financial leasing

Leasecontracten waarbij voor- en nadelen verbonden aan het betreffende actief nagenoeg geheel bij de ROC Westerschelde Groep liggen, worden in de balans verwerkt bij aanvang van het leasecontract en tegen de reële waarde van het actief verwerkt van de minimale leasetermijnen. De te betalen leasetermijnen worden verdeeld in een aflossings- en een rentecomponent, gebaseerd op een vast rentepercentage.

De langlopende leaseverplichtingen worden exclusief de rentevergoeding onder de langlopende schulden opgenomen. Binnen een jaar vervallende leaseverplichtingen zijn opgenomen onder kortlopende schulden. De rentecomponent als onderdeel van de leasetermijn wordt in de staat van baten en lasten verantwoord. De relevante activa worden afgeschreven over de resterende gebruiksduur.

Het jaar 2010 is het laatste jaar waarin sprake is van financial leasing.

3 GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

3.1 Algemeen

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

De opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

3.2 Opbrengstverantwoording Rijksbijdragen

Rijksbijdragen (o.a. deelnemersvergoeding, diplomabekostiging en vergoeding huisvesting) worden in de staat van baten en lasten verwerkt in het jaar waarop deze bijdragen betrekking hebben.

Overige overheidsbijdragen

Opbrengsten uit overige overheidsbijdragen (Educatie) geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte prestaties tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Deelnemersvergoedingen

Opbrengsten uit deelnemersvergoedingen worden tijdsevenredig verantwoord over het schooljaar.

Werk in opdracht van derden

Voor projecten en opdrachten, waarvan het resultaat op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten en de kosten verwerkt als netto baten en lasten in de staat van baten en lasten naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum.

De voortgang van de verrichte prestaties wordt bepaald aan de hand van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten. Als het resultaat (nog) niet op betrouwbare wijze kan worden geschat, dan worden de opbrengsten als netto baten verwerkt in de staat van baten en lasten tot het bedrag van de gemaakte projectkosten dat waarschijnlijk kan worden verhaald; de projectkosten worden dan verwerkt in de staat van baten en lasten in de periode dat ze zijn gemaakt.

Overige baten

Overige baten bevatten onder meer huuropbrengsten, personele vergoedingen wegens detachering en exploitatie kantine.

3.3 *Personeelslasten*

Salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenregeling

De instelling is aangesloten bij de Stichting Bedrijfspensioenfonds APG. Hierbij is sprake van een toegezegd pensioenregeling. Hieronder wordt verstaan een regeling waarbij aan de werknemers een pensioen wordt toegezegd, waarvan de hoogte afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De instelling heeft in het geval van een tekort bij het APG geen verplichting tot het voldoen van een aanvullende bijdrage anders dan een hogere pensioenpremie.

De verschuldigde premies worden als personeelslasten verantwoord in de staat van baten en lasten. Voor zover de verschuldigde premie nog niet is voldaan, wordt deze verplichting op de balans opgenomen.

3.4 *Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa*

Immateriële en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikname afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en –verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

3.5 *Financiële baten*

Onder financiële baten is de ontvangen rente van financiële instellingen opgenomen. Dit betreft ontvangen rente op tijdelijke debetstanden.

De rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt.

3.6 *Financiële lasten*

Financiële lasten omvatten de verschuldigde rente op schulden alsmede de rentelast als bestanddeel van de financiële leasebetalingen.

De rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt.

3.7 *Belastingen*

Belastingen over de niet publieke activiteiten van de ROC Westerschelde Groep worden verwerkt in het resultaat in het jaar dat de baten zijn gederfd en de lasten zijn gemaakt.

4 FINANCIËLE INSTRUMENTEN EN RISICOBEHEERSING

4.1 *Renterisico*

De ROC Westerschelde Groep loopt renterisico over de rentedragende langlopende en kortlopende schulden. Gezien het feit dat voor rentedragende schulden een rente-vastperiode van 5 respectievelijk 10 jaar is afgesproken, kan geen gebruik worden gemaakt van eventuele rentedalingen.

4.2 *Liquiditeitsrisico*

ING-bank is de huisbankier van ROC Westerschelde Groep. Bij de ING-bank kan beschikt worden over kredietfaciliteiten. Voor zover noodzakelijk, worden nadere zekerheden verstrekt aan de bank voor beschikbare kredietfaciliteiten.

5 SCHEIDING PUBLIEKE EN PRIVATE MIDDELEN

In 2009 hebben College van Bestuur en Raad van Toezicht het besluit genomen om geen segmentatie toe te passen, hetgeen betekent dat alle activiteiten van ROC Westerschelde worden aangemerkt als zijnde gefinancierd met publieke middelen.

6 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS**6.1 IMMATERIËLE VASTE ACTIVA**

(bedragen in euro's)

Stand per 1 januari 2010

Aanschafprijs	315.735
Cumulatieve afschrijvingen	229.431
<u>Boekwaarden</u>	<u>86.304</u>

Mutaties

Investeringen	0
Afschrijvingen	62.162
Saldo	

Stand per 31 december 2010

Aanschafprijs	315.735
Cumulatieve afschrijvingen	291.593
<u>Boekwaarden</u>	<u>24.142</u>

Afschrijvingspercentage 25 – 33

Het betreft software met een beperkte gebruiksduur.

Evenals vorig jaar zijn geen immateriële vaste activa verpand als zekerheid voor verplichtingen.

6.2 MATERIËLE VASTE ACTIVA

(bedragen in euro's)

	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Totaal
Stand per 1 januari 2010			
Aanschafprijs	16.809.840	6.090.664	22.900.504
Cumulatieve afschrijvingen	9.036.920	3.690.884	12.727.804
<u>Boekwaarden</u>	<u>7.772.920</u>	<u>2.399.780</u>	<u>10.172.700</u>
Mutaties			
Investeringen	68.939	348.543	417.482
Desinvesteringen	0	-153.560	-153.560
Afschrijvingen	486.846	650.404	1.137.250
Afschrijving op desinvesteringen	0	-123.340	-123.340
Saldo	-417.907	-578.761	-996.668
Stand per 31 december 2010			
Aanschafprijs	16.878.779	6.285.647	23.164.426
Cumulatieve afschrijvingen	9.523.766	4.217.948	13.741.714
<u>Boekwaarden</u>	<u>7.355.013</u>	<u>2.067.699</u>	<u>9.422.712</u>
Afschrijvingspercentage	3,33-20	5,0-25	

De desinvesteringen inventaris en apparatuur zijn met name een gevolg van de verkoop van PIBLW BV. De gebouwen en terreinen en de inventaris zijn als zekerheden gegeven voor schulden aan de bank.

