

Stichting "De Kempel"

Jaarrekening 2023

BESTUURSVERSLAG

1.	ALGEMEEN.....	4
	Voorwoord	5
	Verslag van de Raad van Toezicht.....	6
	De organisatie	10
	Governance	11
2.	ONDERWIJSPRESTATIES EN ONDERWIJSKUNDIGE ZAKEN.....	18
	Onderwijs	19
	Nascholing.....	23
	Onderzoek.....	26
3.	KWALITEITSAFSPRAKEN.....	34
	Voortgang projecten 2018-2023 per thema	36
	Inhoudelijke evaluatie 2023.....	43
	Besteding van middelen 2018-2023	46
	Reflectie Hogeschoolraad	47
4.	NPO-GELDEN	49
	Steun op vier onderdelen.....	50
	Overleg met medezeggenschap.....	50
	Bewaking voortgang activiteiten.....	50
	Beschikbare middelen.....	51
	Samenvattend overzicht besteding middelen uit de corona-enveloppe 2021-2024	55
5.	BEDRIJFSVOERING	56
	Financiën	57
	Toekomstverwachtingen.....	59
	Personeel.....	63
	Huisvesting	66
	Duurzaamheid	66
6.	JAARREKENING	68
	Balans met vergelijkende cijfers voorgaand boekjaar	69
	Staat van baten en lasten met vergelijkende cijfers voorgaand boekjaar.....	70
	Kastroomoverzicht.....	71
	Algemene toelichting	72
	Toelichting op de onderscheiden posten van de balans.....	76
	Materiële Vaste Activa.....	76
	Financiële Vaste Activa	77
	Vorderingen	79
	Effecten	80
	Liquide middelen.....	80

Eigen vermogen	81
Bestemming resultaat.....	81
Voorzieningen & Schulden.....	83
Kortlopende schulden.....	85
Niet uit de balans blijkende vorderingen.....	86
Niet uit de balans blijkende verplichtingen	86
Gebeurtenissen na balansdatum	86
WNT	87
Model G Verantwoording subsidies.....	89
Deelnemingen.....	90
Toelichting staat van baten en lasten	91
Overheidsbijdragen.....	91
Andere baten	92
Lasten.....	93
Financieel en buitengewoon.....	96
Financiële kengetallen	96
7. OVERIGE GEGEVENS.....	97
Statutaire regeling inzake resultaatbestemming	98
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	99
Bijlage I - Rechtspersoon.....	103

BESTUURSVERSLAG

1. ALGEMEEN

- Voorwoord
- Verslag van de Raad van Toezicht
- De organisatie
- Governance



Voorwoord

Verskil maken, daar gaan wij voor. Verskil maken voor onze studenten, de leerlingen in het basisonderwijs en voor onze collegae.

En dit verschil maken begint bij onze collegae. Collegae die in hun kracht staan doordat zij geloven in onze visie, autonomie ervaren en daar waar mogelijk worden ondersteund en/of ontzorgd. Bevlogen collegae, die op hun beurt de student raken. Niet alleen met het aanbieden van een gedegen kennisbasis, maar ook door de student te herkennen en erkennen en ze de mogelijkheid te bieden hun eigenheid verder uit te bouwen.

De doorontwikkeling van ons curriculum sluit hier naadloos bij aan. Een nieuw curriculum dat de sterke kanten van ons vorige curriculum koestert en hier nieuwe mogelijkheden aan toevoegt. In concreto betekent dit voor de eerste twee jaren een aanbod dat is gericht op het opdoen van een stevige kennisbasis waarna in de jaren 3 en 4 de mogelijkheid wordt geboden te profileren en specialiseren.

Een doorontwikkeling die plaatsvindt terwijl 'de winkel open is'. Dat vraagt veerkracht en doorzettingsvermogen, en dat zien wij terug; zowel in inzet als resultaat! Onder meer door het voor de 9^e keer op rij te zijn uitgeroepen tot de beste Pabo van Nederland. En daar zijn wij trots op.

Deze mooie resultaten kunnen alleen worden gerealiseerd met elkaar; de collegae, studenten, het werkveld en al onze overige partners. Wij willen eenieder van harte bedanken voor het commitment, passie en vertrouwen. En vooral ook het plezier dat wij (met elkaar) hebben.

Helmond, 24 mei 2024
College van Bestuur

Marcel Lemmen en Robert Verbruggen

Verslag van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht houdt toezicht op de uitvoering van werkzaamheden en de uitoefening van bevoegdheden door het College van Bestuur en staat dit college met raad ter zijde. De Raad van Toezicht is conform de WHW in ieder geval belast met:

- a. het benoemen, schorsen, ontslaan en vaststellen van de beloning van de leden van het college van bestuur;
- b. het goedkeuren van het bestuurs- en beheersreglement;
- c. het goedkeuren van de begroting, de jaarrekening, het bestuursverslag en het instellingsplan;
- d. het toezien op de naleving door het college van bestuur van wettelijke verplichtingen en de omgang met de branchecode;
- e. het toezien op de rechtmatige verwerving en op de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van de hogeschool;
- f. het aanwijzen van een accountant, die verslag uitbrengt aan de raad;
- g. het toezien op de vormgeving van het systeem van kwaliteitszorg; en
- h. het jaarlijks afleggen van verantwoording over de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden in het bestuursverslag van de hogeschool.

Visie

In dit verslag legt de Raad van Toezicht verantwoording af over de uitvoering van haar taken en de uitoefening van haar bevoegdheden.

De raad heeft de overtuiging dat een kleine zelfstandige hogeschool voor de grote regio Helmond een belangrijke bijdrage levert aan kwalitatief goede leraren voor het basisonderwijs. Een bijdrage die wordt vormgegeven middels initiële en post initiële activiteiten waarbij de publieke en private geldstromen gescheiden zijn.

Jaarlijks evalueert de Raad van Toezicht haar eigen functioneren. In 2023 heeft deze evaluatie op 9 januari plaatsgevonden in aanwezigheid van alle leden.

In de zelfevaluatie zijn de volgende onderwerpen besproken:

- Jaargesprekken met leden CvB; voor meer diepgang in de gesprekken is gestart met het door de individuele CvB-leden laten ophalen van feedback in alle lagen van de organisatie. Dit is een goede basis voor het gesprek en wordt voortgezet.
- Voorbereiding bijeenkomsten; de RvT gaat ter voorbereiding op de vergadering met het CvB een week voor de vergadering via teams of mail de agenda doorspreken.
- Agenda onderwerpen; afgesproken is het proactief agenderen van onderwerpen vanuit RvT structureel op te pakken,
- RvT als team; de professionele samenwerking is gegroeid, is effectief en verloopt naar tevredenheid.

Volgen van cursussen en delen van de opgedane inzichten vindt plaats en wordt zo voortgezet.

Leidend bij het houden van het toezicht is de branchecode goed bestuur en toezicht in het hbo.

Afgesproken is om in 2024 weer een evaluatie te houden onder begeleiding van een extern deskundige.

De Raad houdt toezicht op de strategie en de daarbij behorende risico's. Dit betekent dat de Raad vroegtijdig als klankbord betrokken wil zijn bij het opstellen/wijzigen van de strategie, de ontwikkeling van resultaten en het risicomanagement monitort.

Daarnaast is de Raad ook werkgever en vanuit deze hoedanigheid worden, in overleg met de bestuurders, te behalen doelen geformuleerd en besproken.

De Raad maakt gebruik van een dashboard om de prestaties van de bestuurders en de organisatie te kunnen volgen. Dit dashboard bestaat een mix van inspanningen en resultaten. Jaarlijks wordt de bruikbaarheid van dit dashboard geëvalueerd en waar nodig bijgesteld.

In 2023 is de Raad van Toezicht vijfmaal bijeengekomen. Daarnaast bezochten leden van de Raad enkele (digitale) bijeenkomsten en activiteiten van De Kempel. De Raad van Toezicht heeft de onderstaande onderwerpen op de agenda gehad.

Onderwijs

In het verslagjaar is stil gestaan bij de beoogde doorontwikkeling van het curriculum van de bacheloropleiding. Een doorontwikkeling die wordt gekenmerkt door de overgang naar één curriculum waarin de verschillende doelgroepen een eigen route zullen volgen. Een curriculum ook dat meer flexibiliteit biedt door de mogelijkheid om profileringskeuzes te maken.

Uiteraard zal ook bij de doorontwikkeling van het curriculum het zorgdragen en borgen van een actueel en kwalitatief hoog niveau leidend zijn.

Voor de masteropleidingen is gesproken over de nog beperkte instroom en hoe deze instroom kan worden verhoogd. Hierbij is in het kader van doelmatigheid afgesproken dat een masteropleiding vijf jaar de tijd krijgt om zich te ontwikkelen en minimaal een instroom van 15 studenten per jaar moet genereren. Indien dit niet lukt wordt de masteropleiding gestopt.

De evaluatie van de voortgang van de kwaliteitsafspraken heeft twee keer op de agenda gestaan; de meeste projecten lopen, ondanks de gevolgen van Covid-19, op schema.

De NPO-gelden zijn inmiddels conform doelen en planning besteed.

Financiën

Zowel de jaarrekening 2022 als de begroting 2024 en de meerjarenraming 2024-2026 zijn na bespreking in de auditcommissie met een positief advies voorgelegd aan de voltallige raad en zijn goedgekeurd.

Voor de komende jaren wordt een negatief resultaat geprognostiseerd. Dit is bewust en passend gegeven het aanwezige bovenmatig Eigen Vermogen en de keuze om dit gericht te gebruiken voor extra inzet van menskracht tot 2030. In 2030 dient de begroting weer in evenwicht te zijn.

In het verslagjaar is een nieuwe accountant benoemd. De vorige accountant heeft aangegeven dat zijn organisatie de onderwijsportefeuille ging afbouwen en dat hijzelf een andere functie had aanvaard. Na een uitgebreide selectie is de keuze gevallen op de huidige accountant.

Overige

In de Covid periode is een eerste slag gemaakt in digitaal onderwijs en blended learning. De komende jaren zullen in het teken staan van het verder vormgeven van blended learning waarbij wordt gezocht naar een juiste mix van digitaal en fysiek onderwijs.

ICT wordt steeds belangrijker in het onderwijs. Met het toenemende belang en toenemende mogelijke dreigingen wordt het veiligheidsvraagstuk steeds belangrijker. Dit vraagstuk is binnen Radiant, en met behulp van Surf, opgepakt middels de inzet van het NBA-normenkader. Deze wordt

de komende jaren uitgewerkt waarbij minimaal niveau 3 van het NBA-normenkader wordt nagestreefd.

Jaarlijks wordt de voortgang in de voorgenomen verduurzaming besproken. De vorderingen gaan gestaag door met als uitzondering het plaatsen van zonnepanelen; de regionale netwerkcapaciteit is onvoldoende om te kunnen terug leveren op het net. Uitbreiding van het netwerk lijkt pas realiseerbaar op een termijn van zo'n 3-5 jaar en tot die tijd is het plaatsen van zonnepanelen economisch niet haalbaar.

De gebouwen en inrichting zijn up-to-date. De bezettingsgraad van de gebouwen is hoog en zit tegen het maximaal haalbare aan, zelfs na de uitbreidingen van de afgelopen jaren. De Raad heeft gevraagd jaarlijks inzicht te geven in mogelijke scenario's om een eventuele verdere groei op te vangen.

Rechtmatigheid en doelmatigheid

De Raad van Toezicht geeft het toezicht op rechtmatigheid en doelmatigheid vorm door met het College van Bestuur de afwegingen te bespreken die worden gemaakt bij de besteding van middelen; komen de voorgenomen bestedingen het onderwijs ten goede, staan de opbrengsten in verhouding tot de kosten en kan het doel met minder kosten worden bereikt? Ter onderbouwing van deze vragen wordt onder meer gebruik gemaakt van marktanalyses en het inkoopbeleid. Daarnaast worden duidelijke doelen geformuleerd, waarvan de voortgang periodiek wordt besproken.

Samenstelling

De samenstelling van de Raad van Toezicht is zodanig dat de toezichtstaak adequaat ingevuld kan worden. De leden nemen allen een onafhankelijke positie in ten opzichte van Hogeschool de Kempel. Op geen van de leden is 'de melding van strijdige belangen' van toepassing.

Ook voor het College van Bestuur is naar het oordeel van de Raad 'de melding van strijdige belangen' niet van toepassing en zijn geen transacties bekend waarbij tegenstrijdige belangen van leden van het College van Bestuur hebben gespeeld.

De Raad van Toezicht bestond in 2023 uit de volgende personen: Lucie Martijn, Irene van Geel, Maarten de Veth, Frank Swinkels en André Gehring.

Met het vertrek van de voorzitter per 1 januari 2024 is na overleg met de overige leden besloten extern een nieuwe voorzitter te werven. Deze is gevonden bij hoofde van Irma van Nieuwenhuijsen, die per 1 januari 2024 toetreedt tot de raad.

Nadere gegevens over de leden van de Raad en de bezoldiging zijn in de bijlagen terug te vinden. De voorzitter van de Raad van Toezicht heeft periodiek overleg met de voorzitter van het College van Bestuur.

De commissies

De Raad van Toezicht kent twee commissies: de auditcommissie en de selectie- en remuneratie commissie. Bewust is niet gekozen voor een commissie onderwijs omdat onderwijs de kernactiviteit vormt van Hogeschool de Kempel en uitdien hoofde met de voltallige raad wordt besproken.

De auditcommissie

De auditcommissie is in 2023 tweemaal bijeengewees. De jaarrekening 2022 is in het bijzijn van de externe accountant besproken en vervolgens voor de juni vergadering van de Raad ter goedkeuring

geagendeerd. In december heeft de auditcommissie de begroting 2024 en de meerjarenraming 2024-2026 besproken en met een positief advies aan de Raad voorgelegd.

In 2024 zal de auditcommissie de externe accountant vragen om een toelichting bij de controle van de jaarrekening 2023. Voor zover nu te overzien zijn de begroting 2025, de meerjarenraming 2025-2027 en de besteding van het bovenmatig eigen vermogen de belangrijkste agendapunten voor 2024.

De selectie- en remuneratiecommissie

De selectie- en remuneratiecommissie heeft in januari en november 2023 de werkgeversgesprekken met de leden van het College van Bestuur gevoerd. In november stonden de uitkomsten van de intern gevraagde feedback op het functioneren van de leden van het College van Bestuur centraal als voorbereiding voor een mogelijke herbenoeming.

De bezoldiging van de leden van het College van Bestuur vallen binnen de Wet Normering Topinkomens en bevatten geen vooraf afgesproken variabele componenten, geen regelingen inzake een versnelde pensioenopbouw, geen regelingen inzake dichting van eventuele pensioengaten en geen financiële dekkingen voor afvloeiingsregelingen.

Honorering Raad van Toezicht

De huidige beloning van de leden van de Raad Van Toezicht is in overeenstemming met de beloningscode. Conform eerder gemaakte afspraak is de vergoeding voor de leden van de Raad in 2022 verhoogd. De afspraak is dat ingaand per 2023 een keer per vier jaar een evaluatie van de hoogte van de vergoeding zal plaatsvinden.

De vergoedingen zijn in de bijlagen terug te vinden.

Hogeschoolraad

De Raad van Toezicht heeft in 2023 tweemaal vergaderd met de Hogeschoolraad. Tijdens deze vergaderingen is onder meer gesproken over het jaarverslag 2022 van de Hogeschoolraad, de doorontwikkeling van het curriculum, de voortgang van de kwaliteitsafspraken, de invulling van de NPO-gelden en de impact van Covid-19.

Dankwoord

De Raad is trots op de medewerkers van Hogeschool de Kempel en dankt hen voor de grote inzet, betrokkenheid en wederom uitstekende resultaten in 2023. Resultaten die alleen kunnen worden bereikt door een uitstekende samenwerking zowel binnen de Kempel-organisatie, als ook met de diverse externe partners.

Helmond, 24 mei 2024

Namens de Raad van Toezicht,

Irma van Nieuwenhuijsen, voorzitter

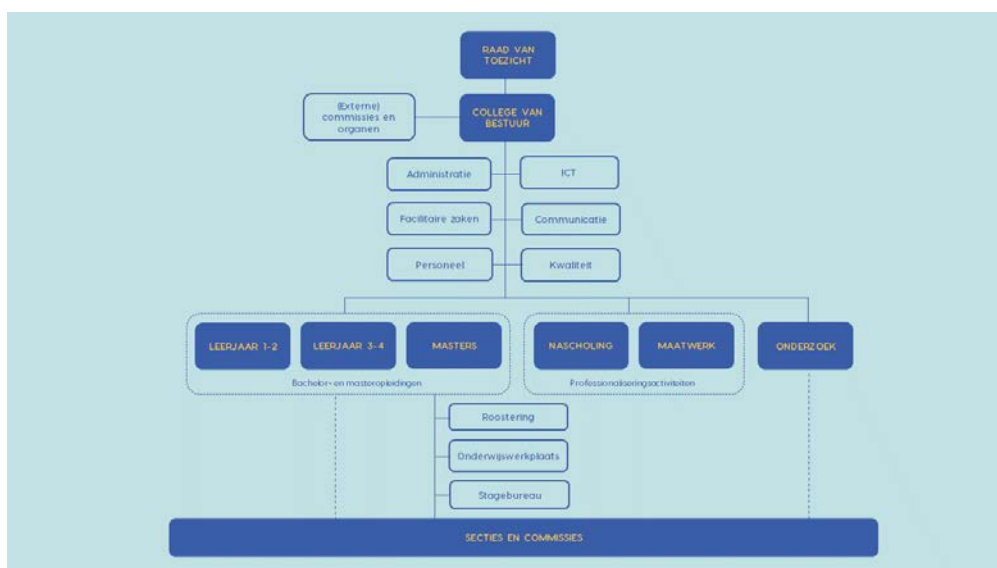
De organisatie

Hogeschool de Kempel richt zich volledig op de leraar basisonderwijs door het aanbieden van de opleiding tot leraar basisonderwijs en voortgaande professionalisering voor de leraren basisonderwijs. Met zo'n 1030 studenten en 112 medewerkers zijn we een kleine hogeschool en een (middel)grote pabo. Door ons relatief kleinschalige karakter voelt de student zich snel thuis. Ook de parkachtige campus en open sfeer in het gebouw dragen hieraan bij. De indeling en moderne faciliteiten zorgen ervoor dat je prettig kunt leren en werken.

Mensen verbinden die leren een warm hart toedragen is ons mission statement, ons fundament. Wij geloven in het positieve effect van de verbinding tussen mensen onderling en tussen mens en wereld waarbij als onderlegger de katholieke-christelijke traditie wordt ingezet.

De hogeschool is 'plat' georganiseerd waardoor de verbinding centraal staat. Hierbij past het gegeven dat het tweehoofdig College van Bestuur niet alleen strategisch bestuurlijk verantwoordelijk is, maar ook betrokken is bij keuzes en beslissingen op tactisch niveau. De drie opleidingsmanagers vormen de directe schakel naar de dagelijkse praktijk door hun betrokkenheid bij en verantwoordelijkheid voor zowel tactische als operationele werkzaamheden. De koersdagen die minimaal twee keer per jaar worden georganiseerd, de tweezijdige gesprekken en ook de gesprekken in de personeelskamer getuigen van de overtuiging dat wij alleen door verbinding de kwaliteit kunnen realiseren die wij beogen.

Organogram



Organogram Hogeschool de Kempel

Stichting Hogeschool de Kempel is een zelfstandige stichting. Een juridische structuur is hiermee niet aanwezig.

Sinds 2017 participeert De Kempel in het samenwerkingsverband Radiant Lerarenopleidingen. Radiant Lerarenopleidingen bestaat uit acht hogescholen.

Kerngegevens

	2023	2022	2021
Studenten			
Inschrijvingen	1033	999	937
Instroom propedeuse	304	333	299
Afgestudeerden	177	164	168
Medewerkers			
Aantallen	112	107	108
FTE	88,9	83,0	79,8
Ziekteverzuim	4,3%	3,9%	5,7%
Financieel resultaat (bedragen *€1000)			
Operationeel resultaat	-448	-354	-292
Totaal resultaat	-350	-394	-299

Kerngegevens Hogeschool de Kempel

	2023	2022	2021
Totaal aantal medewerkers	112	107	108
Mannen	43	40	42
Vrouwen	69	67	66
Onderwijspersoneel	75	70	74
Ondersteunend personeel	37	37	34
Totaal aantal arbeidsplaatsen (fte)	88,9	83,0	79,8
Mannen	36,9	33,5	32,5
Vrouwen	52,0	49,5	47,3
Onderwijspersoneel	59,6	55,3	53,8
Ondersteunend personeel	29,3	27,7	26,0
Ratio OP-OBP	2,0	2,0	2,1
Leeftijdsopbouw			
24 jaar en jonger	0	1	1
25 - 34 jaar	12	9	12
35 - 44 jaar	36	39	34
45 - 54 jaar	35	28	27
55 jaar en ouder	29	30	34

Kerngegevens personeel Hogeschool de Kempel

Governance

Hogeschool de Kempel staat als onderwijsinstelling midden in de maatschappij en wil zich naar belanghebbenden op transparante wijze presenteren op zowel het vlak van dialoog als het vlak van verantwoording. Hiermee is De Kempel in staat haar betekenis voor de samenleving te behouden en verder te versterken.

Het toezicht op het bestuur van De Kempel is ingericht conform de Branchecode goed bestuur en toezicht in het hbo.

College van Bestuur

Het College van Bestuur van Hogeschool de Kempel bestaat uit twee personen. Zij zijn verantwoordelijk voor de realisatie van de doelstelling van de stichting uitgewerkt in missie, visie, strategisch beleid en doelstellingen. De taken en bevoegdheden van (de leden van) het College van Bestuur zijn vastgelegd in statuten en een bestuursreglement.

De samenstelling en taakverdeling van het College van Bestuur per 31 december 2023 is als volgt; *De heer drs. R.J.G.M. Verbruggen MBA*, Voorzitter College van Bestuur. Portefeuilles: financiën, huisvesting, facilitaire zaken, personeel, ICT, externe contacten, public relations, medezeggenschap en informatievoorziening.

De heer drs. M.J.J. Lemmen, Lid College van Bestuur. Portefeuilles; initieel en post initieel onderwijs, onderzoek, kwaliteitszorg, externe contacten en public relations.

Raad van Toezicht

De taak van de Raad van Toezicht is het houden van toezicht op het College van Bestuur van De Kempel en de algemene gang van zaken betreffende De Kempel. De taken, bevoegdheden en profielkenmerken zijn vastgelegd in statuten, het reglement bestuursraad en de toezichtvisie.

Medezeggenschap

De medezeggenschap is vastgelegd in een reglement, dat voldoet aan de hiervoor geldende wettelijke eisen. De Hogeschoolraad bestaat uit vier personeelsleden en vier studenten. Gegeven de grootte van de organisatie is ervoor gekozen de opleidingscommissie te integreren met de Hogeschoolraad.

De Hogeschoolraad heeft zich in 2023 met name beziggehouden met toetsing, studentenstatuut, OER, begroting 2024, meerjarenraming 2024-2026, jaarverslag 2022, het personeelsbeleid, de voortgang van de kwaliteitsafspraken, de wijze van besteden van de NPO-gelden en de projecten in het kader van de besteding van het bovenmatig Eigen Vermogen.

Horizontale verantwoording

De Kempel kent vele vormen van dialoog en verantwoording. Horizontale verantwoording vindt met name plaats via de veldcommissie schoolbesturen (doen wij de goede dingen?), de werkveldcommissie (doen wij de dingen goed?), bijeenkomsten voor bijvoorbeeld mentoren en uiteraard ook via individuele contacten en nieuwsbrieven.

De Kempel participeert in het traject Studie in Cijfers. Dit betekent dat op landelijk niveau per opleiding een zestal kerncijfers op gestandaardiseerde wijze worden gepubliceerd. Cijfers die een aankomend student de mogelijkheid geven zinvolle vergelijkingen tussen opleidingen te maken.

Klachten en beroep

Onderdeel van de governance is de mogelijkheid tot indienen van klachten, melding van misstanden en contact met vertrouwenspersonen.

In 2023 hebben 5 studenten, 3 collega's en 1 schoolopleider contact gezocht met een van de drie vertrouwenspersonen (twee interne en een externe vertrouwenspersoon).

In 2023 is 2x beroep aangetekend door een student tegen een beslissing van de examencommissie. Beide beroepszaken zijn afgewezen en daarmee afgehandeld.

Risicomanagement

De belangrijkste mogelijke risico's zijn in kaart gebracht en hiervoor zijn beheersmaatregelen genomen en verantwoordelijkheden benoemd. Geregeld wordt de stand van zaken hieromtrent doorgenomen.

Hogeschool de Kempel staat voor kwaliteit en dat brengt met zich mee dat de mate van risicobereidheid beperkt is. Onderwijs wordt vormgegeven en ontwikkeld vanuit een gedegen,

bewezen insteek en de ondersteuning is hierbij passend. Risico's worden met verzekeringen afgedekt indien mogelijk en doelmatig. Goed 'huisvaderschap' is leidend in het handelen.

De vier belangrijkste risico's zijn;

Risico 1: Ontwikkeling studentenaantallen

Met een beperkt opleidingsaanbod kan een substantiële daling dan wel stijging van het aantal studenten een grote impact hebben op de bedrijfsvoering.

Na een periode waarin het arbeidsmarktperspectief van afgestudeerden beperkt was is het tij in sneltreinvaart gekeerd en is in de regio sprake van krapte en lijken tekorten voor de deur te staan. Hiermee is het nu starten met een opleiding tot leraar basisonderwijs aantrekkelijk, overigens in een markt met een afname van het aantal jongeren (ontgroening). Per saldo groeit De Kempel en daarmee ontstaat druk op de huisvesting. Door in scenario's te denken is het mogelijk adequaat te reageren op structurele veranderingen in de instroom.

Tegelijkertijd leidt deze krapte tot een scherpere afweging voor leraren basisonderwijs voor het al dan niet invullen van voortgaande professionalisering en dat betreft met name lange(re) scholingstrajecten.

De Kempel streeft naar verbondenheid van de medewerkers en uitdien hoofde naar een beperkte flexibele schil. Bijna alle medewerkers hebben een contract voor onbepaalde tijd, 10 medewerkers hebben een contract voor bepaalde tijd waarvan 5 met uitzicht op een contract voor onbepaalde tijd.

Risico 2: Goede naam en faam

Met de keuze voor een focus op alleen (de opleiding tot) de leraar basisonderwijs is de goede naam van De Kempel -gebaseerd op kwaliteit en gemeenschapszin- zeer belangrijk. Een goede naam die in de afgelopen jaren is opgebouwd en leidt tot een (redelijk) constante stroom van studenten in zowel de opleiding tot leraar basisonderwijs als de voortgaande professionalisering.