De WOZ-waarde van de gebouwen per 1 januari 2010 bedraagt € 8.656.000 (2009: € 9.069.000).
De WOZ-waarde per 1 januari 2011 is nog niet bekend; er zijn nog geen beschikkingen ontvangen.

De boekwaarde van activa onder financiële leasing bedraagt € 0 (2009: € 7.849).

6.3 FINANCIËLE VASTE ACTIVA

(bedragen in euro's)

	Stichting Beheer Praktijklokalen	Aviera Veiligheids- opleidingen vof	Aviera Veiligheids- opleidingen BV	Totaal
Stand per 1 januari 2010	49.901	37.162	0	87.063
Mutaties				
Investeringen	0	0	9.000	9.000
Resultaat deelnemingen	7.852	0	0	7.852
Waardeverminderingen	0	-37.162	0	-37.162
Saldo	<u>7.852</u>	<u>-37.162</u>	<u>9.000</u>	<u>-20.310</u>
Stand per 31 december 2010	57.753	0	9.000	66.753

ROC Westerschelde heeft 50% zeggenschap in de Stichting Beheer Praktijklokalen De Rede – ROC Westerschelde. Namens ROC Westerschelde hebben de heren G. van der Brugge en J.A. van Gimst zitting in het bestuur.

Samen met DINS Opleidings-en Adviesbureau b.v. werd Aviera veiligheidsopleidingen v.o.f. opgericht. In de loop van 2009 verkocht DINS haar belang aan SeBis Management Consultants BV.

In mei 2010 is Aviera veiligheidsopleidingen BV opgericht met als aandeelhouders ROC Westerschelde BV en SeBis Management Consultants BV, ieder voor 50%.

Toelichting bij waardevermindering Aviera:

Aviera Veiligheidsopleidingen v.o.f. heeft per 1 december 2009 een andere samenstelling door het uittreden van één van de firmanten. De financiële afwikkeling van deze uittreding heeft nog niet volledig plaatsgevonden doordat verschillende zaken nog onderzocht moeten worden. Voorzichtigheidshalve heeft Westerschelde Contract B.V. de gehele waarde van Aviera Veiligheidsopleidingen v.o.f. afgewaardeerd.

Op 11 mei 2010 is Aviera Veiligheidsopleidingen B.V. opgericht. Haar statutaire vestigingsplaats is Terneuzen. De directie wordt gevoerd door:

1. SeBiS B.V., vertegenwoordigd door C.H. Segers, directeur van E.C.H. Segers Holding B.V. en R.M. van de Bilt, directeur van R.M. van de Bilt Holding B.V
2. Westerschelde Contract B.V., vertegenwoordigd door C.G.H.M. van Reijen, directeur van Westerschelde Contract B.V. Westerschelde Contract B.V. heeft een kapitaalbelang van 50%, dit percentage komt tevens overeen met de zeggenschap.

Doordat de afwikkelingsbalans van Aviera Veiligheidsopleidingen v.o.f. nog niet duidelijk is en de activiteiten van de v.o.f. zijn omgezet naar een besloten vennootschap, is er nog geen jaarrekening 2010 beschikbaar. De waardering is derhalve gebaseerd op de waarde van het gestorte aandelenkapitaal.

6.4 VORDERINGEN

(bedragen in euro's)

	<u>31-12-2010</u>	<u>1-1-2010</u>
Debiteuren	798.850	799.198
Nog te ontvangen subsidies geormerkt OCW	0	277.303
Verbonden partijen	33.665	57.942
Deelnemers	685.939	614.988
Nog te ontvangen projectgelden	610.609	573.365
Vooruitbetaalde kosten	52.970	145.496
Verstreckte voorschotten	1.346	6.130
Waarborgsommen	15.383	18.663
Overige vorderingen	305.170	349.391
Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	-59.435	-90.730
	<u>2.444.497</u>	<u>2.751.746</u>

De vorderingen op verbonden partijen betreffen:

Stg. Beheer Praktijklokalen	138	17.373
STOeB	33.527	40.569

Alle vorderingen, met uitzondering van de vordering op de Stichting Beheer Praktijklokalen De Rede – ROC Westerschelde, hebben een looptijd van korter dan een jaar.

De opgenomen voorziening voor oninbaarheid is een goede reflectie van het incassorisico op balansdatum. Hierdoor is de nettoboekwaarde van de vorderingen gelijk aan de reële waarde van de vorderingen.

De voorziening wegens oninbaarheid is opgenomen tegen de nominale waarde, gezien de kortlopende aard van deze post.

De vordering inzake Nog te ontvangen geormerkte subsidies OCW per 31-12-2009 betrof een vordering wegens ESF-gelden.

De reële waarde van de overige vorderingen en overlopende activa is gezien de korte looptijd gelijk aan de boekwaarde.

Van het totaal saldo per 31-12-2009 betrof het € 287.417 van PIBLW BV.

6.5 LIQUIDE MIDDELEN

(bedragen in euro's)

	<u>31-12-2010</u>	<u>1-1-2010</u>
Kasmiddelen	5.489	7.103
Tegoeden op bankrekeningen	1.456.977	466.864
	<u>1.462.466</u>	<u>473.967</u>

De liquide middelen bestaan grotendeels uit banksaldi.

Daarnaast bestaat de mogelijkheid tot een rekening courant krediet van € 1.000.000. Hiervan is in 2010 geen gebruik gemaakt.

Tot meerdere zekerheid voor de bepaling heeft ROC Westerschelde alle vorderingen aan de bank verpand. De liquide middelen staan tot een bedrag van € 5.874 niet ter vrije beschikking. Dit betreft een G-rekening.

Van het totaal saldo per 31-12-2009 betrof het € 324.135 van PIBLW BV.

6.6 EIGEN VERMOGEN

(bedragen in euro's)

	Stand per 1 januari 2010	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2010
Algemene reserve	<u>4.622.752</u>	<u>837.604</u>	<u>-98.288</u>	<u>5.362.068</u>
Bestemmingsreserves (publiek)				
Reserve personeel (CAVV)	66.668	0	0	66.668
Reserve onderwijsvernieuwing	191.115	0	0	191.115
Reserve educatie	33.000	0	0	33.000
Reserve boekengeld deelnemers	<u>2.558</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.558</u>
	293.341	0	0	293.341
Andere wettelijke reserves	<u>7.616</u>	<u>0</u>	<u>-7.616</u>	<u>0</u>
Totaal	4.923.708	837.604	-105.904	5.655.409

Het gehele eigen vermogen wordt als publiek vermogen bestempeld. Zie ook paragraaf 5.

In de Algemene Reserve zijn de volgende mutaties doorgevoerd:

- Als gevolg van de stelselwijziging met betrekking tot de BAPO-voorziening is deze met terugwerkende kracht geheel overgeboekt naar de Algemene Reserve. Het betreft een bedrag van € 981.820. Ook een kortlopende vordering ten behoeve van Flex BAPO voor een bedrag van € 85.063 is per terugwerkende kracht teruggeboekt naar de Algemene Reserve;
- Daarnaast is de Algemene Reserve verminderd met een bedrag van € 105.904. Dit is een gevolg van de verkoop van PIBLW BV per 31-12-2009 en zijnde het verschil van de intrinsieke waarde van die BV per 31-12-2009 en de verkoopprijs;
- Tenslotte is de wettelijke reserve ad € 7.616 toegevoegd aan de Algemene Reserve; deze was immers gekoppeld aan de Stichting Activiering NU die inmiddels niet meer tot de groep behoort.

6.7 VOORZIENINGEN

(bedragen in euro's)

	Jubilea	Overige	Totaal
Stand per 1 januari 2010	228.500	117.000	345.500
Mutaties			
Dotatie ten laste van het resultaat	0	361.000	361.000
Vrijval ten gunste van het resultaat	<u>-28.500</u>	<u>-49.867</u>	-78.367
	-28.500	311.133	282.633
Stand per 31 december 2010	<u>200.000</u>	<u>428.133</u>	<u>628.133</u>
Kortlopend < 1 jaar			264.311
Langlopend >5 jaar			145.857

Als gevolg van de stelselwijziging met betrekking tot de BAPO-voorziening is deze met terugwerkende kracht geheel overgeboekt naar de Algemene Reserve. Het betreft een bedrag van € 981.820.

De overige voorziening bestaat uit een voorziening voor wachtgelduitkeringen (€ 47.133) en een voorziening voor loondoorbetaling bij langdurige ziekte (€ 381.000). De dotatie ad € 361.000 heeft geheel betrekking op de voorziening voor loondoorbetaling bij langdurige ziekte.

6.8 LANGLOPENDE LENINGEN

Een overzicht van de langlopende leningen laat het volgende overzicht zien:

	ING- lening I	ING- lening II	Totaal krediet- instellingen	GUO	Totaal
Stand per 1 januari 2010	1.107.224	1.531.508	2.638.732	12.978	2.651.710
Aflossingen	<u>65.344</u>	<u>170.168</u>	<u>235.512</u>	<u>6.489</u>	242.001
Stand per 31 december 2010	1.041.880	1.361.340	<u>2.403.220</u>	6.489	2.409.709
Aflossingsverplichting 2011, zie Kortlopende schulden					
Looptijd < 1 jaar	65.344	170.168		6.489	242.001
Looptijd > 5 jaar	780.504	680.672		0	1.461.176
Rentevoet	4,8	5,8/4,8		7,5	

De aflossingen 2011 (€ 242.001) zijn opgenomen onder kortlopende schulden (kredietinstellingen).

Ten aanzien van de leningen van de ING-bank zijn de onderstaande zekerheden afgegeven:

- 1e hypothecaire inschrijving van € 3.403.351 op het scholencomplex Zeldenrustlaan 4, Terneuzen
- verpanding van boekvorderingen
- verpanding van bedrijfsuitrusting
- negatieve hypotheekverklaring met betrekking tot de bestaande gebouwen aan de Zeldenrustlaan te Terneuzen
- bankhypotheek ad € 850.000 op het bedrijfspand Vlietstraat 11a, Terneuzen

De lening van GUO betreft een Rijksgegarandeerde lening.

6.9 KORTLOPENDE SCHULDEN

(bedragen in euro's)

	<u>31-12-</u> <u>2010</u>	<u>1-1-2010</u>
Kredietinstellingen	242.001	254.315
Crediteuren	637.402	836.485
Schulden aan deelnemingen	9.000	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen	699.364	771.922
Schulden ter zake van pensioenen	184.364	202.587
Vooruit ontvangen subsidies OCW/LNV wel/niet geoormerkt	765.852	585.570
Vooruit ontvangen deelnemersbijdragen	211.710	186.670
Vooruitontvangen/nog te besteden projecten	440.136	1.036.635
Vakantiegeld en –dagen	595.248	741.330
Accountants- en administratiekosten	37.860	42.085
Rente	2.328	11.434
Overige kortlopende schulden	31.896	222.676
Overige overlopende passiva	<u>875.122</u>	<u>762.266</u>
	4.732.283	5.653.975

Van het totaal saldo per 31-12-2009 betrof het € 361.154 van PIBLW BV.

In de post Overige overlopende passiva per 31-12-2010 is begrepen een bedrag van € 365.420 voor Nog te betalen kosten bestuurlijke reorganisatie. Deze post per 31-12-2009 is verlaagd met € 85.063 als gevolg van de stelselwijziging Bapo. Dit bedrag is overgeboekt naar de Algemene Reserve.

6.10 NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

De jaarlijkse verplichtingen uit hoofde van afgesloten huurcontracten van panden betreffen:

- Gemeente Terneuzen 6.000 euro
- Gemeente Sluis 12.000 euro
- Gemeente Hulst 21.000 euro
- Pand Haarmanweg, Terneuzen 212.000 euro

De contracten met de gemeenten worden via verlengingsclausules steeds met een jaar verlengd. Het huurcontract voor het pand aan de Haarmanweg is tot en met december 2011 verlengd.

ROC Westerschelde heeft in januari 2011 een intentieovereenkomst getekend voor de huur van een te bouwen leerbedrijf Sport & Bewegen. Dit leerbedrijf zal in januari 2012 operationeel zijn en wordt samen met Healthcare Bodyline geoperationaliseerd. De jaarlijkse huurvergoeding bedraagt € 130.000 en het huurcontract zal voor 10 jaren worden aangegaan.

ROC Westerschelde heeft vanaf 2009 een nieuwe gezamenlijke overeenkomst via de MBO-Raad voor aardgaslevering (DONG Energy) en elektriciteitslevering (ENECO). De looptijd van beide overeenkomsten is drie jaar € 780.000.