Deze goede naam kan op meerder manieren in het geding raken. Hierbij kan worden gedacht aan (kwaliteits)incidenten in het curriculum en bij toetsing (bewaking vindt plaats via accreditatie en het in gebruik zijnde kwaliteitssysteem, waarbij ook gebruik wordt gemaakt van externe deskundigen) en aan ICT-afhankelijkheid en -veiligheid (bewaking hiervan vindt plaats via zorgvuldige beveiliging en implementatie en actualisatie van bestaande wetgeving zoals de AVG).

Risico 3: Krediet- en renterisico

Het rente- en kasstroomrisico is beperkt doordat de instelling niet over rentedragende schulden beschikt. Voor het beperken van kredietrisico zijn procedures en gedragslijnen beschikbaar. Bij het niet nakomen van betaalverplichtingen door een tegenpartij blijven eventuele verliezen beperkt tot de marktwaarde van het desbetreffende instrument.

Voor potentieel oninbare vorderingen wordt een voorziening gevormd.

De primaire verantwoordelijkheid voor de doelen, en daarmee mogelijk gepaard gaande risico's, ligt bij het management. Door continue dialoog, in gezamenlijkheid vaststellen van de doelen op korte en langere termijn en het monitoren van de voortgang van de gestelde doelen wordt deze verantwoordelijkheid gestructureerd ingevuld. Het management wordt hierbij ter zijde gestaan door medewerkers HR, Financiën, ICT, privacy en kwaliteit die gegeven de grootte van de organisatie zowel een ondersteunende als kritische rol vervullen. Deze dubbelrol vraagt continu aandacht en vraagt kwalitatief goede medewerkers die staan voor hun vakgebied.

Risico 4: Onvoorziene gebeurtenissen

De laatste belangrijke categorie risico's betreffen risico's waar wij geen of beperkte invloed op kunnen uitoefenen. Dit betreft bijvoorbeeld risico's als brand, nieuwe vormen van bekostiging en sinds kort ook het risico van een pandemie (Covid-19). Risico's die grote invloed kunnen hebben op de bedrijfsvoering en waar het denken in scenario's behulpzaam is om, indien het risico plaatsvindt, snel te kunnen acteren en de gevolgen zo beperkt mogelijk te houden. Risico's ook, waarvoor mede met behulp van de samenwerkingsverbanden Vereniging Hogescholen, Surf en Radiant handreikingen worden gemaakt die behulpzaam zijn indien deze risico's zich voordoen. En risico's ook die daar waar mogelijk en doelmatig zijn verzekerd.

De Raad van Toezicht en ook de accountant en het NVAO vervullen in het risicomanagement een kritische externe rol.

Integrale veiligheid

De Kempel heeft in 2023 haar integrale veiligheidsbeleid ontwikkeld. Dit integrale beleid kent een drietal thema's; sociale veiligheid, kennisveiligheid en informatiebeveiliging & privacy.

Sociale veiligheid betreft de mate waarin studenten en medewerkers zich beschermd voelen en ook daadwerkelijk beschermd zijn tegen onwenselijk menselijk gedrag en handelen. Sociale veiligheid is onderdeel van onze cultuur, dat neemt niet weg dat ter voorkoming hiervan een aantal zaken zijn ingeregeld; vertrouwenspersonen, gedragsregels, studentenstatuut en een klachtenregeling.

Kennisveiligheid betreft het voorkomen van overdracht van kennis en technologie welke kan leiden tot een bedreiging voor de nationale veiligheid. De Kempel heeft hiertoe in 2023 een risicoanalyse uitgevoerd en op basis hiervan op passende wijze de Nationale Leidraad Kennisveiligheid geïmplementeerd.

Informatiebeveiliging & privacy tenslotte betreft het verkleinen van het risico van cyberdreiging door het treffen van afdoende beveiligingsmaatregelen en aandacht voor privacy. Dit krijgt vorm via de implementatie van het NBA-normenkader waarbij het (landelijk) streven is om hier gemiddeld minimaal niveau 3 te behalen.

Notitie 'helderheid in de bekostiging van het hoger onderwijs'

De Kempel past de notitie 'helderheid in de bekostiging van het hoger onderwijs' toe. Dit betekent dat De Kempel:

1. geen onderwijs heeft uitbesteed;
2. alleen investeringen doet in commerciële activiteiten die een relatie hebben met de kernactiviteiten onderwijs, onderzoek en kennisoverdracht;
3. studenten alleen in aanmerking laat komen voor een getuigschrift indien hier tegenover substantiële inspanningen van De Kempel staan;
4. geen buitenlandse studenten kent die in het kader van uitwisseling voor bekostiging in aanmerking worden genomen. Er zijn geen uitwisselingsovereenkomsten;
5. geen studenten kent die niet zelf hun collegegeld hebben betaald dan wel via een afgegeven machtiging derden hun collegegeld hebben laten betalen;
6. geen studenten kent die een of enkele modules volgen die niet gericht zijn op het behalen van het bachelorsdiploma;
7. geen studenten heeft die een andere opleiding volgen dan waarvoor is ingeschreven;
8. geen maatwerktrajecten verzorgt anders dan voor nascholing. Cursisten vallend onder nascholing worden nooit ingeschreven als student en betalen een kostendekkend cursusgeld.

De grootste afnemers van nascholing zijn besturen po en hebben ieder op zich een beperkt aandeel in de omzet waardoor onafhankelijk kan worden geacteerd;

9. niet van doen heeft met bekostiging van kunstonderwijs.

Delen van het Kloostergebouw worden structureel en kostendekkend verhuurd aan twee onderwijsorganisaties waarmee inhoudelijke samenwerking wordt nagestreefd.

In het verslagjaar zijn geen publiek-private arrangementen afgesloten en is ook geen sprake van het doorlopen van eerder afgesloten arrangementen.

Conform artikel 7.51 WHW heeft De Kempel een profileringsfonds. De regeling in deze beschrijft op welke wijze en onder welke voorwaarden een student hiervoor in aanmerking kan komen. Een verzoek wordt via de decaan ingediend bij de commissie financiële ondersteuning studenten, die hieromtrent het College van Bestuur adviseert. In 2023 is geen verzoek gedaan voor een tegemoetkoming uit het profileringsfonds en was ook geen sprake van uitkering(en) op basis van een eerdere jaren gedaan verzoek.

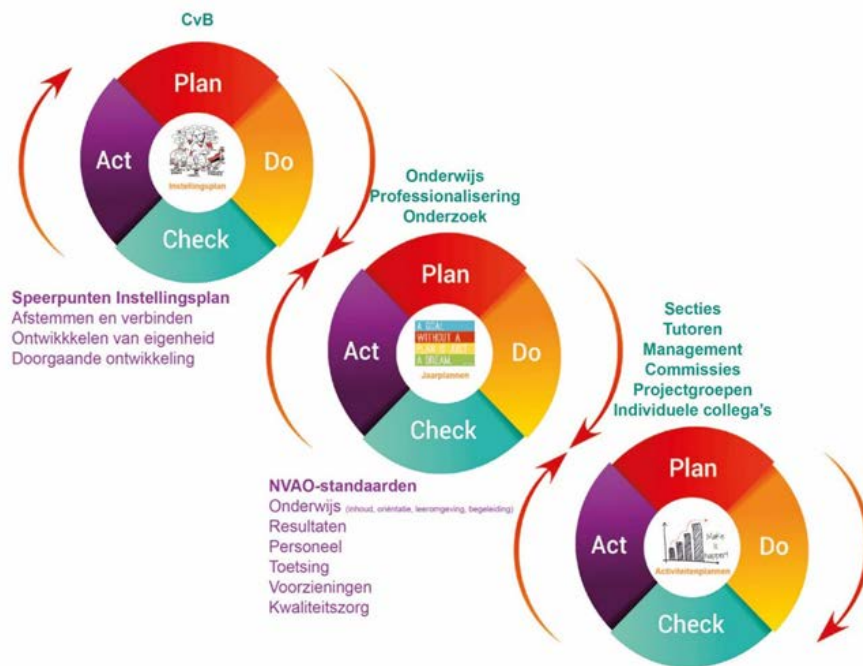
Overzicht uitkeringen Profileringsfonds

Omschrijving	Aantallen studenten	Totaal van de toekenningen	Gemiddelde hoogte van de toekenningen	Gemiddelde duur van de toekenningen
Studenten in overmachtssituaties Ziekte, functiebeperking, familieomstandigheden, mantelzorg of niet- studeerbare opleidingen	Aanvragen0..... Toewijzingen0.....	€ 0,-	€ 0,-	n.v.t.
Bestuurders van studie- of studenten- verenigingen of MR	Aanvragen0..... Toewijzingen0.....	€ 0,-	€ 0,-	n.v.t.
Overige categorieën Prestaties op het gebied van sport of cultuur, fin. steun aan niet-EER studenten, uitgaande beurzen e.a.	Aanvragen0..... Toewijzingen0.....	€ 0,-	€ 0,-	n.v.t.

Planning- & controlcyclus

Binnen het systeem van kwaliteitszorg onderscheiden we plannen op drie niveaus: a) het instellingsplan, niveau College van Bestuur, b) de jaarplannen, niveau opleidingsmanagement en c) de activiteitenplannen, niveau secties en commissies.

Jaarlijkse kwaliteitscyclus Hogeschool de Kempel



Het instellingsplan *Le(ra)ren voor morgen*

In december 2022 is het nieuwe instellingsplan voor 2023-2027 vastgesteld en gepubliceerd. Voorafgaand aan de totstandkoming van dit instellingsplan zijn actuele ontwikkelingen in kaart gebracht die het opleiden en professionaliseren van leraren direct of indirect beïnvloeden, zoals het: 'Actieplan duurzaam werken in het onderwijs', het 'Bestuursakkoord flexibilisering lerarenopleidingen', het advies 'Taal en rekenen in het vizier' van de Onderwijsraad' en het 'Masterplan Basisvaardigheden' van het ministerie van OC&W.

Ambities ten aanzien van leven lang ontwikkelen (LLO) doen een beroep op het in lijn brengen van opleiden en nascholen en van het praktijkgerichte onderzoek wordt verwacht dat het meer dan nu gaat dienen als kennisversneller door een sterkere inbedding van het onderzoek in de praktijk en regio.

Tijdens studiedagen met het voltallig team is -met als basis de bestaande speerpunten (realiseren van afstemming en verbinding, ontwikkelen van eigenheid en gerichtheid op ontwikkeling)- de actuele ontwikkelingen vertaald naar een viertal uitdagingen voor De Kempel:

1. ontwikkelen van een flexibel opleidings- en nascholingsprogramma;
2. (uit)bouwen en versterken van duurzame samenwerking met het beroepenveld;
3. zorgen voor stabiele instroom en behouden van een goede door- en uitstroom binnen de bacheloropleiding en vergroten van deelname door (startende) leraren aan nascholingsaanbod;
4. actualiseren van het onderwijs- en nascholingsaanbod op basis van nieuwe inzichten en actueel onderwijsbeleid.

Bovenstaande uitdagingen pakken we op door beheerst om te gaan met veranderingen en vooral door voort te bouwen op bestaande en bewezen fundamenten: ons mission statement "mensen verbinden die leren een warm hart toedragen" en de overtuiging dat 'de basis' op orde moet zijn.

Jaarplannen

In jaarplannen worden opdrachten/projecten geformuleerd op organisatieniveau en gepresenteerd in een overzichtstabel met de volgende informatie:

- NVAO-standaard; koppeling van de opdracht, c.q. het project aan een standaard uit het (uitgebreide) accreditatiekader van de NVAO;
- Verantwoordelijk orgaan; toebedeling van de opdracht, c.q. het project aan geleiding uit het management, vaksecties, tutoeren, commissies of projectgroepen;
- Beoogde opbrengst; formulering van de verwachte, c.q. beoogde opbrengst;
- Verantwoordelijk persoon; naam van de persoon die verantwoordelijk is voor uitwerking van de opdracht, c.q. het project in een activiteitenplan;
- Relatie met instellingsplan; relatie tussen de opdracht, c.q. het project en indicator(en) uit het instellingsplan;
- Kwaliteitsafspraken; relatie tussen de opdracht, c.q. het project en een thema van de kwaliteitsafspraken.

De jaarplannen worden opgesteld door het management voorafgaand aan de start van een studiejaar en iedere opdracht/project wordt toegewezen aan een verantwoordelijk orgaan (en verantwoordelijk persoon). Dit orgaan is verantwoordelijk voor de operationalisering van de opdracht, c.q. het project in een activiteitenplan.

Activiteitenplannen

In een activiteitenplan wordt een opdracht/project, inclusief beoogde opbrengst, geoperationaaliseerd in een SMART-doel en bijbehorende inspanningen. Aan het eind van het studiejaar evalueert het verantwoordelijk orgaan proces en product (check) en worden voorstellen geformuleerd voor doorontwikkeling of verduurzaming. Deze voorstellen vormen input voor het opstellen van een nieuw jaarplan door het management.



Beheersbaarheid risico's

De geringe omvang van De Kempel begrenst de mogelijkheden tot het volledig beheersen van alle onderscheiden risico's. Een zorgvuldige vormgeving en uitvoering van governance biedt een goede basis voor risicomanagement en het College van Bestuur is dan ook van mening dat Hogeschool de Kempel een afdoende effectief systeem van risicobeheersing tot stand heeft gebracht in relatie tot de doelstellingen van de hogeschool.

2. ONDERWIJSPRESTATIES EN ONDERWIJSKUNDIGE ZAKEN

- Onderwijs
- Nascholing
- Onderzoek



Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken

Hogeschool voor leraren

Als hogeschool leiden we studenten op tot startbekwame leraren, verzorgen we nascholingsaanbod voor leraren die zich verder willen bekwamen en voeren we praktijkgericht onderzoek uit samen met basisscholen, andere opleidingen en universiteiten. Deze drie organisatieonderdelen (de bacheloropleiding, het nascholingscentrum en het onderzoekscentrum) kennen hun eigenheid maar staan ook in elkaars verlengde en versterken elkaar. Al in de bacheloropleiding kiezen studenten voor een profilering die voorsorteert op deelname aan specialistisch nascholingsaanbod. Specialisten uit het werkveld leveren via co-creatie een bijdrage aan het onderwijsaanbod binnen de bacheloropleiding. Het onderzoekscentrum ontwikkelt vanuit de onderzoekende leraar aanpakken binnen de bacheloropleiding. Ook voert het onderzoekscentrum onderzoek uit naar hoe collectieve acties, gericht op het versterken van het sociaal kapitaal, bijdragen aan de duurzame ontwikkeling van de onderwijspraktijk in zowel de opleiding als de basisschool.

In de volgende paragrafen beschrijven we met voorbeelden hoe de drie organisatieonderdelen, in samenhang, bijdragen aan de realisatie van ons mission statement en de speerpunten uit ons instellingsplan.

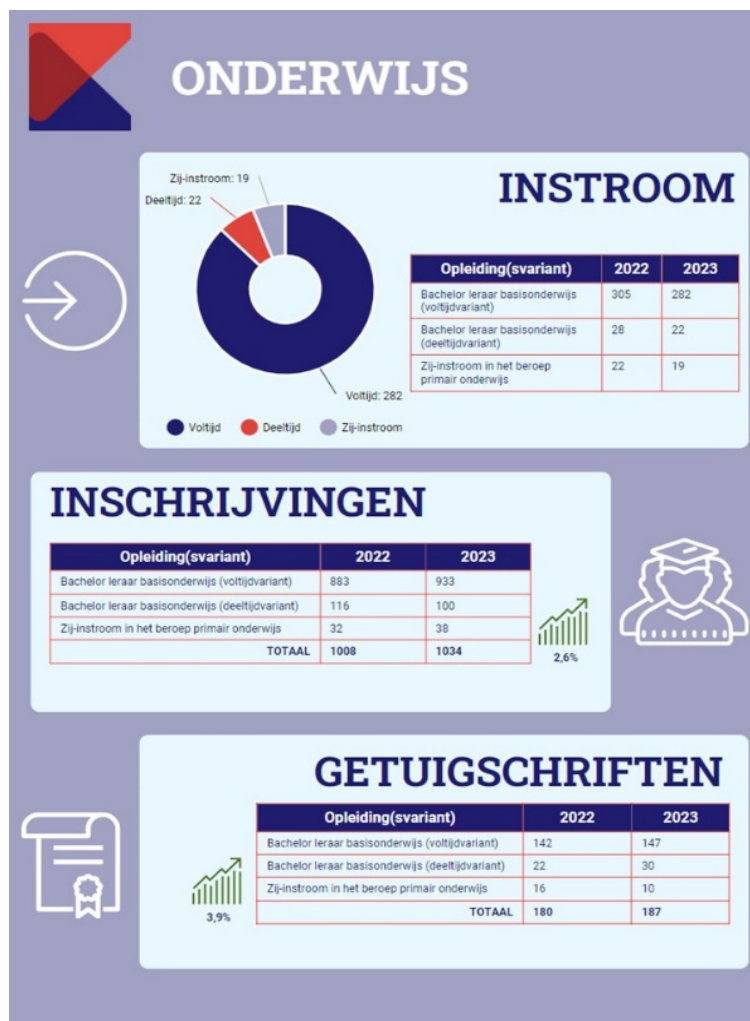
Mission statement

Onze missie, het opleiden en nascholen van bekwame leraren, realiseren we door mensen te verbinden die leren een warm hart toedragen. Voortbouwend op het katholieke fundament van onze organisatie willen we zo bijdragen aan een betere en hoopvolle wereld. Een wereld waarin rechtvaardigheid, medemenselijkheid en verantwoordelijkheid voor elkaar en voor de wereld centraal staan.



Onderwijs

De 'onderwijscijfers' van De Kempel zijn op de volgende bladzijde op hoofdlijnen weergegeven.



In 2023 stond de ‘doorontwikkeling’ van het opleidingsprogramma centraal. Naast de speerpunten uit het instellingsplan gaven ook de landelijke afspraken uit het [Bestuursakkoord Flexibilisering Lerarenopleidingen](#) inkleuring aan deze doorontwikkeling. Doel van het bestuursakkoord is dat iedereen die leraar wil en kan worden een passend opleidingstraject krijgt, maar ook voor de werkende leraar die zich van startbekwaam wil ontwikkelen tot expert op zijn vakgebied. Voor de bacheloropleiding is deze ambitie vertaald naar onderstaand hoofddoel en onderliggende subdoelen.

Hoofddoel

“Begin studiejaar 2024-2025 hebben we een nieuw opleidingsprogramma ontwikkeld waarin, in vergelijking tot het huidige programma, meer ruimte is voor het ontwikkelen van eigenheid, de leermogelijkheden van de werkplek optimaler worden benut en het opleidingsprogramma door zowel studenten als docenten als meer samenhangend wordt ervaren.”

Subdoelen

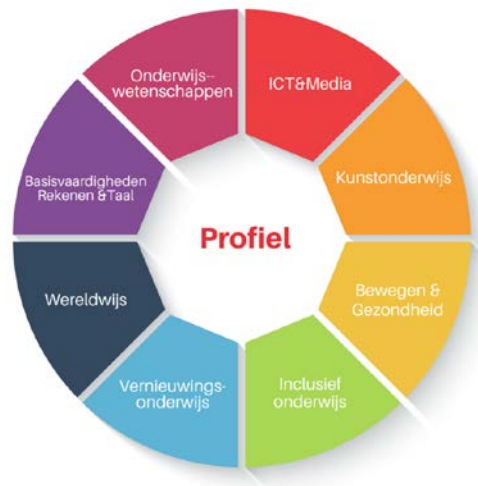
Onze studenten krijgen binnen het nieuwe opleidingsprogramma meer ruimte om te ontdekken wie ze zijn en te ontwikkelen wie ze willen zijn, zodat ze zich ontwikkelen tot leraren met lef.

In het nieuwe opleidingsprogramma wordt meer ruimte gecreëerd voor studenten om de eigenheid van zichzelf als persoon en professional te kunnen ontdekken, gebruiken en door ontwikkelen. Zowel instituuts- als schoolleiders creëren deze ruimte en stimuleren de zelfsturing en onderzoekende houding. Het gaat hierbij bijvoorbeeld ook om het binnen het onderwijs voortbouwen op wat de

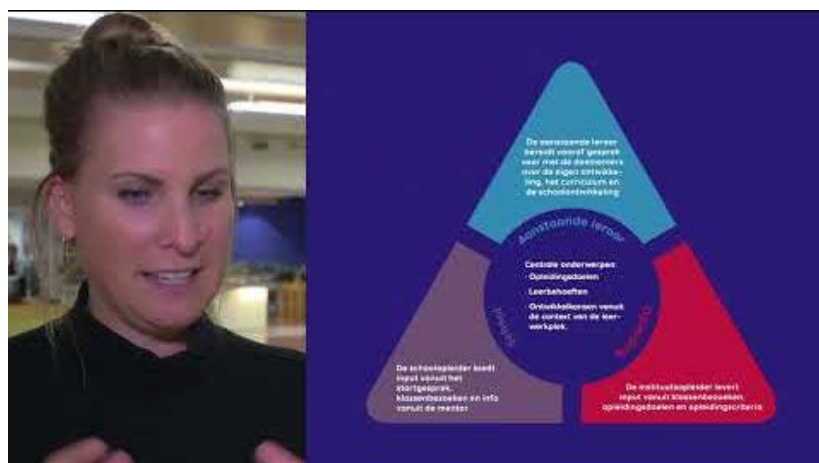
studenten al meenemen aan levens-, opleidings- en werkervaring en het meer aansluiten op de leer- en ontwikkelbehoeften van de verschillende studenten.

Een mooi voorbeeld van het ontwikkelen van eigenheid betreft het profileringsaanbod binnen de opleiding. In de eerste twee jaren van de opleiding maken studenten kennis met de acht profielen. In jaar 3 en 4 kiezen ze ervoor om hun eigenheid te ontwikkelen binnen één van deze profielen en maken hun keuze voor drie modules. Studenten met een brede interesse kunnen zich desgewenst inschrijven voor modules uit verschillende profielen en creëren daarmee hun persoonlijke profiel.

Doelstelling
 De afgelopen twee jaar heb je kennigemaakt met de verschillende profielen. In jaar 3 en 4 ga je jezelf inhoudelijk verdiepen en krijg je de ruimte om je eigenheid verder te ontdekken. Je voert de regie over je eigen professionalisering en persoonsontwikkeling. Daarnaast kun je als startbekwame leraar met een duidelijk profiel bijdragen aan meer variatie in het schoolteam en daarmee ook aan het lesaanbod. Dit acht ook de onderwijsraad wenselijk in 'Ruim baan voor leraren' (2018). Onze 8 profielen zijn tot stand gekomen in samenwerking met het werkveld. Als beginnende leerkracht ervaar je dat jij door de extra kennis op een bepaald thema het verschil kan maken voor de klas en in de school. Jezelf profileren op een bepaald thema biedt daarmee voordelen voor het werkveld alsook voor jezelf.



We realiseren een optimale ontwikkeling en begeleiding van aanstaande leraren door het studeren aan de opleiding en het werkplekleren van de student zoveel mogelijk op elkaar aan te laten sluiten. In het nieuwe opleidingsprogramma vormt het leren op de werkplek, net als in het huidige opleidingsprogramma, één van de belangrijkste leeromgevingen voor de studenten. We vormen een driehoek van student, school(opleider) en opleiding (instituuopleider), waarbinnen we synergie realiseren. Alle betrokkenen weten wat ze van elkaar kunnen verwachten, hebben helder voor ogen wat hun eigen rol is en welke rol de anderen vervullen. Er is aandacht voor persoonlijke leerdoelen van de student én de specifieke mogelijkheden die de stagecontext biedt. Daardoor wordt de koppeling tussen theorie en praktijk verstrekt. Onderstaand filmpje over een netwerkdag voor school- en instituutopleiders laat zien dat 'Samen Werkt'.



Ons nieuwe opleidingsprogramma is transparant, samenhangend en gericht op leren en ontwikkelen. Ons nieuwe opleidingsprogramma bestaat uit heldere doelen, beroepstaken (gebaseerd op leeruitkomstgebieden), valide toetsing en krachtige leeractiviteiten die constructief op elkaar zijn afgestemd. De nadruk ligt daarbij niet op bewijzen en toetsing, maar op leren en ontwikkelen met behoud van onderwijskwaliteit. Daarnaast zijn de leerinhouden op een evenwichtige manier verdeeld, waarbij ruimte wordt geboden aan de drie functies van onderwijs (kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming). De workflow hieronder toont hoe we dit zichtbaar en toegankelijk maken voor onze studenten (klik op de afbeelding voor de interactieve versie).

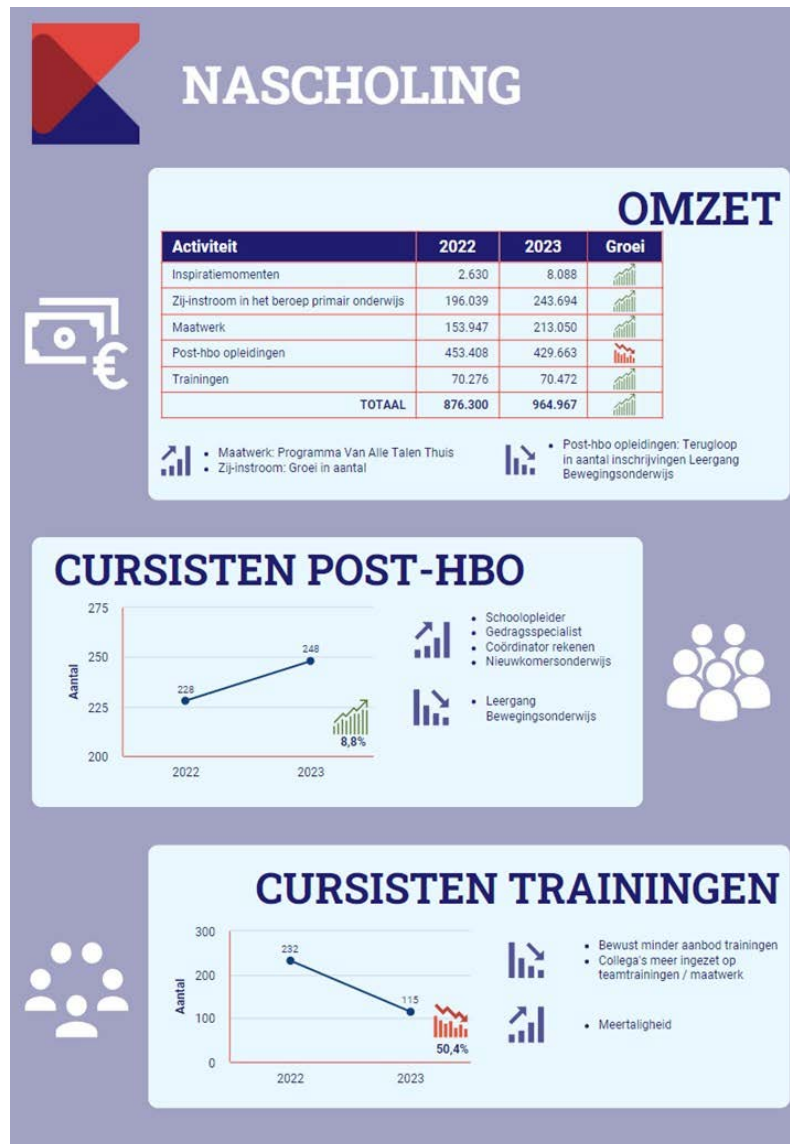


Vooruitblik

In 2024 zal de doorontwikkeling van het opleidingsprogramma opnieuw centraal staan. Na implementatie van het programma in jaar 1 en 3 van de voltijdvariant in het studiejaar 2023-2024 (en de implementatie van jaar 2 en 4 in het studiejaar 2024-2025) zal dit programma vanaf het studiejaar 2024-2025 ook (gefaseerd) worden aangeboden in de deeltijdvariant en binnen de route zijinstroom in het beroep. Uiteindelijk bieden we dan, werkend vanuit één basisprogramma, diverse opleidingstrajecten aan passend bij kwalificaties en competenties van instromende studenten.



Nascholing



Voor individuele leraren, schoolteams en schoolbesturen in de regio is Hogeschool de Kempel een belangrijke partner voor nascholingsactiviteiten. We bieden een breed scala aan nascholingsaanbod met een sterk praktijkgericht karakter, gevoed vanuit theoretische-wetenschappelijke inzichten. Het aanbod wordt verzorgd door ervaren en kundige docenten die veelal verbonden zijn aan Hogeschool de Kempel. Onze docenten werken samen met experts uit het werkveld die we actief inzetten bij de uitvoering van ons aanbod: zo brengen we praktijk en theorie nog dichter bij elkaar vanuit het motto 'Samen werkt'. Dit biedt absoluut meerwaarde voor onze cursisten. Door deze mix van kennis, kunde en kwaliteiten kunnen we nog beter vraag gestuurd werken en ook opleidingstrajecten op maat bieden.

Voor het nascholingsaanbod geldt dat naast de speerpunten uit ons instellingsplan ook de ambitie van het [Bestuursakkoord Flexibilisering Lerarenopleidingen](#) en de toekenning van de Groeifonds aanvraag '[Nationale Aanpak Professionalisering van Leraren](#)' (ontwikkeling van startbekwame leraren tot experts) van invloed zijn geweest op ontwikkelingen. We schetsen een

aantal ontwikkelingen aan de hand van speerpunten 'Afstemmen en verbinden' en 'Blijvende gerichtheid op ontwikkeling' uit ons instellingsplan.

Afstemmen en verbinden

Mensen die samenwerken én zich verbinden zijn beter in staat om krachtig onderwijs te ontwikkelen. Die overtuiging maakt dat nascholingsactiviteiten die in co-creatie/samenwerking met het werkveld worden geïnitieerd en uitgevoerd, bij kunnen dragen aan de continue verbetering van ons onderwijs- en nascholingsaanbod. Daarnaast zorgt deze werkwijze voor een duurzame borging van kennis bij het werkveld.



Een mooi voorbeeld is het gezamenlijke meerjarenproject 'Startende Leraren' met De Eenbes. Bekijk de hierbij behorende video 'Samen werkt'.

Blijvende gerichtheid op ontwikkeling

We willen leraren opleiden die ondernemerschap tonen: ze durven initiatieven te nemen om het onderwijs te veranderen ten gunste van de ontwikkeling van (alle) leerlingen. Leraren die gericht zijn op het blijvend ontwikkelen van hun professionele kennis en op het verbeteren van hun professioneel handelen. Ons nascholingsaanbod biedt leraren daarom de mogelijkheid om zich te ontwikkelen tot vakbekwaam leraar en expert. Ook daar speelt co-creatie een belangrijke rol. In toenemende mate slagen we erin om aanwezige expertise binnen scholen en opleiding met elkaar te verbinden.

Ook in 2023 hebben we een actieve bijdrage geleverd aan ontwikkelingen binnen onze meertalige Brainportregio. Een succesvol voorbeeld van samenwerking vormt het project *Van Alle Talen Thuis*: een -door ASML gefinancierde- samenwerking tussen De Kempel (kartrekker), 5 bibliotheken uit de regio en Summa College-Summa in Bedrijf.

Programma *Van Alle Talen Thuis* - @home in languages -

Als leerkracht wil je dat de anderstalige kinderen snel Nederlands leren, zodat ze kunnen meedraaien op school. Maar hoe zorg je voor een veilig en positief leerklimate waarin de taalontwikkeling tot bloei komt? En kunnen Nederlandstalige kinderen ook profiteren van een meertalige leeromgeving? Honderd basisscholen en kinderopvangcentra in de Brainportregio gaan aan de slag met meertalige boekencollecties in het programma *Van alle talen thuis*.

Dit programma is bedoeld om het welbevinden en de taalontwikkeling van kinderen te verbeteren. Scholen of kinderopvangcentra die meedoen, krijgen een meertalige aanvulling op hun eigen boekencollectie. Denk bijvoorbeeld aan Harry Potter in het Pools. Afhankelijk van de leeftijd en de thuistaal van de kinderen wordt een collectie op maat samengesteld. Een selectie vertaalde boeken, titels die iedereen kent. Maar ook boeken uit het land van herkomst, waarin kinderen hun thuiscultuur herkennen. De twee betrokken opleidingsinstituten zorgen voor de trainingen aan kinderopvangcentra en basisscholen, zodat duurzaam gebruik van de boekencollecties geborgd is.

Een vervolg op dit project vormt het actief werken in netwerken, om kennis blijvend te delen en te borgen in de Brainport-regio. Meer informatie:



Vooruitblik

In 2023 zijn gesprekken gevoerd over de (toekomstige) positionering van het nascholingscentrum passend bij de ambities uit het Instellingsplan. Dit overleg heeft een aantal uitgangspunten en daaraan gekoppelde activiteiten opgeleverd.

Uitgangspunten herpositionering Nascholing

1. Als hogeschool voor Leraren zijn we goed in 'opleiden' en 'professionaliseren'.
2. Goed opgeleide/geprofessionaliseerde leraren dragen duurzaam bij aan verhogen onderwijskwaliteit: toewerken naar 100% erkende diploma's.
3. Opleiden en professionaliseren vindt altijd plaats in relatie met en tot anderen.
4. Opleiden en professionaliseren gaan hand in hand met het ontwikkelen van een professionele identiteit (persoonlijk meesterschap).
5. Opleiden gaat naadloos over in professionaliseren; profileren gaat naadloos over in specialiseren.
6. Opleiding en praktijk zijn wederzijds afhankelijk en beïnvloeden elkaars kwaliteit.



Activiteiten komende jaren:

1. Versterken van het bewustzijn dat de combi van werken in de opleiding en nascholing de kwaliteit van docenten vergroot.
2. Meerwaarde van samenwerken en co-creatie nog beter benutten.
3. Aanbod bacheloropleiding en nascholing 'in lijn' brengen en kritisch bekijken (van profileren naar specialiseren):
 - a. Op lokaal niveau;
 - b. Op landelijk niveau (Pabo's leiden leraren en specialisten op).
4. Post-hbo aanbod dusdanig vormgeven dat dit ook modulair gevolgd kan worden (microcredentials).
5. Binnen SO&P ontdekken (co-creatie) hoe we leraren in de inductiefase kunnen ondersteunen in hun ontwikkeling (loopbaanpaden).
6. Mogelijk maken dat werkveld kan deelnemen aan geselecteerd aanbod uit de bacheloropleiding en studenten aan geselecteerd aanbod uit de nascholing.

Onderzoek

Strategie en visie

Met onderzoek vanuit en in samenwerking met het KOC (Kennis Onderzoek Centrum) beogen we bij te dragen aan de:

1. ontwikkeling van het opleidingsonderwijs;
2. ontwikkeling van de beroepspraktijk;
3. ontwikkeling van gevalideerde kennis ten behoeve van de hierboven genoemde twee doelen.

Ad 1. De ontwikkeling van het opleidingsonderwijs omvat het curriculum, het opleiden van studenten en het professionaliseren van docenten.

Ad 2. De ontwikkeling van de beroepspraktijk omvat het onderwijsaanbod in de basisschool, de inbedding van producten uit onderzoek in het beroepenveld en het loopbaanlang professionaliseren van leraren.

Ad 3. De ontwikkeling van gevalideerde kennis omvat kennisontwikkeling ten aanzien van de voorgaande twee doelen. Onderzoek genereert kennis, inzichten en producten die bijdragen aan het beantwoorden van vragen uit de opleidings- en beroepspraktijk.

Het onderzoeksprofiel van het KOC richt zich op het bieden van handvatten voor het in de praktijk vormgeven van collectief leren als professionaliseringsstrategie. We doen dit door middel van praktijkgericht onderzoek.

Praktijkgericht onderzoek is onderzoek waarbij de vraagstelling voortkomt uit en wordt geformuleerd met de onderwijspraktijk. Het onderzoek wordt uitgevoerd in en met deze praktijk. Praktijkgericht onderzoek levert kennis, inzichten en/of concrete producten die bijdragen aan de ontwikkeling van de onderwijspraktijk (door schoolontwikkeling en professionalisering) en aan het vergroten van de wetenschappelijke kennisbasis over onderwijs. In praktijkgericht onderzoek werken onderzoekers nauw samen met belanghebbenden zoals leraren, schoolleiders, opleiders en studenten. Vanuit het sociaal constructionistisch onderzoeksparadigma worden mogelijkheden gezocht om belanghebbenden stem en invloed te geven in zowel onderwerp van onderzoek als het onderzoeksproces zelf. Onderzoek is op deze manier relatievormend, generatief, actiegericht en toekomst makend. Het onderzoek beweegt mee met de dynamische onderwijspraktijk.

Onderzoek en thema's

Onderzoek vanuit en in samenwerking met het KOC draagt bij aan thema 2 'Onderwijs- en talentontwikkeling uit de landelijke strategische onderzoeksagenda. Dit doen we door ons vanuit het sociaal constructionistisch perspectief te richten op relationele processen van gezamenlijke betekenisvorming die plaatsvinden door de betrokkenen binnen de onderzoekscontext. Daarbinnen worden individuele perspectieven uitgewisseld en getransformeerd naar collectieve perspectieven die vervolgens richting geven aan het praktisch handelen binnen de onderwijspraktijk.



2

Onderwijs- en talentontwikkeling

Goed onderwijs is de sleutel tot succes en welzijn op vele gebieden van het menselijk functioneren. Scholen zijn onderdeel van bredere netwerken van kinderopvang, jeugdhulp en welzijn. Individuele ontwikkeling gaat hand in hand met opleiden voor een beroepsomgeving en voor een maatschappij waarin we 'samen leven'. Het praktijkgericht onderzoek van hogescholen richt zich op het onderwijs zelf (van basisonderwijs tot hoger onderwijs) en op talentontwikkeling in bredere zin.

Beknopte typering van het lectoraat

Lectoraat	De kracht van collectief leren als professionaliseringsstrategie
Lector(en)	<ul style="list-style-type: none"> Loek Schoenmakers (vanaf 01-09-2022)
Korte omschrijving	<p>Leraren worden iedere dag uitgedaagd leeromgevingen te creëren waarin leerlingen hun kennis en vaardigheden kunnen ontwikkelen. Ze worden daarbij voortdurend geconfronteerd met tal van uitdagingen. Om het hoofd te bieden aan al deze uitdagingen is het van belang dat leraren zich blijven ontwikkelen zodat zij hun onderwijs kunnen innoveren. De noodzaak van onderwijsvernieuwing vraagt dus om ruimte voor de professionalisering van leraren. Als gevolg hiervan is de laatste jaren veel aandacht besteed aan het in kaart brengen van kenmerken van effectieve professionaliseringstrajecten. Collectieve vormen van professionalisering blijken effectiever dan individuele.</p> <p>Ondanks talrijke en veelbelovende studies die wijzen op de positieve effecten van collectief leren in professionele leergemeenschappen hebben deze studies nog weinig consensus opgeleverd over welke kenmerken van collectief leren precies effectief zijn. Als gevolg hiervan bieden deze studies weinig handvatten voor het in de praktijk vormgeven van de collectieve professionalisering van leraren. Wij stellen onszelf als doel om hier een bijdrage aan te leveren.</p>

Inkomsten

Aard van de gerealiseerde inkomsten voor onderzoek van dit jaar	Gerealiseerde inkomsten in € in jaar van het betreffende bestuursverslag
1 Inkomsten onderzoek 1 ^e geldstroom	€ 478.054
2 Inkomsten 2 ^e geldstroom	€ 21.126
3 Inkomsten 3 ^e geldstroom	
4 Overige middelen voor onderzoek die niet vallen onder voornoemde categorieën	
Totaal budget voor praktijkgericht onderzoek	€ 499.180

Integratie in het kennisecosysteem

Verbinding met de regio

Het lectoraat doet onderzoek naar collectief leren. Kenmerkend voor collectief leren is het samenbrengen van onderwijsprofessionals om kennis te delen, de eigen praktijk te onderzoeken en hierop te reflecteren met als doel een gezamenlijke leeropbrengst na te streven die een bijdrage levert aan de onderwijskwaliteit. Vanuit deze focus is het binnen onze verschillende onderzoeken een belangrijk streven om relevante betrokkenen bij elkaar te brengen. Door deze betrokkenen hun ambities, opvattingen en ideeën te laten delen ontstaat engagement van waaruit concrete toepassingen kunnen worden ontwikkeld die de onderwijspraktijk verbeteren en daarmee veranderen. Door samen van en met elkaar te leren en ervaringen uit de eigen praktijk uit te wisselen wordt gewerkt aan de gezamenlijke ambities.

Voorbeelden van succesvolle samenwerking met de regio in 2023

1. PLG zelfregulatie

In een professionele leergemeenschap bestaande uit leraren basisonderwijs van verschillende basisscholen uit de regio en opleidingsdocenten van De Kempel wordt onderzocht hoe de zelfregulatie van leerlingen en studenten kan worden gestimuleerd door formatief handelen. De PLG komt voort uit een netwerk van basisscholen dat is ontstaan uit het lectoraat Eigentijds Beoordelen in het Onderwijs (2010-2022). Op initiatief van een aantal scholen wordt de samenwerking sinds september 2023 weer geïntensiveerd omdat op de scholen de behoefte bestond om hun onderwijspraktijk verder te ontwikkelen. De PLG onderzoekt hoe leraren/opleidingsdocenten hun leerlingen/studenten kwaliteitsbesef bij kunnen brengen over zowel de taak waar ze aan werken, als hun proces van zelfregulatie.

2. Innovatieteams Taal

In september 2023 zijn twee innovatieteams van start gegaan die ontwerpgericht onderzoek uitvoeren rond een thema dat te maken heeft met taalontwikkeling van kinderen met een niet-Nederlandstalige achtergrond. Eén innovatieteam, dat met hulp van het Samenwerkingsverband Helmond-Peelland tot stand is gekomen, bestaat uit onderwijsprofessionals die in hun dagelijkse praktijk met nieuwkomers werken, op een school of bovenschools. Dit team heeft zichzelf de vraag gesteld hoe kennis rondom onderwijs aan nieuwkomers meer en efficiënter kan worden gedeeld en verbonden in de Brainportregio. Het andere innovatieteam bestaat uit professionals werkzaam in de wijk Rijpelberg in Helmond die zich allemaal met taalontwikkeling van kinderen bezighouden: leerkrachten, kinderopvangmedewerkers, bibliotheekmedewerkers en medewerkers van welzijnsinstanties. Dit team heeft zich de vraag gesteld hoe al deze instanties in de wijk meer kunnen verbinden teneinde naar ouders en kinderen toe één taal te spreken als het gaat over meertalige taalontwikkeling.

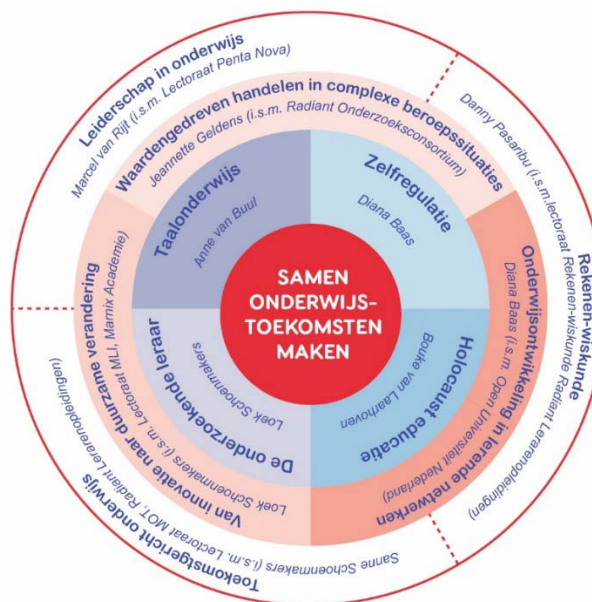
3. De Bibliotheek op School op de pabo

Met behulp van een startsubsidie van Kunst van Lezen (een programma van Stichting Lezen) is een samenwerking opgestart tussen Hogeschool de Kempel en Bibliotheek Helmond-Peel met als doel aanstaande leraren al tijdens de opleiding bekend te maken met de Bibliotheek op School en een doorgaande bibliotheeklijn in het curriculum te verankeren. Inmiddels is deze doorgaande lijn gerealiseerd en zijn er afspraken gemaakt om ook na de subsidie duurzaam samen te werken en kennis en diensten uit te wisselen. De samenwerking heeft ook geresulteerd in twee producten: een filmpje over het concept *Bibliotheek op School* voor studenten en een waaier met activiteiten bij meertalige boekencollecties.



Convenanten en/of samenwerkingsovereenkomsten met derden

1. Het KOC neemt actief deel aan de netwerken van het TAOS Instituut (bakermat van het sociaal constructionisme) en the International Social Capital Association (Onderzoeksinstituut gericht op sociaal kapitaal).
2. Onderzoekers van De Kempel participeren in lectoraten van Radiant Lerarenopleidingen:
 - a. Lectoraat Toekomstgericht Onderwijs
 - b. Lectoraat Leren en Innoveren (van innovatie naar duurzame verandering)
 - c. Lectoraat Rekenen-wiskunde
3. Drie onderzoekers participeren in het Radiant Onderzoeksconsortium 'Waardengedreven handelen in complexe beroepssituaties'.
4. Een onderzoeker participeert in het lectoraat van Penta Nova: Leiderschap in onderwijs, rol van waarden in het leiderschap.
5. Samen met Onderwijs Maak Je Samen financiert De Kempel de bijzondere leerstoel 'Onderwijsontwikkeling door lerende netwerken' (bijzonder hoogleraar: Marjan Vermeulen van de Open Universiteit).



Schematische weergave van onderzoeksactiviteiten en samenwerkingspartners

Voorbeelden van succesvolle samenwerking met (kennis)partners in 2023

1. Lectoraat MLI
 Binnen dit lectoraat werd kennis ontwikkeld en toegankelijk gemaakt rond sociaal constructionisme en duurzame onderwijsontwikkeling hetgeen leidde tot diverse publicaties zoals de vertaling van *Sociaal Constructionisme en Design Thinking* (Camargo-Borges & McNamee, 2023). De verdere ontwikkeling van een nieuwe publieksuiting: Interventies voor Innoverend Onderzoeken.
 De samenwerking met TAOS levert KOC de toegang tot een breed internationaal netwerk van experts die werken vanuit het sociaal constructionistisch gedachtegoed. Binnen dit lectoraat is een onderzoeker betrokken bij de begeleiding van een PD kandidaat rond het thema inclusief onderwijs.
2. Samenwerking met TAOS voor realisatie onderzoeksparadigma
 Totstandkoming vertaling De Relationele Noodzaak. <https://www.taosinstitute.net/product/de-relationele-noodzaak>

Diverse online bijeenkomsten werden georganiseerd, zoals de webinar met Ken Gergen over het boek de Relationele Noodzaak, dat ook leidde tot de voorbereidingen van de TAOS Dutch Commons groep. De videoclip De Kracht van Verbinding werd n.a.v. het dertig jarig bestaan van TAOS ontwikkeld. Er wordt gewerkt aan de gezamenlijke, diepgaandere betekenisgeving van het gekozen onderzoekspadigm door gebruikmaking van diverse bronnen van het TAOS Institute.



3. Samenwerking binnen Radiant

Vanaf het studiejaar 2023-2024 participeren drie onderzoekers in het Radiant Onderzoeksconsortium 'Waardengedreven handelen in complexe beroepssituaties'. Het postdoc onderzoeksproject rond het pedagogisch handelen is met vertrek van de betreffende post-doc in juli 2023 beëindigd. Het onderzoek naar 'Waardengedreven handelen in complexe beroepssituaties' binnen SPRONG (Stimuleren van PRaktijkgerichte ONderzoeksGroepen) is voortgezet i.s.m. het schoolbestuur OBSH en KC Rijpelberg. Het onderzoek heeft zich toegespitst op het gezamenlijk gedragen thema Burgerschap. Binnen een praktijkgerichte onderzoeksgroep waarin drie onderzoekers van het KOC, zeven leraren en vier aanstaande leraren van KC Rijpelberg participeren, vindt sociaal constructionistisch onderzoek plaats naar de inbedding van burgerschapsonderwijs binnen de school. Tijdens OBSH- en Radiantbijeenkomsten, wordt het onderzoek gedeeld om van en met elkaar te leren.

Kwantitatieve verduurzaming en uitbreiding

Categorie	Totaal aantal (N)	Totaal aantal fte's gemiddeld op jaarbasis
Lectoren	1	0,9 fte
Onderzoekers en docent- onderzoekers	13	2,1 fte
Aantal kandidaten professional doctorate		
Promovendi	1	0,4 fte
Postdocs		
Onderzoeksondersteuning		
Totaal onderzoekspersoneel	15	3,4 fte
Aanstelling lectoren	Percentage lectoren met vaste aanstelling: 100%	Percentage lectoren met tijdelijk contract: 0%
Gemiddelde omvang aanstelling lector aan de hogeschool (in fte)	0,9 fte	
Aantal lectoren met een dubbelaanstelling bij bedrijfsleven, universiteit of ander instituut	0	

Kwaliteitszorg praktijkgericht onderzoek

In 2018 heeft een commissie, bestaande uit representanten van onderwijs, wetenschap en beroepspraktijk een onderzoeksvisite uitgevoerd conform het Brancheprotocol Kwaliteitszorg Onderzoek 2016-2022.

Gevisiteerde onderzoekseenheid	Kempelonderzoekscentrum (KOC)
Beoordeling op de standaarden	<ol style="list-style-type: none">1. Het onderzoeksprofiel en -programma: voldoende2. Organisatie, middelen en samenwerking: voldoende3. Kwaliteit van het onderzoek: voldoende4. Resultaten en impact: goed5. Kwaliteitszorg: voldaan
Samenvatting belangrijkste aanbevelingen en opmerkingen	<ul style="list-style-type: none">• De commissie geeft het KOC ter overweging mee om onderling af te spreken dat bij een nader te bepalen aantal toekomstige onderzoeksprojecten erop wordt gestuurd dat de beide onderzoeksthema's betrokken zijn, om op die manier de samenwerking en het innovatieve vermogen van het onderzoekscentrum te stimuleren.• Gezien de doelstellingen van het KOC, die sterk gericht zijn op het ontwikkelen van de beroepspraktijk en de opleiding, heeft de commissie begrip voor een kwalitatieve formulering van de prestatie-indicatoren. Gelijktijdig suggereert zij het KOC om ook een aantal kwantitatieve (SMART) indicatoren te ontwikkelen.• In aansluiting op de vorige aanbeveling geeft de commissie het KOC mee om verslaglegging van evaluaties met het werkveld te formaliseren en objectiveren. In aanvulling hierop acht de commissie het raadzaam om de nu veelal informele evaluatiegesprekken een structureler karakter te geven en bijvoorbeeld jaarlijks met deelnemende scholen de samenwerking te evalueren.• Om voor extra zekerheid te zorgen met betrekking tot de financiering (en daarmee de onderzoekscapaciteit) van het KOC, geeft de commissie De Kempel/het KOC ter overweging mee om een indicator op te stellen die betrekking heeft op het minimum percentage externe financiering dat het KOC jaarlijks realiseert. Dit percentage ligt voor het KOC momenteel op ongeveer 25%. De commissie is van mening dat een externe financiering van meer dan 25%, zeker op termijn, realistisch is.• De commissie raadt het KOC aan om in overleg met de opleidingsmanagers na te denken over een plan voor het realiseren van een optimale bijdrage van het KOC aan de professionalisering van het docentenkorps via de proeftuinconstructie/flexibele kenniskring.• De commissie raadt De Kempel aan haar promotiebeleid nog eens te beschouwen. Het uitgangspunt: "Uitgaande van gemiddelde kosten van zo'n € 150.000,- voor een promotietraject wil De Kempel maximaal één promotietraject per drie jaar starten", zou de commissie graag gepaard zien gaan van een uitspraak over de minimale ambities met betrekking tot promovendi.

Voorbeelden van bijdragen aan verbinding beroepspraktijk en arbeidsmarkt in 2023

Voorbeelden van relevante bijdragen van het afgelopen jaar aan de verbinding tussen het beroepsonderwijs en de arbeidsmarkt.

- 1 De onderzoekende leraar binnen de afstudeerfase
Met het afstudeerteam is in samenwerking met het KOC een vernieuwde aanpak in ontwikkeling op basis van het gekozen sociaal constructionistisch perspectief, die succesvol collectief gedragen wordt en geleid heeft tot concrete producten die studenten in hun praktijkonderzoek met succes toepassen. Zo zijn een handreiking (reisgids), een publicatie [Toolbox Praktijkonderzoek mét kinderen](#) (i.s.m. uitgever Van Gorcum) ontwikkeld. Studenten ontwikkelen competenties die van belang zijn in een snel veranderende onderwijsdynamiek en zich richten op het toepassen van het onderzoekend vermogen, met accenten op onderzoekend handelen voor hun beroepstoekomst. Via het afstudeerwerk van studenten nemen scholen met veel enthousiasme kennis van deze vernieuwde aanpak. Vanaf

september wordt gewerkt aan een handreiking voor tutoeren met medewerking van het team afstudeerfase.