Westerschelde Contract B.V. is firmant van Aviera veiligheidsopleidingen v.o.f. en is uit dien hoofde hoofdelijk en geheel aansprakelijk voor de schulden van de vennootschap.

ROC Westerschelde maakt samen met B.V. Holding ROC Westerschelde en Westerschelde Contract B.V. deel uit van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting en is uit dien hoofde aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

B.V. Holding ROC Westerschelde en Westerschelde Contract B.V. maken deel uit van een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting en is uit dien hoofde aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

6.11 VERBONDEN PARTIJEN

Hiervoor wordt verwezen naar bijlage A

7 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**7.1 RIJKSBIJDAGEN**

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Rijksbijdragen OCW	14.343.541	14.155.000	13.818.333
Geoomerkte subsidies	832.483	825.000	861.803
Niet-geoomerkte subsidies	85.299	0	108.279
Subsidie wachtgelden	<u>494.975</u>	<u>498.000</u>	<u>485.119</u>
Overige subsidies OCW	1.412.757	1.323.000	1.455.201
Totaal	15.756.298	15.478.000	15.273.534

Zie Model G in de bijlage v.w.b. de geoomerkte en niet-geoomerkte subsidies.

7.2 OVERIGE OVERHEIDSBIJDAGEN EN –SUBSIDIES

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Gemeentelijke bijdrage educatie	941.014	941.000	1.215.387

7.3 DEELNEMERSBIJDAGEN

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Cursusgelden	42.612	35.000	27.727
Examengelden	28.565	48.000	23.778
Overige bijdragen	<u>510.473</u>	<u>480.000</u>	<u>707.579</u>
	581.650	563.000	759.084

7.4 BATEN WERK IN OPDRACHT VAN DERDEN

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Contractonderwijs	846.179	820.000	877.109
Contracten inburgering	0	0	661.179
Overige opdrachten/projecten	<u>2.316.847</u>	<u>2.330.000</u>	<u>3.507.194</u>
	3.163.026	3.150.000	5.045.482

Met de verkoop van PIBLW BV per 31-12-2009 geniet de ROC Westerschelde Groep geen baten meer uit inburgeringsactiviteiten.

7.5 OVERIGE BATEN
(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Verhuur	172.509	151.000	138.621
Detachering personeel	609.866	226.000	469.858
Overige opdrachten/projecten	<u>244.416</u>	<u>205.000</u>	<u>734.573</u>
	1.026.791	582.000	1.343.052

7.6 PERSONELE LASTEN
(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Brutolonen en salarissen	11.144.329	11.308.000	12.606.519
Sociale lasten	1.127.801	1.110.000	1.244.492
Pensioenpremies	<u>1.396.165</u>	<u>1.340.000</u>	<u>1.505.830</u>
Lonen en salarissen	13.668.295	13.758.000	15.356.841
Dotaties personele voorzieningen	316.300	0	-56.105
Personeel niet in loondienst	764.945	557.000	1.278.892
Overig	<u>983.396</u>	<u>889.000</u>	<u>1.048.909</u>
Overige personele lasten	2.064.641	1.446.000	2.271.696
Af:uitkeringen	0	0	0
Totaal	15.732.936	15.204.000	17.628.537

Van de salarislasten in 2009 had € 1.207.846 betrekking op PIBLW BV.

Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

	2010	2009
G. van der Brugge, CvB	138.131	146.264
T. Huysmans, CvB	0	36.014
D. Schipper, RvT	0	0
I.J.J. van de Sande, RvT	4.779	4.750
R.C.E. Barbé, RvT	4.024	4.000
C.M. van der Lijcke, RvT	3.521	3.500
B.A.M. de Zwart, RvT	3.521	3.500
P.M.M. Rademacher, RvT	<u>3.521</u>	<u>3.500</u>
	157.497	201.528

De bezoldiging van G. van der Brugge in 2009 is inclusief eenmalige verplaatsingskosten en huisvestingskosten. De heer Schipper heeft, evenals in 2009, afgezien van bezoldiging.

c. Aantal personeelsleden

In het verslagjaar bedraagt het gemiddeld aantal personeelsleden (uitgedrukt in afgeronde FTE):

- ROC Westerschelde: 218 (vorig jaar: 233)
- Westerschelde Contract B.V.: 7 (vorig jaar: 5)

Topinkomens: de norm WOPT bedraagt in 2010 € 193.000. In 2010 zijn er geen personeelsleden waarvan de totale bezoldiging boven € 193.000 uitkomt.

7.7 AFSCHRIJVINGEN

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Immateriële vaste activa	62.162	57.000	66.605
Materiële vaste activa	<u>1.137.251</u>	<u>1.179.000</u>	<u>1.259.267</u>
	1.199.413	1.236.000	1.325.872

7.8 HUISVESTINGSLASTEN

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Huur	352.762	365.000	392.591
Verzekeringen	11.078	12.000	11.015
Onderhoud	132.910	159.000	115.171
Energie en water	357.506	352.000	379.178
Schoonmaakkosten	139.723	151.000	69.225
Heffingen	62.397	61.000	61.632
Overige	<u>74.895</u>	<u>83.000</u>	<u>52.007</u>
	1.131.271	1.183.000	1.080.819

7.9 OVERIGE LASTEN

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Administratie-en beheerslasten	1.021.140	1.014.000	1.297.622
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.237.609	1.180.000	1.346.779
Dotatie dubieuze debiteuren	-22.882	0	23.501
Overige instellingslasten	<u>196.363</u>	<u>563.000</u>	<u>593.988</u>
	2.432.230	2.757.000	3.261.890

Honoraria PricewaterhouseCoopers
(bedragen in euro's)

	2010	2009
Controle van de jaarrekening	58.191	64.320
Andere controlewerkzaamheden	12.267	10.115
Fiscale advisering	22.766	30.808
Andere niet-controlediensten	<u>11.900</u>	<u>8.568</u>
	105.124	113.811

De honoraria zijn verantwoord onder Administratie- en beheerskosten.

De controle van de jaarrekening en de andere controleactiviteiten zijn verricht door PricewaterhouseCoopers Accountants N.V., de fiscale advisering betreft adviezen door PricewaterhouseCoopers Belastingadviseurs en de andere niet-controlediensten betreffen diensten van PricewaterhouseCoopers Advisory N.V.