2 De leraar als leesbevorderaar

In 2021 is een professionele leergemeenschap opgericht die zich bezighoudt met de vraag hoe de leesmotivatie van (aanstaande) leraren kan worden vergroot, met als doel dat zij ook van hun leerlingen lezers kunnen maken. De PLG bestaat uit drie leerkrachten van scholen in Helmond en drie docenten van Hogeschool de Kempel. Samen hebben ze onderzocht welke interventies het leesgedrag van (aanstaande) leraren positief beïnvloeden. Inmiddels is de literatuurstudie afgerond, zijn diverse interventies in de praktijk uitgetoetst en zijn de resultaten hiervan geanalyseerd. In 2024 worden de uitkomsten van het onderzoek gedeeld in de vorm van twee publicaties, diverse lezingen op conferenties, een podcastaflevering, een teamgids voor scholen en een filmpje in de Kempel-reeks Samen Werkt!

3 Holocaust educatie

Halverwege 2023 is de eerste studie bij het promotietraject 'Holocaust educatie' in samenwerking met de Universiteit van Amsterdam en de Radboud Universiteit van start gegaan. Deze studie is de eerste van een onderzoeksinspanning bestaande uit vier opeenvolgende studies die allemaal proberen bij te dragen aan de kennis van (1) de overtuigingen en behoeften van beginnende leraren met betrekking tot de Holocaust en Holocaust-onderwijs, (2) erfgoededucatie, (3) de professionalisering van leraren en (4) de mogelijkheden van sociaal-constructivistisch onderzoek en educatieve ontwikkeling in een Professionele Leergemeenschap (PLG) bestaande uit beginnende leraren en een docententrainer als 'deskundige ander'. De studie bestaat uit literatuuronderzoek en een interviewcyclus.

Functiehuis

In 2023 zijn er geen wijzigingen doorgevoerd. Laatste wijziging betreft het promotiebeleid (2022) waardoor een promovendus een ruimere facilitering krijgt: 0,4 fte na goedkeuring van een onderzoeksvoorstel, ongeacht het al dan niet toegekend krijgen van een NWO-beurs. Daarnaast is de procedure voor het starten van een promotietraject herschreven. Dit beleid maakt onderdeel uit van het professionaliseringsbeleid van Hogeschool de Kempel.

Diversiteit en inclusie binnen onderzoek

In 2023 zijn geen specifieke activiteiten ondernomen op dit onderwerp.

Professionaliseringsactiviteiten personeel in 2023

- In samenwerking met het TAOS Institute en the International Social Capital Association hebben diverse activiteiten plaatsgevonden. Zoals het bestuderen en bespreken van relevante literatuur rond collectief leren, sociaal kapitaal en het volgen van enkele webinars (Social Capital, De Relationele Noodzaak).
- Vanuit de opgedane kennis rond het onderzoeksparadigma Social Construction zijn professionaliseringsactiviteiten ontwikkeld voor het team van de afstudeerfase in de vorm van diverse workshops en presentaties onder leiding van het KOC. Hiermee borgt en vergroot het KOC de kennis binnen de opleiding. Een en ander vertaalde zich ook in specifieke vragen rond onderzoeksopdrachten van collega's die een masteropleiding volgden.

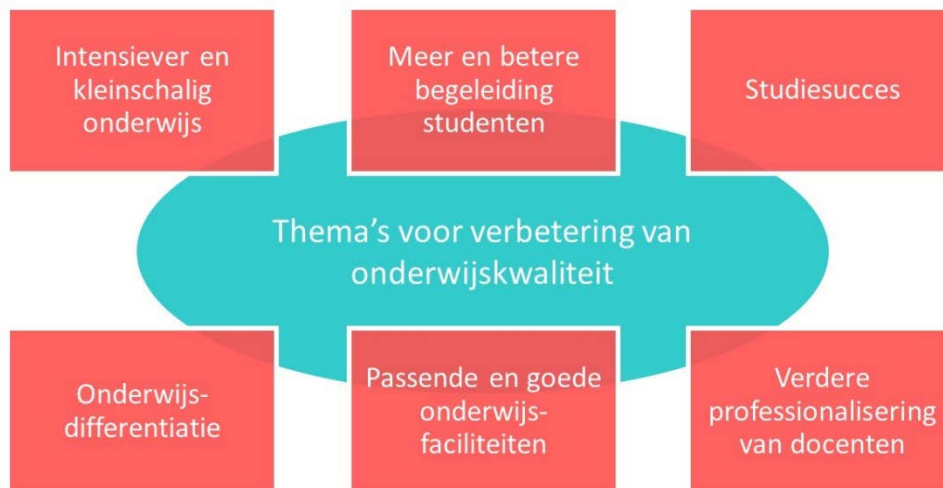
- Met Marjan Vermeulen, bijzonder hoogleraar, heeft een studiemoment plaatsgevonden rond Collectief Leren.
- Vanaf september is het team uitgebreid met collega's die in verschillende externe lectoraten werkzaam zijn en hebben twee bijeenkomsten plaatsgevonden waarbij, aan de hand van de individuele projecten, met elkaar inzichten en kennis gedeeld worden rond de sociaal constructionistische onderzoeks aanpak. Tevens is een aanzet gemaakt met de voorbereidingen van een online training in samenwerking met het TAOS Institute voor oktober 2024.
- Er is een katern geschreven rond passende onderzoeks aanpakken – Waarderend Onderzoeken, Social Construction and Design Thinking, Participatief Actie Onderzoek, die richting geeft aan de onderzoeks aanpakken.

Datamanagementsysteem

Voor de onderzoeksdata wordt gebruik gemaakt van de Radiant Research Drive. De Kempel beheert een eigen deel van de Radiant Research Drive waarvan de Marnix Academie penvoerder is. Op dit moment wordt gebruik gemaakt van de Research Drive bij projecten waarin wordt samengewerkt met het werkveld (PLG leesbevordering en PLG zelfregulatie) en projecten waarvan een Radiant hogeschool penvoerder is. Binnen Radiant wordt gekeken naar het inrichten van een gezamenlijke omgeving voor het archiveren van onderzoeksdata. Dit gebeurt op dit moment op de eigen omgeving van De Kempel.

3. KWALITEITSAFSPRAKEN

- Voortgang projecten 2018-2023 per thema
- Inhoudelijke evaluatie 2023
- Besteding van middelen 2018-2023
- Reflectie hogeschoolraad



Kwaliteitsafspraken

Op 9 april 2018 heeft de minister van OCW afspraken gemaakt met de Vereniging Hogescholen, VSNU, ISO en LSVb over de vormgeving van de kwaliteitsafspraken hoger onderwijs 2019 tot en met 2024. De middelen die vrijkomen door de invoering van het studievoorschot worden gekoppeld aan kwaliteitsafspraken op instellingsniveau. Met de middelen wordt een zichtbare kwaliteitsverbetering van het onderwijs beoogd.

Het door De Kempel ingediende plan, inclusief informatie over de totstandkoming, realisatie van en ambities en halfjaarlijkse evaluaties, is terug te vinden op de [website van De Kempel](#). In dit jaarverslag zoomen we allereerst in op de voortgang van de verwezenlijking van de afgesproken voornemens in de periode 2018-2023, de uitgaven die hiermee gepaard gingen en de wijze waarop de medezeggenschapsraad en Raad van Toezicht betrokken waren bij het verwezenlijking en toetsing van het beleid. Vervolgens besteden we, net als in voorgaande jaarverslag aandacht aan de ontwikkelingen op de diverse projecten in het jaar 2023.

Voortgang projecten 2018-2023 per thema

Thema kwaliteitsafspraken	Meer en betere begeleiding van studenten
Project	Versterken van het pedagogisch handelen van lerarenopleiders
Innovatie en beoogde opbrengst	Doel van dit project is het ontwikkelen van een gemeenschappelijk gedragen 'taal' en visie over wat de pedagogische opdracht behelst. We willen lerarenopleiders equiperen met de juiste bagage om het pedagogische handelen van zichzelf en dat van hun studenten te stimuleren en te ontwikkelen. Daarvoor moet een eenduidig antwoord komen op de vraag wat wij als hogeschool nu precies verstaan onder de pedagogische opdracht en vervolgens hoe dit te stimuleren is bij onze studenten. Door onder andere koersdagen (gericht op visievorming) en studiedagen (met een meer praktische instreek) willen we de opleidingsdocenten daar handreikingen voor bieden. Daarnaast wordt aan collega's de mogelijkheid geboden cursussen en maatwerktrajecten aangaande dit onderwerp te volgen. Ten slotte wordt een projectgroep geformeerd die de opdracht krijgt zich met de specifieke thematiek van het project bezig te houden, inhoudelijk input te geven aan koers- en studiedagen en aan (groepen van) docenten, de voortgang te monitoren en pilots uit te zetten.

Activiteit	Onderdeel plan	Fase van uitvoering	Oordeel voortgang	Beoordeling van voortgang
Ontwikkeling gemeenschappelijke pedagogische taal en visie	Ja	In uitvoering	Loopt achter op planning	Blijft achter bij verwachting
Scholing docenten	Ja	In uitvoering	Conform planning	Conform verwachting

Thema kwaliteitsafspraken	Studiesucces
Project	Meer motivatie door het bevorderen van differentiatie
Innovatie en beoogde opbrengst	Doel van het project 'Meer motivatie door het bevorderen van differentiatie' is het versterken van het opleidingsonderwijs met vormen van convergente differentiatie. Studenten ervaren door het project in toenemende mate dat er keuzemogelijkheden zijn en dat het onderwijs aansluit bij hun behoeften, met hogere motivatie tot gevolg. Docenten voelen zich in toenemende mate toegerust om antwoord te kunnen geven op de verschillende behoeften van studenten. Koersdagen en studiedagen worden benut voor het ophalen van ideeën en wensen ten aanzien van differentiatie. Een projectgroep zal deze ideeën en wensen vertalen naar kaders voor differentiatie en de operationalisering daarvan in pilots die de basis vormen voor een duurzame toepassing van convergente differentiatie binnen het onderwijsaanbod.

Activiteit	Onderdeel plan	Fase van uitvoering	Oordeel voortgang	Beoordeling van voortgang
Pilots convergente differentiatie	Ja	In uitvoering	Conform planning	Conform verwachting

Thema kwaliteitsafspraken	Onderwijsdifferentiatie
Project	Vergroten van profileringsmogelijkheden binnen het curriculum
Innovatie en beoogde opbrengst	Doel van dit project is het vergroten van de mogelijkheden voor studenten om hun eigenheid en bevoegdheid te ontdekken en ontwikkelen. Koersdagen en studiedagen worden benut voor het ophalen van ideeën en wensen ten aanzien van profilering. Een projectgroep zal deze ideeën en wensen vertalen naar kaders voor profilering. Deze kaders vormen de basis voor profileringsaanbod in het eerste en tweede leerjaar. Studenten uit deze leerjaren krijgen zicht op profileringsmogelijkheden door te kiezen uit een breed, inspirerend, kortdurend profileringsaanbod. Het accent ligt in deze fase op het verkennen, ontdekken en (door)ontwikkelen van talenten en/of interesses. In het derde en vierde leerjaar kunnen studenten vervolgens kiezen voor een (of meerdere) verdiepende profilering(en).

Activiteit	Onderdeel plan	Fase van uitvoering	Oordeel voortgang	Beoordeling van voortgang
Ontwikkelen van kaders voor profileringsmogelijkheden	Ja	In uitvoering	Conform planning	Conform verwachting
Ontwikkelen en implementeren van profileringsmogelijkheden	Ja	In uitvoering	Loopt achter op planning	Conform verwachting
(Door)ontwikkeling van academische opleidingsvariant i.s.m. Open Universiteit	Nee	Afgesloten	Activiteit geannuleerd	Niet conform verwachting

Thema kwaliteitsafspraken		Intensiever en kleinschalig onderwijs (onderwijsintensiteit)	
Project	Vergroten van zelfregulatie door het bevorderen van peerfeedback		
Innovatie en beoogde opbrengst	<p>Doel van het project is het optimaliseren van het opleidingsonderwijs en verwerven van kennis over factoren die van invloed zijn op de integratie van peerfeedback in het opleidingsonderwijs. In de studiejaar 2018-2019 en 2019-2020 worden opleidingsbreed kleine experimenten (proeftuinen) uitgevoerd onder regie van het Kempelonderzoekscentrum. Docenten worden geschoold in het benutten van peerfeedback en ontwikkelen en verkrijgen inzicht in de factoren die positief van invloed zijn op het benutten van peerfeedback. Door een opleidingsbrede aanpak worden studenten mede-eigenaar (en mede-onderzoeker) van de ontwikkeling en dus ook van dit project. Op basis van de (onderzoeks)resultaten wordt in het studiejaar 2019-2020 overleg gevoerd over een duurzame inbedding van peerfeedback in de opleiding. Een projectgroep stelt kaders op voor (inbedding van) peerfeedback, monitort de uitvoering hiervan en stelt daar waar nodig de kaders bij. Het Kempelonderzoekscentrum voert onderzoek uit naar de factoren die van invloed zijn op de integratie van peerfeedback in het opleidingsonderwijs en op het zelfregulerend leren van studenten.</p>		

Activiteit	Onderdeel plan	Fase van uitvoering	Oordeel voortgang	Beoordeling van voortgang
Verwerven van kennis over factoren die peerfeedback bevorderen	Ja	Afgerond	Conform planning	Conform verwachting
Kaders voor inbedding peerfeedback	Ja	In uitvoering	Loopt achter op planning	Nog niet helemaal conform verwachting

Thema kwaliteitsafspraken		Verdere professionalisering van docenten	
Project	Naar 100% beroepsregistratie		
Innovatie en beoogde opbrengst	Doel van dit project is dat, binnen een termijn van drie studie jaren (eind studiejaar 2021-2022), 80% van de opleidingsdocenten met een vaste betrekkingsofvang van 0,4 FTE of groter, geregistreerd is als lerarenopleider in het Beroepsregister Lerarenopleiders van het Velon. Na een termijn van vijf studie jaren (eind studiejaar 2023-2024) geldt dit voor 100% van de lerarenopleiders werkzaam bij de hogeschool. Van nieuw te benoemen lerarenopleiders met een betrekkingsofvang van 0,4 FTE of groter wordt verwacht dat zij binnen vier jaar na hun benoeming geregistreerd zijn in het Velon Beroepsregister Lerarenopleiders. Uitgangspunt is verder dat docenten aan Hogeschool de Kempel de registratie in het Beroepsregister Lerarenopleiders vierjaarlijks prolongeren. Voor een duurzame inbedding van deze werkwijze worden (door Velon erkende) beoordelaars opgeleid.		

Activiteit	Onderdeel plan	Fase van uitvoering	Oordeel voortgang	Beoordeling van voortgang
Organiseren van scholingstraject	Ja	In uitvoering	Conform planning	Conform verwachting
Registratie tot lerarenopleider	Ja	In uitvoering	Loopt achter op planning	Blijft achter bij verwachting
Opleiden beoordelaars	Ja	In uitvoering	Loopt achter op planning	Conform verwachting

Thema kwaliteitsafspraken		Verdere professionalisering van docenten	
Project	Ontwikkelen en verzorgen van online en blended leren		
Innovatie en beoogde opbrengst	Het doel van dit project is het structureel inbedden van blended learning in de opleiding. Hiermee wordt het onderwijs flexibeler en rijker, kan verdieping plaatsvinden in de fysieke lessen en blijft voldoende ruimte over om in verbinding met de direct betrokkenen het onderwijs vorm te geven.		

Activiteit	Onderdeel plan	Fase van uitvoering	Oordeel voortgang	Beoordeling van voortgang
Ervaringen opdoen in het ontwikkelen en uitvoeren van blended onderwijs	Nee	In uitvoering	Conform planning	Boven verwachting
Bieden van scholing en ondersteuning op gebied van blended leren	Nee	In uitvoering	Conform planning	Conform verwachting
Realiseren van kader voor blended leren	Nee	In uitvoering	Conform planning	Nog niet helemaal conform verwachting

Projectmanagement	
Project	Monitoring voortgang projecten
Innovatie en beoogde opbrengst	Inbedding en monitoring van kwaliteitsafspraken binnen reguliere cyclus van kwaliteitszorg en versterken van de betrokkenheid van studenten hierbij.

Activiteit	Onderdeel plan	Fase van uitvoering	Oordeel voortgang	Beoordeling van voortgang
Inbedding kwaliteitsafspraken binnen (reguliere) PDCA-cyclus	Ja	In uitvoering	Conform planning	Conform verwachting
Vergroten van betrokkenheid studenten door het organiseren van studentarena's	Ja	In uitvoering	Loopt achter op planning	Blijft achter bij verwachting

Inhoudelijke evaluatie 2023

Hieronder wordt per project de voortgang verantwoord. Daar waar een aanpassing heeft plaats gevonden op het oorspronkelijke plan zal deze keuze toegelicht worden. Het herziene plan met kwaliteitsafspraken is als basis genomen voor de evaluatie ten behoeve van een consistente rapportage over de jaren heen.

Project 1: Versterken van het pedagogisch handelen van lerarenopleiders

Activiteit	Resultaat	Wie	Evaluatie
Visievorming en ontwikkelen van kaders voor vormgeving pedagogische opdracht	Gedeelde visie op pedagogische opdracht	Docenten	Het onderwerp 'Pedagogische Opdracht' staat (standaard) geprogrammeerd tijdens onderwijscafés. Uitvoeren van aanbod gericht op het geven van invulling aan de pedagogische opdracht (I-OP11). Dit betreft vijf bijeenkomsten voor derdejaars bachelorstudenten, als onderdeel van een grotere module over bewustwording van pedagogisch handelen. De module is uitgevoerd in de periode september 2022 tot april 2023. De vraag 'Op welke manier kunnen dagelijkse pedagogische ervaringen bij het creëren van een oefenplaats voor burgerschapsvorming bijdragen aan het stimuleren van reflectie en dialoog tussen (aanstaande) leraren over hun pedagogisch handelen?', stond hierbij centraal. Gesprekken met docenten over de 'pedagogische opdracht' hebben input opgeleverd voor de realisatie van het pamflet 'Pedagogische Opdracht van lerarenopleiders'. Met vertegenwoordigers uit het werkveld zijn 'kampvuurgesprekken' gevoerd. Noodzaak om de pedagogische opdracht een podium te geven wordt bekrachtigd door het veld. Gesprekken hebben ideeën opgeleverd voor activiteiten die in 2023-2024 uitgevoerd kunnen worden. Gesprekken hebben ook geleid tot het vormen van een 'netwerk' met experts die ingezet kunnen worden voor bijeenkomsten (podium en tijdens lessen). Organisatie van een Pedagogisch symposium in samenwerking (april 2024) is gestart en worden initiatieven ontplooid om de pedagogische opdracht in te bedden binnen thema's als inclusiviteit en burgerschap.
Scholing docenten	Afronding cursus Pedagogisch Tact en/of Sturen op Autonomie	Docenten	5 collega's hebben deelgenomen aan scholing Pedagogiek: aanbod 'Sturen op autonomie', de coachende leraar of cursus 'Pedagogisch Tact'. Twee collega's zijn gestart met scholing 'De coachende leraar'.

Project 2: Meer motivatie door het bevorderen van differentiatie

Activiteit	Resultaat	Wie	Evaluatie
Implementatie, uitvoering en monitoring differentiatiemogelijkheden	Aanpassing onderwijsaanbod inclusief evaluatie	Projectteam	Een kernteam (bestaande uit 9 docenten) en projectleider coördineert de doorontwikkeling van het opleidingsprogramma.
Implementatie, uitvoering en monitoring differentiatiemogelijkheden	Aansturen en monitoren implementatie	Docenten	Twee- en ééndaagse sessies voor voltallig personeel gericht op doorontwikkeling van opleidingsprogramma waarbinnen meer ruimte wordt geboden voor differentiatie.

Project 3: Vergroten profileringsmogelijkheden binnen het curriculum

Activiteit	Resultaat	Wie	Evaluatie
Implementatie, uitvoering en monitoring profileringsmogelijkheden	Profileringsmogelijkheden zijn duurzaam verankerd in opleidingsprogramma	Projectteam en docenten	22 collega's zijn gefaciliteerd voor het voorbereiden en verzorgen van profileringsaanbod in jaar 1 en 2 van de voltijdopleiding.
Monitoring implementatie en evaluatie van het project	(Bijgestelde) kaders voor profileringsmogelijkheden en projectrapportage	Docenten	Projectteam en kartrekkers van profielen (8 personen) zijn verantwoordelijk voor: 1) Het evalueren van het profileringsaanbod in jaar 1 en 2 met studenten, docenten (SLB, uitvoerders workshop), gastsprekers en roostermaker. Op basis van de evaluatie kan/zal het aanbod worden bijgesteld. 2) Het uitbouwen van het profileringsaanbod naar leerjaar 3 en 4 en het realiseren van een doorgaande lijn jaar 1-4 per profiel. De volgende activiteiten zijn gerealiseerd: Vier profileringsdagen zijn ingevuld. Het team is geïnformeerd tijdens een koersdag. Ontwerpeisen voor aanbod leerjaar 3 /4 zijn ontwikkeld en inhouden zijn vastgesteld. Aanbod voor jaar 3 is ontwikkeld en studenten hebben keuzes gemaakt voor de verdiepende profilering.

Project 4: Vergroten van zelfregulatie door het bevorderen van peer feedback

Activiteit	Resultaat	Wie	Evaluatie
Implementatie, uitvoering en monitoring van duurzame inbedding van peerfeedback in de opleiding	Inbedding peerfeedback in onderwijsprogramma inclusief evaluatie	Docenten	Scholing van negen tweedejaars tutoren op peerfeedback. Ontwikkelen en toepassen materiaal.
Implementatie, uitvoering en monitoring van duurzame inbedding van peerfeedback in de opleiding	Bijgesteld plan voor verduurzaming van (het bevorderen van) peerfeedback in het opleidingsprogramma	Projectteam	Projectteam (3 docenten) is verantwoordelijk voor het delen van ervaringen en opbrengsten in het tutorenvoorzittersoverleg. Op basis van ervaringen en evaluaties is een programma van eisen opgesteld voor de implementatie van peerfeedback in leerjaar 3.
Onderzoek naar effecten en opbrengsten	Rapportage opbrengsten en aanbevelingen	Onderzoeker	Leden van het onderzoekscentrum zijn betrokken bij de scholing op het gebied van geven van peerfeedback en de monitoring van de implementatie van peerfeedback in het onderwijsaanbod.

Project 5: Naar 100% beroepsregistratie

Activiteit	Resultaat	Wie	Evaluatie
Scholing (registratietraject)	Registratie tot lerarenopleider	Docenten	Vijf docenten hebben het registratietraject afgerond. Zes docenten zijn gestart met het registratietraject.
Scholing (prolongatietraject)	Herregistratie tot lerarenopleider	Docenten	Eén docent heeft de herregistratie afgerond. Zeven docenten zijn gestart met herregistratie.
Begeleiding en coördinatie	Georganiseerd scholingstraject	Projectteam	Voortzetten pilot 'Anders registreren van lerarenopleiders', onderdeel van het BRLO-project 'Focus op professie'. Doel is het betekenisvoller maken van de (her)registratie voor docenten.
Scholing	Opleiden beoordelaars	Docenten	Deelname aan BRLO-beoordelingen en trainingen door twee collega's.

Project 6: Ontwikkelen en verzorgen van online en blended leren

Activiteit	Resultaat	Wie	Evaluatie
Inzet intern expertteam	Interne expertteam	Experts ICT & Media	Ondersteuning pilots en participatie in Radiant Versnellingsagenda. Binnen Radiant wordt samengewerkt op het thema 'flexibilisering in het onderwijs' voortbordurend op het thema 'Blended leren'. Vier processen staan centraal: 1) Het mogelijk maken om op verschillende locaties onderwijs te volgen; 2) Het aanbieden van verschillende leer- en werkvormen; 3) Verschillen in tempo: versnellen/vertragen; 4) Aanbieden van verschillende vormen van inhoud van het onderwijsprogramma.
Ontwikkelen en uitvoeren blended onderwijs	Ervaring in ontwikkelen en uitvoeren van blended onderwijs	Docenten	Pilots door 8 docenten. Voor het aanbod SCH zijn o.a. tutorials ontwikkeld voor het schrijven op het digitale bord. Voor RW zijn filmpjes ontwikkeld over de vakdidactiek passend bij de te onderscheiden rekendomeinen en voor het aanbod LFT zijn e-learnings ontwikkeld
Ontwikkelen digitale omgeving blended leren	Een digitale omgeving die blended leren voor zowel student als docent ondersteunt	Experts ICT & Media (intern en extern)	Doorontwikkeling van digitale leeromgeving passend bij de plannen voor doorontwikkeling van het opleidingsprogramma. Proces heeft geleid tot aanpassing van de digitale studieroutes en het proces tot realisatie van die routes.

Besteding van middelen 2018-2023

Project	2019		2020		2021		2022		2023	
	Begroot	Gerealiseerd	Begroot	Gerealiseerd	Begroot	Gerealiseerd	Begroot	Gerealiseerd	Begroot	Gerealiseerd
Project 1: Versterken van het pedagogisch handelen van lerarenopleiders	57.104	76.626	92.296	120.184	101.260	101.360	107.900	82.440	95.832	79.921
Project 2: Meer motivatie door het bevorderen van differentiatie	19.920	33.864	57.768	80.012	71.712	82.668	88.976	205.272	81.931	280.841
Project 3: Vergroten profileringsmogelijkheden binnen het curriculum	5.312	6.640	52.290	42.330	84.162	99.766	76.360	89.460	90.384	93.320
Project 4: Vergroten van zelfregulatie door het bevorderen van peerfeedback	115.536	116.034	107.402	87.150	88.976	37.848	86.320	35.640	50.899	29.286
Project 5: Naar 100% beroepsregistratie	30.544	28.452	37.449	36.586	37.051	34.395	43.824	41.328	56.371	54.174
Project 6: Ontwikkelen en verzorgen van online en blended leren	-	-	91.300	39.757	228.250	222.838	218.290	182.340	96.084	78.563
Onderwijsfaciliteiten	68.222	25.545	128.715	41.950	148.056	54.788	149.928	168.449	150.528	417.140
Projectmanagement	23.240	23.240	23.420	23.240	30.560	26.432	30.560	32.270	34.797	34.579
Totaal	319.878	310.401	590.640	471.209	790.027	660.095	802.158	837.199	656.826	1.067.824
Gelden kwaliteitsafspraken	221.447		278.042		486.451		652.038		771.421	

Reflectie Hogeschoolraad

Het Ministerie van OCW en het hoger onderwijsveld zijn tot een gezamenlijk kader gekomen om de besteding van de studievoorschotmiddelen vorm te geven.

Sinds september 2018 is de HR intensief betrokken bij de besluitvorming rond het besteden van deze gelden en de evaluatie van de gemaakte stappen in dit traject.

Begin 2020 is de laatste herziene versie van het document, bestemd voor onder andere de beoordelingscommissie, bekeken en akkoord bevonden. Deze versie is voor de Hogeschoolraad steeds de leidraad om te controleren of de plannen uitgevoerd en gelden besteed worden zoals voorgenomen.

Door de maatregelen rond Covid zijn de plannen enkele jaren in met name een andere volgorde uitgevoerd dan vooraf bedacht; zaken waarbij ICT belangrijk was, zijn uiteindelijk naar voren geschoven en zaken waarbij juist het bijeenkomen van docenten en/of studenten centraal stond, moesten vooruitgeschoven worden. Gelukkig hebben we in 2023 kunnen ervaren dat zodra mogelijk, de plannen opgepakt en verder uitgevoerd worden.

Op alle vijf geplande projecten uit de Kwaliteitsafspraken is in 2023 verdere actie ondernomen. De plannen uit de kwaliteitsafspraken zijn een basis voor de huidige curriculumontwikkeling en sluiten nog altijd goed aan bij het instellingsplan.

Het is voor de HR ook in 2023 duidelijk geworden dat de voorgenomen plannen uit de Kwaliteitsafspraken gericht op vijf hoofdpunten weer verder worden uitgevoerd. Zo is bekeken vanuit de professionalisering weer een aantal collega's meer geregistreerd bij het Velon. Betrokken collega's sluiten af en toe aan bij een HR-overleg om ons te informeren over de werkwijze, plannen en planning van het betreffende project. Daarnaast informeert het management ons frequent over de voortgang. Zowel de inhoudelijke uitwerking als de financiële kant worden dan besproken. Deze werkwijze zullen we voortzetten. Op deze manier blijven we als HR ook in de laatste fase van de lopende kwaliteitsafspraken de voortgang monitoren. Voor nu vinden we de gang van zaken passend bij de mogelijkheden van afgelopen jaren en snappen we ook waar de verschuiving in bestedingen, met name in andere kalenderjaren dan gepland, vandaan komt en zijn we hiermee akkoord.

Profilering

Eén van de vijf punten in de kwaliteitsafspraken gaat om meer eigenheid, mogelijk door onder andere de profilering.

De HR is geïnformeerd over aanpassing in de eerste opzet, waarbij een student in jaar 3 en 4 drie modules passend bij een profilering zou volgen, naar een aanpak waarbij studenten drie modules gaan volgen die niet noodzakelijkerwijs binnen dezelfde profilering hoeven te passen. Studenten kunnen nu uit het gehele aanbod van modules een combinatie maken. Mede vanwege onduidelijkheid over sommige inhouden is deze verandering noodzakelijk om studenten een eerlijke keuze te kunnen laten maken. Onder studenten heeft wat onzekerheid geleefd nu voor het eerst gekozen is voor de profilering in jaar 3 en 4. Dit had vooral te maken met de communicatie over de inhouden en het krappe tijdsplan voor de keuze. De HR heeft dit teruggekoppeld. Voor het studiejaar 2023/2024 is duidelijk een betere planning gemaakt en verloopt de communicatie ook direct duidelijker.

Aan de zeven profileringen, die gepland stonden is een route toegevoegd: onderwijswetenschappen. Deze profilering is vormgegeven omdat het Challenge Program eerder is komen te vervallen. Onder andere de CP2-klas, die vanaf jaar drie opgaat in de reguliere opleiding, krijgt op deze manier de gelegenheid alsnog via OU-modules de CP-onderdelen in hun opleiding te volgen. Andere studenten kunnen via deze route eventueel kennis maken met de academische onderdelen.

De eerste bedoeling, een sterke verdieping in een specifieke profilering, komt met de verandering minder goed uit de verf. De HR begrijpt echter dat voor nu om organisatorische redenen gekozen wordt voor de veranderde aanpak. De HR is er wel sterk voorstander van dat studenten die wel drie modules kiezen die passen binnen een profilering voorrang krijgen bij de indeling, zodat zij een gehele profileringslijn kunnen volgen. Dit sluit het beste aan bij de uitgangspunten op dit punt zoals ook geformuleerd in de kwaliteitsafspraken.

Peerfeedback

Een ander project binnen de kwaliteitsafspraken gaat over het geven van peerfeedback. We zijn als HR bijgepraat over de pilot die vorig jaar plaatsgevonden heeft bij alle vakken in blok 3 en de uitkomsten hiervan. Studenten hebben aangegeven gedurende het proces zeker het belang van peerfeedback te zien, maar hopen dat ervoor gewaakt wordt dat het te vaak wordt uitgelegd en te gekunsteld wordt ingezet. Er wordt nu ingezet op een doorlopende leerlijn in het nieuwe curriculum, waarbij de basis wordt uitgelegd en geoefend met behulp van de lesvoorbereidingen. Daarna zal het onder andere in de SLB-lijn doorgezet worden, gekoppeld aan onder andere de stage. We zijn tot de conclusie gekomen dat het niet gaat om het 'kunstje', maar om het ontwikkelen van kwaliteitsbesef, het gesprek over wanneer het werk kwaliteit heeft en hierover een referentiekader ontwikkelen. Door dieper in gesprek te gaan over wat nu precies kwaliteit is, geven we op een andere manier aandacht aan peerfeedback. Sterk dat studenten input hebben kunnen geven rond de verdere ontwikkeling van dit thema. Het is duidelijk dat de oorspronkelijke ideeën vanuit de kwaliteitsafspraken leidend zijn, maar dat projecten gaandeweg bijgesteld mogen worden om vooral onderliggende doelen ter verbetering van de kwaliteit van het onderwijs centraal te stellen.

We hebben er als Hogeschoolraad vertrouwen in dat verdere uitwerking en implementatie van de kwaliteitsafspraken in de resterende tijd juist vorm wordt gegeven en de Hogeschoolraad haar monitorende en waar nodig (mede) bijsturende rol op juiste wijze kan vormgeven.

4. NPO-GELDEN

- Steun op vier onderdelen
- Overleg met medezeggenschap
- Bewaking voortgang activiteiten
- Beschikbare middelen
- Samenvattend overzicht besteding middelen uit corona-enveloppe 2021-2024



NPO-gelden

Het Nationaal Programma Onderwijs (NP Onderwijs) heeft het herstellen van de door corona veroorzaakte problematiek als hoofddoel. Het programma is erop gericht om studenten in instellingen in het hoger onderwijs te ondersteunen bij het wegwerken van de opgedane studievertragingen en verdere vertraging te voorkomen, alsmede het welzijn van studenten te verbeteren.

Steun op vier onderdelen

De steun uit het Nationaal Programma Onderwijs bestaat uit vier onderdelen:

- a) Een tegemoetkoming aan studenten, als mentale en financiële steun voor studievoortgang.
- b) Verhoging van de *lumpsum* met een opslag (corona-enveloppe) voor extra begeleiding van studenten, stagetekorten en ondersteuning van docenten in 2021-2022, inclusief verlenging van enkele al lopende maatregelen.
- c) Bijstelling van ramingen zodat er ook financiering is voor de extra studenten in studiejaar 2021-2022.
- d) Extra onderzoeksbudget voor instellingen in het hoger onderwijs om onderzoekers in staat te stellen hun onderzoek af te ronden ten behoeve van hun wetenschappelijke carrière, de continuïteit van het onderzoek en de kwaliteit van het hoger onderwijs in Nederland.

Overleg met medezeggenschap

In het voorjaar van 2021 is de informatie over het Nationaal Programma Onderwijs gedeeld en besproken met de medezeggenschap (Hogeschoolraad). Omdat op dat moment nog onduidelijk was hoeveel middelen besteed konden worden, zijn er principe-afspraken gemaakt over de besteding van de gelden (keuze voor thema's, zie hieronder). Nadat duidelijk was hoeveel middelen besteed konden worden is op 21-09-2021 opnieuw overleg gevoerd met de medezeggenschap over het bestedingsplan. Op 07-10-2021 heeft de Hogeschoolraad een akkoord gegeven op dit plan.

Daar waar aanpassing van (planning) van activiteiten noodzakelijk was, is overleg gevoerd met de Hogeschoolraad. Dit geldt bijvoorbeeld voor het verplaatsen van de internationale reizen van november 2021 naar februari 2022 (als gevolg van coronamaatregelen) en voor de uitvoering van groepsbindende activiteiten (wijze waarop we groepen kunnen stimuleren om de activiteiten op te pakken). In het studiejaar 2022-2023 is overleg gevoerd met de Hogeschoolraad over de voortgang van de besteding van middelen en de inzet van resterende middelen. Dit heeft onder andere geleid tot het voorgenomen besluit om ook in het studiejaar 2023-2024 te blijven werken met een groeps grootte van maximaal 25 studenten, en voor bekostiging van de survivalweek van studenten in het tweede leerjaar.

Bewaking voortgang activiteiten

De voortgang op de gestelde doelen en plannen wordt gemonitord door het management van de bacheloropleiding, mede op basis van informatie over besteding van de middelen verkregen via de financiële administratie. Inhoudelijk afstemming over (aanpassing van) de plannen vindt plaats met direct betrokkenen en de Hogeschoolraad.

Beschikbare middelen

De middelen uit de 'corona-enveloppe' mogen besteed worden in de studie jaren 2021-2022, 2022-2023 en 2023-2024. Per kalenderjaar (2021 en 2022) ontvangt De Kempel:

	2021	2022	Totaal
Lerarenopleidingen hbo	€ 496.601,-	€ 496.601,-	€ 993.202,-
Stage offensief hbo	€ 19.060,-	€ 11.436,-	€ 30.496,-
Begeleiding studenten hbo	€ 83.864,-	€ 62.898,-	€ 146.762,-
Extra hulp in de klas		€ 34.308,-	€ 34.308,-
Inhaal en ondersteuning hbo	€ 66.710,-	€ 133.419,-	€ 200.129,-
Totaal	€ 666.235,-	€ 738.662,-	€ 1.404.897,-

De middelen worden besteed aan activiteiten die vallen onder de thema's:

- Soepele in- en doorstroom;
- Welzijn studenten en sociale binding met de opleiding;
- Ondersteuning en begeleiding op het gebied van stages.

Hieronder worden de activiteiten per thema toegelicht. Na een korte beschrijving van de activiteit wordt informatie gegeven over de (geplande) inzet van middelen voor de betreffende activiteit en wordt een kwalitatieve duiding gegeven van de inspanningen ten opzicht van de voornemens.

Thema: Soepele in- en doorstroom

Activiteit	Budget 2023	Besteed 2023	Fase uitvoering	Volgens planning?	Beoordeling voortgang	Groep studenten bereikt?
<p>Verkleinen groeps grootte Door het opstarten en bemensen van extra groepen zijn we in staat om de groeps grootte te beperken tot maximaal 25 studenten. Studieloopbaanbegeleiders (tutores) zijn hierdoor beter in staat om studenten te ondersteunen bij (de start van) hun studie.</p>	€157.261,-	€154.301,-	In uitvoering	Conform planning	Voldoende, grotendeels conform verwachting	Grotendeels In overleg met medezeggenschap is besloten om groeps grootte jaar 1 niet te verkleinen. Door grotere doorstroom naar jaar 2 (2023-2024) is besloten om de groeps grootte jaar 2 (2023-2024) niet te verkleinen
<p>Ondersteuningsaanbod toelatingstoetsen Extra (buiten-curriculair) ondersteuningsaanbod voor studenten die onder voorwaarden zijn ingestroomd in het eerste jaar van de opleiding (studenten die nog het certificaat moeten behalen voor één of meerdere toelatingstoetsen).</p>	€0,-	€0,-	Afgerond	Conform planning	Goed, conform verwachting	Volledig
<p>Aanbod Leergang Bewegingsonderwijs Derdejaars studenten waren in het studiejaar 2020-2021, door de coronamaatregelen, niet in de gelegenheid om deel te nemen aan het onderwijsaanbod voor de leergang bewegingsonderwijs. Zij hebben destijds deelgenomen aan een alternatief onderwijsaanbod. In de studie jaren 2021-2022 en 2022-2023 krijgen ze alsnog de mogelijkheid om, buiten-curriculair, te starten met blok 1 van de leergang.</p>	€34.500,-	€10.450,-	Afgerond	Conform planning	Onvoldoende, blijft achter bij de verwachting	Nauwelijks Interesse voor deelname aan het aanbod blijft achter bij verwachting

Thema: Welzijn studenten en sociale binding met de opleiding

Activiteit	Budget 2023	Besteed 2023	Fase uitvoering	Volgens planning?	Beoordeling voortgang	Groep studenten bereikt?
<p>Uitbreiding begeleidingscapaciteit decanaat</p> <p>Het aantal hulpvragen bij het decanaat is toegenomen in het studiejaar 2020-2021. Om studenten (proactief) voldoende van dienst te kunnen zijn worden 100 uur extra toegekend voor decanaatswerkzaamheden.</p>	€5.133,-	€5.733,-	Afgrond	Conform planning	Goed, conform verwachting	Volledig
<p>Ontmoeting afstudeerders</p> <p>Afstudeerders in het studiejaar 2020-2021 hebben hun opleiding met online onderwijs afgesloten en niet de kans gekregen om het behalen van het diploma gezamenlijk te vieren. Om ook deze oud-studenten te (blijven) binden aan de opleiding wordt een afstudeerfeest georganiseerd.</p>	€0,-	€0,-	Afgrond	Conform planning	Goed, conform verwachting	Grotendeels
<p>Groepsbindende activiteiten</p> <p>Ieder (tutor)groep krijgt de uitdaging om een of meerdere activiteiten te organiseren die bijdragen tot binding aan de groep, de hogeschool en/of het beroep van leraar basisonderwijs. Voorstellen voor activiteiten worden getoetst op (nog te formuleren) criteria.</p>	€36.200,-	€28.464,-	Afgrond	Conform planning	Goed, conform verwachting	Volledig
<p>Educatieve internationale reizen</p> <p>Voor studenten uit de cohorten 2018, 2019 en 2020 geldt dat meerdere bijzondere activiteiten uit het opleidingsprogramma niet, of in aangepast vorm, zijn uitgevoerd als gevolg van coronamaatregelen (onder andere het introductiekamp en/ of survivalweek). In het afstudeerjaar kunnen studenten deelnemen aan een educatieve internationale reis. Ook deze activiteit draagt bij aan de ontwikkeling van het persoonlijk meesterschap van onze studenten. Om dit kracht bij te zetten ontvangen alle studenten een basisbedrag voor deelname aan een internationale reis.</p>	€0,-	€500,-	Afgrond	Conform planning	Goed, conform verwachting	Volledig
<p>Introductiekamp</p> <p>Bekostiging van een vijfdaags introductiekamp voor eerstejaars studenten met als doel:</p>	€0,-	€66.532,-	Afgrond	Conform planning	Goed, conform	Volledig

<ul style="list-style-type: none"> • onderlinge kennismaking; • vertrouwd te raken met de hogeschool; • interactieprocessen stimuleren; • in het spelprogramma kennismaken met het beroep waartoe wordt opgeleid. 					verwachting	
Survivalweek Tijdens deze tocht worden tweedejaars studenten geconfronteerd met levensvragen als 'heb ik oog voor de ander?', 'heb ik oog voor de natuur?' en 'zou ik met minder kunnen? Goed kunnen functioneren in klein groepsverband is dan een voorwaarde. Er wordt een beroep gedaan op vindingrijkheid en fysiek prestatievermogen.	€30.150,-	€27.150,-	Afgerond	Conform planning	Goed, conform verwachting	Volledig

Thema: Ondersteuning en begeleiding op gebied van stages

Activiteit	Budget 2023	Besteed 2023	Fase uitvoering	Volgens planning?	Beoordeling voortgang	Groep studenten bereikt?
Uitbreiding (stage)begeleidingstijd voor studenten Om studenten meer op maat te kunnen begeleiden en voldoende oog en oor te kunnen hebben voor hun welbevinden, is de capaciteit voor (stage)begeleiding uitgebreid met 3 uur per student per jaar.	€146.762,-	€163.916,-	Afgrond	Conform planning	Goed, conform verwachting	Volledig

Samenvattend overzicht besteding middelen uit de corona-enveloppe 2021-2024

Activiteit	Gepland 2021	Besteed 2021	Gepland 2022	Besteed 2022	Gepland 2023	Besteed 2023	Totaal gepland t/m 2023	Totaal besteed t/m 2023	Gepland 2024/01 – 2024/08
Soepele in- en doorstroom	€77.273	€73.423	€307.257	€197.347	€191.762	€164.751	€576.292	€435.521	€67.369
Welzijn studenten en sociale binding opleiding	€73.227	€42.692	€284.710	€296.890	€71.483	€128.379	€429.420	€467.961	€30.000
Ondersteuning en begeleiding op gebied van stages	€73.381	€73.381	€220.143	€220.143	€146.762	€163.916	€440.286	€457.440	-
Totaal	€223.881	€189.496	€812.110	€714.380	€410.007	€457.046	€1.445.998	€1.360.922	€97.369

5. BEDRIJFSVOERING

- Financiën
- Toekomstverwachting
- Personeel
- Huisvesting
- Duurzaamheid



Financiën

Het resultaat

Het resultaat van boekjaar 2023 bedraagt 350 duizend euro negatief ten opzichte van een positieve begroting van 179 duizend euro. Dit resultaat is in vermindering gebracht op het Eigen Vermogen. Na verwerking van dit resultaat bedraagt het Eigen Vermogen ruim 12,2 miljoen euro. Op het balanstotaal van 19,3 miljoen euro komt de solvabiliteit hiermee uit op 0,64.

Het resultaat is beduidend slechter dan begroot. Dit is het gevolg van substantieel hogere personeelslasten, hogere kosten als gevolg van onvoorzien onderhoud, hogere energiekosten, hogere uitgaven voor ICT (mede voor het verhogen van de veiligheidsgraad), hogere uitgaven voor de curriculumherziening en een directe doorberekening van leveranciers van de gestegen kosten. De stijging van de personeelslasten zijn het gevolg van een stijging van het aantal fte als gevolg van de groei in studentenaantallen, hogere vervangingskosten door langdurig zieken, meer gevolgde scholing, een meer dan verwacht gebruik van de vitaliteitsregeling en een extra reservering personele voorzieningen als gevolg van een toenemende deelname aan de verruimde regeling werktijdverkorting senioren.

De baten binnen de operationele activiteiten vallen hoger uit door een (gedeeltelijke) compensatie van de inflatie (die overigens in zijn geheel is gebruikt voor het afsluiten van een nieuwe CAO) en door de stijging van het aantal studenten. Hier tegenover staat een beduidend lagere opbrengst voor externe inzet personeel.

De balans

De investeringen in de materiële vaste activa, inventaris en apparatuur, bestaan naast de uitbreiding van het parkeerterrein, de vernieuwing van de gymzaalvloer, aanschaf van trapliften voornamelijk uit vervangingsinvesteringen.

Het Eigen Vermogen is door het resultaat uitgekomen op 12,2 miljoen euro. Van dit bedrag behoort 150 duizend euro tot de bestemmingsreserve privaat. De voorzieningen zijn toegenomen met ruim 0,35 miljoen euro door met name een indexatie van de onderhoudsvoorziening, uitgestelde uitvoering van componenten van de onderhoudsvoorziening en een indexatie van de personele voorzieningen in verband met de hogere CAO-stijging in 2023 en een dotatie voorziening Langdurig ziekteverzuim.

De post kortlopende schulden is beduidend lager dan vorig jaar door de afname van de nog te besteden bedragen van de NPO-gelden.

Financiële kengetallen

De solvabiliteit geeft een indicatie van de mate waarin De Kempel aan haar verplichtingen op lange termijn kan voldoen. De solvabiliteit wordt uitgedrukt als kengetal in de verhouding van het Eigen Vermogen plus voorzieningen ten opzichte van het Totale Vermogen.

Door het beperkte opleidingsaanbod wordt aangenomen dat sprake is van een verhoogde kwetsbaarheid en daarom acht de Raad van Toezicht een minimale waarde van 20% noodzakelijk. Op grond van de balanscijfers per 31 december 2023 wordt ruimschoots voldaan aan de gestelde norm. De liquiditeitsratio geeft de mate weer waarin de instelling aan haar korte termijn verplichtingen kan voldoen. Als kengetal wordt de current ratio gehanteerd. Hierin wordt de verhouding weergegeven

tussen de vlottende activa en de kortlopende schulden. Een liquiditeit groter dan 1 bij een middelgroot bestuur als De Kempel is afdoende, hieraan wordt ruimschoots voldaan.

De absolute omvang van de liquide middelen dient voor een instelling in het hoger onderwijs minimaal 2 miljoen euro te bedragen. Ook hieraan voldoet De Kempel.

	2023	2022	2021	2020	2019
Solvabiliteit 2	0,6	0,6	0,7	0,7	0,7
Current ratio	1,9	2,2	3,1	3,6	4,0
Absolute omvang liquide middelen (*mlj)	6.5	7.8	9.0	10.3	10.7

Financiële kengetallen

Treasury

De Raad van Toezicht heeft een treasury-statuuat vastgesteld waarin onder andere de navolgende doelstellingen zijn opgenomen: het verzekeren van duurzame toegang tot de financiële markten tegen defensieve en risicomijdende condities, het beheersen van financiële risico's en het realiseren van adequate informatiestromen ter ondersteuning van het beleid.

De overvloedige liquide middelen worden risicomijdend belegd. De regeling "Beleggen, lenen en derivaten OCW 2016" wordt gevolgd. De beleggingen in rentedragende leningen, obligaties en aandelen met hoofdsomgarantie worden via een hierin gespecialiseerde tussenpersoon gedaan. Deze tussenpersoon dient volgens de voor De Kempel geldende regels te beleggen en dit wordt minimaal 1x per jaar in een bijeenkomst doorgenomen.

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Obligaties > 1jr	4,6	4,0	2,6	2,1	2,8	3,2
Obligaties < 1jr	0,5	0,4	1,0	0,6	0,4	0,2
Totaal beleggen, lenen en derivaten	5,1	4,4	3,6	2,7	3,2	3,4

Financiële vaste activa (bedragen *1mlj)

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Obligaties < 1jr	0,5	0,2	0,9	1,2	0,9	0,0	0,2	0,6	0,0	0,3	0,3	0,0
Obligaties > 1jr	4,6	4,4	3,5	2,3	1,4	1,4	1,2	0,6	0,6	0,3	0,0	0,0
Totaal beleggen, lenen en derivaten	5,1	4,6	4,4	3,5	2,3	1,4	1,4	1,2	0,6	0,6	0,3	0,0

Vrijval beleggingen (bedragen *1mlj)

Financieel perspectief

De cijfers 2024 geven balans-technisch een solide positie weer. Voor 2024 wordt, geredeneerd vanuit een 'reguliere begroting', een tekort voorzien van 200 duizend euro. Dit tekort wordt opgevangen door het Bovenmatig Eigen Vermogen en zal met natuurlijk verloop richting 2030 worden weggewerkt.

Baten		Lasten	
Rijks- en overige bijdragen	10.394	Personele lasten	10.187
College-, cursus- en examengelden	1.909	Afschrijvingen	782
Baten werk in opdracht van derden	1.006	Huisvestingslasten	737
Overige opbrengsten	272	Overige instellingslasten	2.229
Financiële baten	155		
Resultaat	200		
Totaal	13.936	Totaal	13.936

Begroting 2024 (* € 1000,-)

Toekomstverwachtingen

Als kleine hogeschool kent De Kempel een grote afhankelijkheid van de bacheloropleiding tot leraar basisonderwijs. In de afgelopen jaren zijn, teneinde deze afhankelijkheid te verminderen, masteropleidingen ontwikkeld en is nascholing in de markt gezet en verder uitgebouwd.

Instroom

De instroom in de voltijdopleiding is na de stevige stijging in het studiejaar 2022-2023 iets gedaald maar nog altijd op een hoger niveau dan voor 2022-2023. Hiermee lijkt deze omvang van instroom een nieuwe werkelijkheid te zijn.

De omzetting van de deeltijdopleiding in een 2½-3 jaar durende variant heeft geleid tot een substantiële instroom, mede ook door de zijinstroom. Dit wordt verder verstevigd vanaf het studiejaar 2024-2025 ook een vierjarige deeltijdvariant aan te bieden.

Vanaf het studiejaar 2025-2026 verwachten wij een stabilisering van de totale instroom waarbij het aandeel deeltijd (inclusief zijinstroom) zal toenemen.

Voor het studiejaar 2024-2025 lopen de aanmeldingen conform verwachtingen en is in beperkte mate reeds sprake van de hierboven beschreven verschuiving.

Nascholing

De nascholing heeft een gestage groei doorgemaakt waarbij is gekozen voor het inzetten van docenten uit de initiële opleiding zodat kennis en ervaring wordt gedeeld en op meerdere plekken kan worden gebruikt en toegepast.

Door scherpe(re) keuzes in aanbod, een toenemende inzet op relatiebeheer en het verder vormgeven van nascholing in de vorm van co-creatie zal de voortgaande professionalisering naar verwachting verder groeien.

Het aanbod van de voortgaande professionalisering wordt jaarlijks gezien en waar nodig en mogelijk aangepast aan actuele ontwikkelingen en opgedane ervaring. Dit zal op basis van de geformuleerde herpositionering ook de komende jaren plaatsvinden.

Specifiek is -voor het verder verbeteren van de kwaliteit van het primair onderwijs- ook ingezet op het vergroten van het aanbod van professionele masteropleidingen; deze bestaat uit de bekostigde masteropleidingen Leren & Innoveren en de onbekostigde masteropleiding Onderwijs en Technologie. Ontwikkelde masteropleidingen krijgen vijf jaar de tijd om minimaal een volle klas per jaar te trekken. Mocht dit onverhoopt niet lukken dan wordt de betreffende opleiding gestopt.

Medewerkers

De voorziene studentenaantallen zijn tezamen met enkele incidenteel gefinancierde projecten en de besteding van het bovenmatig eigen vermogen de basis voor de benodigde personeelsomvang in de komende jaren. Na de aanname van veel nieuwe collegae in de afgelopen jaren zal het personeelsbestand via natuurlijk verloop meebewegen met de inschrijvingen en het streven naar een neutrale begroting.