7.10 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Rentebaten	-17.780	0	-8.645
Rentelasten	<u>136.372</u>	<u>155.000</u>	<u>142.375</u>
	118.592	155.000	133.730

7.11 RESULTAAT DEELNEMINGEN

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Resultaat deelnemingen	<u>-30.085</u>	<u>22.000</u>	<u>44.366</u>

Het resultaat deelnemingen betreft het resultaat van niet-geconsolideerde maatschappijen waarin ROC Westerschelde direct of indirect invloed van betekenis heeft op het financiële en zakelijke beleid.

Het bedrag ad - € 30.085 is een resultante van een positief resultaat op deelneming Stichting Beheer Praktijklokalen ad € 7.852 en een negatief resultaat op deelneming Aviera Veiligheidsopleidingen vof ad - € 37.937.

7.12 BELASTINGEN

De belasting over het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening bedraagt minus € 13.352.

8. ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING**Algemeen**

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en aan de hand van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving.

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede voor de toelichting op de onderscheiden activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niet anders wordt vermeld.

9 Enkelvoudige balans ROC Westerschelde
Na resultaatbestemming

	Toelichting	31-12-2010	1-1-2010
		€	€
Activa			
Vaste Activa			
Immateriële vaste activa		24.142	86.304
Materiële vaste activa	11.1	9.400.482	10.125.629
Financiële vaste activa	11.2	<u>95.278</u>	<u>147.695</u>
		<u>9.519.902</u>	<u>10.359.628</u>
Vlottende activa			
Vorraden		4.594	1.825
Vorderingen	11.3	2.469.398	2.537.805
Liquide middelen	11.4	<u>1.218.970</u>	<u>43.945</u>
		<u>3.692.962</u>	<u>2.583.575</u>
Totaal activa		<u><u>13.212.864</u></u>	<u><u>12.943.203</u></u>
Passiva			
Eigen Vermogen	11.5	5.655.409	4.817.804
Voorzieningen		628.133	345.500
Langlopende schulden		2.409.709	2.651.710
Kortlopende schulden	11.6	4.519.613	5.128.189
Totaal passiva		<u><u>13.212.864</u></u>	<u><u>12.943.203</u></u>

10. Enkelvoudige Staat van Baten en Lasten ROC Westerschelde

	Toelichting	2010 realisatie €	2010 begroting €	2009 realisatie €
Baten				
Rijksbijdragen		15.756.298	15.478.000	15.273.534
Overige overheidsbijdragen en -subsidies		941.014	941.000	1.215.387
Deelnemersbijdragen	11.7	582.618	563.000	760.381
Baten werk in opdracht van derden	11.8	2.353.126	2.495.000	2.923.487
Overige baten	11.9	1.109.878	648.000	1.537.666
<u>Totaal baten</u>		20.742.934	20.125.000	21.710.455
Lasten				
Personeelslasten	11.10	15.225.985	14.860.000	16.131.615
Afschrijvingen	11.11	1.193.879	1.224.000	1.303.964
Huisvestingslasten	11.12	1.127.372	1.173.000	1.028.964
Overige lasten	11.13	2.185.917	2.534.000	2.936.922
<u>Totaal lasten</u>		19.733.153	19.791.000	21.401.465
<u>Saldo baten en lasten</u>		1.009.781	334.000	308.990
Financiële baten en lasten	11.14	-119.760	-155.000	-138.040
<u>Resultaat</u>		890.021	179.000	170.950
Belastingen		0	0	0
Resultaat deelnemingen	11.15	-52.417	22.000	-44.468
		-52.417	22.000	-44.468
Resultaat na belastingen		837.604	201.000	126.482
Minderheidsbelang derden in resultaat		0	0	0
<u>Resultaat na belastingen</u>		837.604	201.000	126.482

Het resultaat 2009 wijkt af van de jaarrekening 2009. Dit is een gevolg van stelselwijziging Bapo. Zie voor toelichting verderop in deze jaarrekening.

Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening 2010**11.1 Materiële vaste activa**

(bedragen in euro's)

	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Totaal
Stand per 1 januari 2010			
Aanschafprijs	16.809.840	5.910.343	22.720.183
Cumulatieve afschrijvingen	9.036.920	3.557.634	12.594.554
<u>Boekwaarden</u>	<u>7.772.920</u>	<u>2.352.709</u>	<u>10.125.629</u>
Mutaties			
Investeringen	68.939	342.878	411.817
Desinvesteringen	0	-22.928	-22.928
Afschrijvingen	486.846	644.870	1.131.716
Afschrijving op desinvesteringen	0	-17.680	-17.680
Saldo	-417.907	-342.600	-760.507
Stand per 31 december 2010			
Aanschafprijs	16.878.779	6.230.293	23.109.072
Cumulatieve afschrijvingen	9.523.766	4.184.824	13.708.590
<u>Boekwaarden</u>	<u>7.355.013</u>	<u>2.045.469</u>	<u>9.400.482</u>
Afschrijvingspercentage	3,33-20	5,0-25	

11.2 Financiële vaste activa

(bedragen in euro's)

	Stichting Beheer Praktijklokalen	BV Holding ROC Westerschelde	Totaal
Stand per 1 januari 2010	49.901	97.794	147.695
Mutaties			
Resultaat deelnemingen	7.852	-60.269	-52.417
Saldo	7.852	-60.269	-52.417
Stand per 31 december 2010	57.753	37.525	95.278

B.V. Holding ROC Westerschelde wordt gewaardeerd tegen netto vermogenswaarde. Stichting Beheer Praktijklokalen De Rede – ROC Westerschelde wordt gewaardeerd op 50% van het zichtbare eigen vermogen van de stichting volgens de laatst bekende balans (zijnde 2009).

Het resultaat op de deelneming B.V. Holding Westerschelde bedraagt in 2010 een bedrag van € 55.344 negatief. Dit is een gevolg van het negatieve resultaat op deelneming Aviera Veiligheidsopleidingen vof (zie paragraaf 6.3) en aanloopverliezen bij de overgang van Helix E-learning van het ROC naar Westerschelde Contract BV.

Per 31-12-2009 zijn de aandelen in PIBLW Reïntegratie B.V. via een management buyout verkocht waardoor deze B.V. per die datum niet meer tot de groep behoort.