De verwachte verschuiving van voltijd naar deeltijd (inclusief zijinstroom), toenemende mate van leren op de werkplek en meer nascholing in co-creatie vraagt hierbij een andere insteek van medewerkers; meer flexibiliteit in tijd, een pro actievere houding als ambassadeur van De Kempel en het kunnen bedienen van diverse doelgroepen. De komende jaren zal hierop worden ingezet tijdens koersdagen.

Het personeelsbestand kent een beperkte flexibele schil, die voornamelijk bestaat uit externe, gepensioneerde surveillanten en externe stagebegeleiders. Meer is niet nodig daar binding met De Kempel een van de succesfactoren is en dienstverbanden voor onbepaalde tijd daar een belangrijke bijdrage aan leveren.

	2023	2024*	2025*	2026*
Personele bezetting (FTE, 31-12)	88,9	88,9	88,4	87,6
Bestuur / Management	4,8	4,8	4,8	4,8
Personeel primair proces (FTE)	59,6	59,6	59,6	58,8
Ondersteunend personeel (FTE)	24,5	24,5	24,0	24,0
Studentenaantallen (01-10)	1033	1070	1100	1100

Kengetallen (* betreft een prognose)

Financiën

Met de verwachte stabilisatie van de studentenaantallen kunnen wij vooruit met de bestaande huisvesting. De bezettingsgraad van de gebouwen is hoog. Mocht meer speelruimte nodig zijn dan kan dit worden gerealiseerd door een flexibelere inzet van medewerkers en het oprekken van de lesdag.

De financieringsstructuur zal de komende jaren vergelijkbaar zijn met die van 2023.

De meerjarenraming laat voor de komende jaren een exploitatieresultaat zien, dat negatief is. Eerst oplopend en daarna afnemend. Oplopend door een daling in het macro-budget en daarmee een lagere bijdrage per student. Afnemend doordat vanaf 2026 het natuurlijk verloop substantieel wordt.

De voorziene tekorten worden opgevangen met het nog beschikbare Bovenmatig Eigen Vermogen.

	2023	2024*	2025*	2026*
BATEN				
Rijksbijdrage	10.366	10.394	9.893	10.201
Overige overheidsbijdrage en subsidies	-	-	-	-
College-, cursus- en examengelden	1.718	1.909	2.093	2.193
Baten werk in opdracht van derden	986	1.006	1.033	1.142
Overige baten	297	272	292	316
LASTEN				
Personele lasten	9.913	10.187	10.522	10.761
Afschrijvingen	762	782	757	752
Huisvestingslasten	791	738	757	778
Overige lasten	2.349	2.229	2.037	2.150
Saldo baten en lasten uit gewone bedrijfsvoering	-448	-355	-762	-589
Saldo financiële baten en lasten	98	155	161	168
Buitengewone baten en lasten				
TOTAAL RESULTAAT	-350	-200	-601	-421

Staat/raming van baten en lasten (bedragen * € 1000,- / * betreft een prognose)

	2023	2024*	2025*	2026*
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa	6.909	6.819	6.636	6.123
Financiële vaste activa	4.587	5.423	4.498	4.358
Totale vaste activa	11.496	12.242	11.134	10.481
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden	-	-	-	-
Vorderingen	840	416	421	402
Effecten	493	150	925	1.059
Liquide middelen	6.530	6.059	5.727	5.930
Totale vlottende activa	7.863	6.625	7.073	7.391
TOTALE ACTIVA	19.359	18.867	18.207	17.872
PASSIVA				
Eigen vermogen	12.208	12.356	11.756	11.334
- Algemene reserve	9.308	9.330	8.730	8.308
- Bestemmingsreserve <i>privaat</i>	150	276	276	276
- Overige reserves / fondsen	2.750	2.750	2.750	2.750
Voorzieningen	3.381	3.042	3.007	3.019
Langlopende schulden	-	-	-	-
Kortlopende schulden	3.770	3.469	3.444	3.519
TOTALE PASSIVA	19.359	18.867	18.207	17.872

Balans per 31 december (bedragen * € 1000,- /* betreft een prognose)

De meerjarenraming is gebaseerd op een aantal aannames; een instroom van 330 studenten per jaar, een indexatie van de rijksbijdrage en een stijging van de salariskosten met 4% per jaar, een verhoging van de omzet van contractactiviteiten van 2,5% per jaar en een licht stijgende rente. Ondanks de stevige afname van het macrobudget -en daarmee van de rijksbijdrage per student- leiden deze aannames tot een toename van de baten, mede ook door de verwachte stijging van het aantal studenten.

Met deze toename van het aantal studenten is de inzet van meer personeel nodig en dat betekent dat het personeel dat is aangenomen voor de besteding van de incidentele NPO-gelden behouden kan blijven voor de organisatie.

De vaste activa zijn redelijk constant. Bij de materiële vaste activa zijn geen grote investeringen gepland en is voor de komende jaren uitgegaan van vervangingsinvesteringen. De hoogte van de financiële vaste activa is vastgesteld op een maximum. De beleggingen worden aangehouden tot expiratedatum, tenzij tijdens de looptijd niet meer wordt voldaan aan de regeling beleggen, lenen en derivaten.

Bij de passiva zijn de voorzieningen in 2023 toegenomen door de grotere stijging van de CAO-lonen. In de prognose is uitgegaan dat na de herziening in 2023 in de komende jaren geen extreme stijgingen worden verwacht. In de kortlopende schulden 2023 is een restbedrag van de NPO-gelden opgenomen, die in opleidingsjaar 2023-2024 volledig worden besteed. In 2024 verwachten we een stijging van de termijnbetalers van het collegegeld door de afschaffing van de halvering van het collegegelden, waardoor de kortlopende schulden verder afnemen.

Omvang Eigen Vermogen

In overleg met de Raad van Toezicht is, gegeven de specifieke situatie van De Kempel, een ondergrens vastgelegd voor de grootte van het eigen vermogen. Voor de solvabiliteit wordt een norm van minimaal 20% gehanteerd, voor de liquiditeit een waarde tussen 1 en 2.

Na de intern gevoerde dialoog hierover in 2016 is inmiddels vanuit de onderwijsinspectie een rekenmethode gekozen die bepaald in hoeverre het eigen vermogen bovenmatig is. De Kempel neemt deze rekenmethode over en constateert dat er sprake is van bovenmatig eigen vermogen. In overleg met de Hogeschoolraad en de Raad van Toezicht zijn een aantal projecten gekozen die bijdragen aan de onderwijskwaliteit en/of de kosten voor studenten verlagen. De financiering hiervan vindt plaats vanuit het bovenmatig eigen vermogen.

(* € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Omvang	4.233	3.893	2.448	1.808

Interne risicobeheersings- en controlesysteem

Het risicobeheersings- en controlesysteem wordt beschreven in hoofdstuk 1, onderdeel governance.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

De vier belangrijkste risico's -ontwikkeling studentenaantallen, goede naam en faam, krediet- en renterisico en onvoorzien gebeurtenissen- worden beschreven op bladzijde 13-14 van dit verslag. Evenals de wijze waarop met risico's wordt omgegaan.

Rapportage Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht houdt toezicht op de uitvoering van werkzaamheden en de uitoefening van bevoegdheden door het College van Bestuur en staat het bestuur met raad terzijde. De raad hanteert daartoe een toetsingskader waarin is uiteengezet op welke wijze invulling wordt gegeven aan het toezicht op de uitvoering van werkzaamheden door het college van bestuur en welke inhoudelijke uitgangspunten daarbij worden gehanteerd.

Overzicht verantwoording declaraties en bestuurskosten CvB leden in 2023

	Voorzitter CvB	Lid CvB	CvB gezamenlijk
1 - Representatiekosten	0	0	0
2 - Reiskosten binnenland	0	0	0
3 - Reiskosten buitenland	0	0	0
4 - Overige onkosten	0	0	0
5 - Totaal	0	0	0

Personeel

Verzuimbegeleiding

Het contract met Human Capital Care ziekte- en verzuimbegeleiding is in 2023 gecontinueerd. De Kempel is eigenrisicodragers voor de ziektewet. Om eventuele instroom na afloop van een dienstverband goed te begeleiden heeft zij een samenwerking met Human Capital Alert. Deze samenwerking is gericht op het voorkomen van instroom in de ziektewet door de betreffende medewerker te begeleiden naar ander werk en hiermee in zijn/haar kracht te zetten. De Kempel heeft de gevolgen van ontslag op basis van WGA uitbesteed aan de UWV. Voor werkloosheid na ontslag wordt in gezet op het begeleiden van de medewerker naar ander werk.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim¹ over 2023 bedroeg 4,3%. In onderstaande tabel wordt dit percentage vergeleken met de voorgaande jaren.

Kalenderjaar	Percentage
2017	2,9
2018	4,7
2019	2,9
2020	3,1
2021	5,7
2022	3,9
2023	4,3

Ziekteverzuim

De ziekteverzuimgegevens naar verzuimpercentage en -frequentie² per functiecategorie:

Verzuimpercentage	Man	Vrouw	Totaal
OOP	2,5%	7,1%	5,0%
OP	4,4%	3,7%	4,0%
Totaal			4,3%

Verzuimpercentage

Het verzuimpercentage is op hogeschoolniveau als volgt opgebouwd:

	Kort verzuim <8 kalenderdagen	Middellang verzuim 8 > x < 43 kalenderdagen	Lang verzuim > 43 kalenderdagen
Verzuimpercentage	0,65%	0,56%	3,09%
Als % van totale verzuimpercentage	15%	13%	72%

Verzuimpercentage

¹ Het verzuimpercentage wordt berekend door de som van het aantal verzuimde kalenderdagen per werknemer gerelateerd aan de betrekkingssomvang (en eventueel aan het arbeidsongeschiktheidspercentage) te delen door de som van het totaal aantal kalenderdagen van alle werknemers in het kalenderjaar (rekening houdend met de betrekkingssomvang). Zwangerschapsverlof is niet bij dit percentage inbegrepen.

² De frequentie van ziekmelding geeft het gemiddeld aantal ziekmeldingen per werknemer in het kalenderjaar berekend op basis van het aantal personeelsleden (geen FTE).

De ziekmeldingsfrequentie bedraagt:

Funcatiecategorie	Man	Vrouw	Frequentie
OOP	1,33	0,64	0,94
OP	0,51	0,82	0,71
Totaal			0,78

Ziekmeldingsfrequentie

Uit voorgaande tabellen blijkt dat het ziekteverzuimpercentage net als in voorgaande jaren in grote mate wordt bepaald door lang verzuim. In 2023 waren 4 nieuwe situaties van langdurig verzuim, niet arbeidsgerelateerd en waarvan 2 weer gedeeltelijk aan het werk. 2 Medewerkers kampten met long-covid klachten, waarvan 1 medewerker het werk volledig heeft hervat en 1 medewerker de ziektewet is ingestroomd.

Personeelsomvang

De hogeschool kent een College van Bestuur bestaande uit 2 personen, deze zijn niet meegenomen in de overzichten hieronder.

Bij de weergave van de personeelsomvang wordt 31 december als peildatum gehanteerd. De surveillanten zijn niet in onderstaande tabellen meegenomen. Onder het OP wordt het onderwijzend en onderzoekend personeel geschaard. Het overige personeel wordt als OOP beschouwd.

OOP	Vrouwen		Mannen		Totaal	
	aantal	FTE	aantal	FTE	aantal	FTE
2013	13	8,1	17	14,0	30	22,3
2014	10	7,1	17	14,1	28	22,0
2015	11	7,2	18	14,5	29	21,7
2016	12	7,5	18	14,1	30	21,6
2017	12	8,6	16	13,4	28	22,0
2018	13	9,7	15	13,0	28	22,7
2019	14	9,9	15	13,2	29	23,1
2020	15	10,3	15	13,0	30	23,3
2021	20	14,6	14	11,4	34	26,0
2022	21	15,3	16	12,4	37	27,7
2023	21	16,1	16	13,2	37	29,3

Personeelsomvang OOP

OP	Vrouwen		Mannen		Totaal	
	aantal	FTE	aantal	FTE	aantal	FTE
2013	28	21,6	19	18,0	47	39,6
2014	34	24,5	19	17,7	53	42,2
2015	34	25,1	19	17,7	53	42,8
2016	37	26,6	22	20,5	59	47,1
2017	38	26,6	21	19,3	59	45,9
2018	38	26,7	18	15,9	56	42,6
2019	43	30,0	18	16,2	61	46,2
2020	42	29,8	18	16,1	60	45,9
2021	46	32,7	28	21,2	74	53,8
2022	46	34,2	24	21,1	70	55,3
2023	48	35,9	27	23,7	75	59,6

Personeelsomvang OP

A. Leeftijdsopbouw

Leeftijd	< 24	25-34	35-44	45-54	> 55
Aantal OP	0	10	24	21	20
Aantal FTE OP	0	8,9	18,7	16,7	15,3
Aantal OOP	0	2	12	14	9
Aantal FTE OOP	0	1,9	9,5	11,4	6,5

Leeftijdsopbouw (peildatum 31-12-2023)

De gemiddelde leeftijd OOP is 48,3 jaar. De gemiddelde dienstdtijd bij de hogeschool is 8,9 jaar. Beide

gemiddeldes zijn ongewogen.

De gemiddelde leeftijd OP is 47,0 jaar, de gemiddelde diensttijd bij de hogeschool is 10,0 jaar. Beide gemiddeldes zijn ongewogen.

B. Salarisschalen

OOP	Aantal	FTE
Schaal 1 t/m 5	9	5,3
Schaal 6 t/m 10	17	13,7
Schaal > 10	9	8,3

Salarisschalen OOP (peildatum 31-12-2023, exclusief College van Bestuur)

OP	Aantal	FTE
Schaal 10	0	0
Schaal 11	50	39,3
Schaal 12	20	16,2
Schaal 13	5	4,1
Schaal 15	0	0

Salarisschalen OP (peildatum 31-12-2023)

Geen van de medewerkers ontvangt een arbeidsmarkttoelage.

C. OP-functies

Functie	Totaal aan FTE	Percentage
Docent A	0,0	0%
Docent B	39,3	66%
Hogeschooldocent	16,2	27%
Hogeschoolhoofddocent	4,1	7%
Lector	0,0	0%
Totaal	59,6	100%

OP-functies (uitgaande van de salarisschaal op peildatum 31-12-2023)

Aard van de arbeidsovereenkomsten

Op 31 december 2023 hebben 102 medewerkers een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd, 5 medewerkers een overeenkomst voor bepaalde tijd met uitzicht op onbepaalde tijd en nog eens 5 voor bepaalde tijd.

Daarnaast maakt de hogeschool gebruik van een flexibele formatie bestaande uit 47 personen. Dit betreft de inzet van 17 personen met de pensioengerechtigde leeftijd voor het surveilleren bij toetsen, 24 personen die vanuit het primair onderwijs studenten begeleiden in de stage en 6 personen, die als assessor voor geschiktheidsonderzoeken zijnstroom werkzaam zijn.

Gesprekscyclus

Iedere medewerker heeft in 2023 twee of meer individuele gesprekken met zijn of haar leidinggevende gehad. In deze gesprekken, die behoren tot de reguliere gesprekscyclus, staan de ambities en de realisatie van de ambities van medewerkers centraal. Voor het onderwijsgevende personeel geldt dat bij één van de drie gesprekken -op basis van ervaringen in en wensen met betrekking tot het functioneren- vooruitgekeken wordt naar de invulling van de jaartaak voor het volgend studiejaar.

Professionalisering

De hogeschool ziet professionalisering als een belangrijk instrument voor ontplooiing van capaciteiten en realisatie van wensen van personeelsleden. Veranderende inzichten over leren en substantiële wijzigingen van onderwijsinhouden vragen om scholing om de aanwezige professionaliteit te verbreden en te verdiepen.

De Kempel organiseert meerdere interne studiedagen voor het voltallige personeel. Dit is van belang voor de kwaliteit van de werkzaamheden en voor de groepsbinding. Daarnaast stimuleert De Kempel de mogelijkheid voor individuele scholing. Ondanks een overheveling van budget uit 2022 is een groot deel van het budget (voor individuele scholing) van 2023 benut. Een positieve constatering blijft dat het budget niet door enkele grote scholingsaanvragen benut wordt, maar dat professionalisering breed binnen de organisatie plaatsvindt.

	Budget	Uitgaven
Budget out of pocket kosten	189.227	
Saldo 2022	7.393	
Budget 2023	196.620	
Scholing/opleiding		182.733
Boeken/vakliteratuur		13.537
Totaal		196.270
Overheveling naar saldo 2024		350

Out of pocket kosten 2023, in euro's

De Kempel streeft ernaar dat minimaal 90% van het docentenbestand een masteropleiding of gelijkwaardige (bepaalde 1^e graad bevoegdheid of MO-B) heeft behaald. Een masteropleiding op een vakgebied dan wel op het gebied van didactiek of pedagogiek. Op 31 december bedraagt dit percentage 77% en volgt 7% een masteropleiding.

Met docenten zonder mastergraad vindt het gesprek plaats of en zo ja welke masteropleiding van toegevoegde waarde is voor de functie.

Huisvesting

In 2023 is gepland en ongepland onderhoud gepleegd in en aan de gebouwen. De bezettingsgraad van de gebouwen is en blijft hoog maar zodanig dat dit passend is.

In 2023 zijn 44 parkeerplaatsen toegevoegd aan ons eigen parkeerterrein. Hiermee hebben wij de maximaal haalbare bijdrage geleverd en verwachten wij minder overlast langs de openbare weg.

Duurzaamheid

Duurzaamheid is een belangrijk item, landelijk maar zeker ook voor De Kempel. In de afgelopen jaren hebben wij hier onder meer aan gewerkt door het aantal kilometers zoveel als mogelijk te beperken en daar waar mogelijk is het openbaar vervoer gestimuleerd. Verder wordt de afvalstroom (strikter) gescheiden waardoor een volumereductie van restafval heeft plaatsgevonden. Ook zijn gefixeerde thermostaatkranen geïnstalleerd. De ingehuurde schoonmaakorganisatie hanteert een beleidsplan waarin een milieubesparend schoonmaaksysteem bewerkstelligd wordt; men streeft naar het gebruik van producten die -naast de vereiste kwaliteit en effectiviteit- het minst belastend zijn voor het milieu.

In 2020 is een roadmap richting CO₂ neutrale gebouwen opgeleverd en vastgesteld. Deze roadmap is verwerkt in een Duurzaam MeerJaren OnderhoudsPlan en is de leidraad voor verdere verduurzaming in de komende jaren.

De in 2013 geplaatste 242 zonnepanelen leverden in 2023 ruim 20% van de gebruikte elektriciteit. In het Duurzaam Meerjaren OnderhoudsPlan is een belangrijke component voor de verduurzaming het plaatsen van extra zonnepanelen (zo'n 900). In 2021 is dit proces in gang gezet met de wijziging van het bestemmingsplan (de gemeente heeft na intensief contact aangegeven het bestemmingsplan onder voorwaarden te willen wijzigen) en het aanvragen van de mogelijkheid tot terug leveren op het netwerk. Helaas blijkt de netwerkcapaciteit onvoldoende waardoor -economisch verantwoorde- uitbreiding van het netwerk pas realiseerbaar is over naar schatting 4-5 jaar.

6. JAARREKENING

- Balans met vergelijkende cijfers voorgaand boekjaar
- Staat van baten en lasten met vergelijkende cijfers voorgaand boekjaar
- Kasstroomoverzicht
- Toelichting algemeen
- Toelichting op de onderscheiden posten van de balans
- Niet uit de balans blijkende vorderingen
- Niet uit de balans blijkende verplichtingen
- Gebeurtenissen na balansdatum
- Toelichting staat van baten en lasten
- Voorstel bestemming resultaat



Balans na verwerking voorstel resultaatbestemming

Balans per		31 december 2023		31 december 2022	
Activa		31 december 2023		31 december 2022	
Vaste activa					
Materiele vaste activa	1.1	6.909.035		6.811.590	
Financiële vaste activa	1.2	4.586.814		3.982.717	
Totaal vaste activa			11.495.849		10.794.307
Vlottende activa					
Voorraad	1.4	-		-	
Vorderingen	1.3	839.903		649.055	
Effecten	1.4	493.448		405.225	
Liquide middelen	1.5	6.529.670		7.795.602	
Totaal vlottende activa			7.863.021		8.849.882
Totaal Activa			19.358.870		19.644.189
Passiva					
Eigen vermogen		12.557.891		12.952.151	
Resultaat		-349.671		-394.261	
Eigen vermogen	2.1		12.208.220		12.557.891
Voorzieningen	2.2		3.380.801		3.033.060
Langlopende schulden	2.3		-		-
Kortlopende schulden	2.4		3.769.849		4.053.238
Totaal Passiva			19.358.870		19.644.189

Staat van Baten en Lasten

31 december 2023

Baten		Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
Rijksbijdragen	3.1	10.366.197	10.040.766	9.914.555
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	3.2	-	-	-
College-Cursus-en Examengelden	3.3	1.717.586	1.632.500	1.103.099
Baten werk in opdracht van derden	3.4	986.096	1.017.750	1.105.617
Overige baten	3.5	297.746	294.000	152.554
Totaal Baten		13.367.625	12.985.016	12.275.825
Lasten				
Personeelslasten	4.1	9.913.533	9.480.861	9.273.506
Afschrijvingen	4.2	761.766	785.769	616.480
Huisvestingslasten	4.3	791.367	650.000	619.920
Overige lasten	4.4	2.348.890	1.893.479	2.119.873
Totaal lasten		13.815.556	12.810.109	12.629.779
Saldo Baten-Lasten		-447.931	174.907	-353.954
Financiële baten en lasten		98.260	5.000	-40.307
Totaal resultaat		-349.671	179.907	-394.261

De Rijksbijdrage 2023 is hoger dan begroot door hogere indexering dan begroot (ca.5,95% i.p.v. 4%) en de extra bedragen voor Studenterveiligheid, Kennisveiligheid, Sociale veiligheid en Cybersecurity (135K).

De verschillen bij de Collegegelden worden veroorzaakt door de toename van het aantal studenten.

De afname van de Baten werk is gevolg van het vroegtijdig stoppen van een NWO/SIA-project contractonderzoek.

Bij nascholing is een lichte daling zichtbaar t.o.v. 2022. De hogere baten in 2022 werden veroorzaakt door het inhalen, wegens COVID-19.

De Overige baten zijn hoger door grotere inzet van docenten bij samenwerkingen Masters Onderwijs & Techniek en Leren & Innoveren.

Toename van Lonen en salarissen is gebaseerd een grotere stijging van de CAO-lonen en door toename van de FTE's.

Afschrijvingskosten zijn lager dan begroot door later ingebruikname van activa dan gepland.

Afschrijvingskosten bohorende bij de investeringen voor uitbreidingen van leslokalen per september 2022 werken in 2023 pas volledig door in de afschrijvingskosten en veroorzaken het grootste deel van de stijging t.o.v. 2022.

De hogere huisvestingslasten worden veroorzaakt door de hogere energielasten (hoger verbruik en hogere energiebelasting), extra schoonmaakkosten (inzetten voorwerker en extra m2) en extra onderhoud installaties.

De overige lasten zijn over alle posten licht toegenomen. Extra verhogingen worden veroorzaakt doordat de bijdragen van De Kempel voor internationale educatieve reizen niet meer gecompenseerd worden door het bestedingsplan NPO-gelden, advieskosten voor verduurzaming en extra kosten voor onderwijsprojecten en gastsprekers en -docenten.

Financiële baten zijn hoger dan begroot door een positieve rente en positieve waardeverandering van de obligatieportefeuille.

Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht per	31 december 2023		31 december 2022	
Kasstroom uit operationele activiteiten	31 december 2023		31 december 2022	
Saldo Baten en Lasten	-447.931		-353.954	
<i>Aanpassingen voor:</i>				
- Afschrijvingen	761.966		616.480	
- Mutaties voorzieningen	347.741		516.226	
<i>Verandering in vlottende middelen:</i>				
- Vlottende effecten	-88.223		601.818	
- Vorderingen	-190.847		-166.878	
- Kortlopende schulden	-283.389		590.568	
<u>Totaal Kasstroom uit bedrijfsoperaties</u>		99.317		1.804.260
Ontvangen interest	83.763		30.920	
Kosten effecten	-15.440		-12.343	
Waardeverandering effecten	29.937		-7.656	
Buitengewoon resultaat	-		-51.228	
		98.260		-40.307
<u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</u>		197.577		1.763.953
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in MVA	-863.840		-1.543.812	
Desinvesterings in MVA	4.429		4.879	
Investerings in deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	-		-	
Mutaties leningen	-		-	
Investerings in FVA	-1.067.994		-2.009.660	
Desinvesterings in FVA	493.891		613.704	
Waardeverandering in FVA	-29.994		-771	
<u>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		-1.463.508		-2.935.660
Mutaties liquide middelen		-1.265.931		-1.171.707
Beginstand liquide middelen		7.795.602		8.967.309
Mutatie liquide middelen		-1.265.931		-1.171.707
Eindstand		6.529.671		7.795.602
		-1,00		-

Algemene toelichting

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Hogeschool de Kempel is een educatief kenniscentrum voor de leraar basisonderwijs. Dit betekent dat wij de opleiding tot leraar basisonderwijs en voortgaande professionalisering voor de leraren basisonderwijs aanbieden en dat ondersteunen met onderzoek.

De jaarrekening 2023 is opgemaakt op 24 mei 2024.

De jaarrekening is in de Nederlandse taal en Euro's opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, Titel 9 Boek 2 BW, en Hoofdstuk 660 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving en de stellige uitspraken van de overige hoofdstukken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving en met de bepalingen van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector ('WNT').

Waardering

Tenzij anders vermeld, zijn de activa en passiva bij initiële opname gewaardeerd tegen de reële waarde met vervolgwaaardering tegen geamortiseerde kostprijs. Deze wijkt voor de opgenomen vorderingen en schulden niet af van de nominale waarde.

Schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt, schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en hiermee de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, alsmede van baten en lasten. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. De gemaakte schattingen hebben betrekking op de economische levensduur van de activa en de waardering van voorzieningen. Voor toelichtingen wordt verwezen naar deze jaarrekeningposten.

Financiële instrumenten

Een financieel instrument is in de wet- en regelgeving gedefinieerd als een overeenkomst die leidt tot een financieel actief bij een partij en een financiële verplichting bij een andere partij. Financiële instrumenten omvatten vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, schulden en overige te betalen posten.

Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. De reële waarde is het bedrag waarvoor een actief kan worden verhandeld of een passief kan worden afgewikkeld tussen partijen. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waarbij (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien echter financiële instrumenten bij de vervolgwaaardering worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de staat van baten en lasten, worden direct toerekenbare transactiekosten bij de eerste waardering direct verwerkt in de staat van baten en lasten.

Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna in desbetreffende grondslag beschreven manier gewaardeerd. De reële waarde van een financieel instrument is het bedrag waarvoor een actief kan worden verhandeld of een passief kan worden afgewikkeld tussen ter zake goed geïnformeerde partijen die tot een transactie bereid en van elkaar onafhankelijk zijn.

Geamortiseerde kostprijs

De geamortiseerde kostprijs is het bedrag waarvoor een financieel actief of financiële verplichting bij de eerste verwerking in de balans wordt opgenomen, verminderd met aflossingen op de hoofdsom, vermeerderd of verminderd met de via de effectieve-rentemethode bepaalde cumulatieve amortisatie van het verschil tussen dat eerste bedrag en het aflossingsbedrag en verminderd met eventuele afboekingen (direct, dan wel door het vormen van een voorziening) wegens bijzondere waardeverminderingen of oninbaarheid.

Vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Op de materiële vaste activa wordt lineair afgeschreven op basis van de verwachte economische levensduur. In het jaar van investeren wordt naar rato afgeschreven. Op grond wordt niet afgeschreven.

	<u>afschrijving</u>
gebouw < 2000	: 30 jaar
gebouw > 2000:	
- Casco	: 30 jaar
- installaties	: 15 jaar
- afbouw	: 15 jaar
Inventaris/meubilair	: 10 jaar
Infrastructuur ICT/AV	: 07 jaar
Overige apparatuur	: 05 jaar
Hardware	: 03-04 jaar
vervoermiddelen	: 30% per jaar op boekwaarde

Verbouwingen worden afgeschreven tot het moment waarop de oorspronkelijke bouw is afgeschreven.

Uitbreidingen worden overeenkomstig de bovenvermelde termijnen afgeschreven.

Inventaris met een geringe aanschafwaarde (< € 2.500) wordt direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geraamde bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van het groot onderhoud verloopt. De inschatting van de toekomstige kosten van groot onderhoud is gebaseerd op een door een externe partij opgesteld meerjaren onderhoudsplan.

Bijzondere waardeverminderingen

Op balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde en de waardevermindering naar verwachting duurzaam is.

De realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. De opbrengstwaarde wordt vastgesteld met behulp van bepalingen van de actieve markt. De bedrijfswaarde wordt bepaald op basis van de geschatte contante waarde van de toekomstige netto kasstromen die het actief naar verwachting zal genereren.

Financiële vaste activa

De obligaties worden opgenomen tegen de geamortiseerde kostprijs per 31 december 2023.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De geamortiseerde kostprijs wijkt hierbij niet af van de nominale waarde.

Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

Effecten

De kortlopende effecten worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit de kasgelden en de tegoeden bij de banken. De middelen staan volledig ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserve en de bestemmingsreserve privaats gepresenteerd.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor feitelijke of in rechte afdwingbare verplichtingen die op 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 of de contante waarde op balansdatum.

Langlopende schulden

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

Kortlopende schulden

Schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar worden aangeduid als kortlopend. Schulden worden bij eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Na eerste opname worden de schulden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De geamortiseerde kostprijs wijkt hierbij niet af van de nominale waarde.

Overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen (waaronder geormerkte bijdragen) en nog te betalen bedragen ter zake van lasten die aan een verstreken periode zijn toegekend. Van bedragen die voor meerdere jaren beschikbaar zijn gesteld, wordt het nog niet bestede gedeelte op deze post aangehouden. Vrijval ten gunste van de staat van baten en lasten geschiedt naar rato van de besteding.

Baten en lasten

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

Opbrengstverantwoording algemeen

Opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben. Opbrengsten uit het verlenen van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten. Indien opbrengsten betrekking hebben op een specifiek te realiseren doel worden de opbrengsten verantwoord naar rato van de verrichte prestaties.

Rijksbijdragen

De normatieve Rijksbijdrage worden verwerkt in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft en de niet-normatieve Rijksbijdrage wordt toebedeeld aan de perioden waarop de toegekende doelen zijn uitgevoerd op basis van bestedingsplan.

Collegegelden

Collegegelden worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Veronderstelling hierbij is dat de reguliere onderwijsactiviteiten gelijkmatig over het collegejaar zijn gespreid. Restitutie van collegegeld vindt plaats vanaf de maand na uitschrijving.

Baten in opdracht van derden

Baten werk in opdracht van derden worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben en de prestaties zijn geleverd. Indien sprake is van een activiteit die qua tijdspad over het boekjaar heen loopt, wordt een overlopende post opgenomen voor de nog te leveren prestaties.

Overige baten

De overige baten bestaan uit verhuur opbrengsten gebouwen en lokalen, bijdragen van studenten voor de diverse kampen en tochten en uit opbrengsten van inzet van personeel.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Grondslagen inzake pensioenen

Voor de pensioen-regeling worden op verplichte basis premies betaald aan het pensioenfonds. Behalve de premiebetalingen zijn er geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze regeling. Er is geen verplichting in geval van een tekort bij het pensioenfonds tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan toekomstige premies. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien deze leiden tot een terugstorting of verrekening.

Grondslag voor pensioenopbouw is het inkomen per 1 januari of van datum indienst. Een tussentijdse salarisverhoging of -verlaging telt mee voor het volgende jaar. Salariswijzigingen, hoger of lager door een andere deeltijdfactor, worden vanaf datum van die wijziging verwerkt.

Voor de pensioenvoorziening van het personeel is de stichting aangesloten bij het ABP (Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds). De dekkingsgraad bedroeg ultimo 2023: 111,0%

De pensioenregels schrijven voor dat onze beleidsdekkingsgraad 126% moet zijn. Dan hebben we voldoende financiële buffers. Ook is wettelijk bepaald dat de beleidsdekkingsgraad niet langer dan 5 jaar onder 104,2% mag liggen.

Is onze beleidsdekkingsgraad lager dan de vereiste dekkingsgraad van 126%, dan moeten we een herstelplan opstellen om binnen 10 jaar weer een dekkingsgraad van minimaal 126% te hebben. Als dit volgens de voorgeschreven rekenregels niet in 10 jaar lukt, dan moeten we de pensioenaanspraken verlagen.

Is de beleidsdekkingsgraad 6 jaareindes achter elkaar lager dan de minimaal vereiste dekkingsgraad van 104,2% en ligt de actuele dekkingsgraad op het laatste meetmoment ook onder 104,2%? Dan moet ABP ook de pensioenen verlagen. Een eventuele verlaging mag over een aantal jaren gespreid worden.

De kritische dekkingsgraad is de dekkingsgraad waarbij ABP (volgens het herstelplan) in precies 10 jaar de vereiste beleidsdekkingsgraad van 126% kan bereiken. Als aan het einde van het jaar de actuele dekkingsgraad lager is dan de kritische dekkingsgraad, moet ABP de pensioenaanspraken verlagen. Om zo tijdig te kunnen herstellen tot aan de vereiste dekkingsgraad.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening, maar die omwille van vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Resultaatbepaling en -bestemming

Het resultaat wordt toegevoegd dan wel onttrokken aan de algemene reserve, waarna op grond van bestuursbesluiten eventueel een toedeling kan plaatsvinden aan bestemmingsreserves.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen bestaan uit liquide middelen.

Kredietrisico

De instelling heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instelling verschuldigde betalingen, blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De marktwaarde van de beleggingen wordt actief gemonitord door de instelling. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's. De risico's van de vorderingen op het ministerie van OCW, op overige overheden, op studenten en op overige bedrijven wordt zeer beperkt geacht.

Voor potentieel oninbare vorderingen wordt een voorziening gevormd.

Renterisico en kasstroomrisico

Het rente- en kasstroomrisico is zeer beperkt doordat de instelling niet over rentedragende schulden beschikt.

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

Materiële Vaste Activa

		Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Vervoer- middelen	In uitvoering en vooruit betalingen	Totaal
Materiële vaste activa 2023	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1
Aanschafwaarde per 1 januari		11.373.936	4.003.541	152.891	-	15.530.368
		-	-	-	-	-
Investeringen		140.546	679.295	-	43.999	863.840
Desinvesteringen		-	65.515	-	-	65.515
Herrubricering		-	-	-	-	-
Aanschafwaarde per 31 december		<u>11.514.482</u>	<u>4.617.321</u>	<u>152.891</u>	<u>43.999</u>	<u>16.328.693</u>
Cum.afschrijvingen per 1 januari		6.556.478	2.052.310	109.990	-	8.718.778
		-	-	-	-	-
Afschrijvingen		313.524	436.817	11.625	-	761.966
Desinvestering afschrijvingen		-	61.086	-	-	61.086
Cum.afschrijvingen per 31 december		<u>6.870.002</u>	<u>2.428.041</u>	<u>121.615</u>	<u>-</u>	<u>9.419.658</u>
Boekwaarde per 1 januari 2023		4.817.458	1.951.231	42.901	-	6.811.590
Boekwaarde per 31 december 2023		4.644.480	2.189.280	31.276	43.999	6.909.035

Investeringen bij gebouwen betreft een uitbreiding van de parkeerplaatsen.

Investeringen bij inventaris zijn voor een groot deel toe te wijzen aan de reguliere vervangen van bestaande activa, nieuwe keukenapparatuur en de vervanging van de vloer van de gymzaal.

De afschrijvingspercentages zijn vermeld onder de toelichting algemeen onder de noemer grondslagen en waardering.

De vastgestelde OZB-waarde bedraagt (peildatum: 1 januari 2023)	7,06 miljoen
Verzekerde waarde van de gebouwen bedraagt	21,56 miljoen
Verzekerde waarde inventaris bedraagt	5,34 miljoen
Verzekerde waarde herhuisvesting	0,95 miljoen

		Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Vervoer- middelen	In uitvoering en vooruit betalingen	Totaal
Materiële vaste activa 2022	1.1	1.2.1	1.2.2	1.2.3	1.2.4	1.1
Aanschafwaarde per 1 januari		10.963.943	2.778.741	152.891	-	13.895.575
Investeringen		409.993	1.235.615	-	-	1.645.608
Desinvesteringen		-	10.815	-	-	10.815
Herrubricering naar activa in gebruik		-	-	-	-	-
Aanschafwaarde per 31 december		<u>11.373.936</u>	<u>4.003.541</u>	<u>152.891</u>	<u>-</u>	<u>15.530.368</u>
Cum.afschrijvingen per 1 januari		6.258.195	1.756.655	93.384	-	8.108.234
Afschrijvingen		298.283	301.591	16.606	-	616.480
Desinvestering afschrijvingen		-	5.936	-	-	5.936
Cum.afschrijvingen per 31 december		<u>6.556.478</u>	<u>2.052.310</u>	<u>109.990</u>	<u>-</u>	<u>8.718.778</u>
Boekwaarde per 1 januari 2022		4.705.748	1.022.086	59.507	-	5.787.341
Boekwaarde per 31 december 2022		4.817.458	1.951.231	42.901	-	6.811.590

Financiële Vaste Activa

Financiële vaste activa	Vorderingen op OCW en EZ	Overige vorderingen	Effecten	Totaal van financiële vaste activa
Boekwaarde per 31-12-2022	-	-	4.387.942	4.387.942
Investerings en verstrekte leningen	-	-	1.067.994	1.067.994
Desinvesteringen en aflossingen	-	-	-405.611	-405.611
Waardeveranderingen	-	-	29.937	29.937
Boekwaarde per 31-12-2023	-	-	5.080.262	5.080.262
Langlopend deel (>1jr)	-	-	4.586.814	4.586.814
Kortlopend deel (<1r)	-	-	493.448	493.448

Langlopend deel effecten (>1jr)		Nederlandse staats-obligaties	Overige obligaties	Overige effecten	Effecten
Boekwaarde per 31-12-2022	1.2	375.099	3.607.618	-	3.982.717
Investerings en verstrekte leningen		-	1.067.994	-	1.067.994
Desinvesteringen en aflossingen		-	-443	-	-443
Waardeveranderingen		5.498	29.994	-	29.994
Herrubricering naar kortlopend deel		-	-484.660	-	-484.660
Herrubricering herwaardering		-	-8.788	-	-8.788
Boekwaarde per 31-12-2023	1.2	380.597	4.211.715	-	4.586.814

Kortlopend deel effecten (<1jr)		Nederlandse staats-obligaties	Overige obligaties	Overige effecten	Effecten
Boekwaarde per 31-12-2022	1.4	405.225	-	-	405.225
Herrubricering vanuit langlopend deel		-	484.660	-	484.660
Herrubricering herwaardering		-	8.788	-	8.788
Investerings en verstrekte leningen		-	-	-	-
Desinvesteringen en aflossingen		-405.225	57	-	-405.168
Waardeveranderingen		-	-57	-	-57
Boekwaarde per 31-12-2023	1.4	-	493.448	-	493.448

De obligaties zijn allen ingekocht rekening houdend met "regeling beleggen lenen derivaten ocv 2016". Bij aanvang van de transactie wordt het rente-, krediet- en kasstroomrisico van de obligaties beoordeeld. Hierbij wordt op basis van de rating van de obligaties bij aanvang van de transactie het risico bepaald. Vervolgens wordt op basis van rapportages van de vermogensbeheerder het risicoprofiel gemonitord.

De effecten staan volledig ter vrije beschikking.

De reële waarde van de Financiële Vaste Activa per 31 december 2023 is: € 4.711.770,50

De waardepapieren worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs per balansdatum en worden aangehouden tot de expiratedatum.

Overzicht obligaties	Expiratedatum
Duitsland 2023/2024	15-5-2024
ABN AMRO 2015/2025	16-4-2025
Rabobank Nederland 2016/2026	21-3-2026
Finnvera 2016/2026 0,5%	13-4-2026
European Investment Bank 2014/2026	13-11-2026
NRW Bank 2016/2026	17-11-2026
KFW 2020/2027	31-3-2027
Nordea Bank 2020/2027	10-5-2027
Frankrijk 2016/2027	21-5-2027
BFCM 2017/2027	26-5-2027
Nederland 2017/2027	11-7-2027
Swedbank 2021/2028	12-1-2028
Oostenrijk 2018/2028	20-2-2028
BNP Paribas 2016/2028	25-5-2028
OP Corp Bank 2020/2027	15-11-2028
BPCE 2020/2030	15-1-2030
Erste Group Bank 2021/2031	25-1-2031
Sparebank Boligkredditt 2021/2031	12-5-2031
Credit Agricole 2020/2031	3-11-2031
BNG Bank 2021/2033	19-4-2033
Kommunekredit 2020/2034	4-5-2034

Vorderingen

Vorderingen		<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
Debiteuren	1.3.1	80.650	53.878
Overlopende activa	1.3.2	759.253	595.177
Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	1.3.3	-	-
<u>Vorderingen</u>		<u>839.903</u>	<u>649.055</u>
<i>Uitsplitsing Overlopende activa</i>	1.3.2		
Vooruitbetaalde kosten	1.3.2.1	601.800	453.734
Verstreckte voorschotten	1.3.8.2	-	-
Overige overlopende activa	1.3.2.3	157.453	141.443
<u>Overlopende activa</u>		<u>759.253</u>	<u>595.177</u>

Het saldo "Debiteuren" per balansdatum 2022 is in 2023 in zijn geheel ontvangen. Ook voor het saldo per balansdatum 2023 is geen noodzaak om een voorziening voor op te nemen voor oninbare vorderingen.

Effecten

		Boekwaarde	Herrubricering (van Fin. Vaste Activa)	Herwaardering	Des- investeringen	Boekwaarde
Effecten	1.4	31-dec-2022	2023	2023	2023	31-dec-2023
Aandelen	1.4.1	-	-			-
Obligaties	1.4.2	405.225	493.448	-57	-405.168	493.448
Overige effecten	1.4.3	-	-			-
Effecten		405.225	493.448	-57	-405.168	493.448

Liquide middelen

Liquide middelen	1.5	31-dec-2023	31-dec-2022
Kasmiddelen	1.5.1	7.353	5.141
Tegoeden op bankrekeningen	1.5.2	6.522.317	7.790.461
Deposito's	1.5.3	-	-
Overige Liquide middelen	1.5.4	-	-
Liquide middelen		6.529.670	7.795.602

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

Eigen Vermogen	2.1	Stand per	Resultaat-	Overige mutaties	Stand per
		31-dec-2022	bestemming	2023	31-dec-2023
Algemene reserve	2.1.1	9.531.648	-223.557	-	9.308.091
Bestemmingsreserve (publiek)	2.1.2	2.750.000	-	-	2.750.000
Bestemmingsreserve (privaat)	2.1.3	276.243	-126.114	-	150.129
Bestemmingsfonds (publiek)	2.1.4	-	-	-	-
Bestemmingsfonds (privaat)	2.1.5	-	-	-	-
Herwaarderingsreserve	2.1.6	-	-	-	-
Andere wettelijke reserves	2.1.7	-	-	-	-
Statutaire reserves	2.1.8	-	-	-	-
Minderheidsbelang derden	2.1.9	-	-	-	-
<u>Eigen vermogen</u>		<u>12.557.891</u>	<u>-349.671</u>	<u>-</u>	<u>12.208.220</u>
<i>Uitsplitsing Bestemmingsreserve (publiek)</i>					
Energie neutraal	2.1.2.1	750.000	-	-	750.000
Continuïteit huisvesting	2.1.2.2	1.000.000	-	-	1.000.000
Continuïteit personeel	2.1.2.3	1.000.000	-	-	1.000.000
<u>Bestemmingsreserve (publiek)</u>		<u>2.750.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.750.000</u>
<i>Uitsplitsing Bestemmingsreserve (privaat)</i>					
Algemene reserve (privaat)	2.1.3.1	276.243	-126.114	-	150.129
<u>Bestemmingsreserve (privaat)</u>		<u>276.243</u>	<u>-126.114</u>	<u>-</u>	<u>150.129</u>

Bestemming resultaat

In de statuten zijn geen bepalingen opgenomen met betrekking tot de bestemming van het resultaat. De winsten staan ter vrije beschikking van het bestuur.

Het volledige resultaat komt ten laste van het eigen vermogen.

Bestemmingsreserve (publiek) zijn bedragen die door de Kempel zijn toegewezen aan bepaalde doelen.

Toelichting signaleringswaarde bovenmatig eigen vermogen in de jaarrekening bij toelichting eigen vermogen:

In het jaarverslag is reeds vermeld dat de signaleringswaarde bovenmatig eigen vermogen voor De Kempel 1.18 bedraagt, waarmee de signaleringswaarde in 2023 is overstegen.

Berekening bovenmatig eigen vermogen	2023	2022
Totaal eigen vermogen	12.208.220	12.557.891
Privaat eigen vermogen	150.129	276.243
Feitelijk eigen vermogen	12.058.091	12.281.648
Normatief eigen vermogen	10.250.317	9.833.590
Bovenmatig eigen vermogen	1.807.774	2.448.058
Signaleringswaarde	1,18	1,25

Verklaring bovenmatig eigen vermogen en toekomstige plannen voor afbouw

Eind 2020 heeft de onderwijsinspectie bij brief kenbaar gemaakt welke rekenmethode moet worden gehanteerd en geconstateerd dat op basis van deze rekenmethode De Kempel een bovenmatig eigen vermogen heeft.

Besloten is dat De Kempel de genoemde rekenmethode overneemt en het bovenmatig eigen vermogen in 10 jaar projectmatig extra gaan uitgeven. Uitgangspunten hierbij zijn dat het onderwijs er beter van moet worden, alle studenten voordeel moeten hebben van de extra inzet en de extra inzet niet moet leiden tot een sterke, ongewenste stijging van instroom.

Eigen Vermogen	2.1	Stand per	Resultaat-	Overige mutaties	Stand per
		31-dec-2021	bestemming		2022
Algemene reserve	2.1.1	6.976.268	2.555.380	-	9.531.648
Bestemmingsreserve (publiek)	2.1.2	5.540.000	-2.790.000	-	2.750.000
Bestemmingsreserve (privaat)	2.1.3	435.884	-159.641	-	276.243
Bestemmingsfonds (publiek)	2.1.4	-	-	-	-
Bestemmingsfonds (privaat)	2.1.5	-	-	-	-
Herwaarderingsreserve	2.1.6	-	-	-	-
Andere wettelijke reserves	2.1.7	-	-	-	-
Statutaire reserves	2.1.8	-	-	-	-
Minderheidsbelang derden	2.1.9	-	-	-	-
<u>Eigen vermogen</u>		<u>12.952.152</u>	<u>-394.261</u>	<u>-</u>	<u>12.557.891</u>
<i>Uitsplitsing Bestemmingsreserve (publiek)</i>					
	2.1.2				
Verbouwing pand 2020	2.1.2.1	-	-	-	-
Energie neutraal	2.1.2.2	750.000	-	-	750.000
Herinvesteringen ICT 2020	2.1.2.3	500.000	-500.000	-	-
Herinvestering inventaris	2.1.2.4	450.000	-450.000	-	-
Continuïteit huisvesting	2.1.2.5	1.000.000	-	-	1.000.000
Continuïteit personeel	2.1.2.6	1.000.000	-	-	1.000.000
Onderzoek en ontwikkeling	2.1.2.7	500.000	-500.000	-	-
Verbouwing pand 2021	2.1.2.8	-	-	-	-
Verbouwing zolder Kloostergebouw	2.1.2.10	390.000	-390.000	-	-
Verbouwing Meet-to-Create	2.1.2.11	275.000	-275.000	-	-
Plaatsing semi-permanente lokalen (4)	2.1.2.12	675.000	-675.000	-	-
<u>Bestemmingsreserve (publiek)</u>		<u>5.540.000</u>	<u>-2.790.000</u>	<u>-</u>	<u>2.750.000</u>
<i>Uitsplitsing Bestemmingsreserve (privaat)</i>					
	2.1.3				
Algemene reserve (privaat)	2.1.3.1	360.884	-84.641	-	276.243
Investering Leiderschapstrainingen	2.1.3.2	75.000	-75.000	-	-
<u>Bestemmingsreserve (privaat)</u>		<u>435.884</u>	<u>-159.641</u>	<u>-</u>	<u>276.243</u>

Voorzieningen & Schulden

		Stand per 31-dec-2022	Dotaties 2023	Onttrekking 2023	Vrijval 2023	Stand per 31-dec-2023
Voorzieningen	2.2					
Personele voorzieningen	2.2.1	829.683	272.109	-114.419	-26.662	960.711
Voorziening verlieslatende contracten	2.2.2	-	-	-	-	-
Overige voorzieningen	2.2.3	2.203.377	246.714	-1.024	-28.977	2.420.090
Voorzieningen		3.033.060	518.823	-115.443	-55.639	3.380.801

<i>Uitsplitsing Personele voorzieningen</i>						
Jubileumverplichtingen	2.2.1.1	287.746	115.194	-18.948	-8.562	375.430
Wachtgeldverplichtingen	2.2.1.2	-	-	-	-	-
DI-uren en werktijdverkorting senioren	2.2.1.3	541.937	121.782	-95.471	-18.100	550.148
Landurig ziekteverzuim	2.2.1.4	-	35.133	-	-	35.133
Personele voorzieningen		829.683	272.109	-114.419	-26.662	960.711

Voorziening Jubileumverplichtingen

De voorziening jubileumverplichtingen geeft de verplichtingen op de balansdatum weer van de lasten voor de eenmalige jubileumuitkeringen van het personeel in vaste dienst. Bij de bepaling wordt rekening gehouden met de navolgende variabelen: jubileumdiensttijd, leeftijd, salaris, jaarlijkse CAO-verhoging (4,43%), jubileumdatum, jubileumuitkering, pensioendatum, rekenrente (2,65%), de leefkans en uitdientkans (2,61%). De voorziening is berekend tegen contante waarde.

De vrijval bij de jubileumvoorziening in 2023 is voornamelijk het gevolg van de stijgende 10-jaars kapitaalrente.

DI-uren en werktijdverkorting senioren

Betreft een voorziening op basis van de "regeling duurzame inzetbaarheid" conform de cao-HBO, art. M2 werktijdvermindering senioren.

DI M2; Personeel, dat voldoet aan de gestelde eisen van art. M2, heeft vanaf 1 augustus 2015 recht op vermindering van de wekelijkse werktijd tot een maximum van 20%. Dit gedurende een periode van maximaal 5 jaar. Negen medewerkers maakten in 2023 gebruik van de mogelijkheden van de regeling.

Voorloop DI M2; Voorafgaande (5 jaar) aan de mogelijke deelname van werknemers aan DI M2 is een voorziening opgenomen, gebaseerd op het huidige deelname-% aan de DI M2 en diens voorloper SOP. Bij de bepaling van de voorziening wordt uitgegaan van de loonkosten 2022, zonder rekening te houden met rekenrente en CAO-verhogingen, omdat de tijdwaarde niet materieel is in de berekening van de voorziening.

Per 31 december 2023 bedraagt de theoretisch benodigde voorziening :

De afwikkeling naar tijdsduur is:

	<u><1 jaar</u>	<u>>1jr en 5jr<</u>	<u>>5 jaar</u>
Jubileumverplichtingen	3.467	67.435	304.528
Wachtgeldverplichtingen	-	-	-
DI-uren en werktijdverkorting senioren	131.860	418.288	-
Landurig ziekteverzuim	35.133	-	-
	€ 135.327	€ 485.723	€ 304.528

		Stand per	Dotaties	Onttrekking	Vrijval	Stand per
<i>Uitsplitsing overige voorzieningen</i>	<i>2.2.3</i>	31-dec-2022	2023	2023	2023	31-dec-2023
Onderhoudsvoorziening	2.2.3.1	2.203.377	246.714	-1.024	-28.977	2.420.090
Voorziening profileringsfonds	2.2.3.2	-	-	-	-	-
<u>Overige voorzieningen</u>		2.203.377	246.714	-1.024	-28.977	2.420.090

Voorziening onderhoud gebouwen

De voorziening is bestemd voor de onderhoudswerkzaamheden van de gebouwen Deurneseweg 11 en 13.

Het vernieuwde onderhoudsplan dd. 14 mei 2020 is voorzien van een gesplitste onderhoudsrapportage en geeft zowel de gemiddelde jaarlijkse dotatie per onderdeel als ook de reeds benodigde gereserveerde middelen per 31 december 2022 weer.

In 2023 heeft een dotatie aan de onderhoudsvoorziening plaats gevonden volgens het meerjarenonderhoudsplan. In het meerjarenonderhoudsplan wordt de opgebouwde voorziening per component bijgehouden. De geplande uitgaven van het meerjarenonderhoudsplan die niet in 2023 zijn uitgevoerd, mede wegens lange verwerktermijnen van uitvoerenden, zijn doorgeschoven naar 2024.