11.3 Vorderingen

(bedragen in euro's)

	<u>31-12-2010</u>	<u>1-1-2010</u>
Debiteuren	628.081	499.245
Nog te ontvangen subsidies geoormerkt OCW	0	277.303
Verbonden partijen	274.744	370.586
Deelnemers	685.939	614.988
Nog te ontvangen projectgelden	610.610	573.365
Vooruitbetaalde kosten	52.971	145.496
Verstrekke voorschotten	1.346	6.130
Waarborgsommen	15.383	15.383
Overige vorderingen	259.324	125.309
Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	-59.000	-90.000
	<u>2.469.398</u>	<u>2.537.805</u>

Vorderingen op verbonden partijen

Onderstaand een overzicht van de vorderingen van ROC Westerschelde op de diverse groepsmaatschappijen: (bedragen in euro's)

	<u>31-12-2010</u>	<u>1-1-2010</u>
Vordering op PIBLW Reïntegratie BV	0	70.063
Vordering op Westerschelde Contract BV	33.191	51.028
Vordering op BV Holding ROC Westerschelde	207.887	191.553
Vordering op Stichting Praktijklokalen de Rede	138	17.373
Vorderingen op STOEb	<u>33.528</u>	<u>40.569</u>
	<u>274.744</u>	<u>370.586</u>

11.4 Liquide middelen

(bedragen in euro's)

	<u>31-12-2010</u>	<u>1-1-2010</u>
Kasmiddelen	5.088	5.884
Tegoeden op bankrekeningen	<u>1.213.882</u>	<u>38.061</u>
	<u>1.218.970</u>	<u>43.945</u>

11.5 Eigen vermogen

Per 31-12-2009 is PIBLW BV via een management buyout verkocht. In de jaarrekening over 2009 was er een verschil tussen het eigen vermogen enkelvoudig en het eigen vermogen geconsolideerd. In 2010 wordt dit weer "rechtgetrokken", zie de toelichting onder 6.6.

(bedragen in euro's)

	Stand per 1 januari 2010	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2010
Algemene reserve	<u>4.516.848</u>	<u>837.604</u>	<u>7.616</u>	<u>5.362.068</u>
Bestemmingsreserves (publiek)				
Reserve personeel (CAVV)	66.668	0	0	66.668
Reserve onderwijsvernieuwing	191.115	0	0	191.115
Reserve educatie	33.000	0	0	33.000
Reserve boekengeld deelnemers	<u>2.558</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.558</u>
	293.341	0	0	293.341
Andere wettelijke reserves	<u>7.616</u>	<u>0</u>	<u>-7.616</u>	<u>0</u>
Totaal	4.817.805	837.604	0	5.655.409

11.6 Kortlopende schulden

(bedragen in euro's)

	<u>31-12- 2010</u>	<u>1-1-2009</u>
Kredietinstellingen	242.001	254.315
Crediteuren	618.952	761.459
Belastingen en premies sociale verzekeringen	621.357	664.463
Schulden ter zake van pensioenen	174.559	191.865
Vooruit ontvangen subsidies OCW/LNV wel/niet geoormerkt	765.852	585.570
Vooruit ontvangen deelnemersbijdragen	211.710	186.670
Vooruitontvangen/nog te besteden projecten	440.137	1.036.635
Vakantiegeld en -dagen	558.795	618.008
Accountants- en administratiekosten	34.451	32.190
Rente	2.328	11.434
Overige kortlopende schulden	27.794	138.053
Overige overlopende passiva	<u>821.677</u>	<u>647.527</u>
	4.519.613	5.128.189
Uitsplitsing belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	575.280	641.678
Omzetbelasting	<u>46.077</u>	<u>22.785</u>
	621.357	664.463

11.7 Deelnemersbijdragen

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Cursusgelden	42.612	35.000	27.727
Examengelden	28.565	48.000	23.778
Overige bijdragen	<u>511.441</u>	<u>480.000</u>	<u>708.876</u>
	582.618	563.000	760.381

11.8 Baten in opdracht van derden

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Overige opdrachten/projecten	<u>2.353.126</u>	<u>2.495.000</u>	<u>2.923.487</u>
	2.353.126	2.495.000	2.923.487

11.9 Overige baten

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Verhuur	172.509	151.000	138.621
Detachering personeel	609.866	226.000	367.795
Overige opdrachten/projecten	<u>327.503</u>	<u>271.000</u>	<u>1.031.250</u>
	1.109.878	648.000	1.537.666

11.10 Personeelslasten

(bedragen in euro's)

		Begroting	
	2010	2010	2009
Brutolonen en salarissen	10.707.983	11.000.000	11.471.223
Sociale lasten	1.079.486	1.062.000	1.112.905
Pensioenpremies	<u>1.344.913</u>	<u>1.352.000</u>	<u>1.437.536</u>
Lonen en salarissen	13.132.382	13.414.000	14.021.664
Dotaties personele voorzieningen	316.300	0	-56.105
Personeel niet in loondienst	775.887	557.000	1.142.218
Overig	<u>1.001.416</u>	<u>889.000</u>	<u>1.023.838</u>
Overige personele lasten	2.093.603	1.446.000	2.109.951
Af:uitkeringen		0	0
Totaal	15.225.985	14.860.000	16.131.615

De personele lasten 2009 zijn gecorrigeerd ten gevolge van de stelselwijziging in de Bapo. Het verschil tussen dotatie en onttrekking is gecorrigeerd op de personeelslasten, waardoor het resultaat hoger wordt.

11.11 Afschrijvingen

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Immateriële vaste activa	62.162	57.000	66.605
Materiële vaste activa	<u>1.131.717</u>	<u>1.167.000</u>	<u>1.237.359</u>
	1.193.879	1.224.000	1.303.964

11.12 Huisvestingslasten

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Huur	348.864	355.000	359.428
Verzekeringen	11.078	12.000	11.015
Onderhoud	132.910	159.000	115.171
Energie en water	357.506	352.000	360.218
Schoonmaakkosten	139.722	151.000	90.013
Heffingen	62.397	61.000	61.632
Overige	<u>74.895</u>	<u>83.000</u>	<u>31.488</u>
	1.127.372	1.173.000	1.028.965

11.13 Overige lasten

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Administratie-en beheerslasten	912.127	1.014.000	1.149.575
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.122.103	1.180.000	1.245.850
Dotatie dubieuze debiteuren	-22.587	0	25.649
Overige instellingslasten	<u>174.274</u>	<u>340.000</u>	<u>515.848</u>
	2.185.917	2.534.000	2.936.922

11.14 Financiële baten en lasten

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Rentebaten	-16.612	0	-3.958
Rentelasten	<u>136.372</u>	<u>-155.000</u>	<u>141.998</u>
	119.760	-155.000	138.040

11.15 Resultaat deelnemingen

(bedragen in euro's)

	2010	Begroting 2010	2009
Resultaat deelneming B.V. Holding ROC Westerschelde	<u>-52.417</u>	<u>22.000</u>	<u>-44.468</u>

Het resultaat deelneming is een optelsom van een positief resultaat op de deelneming Stichting Beheer Praktijklokalen (+ € 7.852) en een negatief resultaat op deelneming BV Holding ROC Westerschelde (- € 60.269). Voor een toelichting op dit negatief resultaat deelneming in de BV Holding wordt verwezen naar paragraaf 11.2.

OVERIGE GEGEVENS*Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening*

Het College van Bestuur van ROC Westerschelde heeft de jaarrekening 2010 opgemaakt en vastgesteld op 20 juni 2011.

De Raad van Toezicht van ROC Westerschelde heeft de jaarrekening 2010 goedgekeurd in haar vergadering van 21 juni 2011.

Resultaatbestemming

Het positief exploitatiesaldo van € 837.604 is toegevoegd aan de Algemene reserve.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Terneuzen, 21 juni 2011

College van Bestuur,

Mr. Drs. G.W. van der Brugge

Raad van Toezicht

D. Schipper, voorzitter

Mr. I.J.J van de Sande, secretaris

Drs. R.C.E. Barbé, lid

Drs. C.M. van der Lijcke, lid

Ir. B.A.M. de Zwart, lid

Drs. P.M.M. Rademacher, lid

12. GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

12.1 Voorgenomen fusie ROC Westerschelde met ROC Zeeland.

In juli 2009 heeft de minister van Onderwijs de Taskforce Zeeland ingesteld met de opdracht om met adviezen te komen over hoe onderwijspartijen, bedrijfsleven en lokale overheden gezamenlijk bestuurlijk en organisatorisch kunnen bijdragen aan een duurzaam aanbod van middelbaar beroepsonderwijs en hoger onderwijs in Zeeland.

In maart 2010 heeft de taskforce haar adviesrapport "Kerend tij" aangeboden.

De taskforce adviseerde onder andere dat de beide ROC's in Zeeland, ROC Westerschelde en ROC Zeeland, gaan fuseren.

In juni 2010 is een position paper opgesteld waarin College van Bestuur en de Raad van Toezicht van beide ROC's de bereidheid uitspreken om de wenselijkheid van een fusie nader te onderzoeken. Dit heeft geleid tot het opstellen van een fusiedocument en het besluit van 15 maart 2011 van het College van Bestuur tot fusie met ROC Zeeland. De Raad van Toezicht heeft het besluit goedgekeurd.

Inmiddels is een fusie effectrapportage opgesteld en aangeboden aan de Minister.

12.2 Leerbedrijf Sport & Bewegen

ROC Westerschelde verzorgt diverse opleidingen Sport en Bewegen. In 2010 is onderzoek verricht naar de mogelijkheden om deze opleidingen kwalitatieve impulsen te geven in een bedrijfseconomisch verantwoorde setting. Dit heeft geleid tot een intentieverklaring tussen ROC Westerschelde, Biesbroeck Beheer BV en Healthcare Bodyline voor de bouw en oprichting van een leerbedrijf Sport en Bewegen op sportcomplex Vliegende Vaart te Terneuzen. Biesbroeck Beheer BV bouwt en verhuurt. Healthcare Bodyline en ROC Westerschelde zijn huurders en partners bij de verzorging van de opleidingen en de stages. Uiteraard blijft ROC Westerschelde verantwoordelijk voor de kwaliteit van de opleidingen.

Streven is om dit leerbedrijf in januari 2012 operationeel te hebben.

ACCOUNTANTSVERKLARING

Bijlage A: Verbonden partijen

1.a Meerderheidsdeelnemingen

Naam	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2010	Exploitatie-saldo 2010	Omzet 2010	Verklaring art 2:403 BW	Consolidatie j/n	Deelnemings-percentage
B.V. Holding ROC Westerschelde	Terneuzen	4	30.329	-6.859	-	N	J	100
Westerschelde Contract B.V.	Terneuzen	1	129.040	-53.409	947.592	N	J	100

Code activiteiten: 1 contractonderwijs, 2 contractonderzoek, 3 onroerende zaken, 4 overige

1b Intercompany-baten

Omzet, behaald op groepsmaatschappijen

Naam	
B.V. Holding ROC Westerschelde	-
Westerschelde Contract B.V.	98.034

2a Beslissende zeggenschap (stichting of vereniging)

Naam	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2009	Exploitatie-saldo 2009	Omzet 2009	Verklaring art 2:403 BW	Consolidatie j/n	Deelnemings-percentage
nvt								

2.b Omzet, behaald op groepsmaatschappijen:

Naam	
nvt	

3. Overige verbonden partijen (minderheidsdeelneming en/of geen beslissende zeggenschap)

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten
Stichting Technisch Onderwijs en Bedrijfsleven	Stichting	Terneuzen	1
Stichting Beheer Praktijklokalen De Rede – ROC Westerschelde	Stichting	Terneuzen	3
Aviera veiligheidsopleidingen v.o.f.	Personenvennootschap	Terneuzen	1
Aviera veiligheidsopleidingen BV (m.i.v. 11-5-2010)	BV	Terneuzen	1

Stichting Technisch Onderwijs en Bedrijfsleven

Namens ROC Westerschelde zit G. van der Brugge in het bestuur.

Stichting Beheer Praktijklokalen De Rede – ROC Westerschelde

Namens ROC Westerschelde hebben de heren G. Van der Brugge en J.A. van Gimst zitting in het bestuur.

Aviera Veiligheidsopleidingen v.o.f.

Samen met DINS Opleidings-en Adviesbureau b.v. werd Aviera veiligheidsopleidingen v.o.f. opgericht. In de loop van 2009 verkocht DINS haar belang aan SeBis Management Consultants BV.

Elk van de firmanten brengt eigen vermogen in de vorm van arbeid in. Het resultaat van de vennootschap wordt in gelijke delen tussen de firmanten verdeeld.

In mei 2010 is Aviera Veiligheidsopleidingen BV opgericht als opvolger van de v.o.f.