Conform de rapportage is het preventief-en technisch onderhoud opgenomen als voorziening.

Per 31 december 2023 bedraagt de theoretisch benodigde voorziening :

De afwikkeling naar tijdsduur is:	<u><1 jaar</u>	<u>>1jr en 5jr<</u>	<u>>5 jaar</u>
Onderhoudsvoorziening	187.057	620.867	1.612.166

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden	2.4	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
Kredietinstellingen	2.4.1	-	-
Vooruitgefactureerde en -ontvangen termijnen OHW	2.4.2	489.137	608.515
Crediteuren	2.4.3	412.571	332.035
OCW	2.4.4	-	-
Schulden aan groepsmaatschappijen	2.4.5	-	-
Schulden aan andere deelnemingen	2.4.6	-	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.4.7	458.095	538.132
Schulden ter zake van pensioenen	2.4.8	110.267	105.715
Overige kortlopende schulden	2.4.9	3.990	3.990
Overlopende passiva	2.4.10	2.295.789	2.464.851
<u>Kortlopende schulden</u>		<u><u>3.769.849</u></u>	<u><u>4.053.238</u></u>
<i>Uitsplitsing Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	2.4.7		
Loonheffing	2.4.7.1	453.059	531.100
Omzetbelasting	2.4.7.2	5.036	7.032
Premies sociale verzekeringen	2.4.7.3	-	-
		-	-
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		<u>458.095</u>	<u>538.132</u>
<i>Uitsplitsing Overlopende passiva</i>	2.4.10		
Vooruitontvangen college- en les gelden	2.4.10.1	935.274	903.366
Vooruitontvangen OCW	2.4.10.2	72.129	513.595
Vooruitontvangen investeringssubsidies	2.4.10.3	-	-
Vooruitontvangen termijnen	2.4.10.4	-	-
Vakantiegeld en verlofdagen	2.4.10.5	444.268	406.604
Accountants- en administratiekosten	2.4.10.6	43.160	54.001
Rente	2.4.10.7	-	-
Overige kortlopende overlopende passiva	2.4.10.8	800.958	587.285
<u>Overlopende passiva</u>		<u>2.295.789</u>	<u>2.464.851</u>
<i>Uitsplitsing Overige kortlopende overlopende passiva</i>			
Vooruitontvangen bedragen	2.4.10.8.1	509.417	348.272
Nog te ontvangen facturen	2.4.10.8.2	269.788	99.306
Nog te betalen kosten	2.4.10.8.3	9.389	10.930
Nog te betalen salarissen	2.4.10.8.4	-	117.516
Vooruitontvangen subsidies overige	2.4.10.8.5	12.364	11.261
<u>Overige kortlopende overlopende passiva</u>		<u>800.958</u>	<u>587.285</u>

Niet uit de balans blijvende vorderingen

Op het ministerie van OCW staat een vordering open uit het jaar 1986 betreffende sociale lasten tot een bedrag van € 23.559. Het betreft een eeuwigdurende vordering welke eerst bij opheffing van de instelling met OCW zal worden verrekend.

Het kloostergebouw wordt gedeeltelijk, via meerjarige huurovereenkomsten, verhuurd aan twee onderwijsgerelateerde organisaties. Voor 2024 wordt een huuropbrengst verwacht van € 56.000.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Van het ministerie van OCW is een liquiditeitsbijdrage ontvangen ter grootte van € 48.492.

Deze schuld wordt eerst bij opheffing van de instelling met het ministerie verrekend.

Samengewerkt wordt in de coöperatie UA Radiant. Op basis van een begroting wordt een jaarlijkse bijdrage vastgesteld. Voor 2023 is de voorlopige bijdrage € 51.256,-. Voor 2024 moet deze nog worden vastgesteld.

Gebeurtenissen na balansdatum

In 2023 is bij een samenwerking nascholing een juridisch conflict ontstaan. Het juridisch conflict loopt door in 2024. In 2024 een schikkingsvoorstel gedaan van € 1.000,- om dit conflict af te ronden.

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting de Kempel. Het voor Stichting De Kempel toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 159.000.
Onderwijsklasse C (7 ptn) o.b.v. de baten (5-25 miljoen €) 4 ptn, studentenaantal (1-1500) 1 pt en onderwijssector (HBO-onderwijs) 2 ptn

1.a. Vermelding Bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen

Gegevens 2023 (bedragen * €1,-)	R.J.G.M. Verbruggen	M.J.J. Lemmen
Functiegegevens	voorzitter CvB	lid CvB
Aanvang -einde functievervulling in 2023	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning + belastbare onkostenvergoedingen	134.297,40	125.670,40
Beloning betaalbaar op termijn	22.296,12	20.191,92
Subtotaal	156.593,52	145.862,32
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	159.000	159.000
-/- onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	156.593,52	145.862,32
	N.v.t.	N.v.t.
motivering overschrijding	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2022		
(bedragen * €1,-)		
Functiegegevens	voorzitter CvB	lid CvB
Aanvang -einde functievervulling 2022	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12
omvang dienstverband (in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	128.300,99	123.829,51
Beloning betaalbaar op termijn	21.958,20	21.054,00
Subtotaal	150.259,19	144.883,51
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	154.000	154.000
Bezoldiging	150.259,19	144.883,51

De topfunctionarissen vervullen geen andere bezoldigde functie in de hoedanigheid van topfunctionaris bij overige WNT-plichtige organisaties.

WNT (vervolg)

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting de Kempel. Het voor Stichting De Kempel toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 159.000.

Onderwijsklasse C (7 ptn) o.b.v. de baten (5-25 miljoen €) 4 ptn, studentenaantal (1-1500) 1 pt en onderwijssector (HBO-onderwijs) 2 ptn

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2023 (bedragen * €1,-)	M de Veth	I van Geel	FAWP Swinkels
functiegegevens	voorzitter RvT	lid RvT	lid RvT
Aanvang -einde functievervulling in 2023	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	6.000,00	5.000,00	5.000,00
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	23.850,00	15.900,00	15.900,00
./- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	6.000,00	5.000,00	5.000,00
Bedrag van overschrijding	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden van overschrijding	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2023 (Vervolg) (bedragen * €1,-)	LM Bock-Martijn	AJ Gehring
functiegegevens	lid RvT	lid RvT
Aanvang -einde functievervulling in 2023	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging	5.000,00	5.000,00
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	15.900,00	15.900,00
./- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	5.000,00	5.000,00
Bedrag van overschrijding	N.v.t.	N.v.t.
Reden van overschrijding	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2022 (bedragen * €1,-)	M de Veth	I van Geel	FAWP Swinkels
functiegegevens	voorzitter RvT	lid RvT	lid RvT
Aanvang -einde functievervulling 2022	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	6.000,00	5.000,00	5.000,00
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	23.100,00	15.400,00	15.400,00

Gegevens 2022 (vervolg) Bezoldiging	LM Bock-Martijn	AJ Gehring
functiegegevens	lid RvT	lid RvT
Aanvang -einde functievervulling 2022	1/1-31/12	1/1-31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging	5.000,00	5.000,00
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	15.400,00	15.400,00

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

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

Model G Verantwoording subsidie

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

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing datum	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond.
Lerarenbeurs - subsidie voor studieverlof 2022-2023	1278867-1	27-08-22	ja
Tegemoetkoming kosten opleidingsscholen 2022-2023	1284260-1	22-11-22	nee
Tegemoetkoming kosten opleidingsscholen 2023 (aug-dec)	1352054-1	20-09-23	nee
Lerarenbeurs - subsidie voor studieverlof 2023-2024	1349695-1	22-08-23	nee

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

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

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

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

Deelnemingen

Meerderheidsdeelnemingen (BV of NV)

niet van toepassing

Beslissende zeggenschap (stichting of vereniging)

niet van toepassing

Overige verbonden partijen (minderheidsdeelnemingen en geen beslissende zeggenschap)

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteit	Eigen Vermogen 31-12-2023	Resultaat jaar 2023	Totale baten	Art 2:403 BW	Deelname %	Consolidatie j/n
Radiant	Cooperatie UA	Ede	4	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	11	N
Penta Nova		Utrecht	1	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	14	N

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

Toelichting staat van baten en lasten

Overheidsbijdragen

		31 december	2023	
		Werkelijk	Begroot	Werkelijk
		2023	2023	2022
Rijksbijdragen	3.1			
Rijksbijdragen OCW	3.1.1	10.248.659	9.948.766	9.800.397
Overige Subsidies OCW	3.1.2	117.538	92.000	114.158
Af: Inkomensoverdrachten	3.1.3	-	-	-
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	3.1.4	-	-	-
Rijksbijdragen		10.366.197	10.040.766	9.914.555
<i>Uitsplitsing Rijksbijdrage OCW</i>	3.1.1			
Rijksbijdrage OCW	3.1.1.1	9.791.613	9.460.759	8.483.724
Rijksbijdrage OCW NPO	3.1.1.2	457.046	488.007	1.316.673
Rijksbijdrage EZ	3.1.1.3	-	-	-
<u>Rijksbijdragen OCW</u>		<u>10.248.659</u>	<u>9.948.766</u>	<u>9.800.397</u>
<i>Uitsplitsing Overige Subsidies OCW</i>	3.1.2			
Overige subsidies OCW	3.1.2.1	117.538	92.000	114.158
Overige subsidies EZ	3.1.2.2	-	-	-
<u>Overige Subsidies OCW</u>		<u>117.538</u>	<u>92.000</u>	<u>114.158</u>

De toegekende rijksbijdrage 2023 zijn geheel genomen als resultaat.

Het niet-normatieve deel van de Rijksbijdrage, de NPO-gelden uit 2021 en 2024, worden conform het bestedingplan benut in opleidingsjaar 2022-2023 en 2023-2024.

Overige subsidies OCW bestaat uit de bijdragen die ontvangen worden uit het project "Opleidingschool".

Andere baten

		31 december 2023		
		Werkelijk	Begroot	Werkelijk
		2023	2023	2022
College-, cursus-, les- en examengelden	3.3			
Collegegelden sector HBO	3.3.1	1.717.586	1.632.500	1.601.334
Collegegelden sector HBO (korting halvering collegegelden 2021-2022)	3.3.2	-	-	-498.235
Collegegelden sector WO	3.3.3	-	-	-
Examengelden	3.3.4	-	-	-
College-, cursus-, les- en examengelden		1.717.586	1.632.500	1.103.099

De verschillen bij de Collegegelden worden veroorzaakt door de toename van het aantal studenten.

De halvering collegegeld in 2022 wordt veroorzaakt door de halvering collegegelden voor alle studenten in opleidingsjaar 2021-2022. De reguliere halvering voor het eerste jaar HBO en het tweede jaar lerarenopleiding wordt niet apart weergegeven, maar is verwerkt in "Collegegelden sector HBO"

		Werkelijk	Begroot	Werkelijk
		2023	2023	2022
Baten in opdracht van derden	3.5			
Contractonderwijs	3.4.1	-	-	-
Contracten tbv inburgeringsvoorzieningen	3.4.2	-	-	-
Contractonderzoek	3.4.3	21.126	40.000	115.000
Overige baten werk in opdracht van derden	3.4.4	964.970	977.750	990.617
Baten in opdracht van derden		986.096	1.017.750	1.105.617

Baten werk in opdracht van derden bestaat voornamelijk uit baten nascholing.

De hogere baten in 2022 werden veroorzaakt door het inhalen van scholing, wegens COVID-19.

De lagere baten nascholing worden grotendeels gecompenseerd door de verhoogde baten (aantal) voor zij-instromers.

<i>Uitsplitsing Contractonderwijs</i>	3.4.3			
Internationale organisaties	3.4.1.1	-	-	-
Nationale overheden	3.4.1.2	-	-	-
NWO/SIA	3.4.1.3	21.126	40.000	115.000
KNAW	3.4.1.4	-	-	-
Overige non-profit organisaties	3.4.1.5	-	-	-
Bedrijven	3.4.1.6	-	-	-
Contractonderzoek		21.126	40.000	115.000

De afname van Contractonderzoek is gevolg van het vroegtijdig stoppen van een NWO/SIA-project contractonderzoek.

		Werkelijk	Begroot	Werkelijk
		2023	2023	2022
Overige baten				
Verhuur	3.5.1	99.315	88.000	76.582
Detachering personeel	3.5.2	19.548	15.000	27.566
Externe inzet personeel	3.5.3	144.062	115.000	-
Schenking	3.5.4	-	-	-
Sponsoring	3.5.5	-	-	-
Ouderbijdragen	3.5.6	-	-	-
Overige	3.5.7	34.821	76.000	48.406
Overige baten		297.746	294.000	152.554

Bij de Verhuur is een extra post Energietoeslag (+7K) voor de catering opgenomen. Deze toeslag is een compensatie voor eenzelfde toeslag energiekosten door de catering bij Overige Beheerslasten.

<i>Uitsplitsing Overige</i>	3.5.7			
Studentenbijdrage en bijdrage activiteiten	3.5.7.1	9.938	11.000	10.502
Diversen	3.5.7.2	24.883	65.000	37.904
Overige		34.821	76.000	48.406

Lasten

		31 december 2023		
		Werkelijk	Begroot	Werkelijk
		2023	2023	2022
Personeelslasten	4.1			
Lonen en salarissen	4.1.1	8.481.202	8.054.726	7.540.535
Overige personele lasten	4.1.2	1.618.765	1.456.135	1.760.113
Af: uitkeringen	4.1.3	-186.434	-30.000	-27.142
Personeelslasten		9.913.533	9.480.861	9.273.506
<i>Uitsplitsing Lonen en salarissen</i>				
	4.1.1			
Brutolonen en salarissen	4.1.1.1	6.690.829	6.253.051	5.870.330
Sociale premies	4.1.1.2	864.356	807.132	754.101
Pensioenlasten	4.1.1.3	926.017	994.543	916.104
<u>Lonen en salarissen</u>		<u>8.481.202</u>	<u>8.054.726</u>	<u>7.540.535</u>
<i>Uitsplitsing Overige personele lasten</i>				
	4.1.2			
Personele voorzieningen	4.1.2.1	149.977	-	313.915
Scholing personeel	4.1.2.2	196.473	156.296	160.279
Arbokosten	4.1.2.3	114.337	100.000	64.221
Personeel niet in loondienst	4.1.2.4	914.380	944.402	853.630
Overige	4.1.2.5	243.598	255.437	368.068
<u>Overige personele lasten</u>		<u>1.618.765</u>	<u>1.456.135</u>	<u>1.760.113</u>

Toename van Lonen en salarissen is gebaseerd een grotere stijging van de CAO-lonen en door toename van de FTE's. De toename bij "Personele voorzieningen" wordt grotendeels veroorzaakt door de extra dotatie aan de jubileumvoorziening als gevolg van de hogere stijging van de CAO-lonen en door een dotatie aan de voorziening Landurig ziekteverzuim.

Scholing personeel is hoger door de toename van de FTE's en door de deelname van externe stagebegeleiders aan de scholing van eigen medewerkers.

In de WNT-paragraaf wordt een nadere specificatie verstrekt van de bezoldiging van de topfunctionarissen en beloning van de toezichthouders.

Overzicht verantwoording declaraties en bestuurskosten CvB-leden in 2023.

Bestuurskosten die voor vergoeding in aanmerking komen en in het jaarverslag worden verantwoord:

	Voorzitter CvB	Lid CvB	CvB gezamenlijk
1 - Representatiekosten	0	0	0
2 - Reiskosten binnenland	0	0	0
3 - Reiskosten buitenland	0	0	0
4 - Overige onkosten	0	0	0
5 - Totaal	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Het personeelsbestand op 31 december is als volgt samen gesteld:

	2023		2022	
	aantal	fte.	aantal	fte.
Docerend personeel	75,0	59,6	70,0	54,4
Onderwijsbeheer personeel (incl.CvB)	37,0	29,3	37,0	28,6
	<u>112,0</u>	<u>88,9</u>	<u>107,0</u>	<u>83,0</u>

		Werkelijk	Begroot	Werkelijk
		2023	2023	2022
Afschrijvingen	4.2			
Immateriële vaste activa	4.2.1	-	-	-
Materiële vaste activa	4.2.2	761.766	785.769	616.480
Afschrijvingen		<u>761.766</u>	<u>785.769</u>	<u>616.480</u>
<i>Uitsplitsing Materiële vaste activa</i>	4.2.2			
Afschrijving gebouwen en terreinen	4.2.2.1	313.524	326.650	298.283
Afschrijving inventaris	4.2.2.2	436.617	446.353	301.591
Afschrijving vervoermiddelen	4.2.2.3	11.625	12.766	16.606
Materiële vaste activa		<u>761.766</u>	<u>785.769</u>	<u>616.480</u>

Afschrijvingskosten zijn lager dan begroot door later ingebruikname van activa dan gepland.

Afschrijvingskosten bohorende bij de investeringen voor uitbreidingen van leslokalen per september 2022 werken in 2023 pas volledig door in de afschrijvingskosten en veroorzaken het grootste deel van de stijging t.o.v. 2022.

		Werkelijk	Begroot	Werkelijk
		2023	2023	2022
Huisvestingslasten	4.3			
Huur	4.3.1	-	-	-
Onderhoud	4.3.2	124.960	89.500	128.093
Energie en water	4.3.3	273.498	211.500	131.275
Schoonmaakkosten	4.3.4	141.716	112.500	116.863
Heffingen	4.3.5	33.456	36.500	32.507
Mutatie overige onderhoudsvoorzieningen	4.3.6	217.737	200.000	211.182
Overige	4.3.8	-	-	-
Huisvestingslasten		<u>791.367</u>	<u>650.000</u>	<u>619.920</u>

De hogere huisvestingslasten worden veroorzaakt door de hogere energielasten (hogere energietarieven), extra schoonmaakkosten (inzetten voorwerker en extra m2) en extra onderhoud installaties.

		Werkelijk	Begroot	Werkelijk
		2023	2023	2022
Overige lasten	4.4			
Administratie en beheerslasten	4.4.1	1.633.545	1.508.989	1.352.841
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	4.4.2	248.313	188.850	181.036
Projecten bestedingsplan NPO-gelden	4.4.3	133.096	78.000	329.291
Regeling fin.tegemoetkoming studenten	4.4.4	-	-	-
Overige	4.4.5	333.936	117.640	256.705
Overige lasten		<u>2.348.890</u>	<u>1.893.479</u>	<u>2.119.873</u>

		Werkelijk	Begroot	Werkelijk
		2023	2023	2022
<i>Uitsplitsing Administratie en beheerslasten</i>	4.4.1			
Administratie en beheer	4.4.1.1	585.457	569.500	490.028
Informaticabeleid	4.4.1.2	684.524	624.239	434.286
Marketing en communicatie	4.4.1.3	120.667	103.250	116.883
Verzekeringen	4.4.1.4	52.905	60.000	51.683
Werving & selectie	4.4.1.5	9.084	10.000	11.868
Advieskosten	4.4.1.6	64.477	40.000	59.271
Reiskosten	4.4.1.7	30.061	21.000	27.480
Autokosten	4.4.1.8	16.609	7.000	7.110
Overige beheerslasten	4.4.1.9	69.761	74.000	154.232
Administratie en beheerslasten		<u>1.633.545</u>	<u>1.508.989</u>	<u>1.352.841</u>

De extra Advieskosten in 2023 zijn voor extra adviezen voor verduurzaming en de her-inrichting van het terrein.

Bij de Overige beheerslasten is een bijdrage in het verlies (17K) van Penta Nova opgenomen.

De Kempel bijdrage voor internationale educatieve reizen (97K) zijn in 2023 niet meer betaald uit de NPO-gelden.

Een extra post (+7K) is een toeslag op de cateringkosten. Deze toeslag wordt gecompenseerd door eenzelfde toeslag op de doorberekende energiekosten aan de catering bij Overige baten Verhuur.

		Werkelijk	Begroot	Werkelijk
		2023	2023	2022
<i>Uitsplitsing Inventaris, apparatuur en leermiddelen</i>	4.4.2			
Leer- en lesmiddelen	4.4.2.1	214.964	136.250	129.676
Apparatuur en inventariskosten	4.4.2.2	33.349	52.600	51.360
Inventaris, apparatuur en leermiddelen		<u>248.313</u>	<u>188.850</u>	<u>181.036</u>

Specificatie honorarium	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
Onderzoek jaarrekening	87.367	55.000	67.915
Andere controleopdrachten	-	-	-
Fiscale adviezen	-	-	-
Andere niet-controledienst	-	-	-
<u>Accountantslasten</u>	<u>87.367</u>	<u>55.000</u>	<u>67.915</u>

Financieel en buitengewoon

		31 december 2023		
		Werkelijk	Begroot	Werkelijk
		2023	2023	2022
Financiële baten en lasten				
Rentebaten obligaties	5.1	26.760	20.000	56.723
Rentebaten	5.2	57.003	-	
Verkoopresultaat obligaties	5.3	-	-	7.626
Oprenting/verandering disconteringsvoet (voorzieningen)	5.4	-	-	-58.854
Rentelasten	5.5	-	-	-25.803
Waardeveranderingen vaste active en beleggingen	5.6	29.937	-5.000	-7.656
Kosten effecten	5.8	-15.440	-10.000	-12.343
Financiële baten en lasten		98.260	5.000	-40.307

In 2023 zijn door de expiratie van oude obligaties nieuwe obligaties aangekocht met een lager rendement, waardoor de rentebaten op obligaties is afgenomen.

De aankoopwaarde ligt echter veelal onder de nominale waarde, waardoor jaarlijks baten ontstaan bij de waardeverandering.

Financiële kengetallen

	2023	2022
Solvabiliteit (EigenVermogen/TotaalVermogen x 100%)	0,63	0,64
Current ratio (vlott.activa+voorraad/kort vr.vermogen)	2,09	2,18
Quick ratio (vlott. activa-voorraad/kort vr.vermogen)	2,09	2,18
Huisvestingsratio	0,08	0,08
Weerstandvermogen	0,91	1,02
Rentabiliteit	-0,03	-0,03

Uit de balans en de kengetallen van solvabiliteit blijkt dat financiële positie stabiel is.

7. OVERIGE GEGEVENS

- Statutaire regeling inzake resultaatbestemming
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant



Statutaire regeling inzake resultaatbestemming

In de statuten zijn geen bepalingen opgenomen met betrekking tot de bestemming van het resultaat. Het resultaat staat ter vrije beschikking van het bestuur.



Registeraccountants

RA12 Registeraccountants B.V.

Traverse 1

3905 NL Veenendaal

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Raad van Toezicht van Stichting “De Kempel”

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Stichting “De Kempel” te Helmond gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting “De Kempel” op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2023 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. ‘Referentiekader’ van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023.

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

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

Wij zijn onafhankelijk van Stichting “De Kempel” zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

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

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in



Registeraccountants

RA12 Registeraccountants B.V.

Traverse 1

3905 NL Veenendaal

de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023 is vereist.

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

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

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

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening

Het College van Bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

Het College van Bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023. In dit kader is het College van Bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het College van Bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het College van Bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het College van Bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het College van Bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het College van Bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de instelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

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

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



Registeraccountants

RA12 Registeraccountants B.V.

Traverse 1

3905 NL Veenendaal

toelichtingen; en

- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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

Veenendaal

RA12 Registeraccountants B.V.

drs. A.F.J. Van der Velden RA

Bijlage I - Rechtspersoon

Gegevens van de rechtspersoon

Naam instelling: Stichting de Kempel
Adres: Deurneseweg 11
Postcode: 5709 AH
Plaats: Helmond
Brin-nummer: 08-OK
telefoon: 0492-514400
Fax: 0492-516360
email: info@kempel.nl
internetsite: www.kempel.nl

bevoegd gezagnummer: 50338-08OK
naam contactpersoon: R.J.G.M. Verbruggen
telefoon: 0492-514400
email: r.verbruggen@kempel.nl

Samenstelling College van bestuur:

Dhr.drs. R.J.G.M. Verbruggen MBA voorzitter College van Bestuur

De heer Verbruggen is als voorzitter verantwoordelijk voor financiën, huisvesting, facilitaire zaken, personeel, ICT, public relations, externe relaties en medezeggenschap.

De heer Verbruggen is benoemd voor een periode van 5 jaar.

maatschappelijke functies: geen

Dhr.drs. M.J.J. lemmen lid College van Bestuur

De heer Lemmen is verantwoordelijk voor onderwijs, onderzoek, kwaliteitszorg, externe contacten en public relations.

maatschappelijke functies: lid Raad van Toezicht van BS de Goede Herder - Helmond

Samenstelling Raad van Toezicht per 31-12-2023

De Raad van Toezicht bestaat op 31 december 2023 uit vijf leden, te weten;

Dhr. drs. M. de Veth	voorzitter, tevens voorzitter selectie- en remuneratiecommissie
Mevr. L.M. de Bock-Martijn	lid, lid selectie- en remuneratiecommissie
Mevr. mr. I. van Geel	Secretaris, tevens lid auditcommissie
Dhr. A. Gehring	lid
Dhr. F.A.W.P. Swinkels	lid, tevens voorzitter auditcommissie

Hoofd- en nevenfuncties

Dhr. drs. M. de Veth

Hoofdfunctie: Bestuurder Pius X-college
Relevante nevenfuncties: lid dagelijks bestuur samenwerkingsverband passend onderwijs Eindhoven
lid Raad van Toezicht Dynamiek scholengroep
Benoeming: 1 januari 2016
Herbenoeming: 1 januari 2020
Benoemingstermijn tot: 1 januari 2024

Mevr. L.M. de Bock-Martijn

Hoofdfunctie: MT-lid ministerie VWS
Relevante nevenfuncties: secretaris Stichting Steunwelzijnszorg
Benoeming: 1 juli 2020
Benoemingstermijn tot: 1 juli 2024

Mevr. mr. I. van Geel

Hoofdfunctie: Eigenaar/advocaat Goorts en Coppens Advocaten
Relevante nevenfuncties: Bestuurslid en penningmeester van Stichting Bedrijventerreinen Helmond (SBH)
Benoeming: 1 januari 2017
Herbenoeming: 1 januari 2021
Benoemingstermijn tot: 1 januari 2025

Dhr. A. Gehring

Hoofdfunctie: Bestuurder Stichting SintLucas
Relevante nevenfuncties: Stichting Brabant Advies (Sociaal Economische Raad), 's-Hertogenbosch
Benoeming: 1 januari 2022
Benoemingstermijn tot: 1 januari 2026

Dhr. F.A.W.P. Swinkels

Hoofdfunctie: Financieel manager Gielissen Interiors | Exhibitions | Events
Relevante nevenfuncties: geen
Benoeming: 1 januari 2018
Herbenoeming: 1 januari 2022
Benoemingstermijn tot: 1 januari 2026