Bijlage B: Notitie helderheid**1. Uitstroom van deelnemers rond de teldatum**

Team SPW

Maand	Aantal	Reden
December	2	Mist essentiële vaardigheden/Afspraken niet nakomen

Team VVK

Maand	Aantal	Reden
November	4	Problemen in de privésfeer/ Gezondheidsredenen/Mist essentiële vaardigheden
December	4	Combinatie met privéleven/Weggestuurd van stage/Belangstelling ander beroep

Team ADM

Maand	Aantal	Reden
Oktober	1	Verhuizen

Team AKA

Maand	Aantal	Reden
December	2	RMC gemeld/Psychische redenen

Team Detailhandel en groothandel

Maand	Aantal	Reden
Oktober	2	Belangstelling ander beroep/Liever werken
November	1	Geen bpv-plaats kunnen vinden
December	2	Psychische redenen/Onbereikbaar/geen reactie

Team Horeca en Toerisme

Maand	Aantal	Reden
Oktober	1	Verhuizen
December	1	Overlijden

Team BIS

Maand	Aantal	Reden
November	7	Onbereikbaar/geen reactie/Geen bpv-plaats kunnen vinden/Reden niet kunnen achterhalen/Afspraken niet nakomen/Ontslag door werkgever

Team EL

Maand	Aantal	Reden
November	1	Opleiding past niet bij beroepskeuze

Team PT

Maand	Aantal	Reden
Oktober	1	Geld verdienen belangrijker dan naar school gaan
November	2	Onvoldoende studieresultaten/Ziet nut van diploma/naar school gaan niet in
December	1	Aanbod (ander) bedrijf om daar te komen werken

Team WMI

Maand	Aantal	Reden
November	2	Aanbod (ander) bedrijf om daar te komen werken/Verhuizen

2. Deelnemers die van studierichting wijzigen (omzwaaiers)

Team SPW

Maand	Aantal	Reden
Oktober	1	Naar VVK
	1	Naar DET
November	1	Naar DET

Team VVK

Maand	Aantal	Reden
Oktober	1	Naar SPW
	1	Naar DET
November	1	Naar AKA

Team ADM

Maand	Aantal	Reden
Oktober	1	Naar PT

Team WMI

Maand	Aantal	Reden
Oktober	1	Naar PT
	1	Naar ICT

3. Geïntegreerde trajecten

Geen

4. Lesgeld

Het lesgeld wordt door deelnemers, werkgevers of door STOEb betaald. Het ROC heeft voor deelnemers niet het lesgeld uit publieke middelen betaald.

5. Publiek/privaat

De niet publieke activiteiten zijn ondergebracht bij de B.V. De onderlinge leveringen tussen het ROC en de B.V. geschieden tegen kostendekkende tarieven en er is sprake van gescheiden en transparante financiële administraties.

6. Coachingstrajecten

ROC Westerschelde heeft voor de volgende bedrijven coachingstrajecten verzorgd:

RBO, Groningen	Spie BV, Terneuzen
De Poorter, Terneuzen	Détaché Total Management BV, Bergen op Zoom
Dow Benelux BV, Hoek	Nutricia NV, Zoetermeer
Rob Montage NV, Hoek	Cegelec BV, Moerdijk
Cofely Zuidwest BV, Bunnik	Cerestar Benelux BV, Sas van Gent
Rosier Nederland BV, Sas van Gent	EPZ NV, Vlissingen
Tence Uitzendbureau, Terneuzen	InAxtion, Dordrecht
Outokumpu Stainless BV, Sas van Gent	Imtech Industry BV, Rotterdam
Yara Sluiskil BV, Sluiskil	Dethon NV, Terneuzen
Rabobank, Terneuzen	Styron Netherlands BV Terneuzen

7. Diplomastapeling

Horizontale diploma stapeling: 8 deelnemers

Verticale diploma stapeling: 10 deelnemers

Voor iedere cursist is maar 1 diploma voor bekostiging in aanmerking gebracht.

8. Verlenen van vrijstellingen

Als een deelnemer zoveel vrijstellingen heeft dat hij/zij niet aan de minimale vereisten van de wettelijk vastgestelde urennorm of de branchecode BBL kan voldoen, wordt de deelnemer als examendeelnemer ingeschreven. Het totaal aantal examendeelnemers op 1 oktober 2010 bedroeg 54.

9. Uitbesteding bekostigd onderwijs

Voor de opleiding Procesoperator die samen met Nutricia (i.s.m. PCN) en Detaché werden uitgevoerd zijn voor schooljaar 2010/2011 geen nieuwe deelnemers ingeschreven.

10. Buitenlandse deelnemers

Dit thema is voor ROC Westerschelde niet van toepassing.

11. VAVO

ROC Westerschelde biedt ook VAVO-onderwijs aan. Instroom vanuit de VO-scholen vindt per start schooljaar plaats. In schooljaar 2009-2010 is 1 leerling in april 2010 ingestroomd.

Het schooljaar 2010-2011 is gestart met 106 VAVO-leerlingen. Daarna is er nog 1 leerling ingestroomd.

Bijlage C: Diverse afzonderlijk te verantwoorden subsidies

Subsidies waarvan in de betreffende subsidiebeschikkingen is vermeld dat zij separaat in de jaarrekening moeten worden opgenomen.

Subsidievaststelling en –verrekening vinden niet tussentijds doch na afloop van het project plaats.

Subsidie Platform Beta Techniek

Jaar	Kenmerk	Begrote projectkosten (geaccordeerde begroting)	Saldo 31-12-2009	Ontvangsten 2010	Lasten 2010	Saldo 31-12-2010	Project loopt tot
2007	BO.07.1750/HK	€ 150.000	€ 31.049	€ 0	€ 31.049	€ 0	31-12-2010
2009	BO.09.3321/HK	€ 125.000	€74.258	€ 46.000	€ 120.258 *	€ 0	31-12-2010
2009	BO.09.3415/HK	€ 146.000	€108.758	€ 36.500	€ 145.258 *	€ 0	31-12-2010

Subsidie Herontwerp MBO 2010

Jaar	Kenmerk	Begrote projectkosten (geaccordeerde begroting)	Saldo 31-12-2009	Ontvangsten 2010	Lasten 2010	Saldo 31-12-2010	Project loopt tot
2008	7571/RW	€ 47.000	€ 31.428	€ 0	€ 31.428	€ 0	1-8-2010

* Projecten zijn kwantitatief verantwoord en de groeidoelstellingen zijn gerealiseerd. Tevens is in kwalitatief opzicht een positieve ontwikkeling tot stand gebracht. Derhalve zijn deze projecten op basis van voorgaande inhoudelijke verantwoording ook financieel afgewikkeld.