

JAAAR VERSLAG

2019

Voorwoord

Het is voorjaar 2020 en de wereld staat voor een groot deel stil door het coronavirus. Scholen zijn gesloten, examens liggen tijdelijk stil en veel bpv-bedrijven hebben hun stagiaires naar huis gestuurd om besmetting te voorkomen. Toch zien we dat ook nu het onderwijs volop in beweging is, zichzelf blijft uitvinden en vernieuwen. De crisis doet een enorm appèl op de creativiteit en de flexibiliteit van medewerkers. Zowel in het onderwijs zelf, door het ontwikkelen van afstandsonderwijs en aangepaste toetsing, maar ook daarbuiten, waar studenten en medewerkers worden ingezet om de zorg en andere cruciale sectoren in de lucht te houden. We zijn trots op Deltion.

We kijken terug op een vruchtbaar jaar. 2019 stond voor Deltion volop in het teken van beweging. Het was het jaar waarin we de eerste stappen zetten in de uitwerking van de kwaliteitsagenda, de bijbehorende speerpunten en de nieuwe strategische koers 'Deltion 2023'. Het jaar waarin we de onderwijsvisie hebben herijkt, met het oog op de noodzakelijke doorontwikkeling van ons onderwijs. Want we zijn trots op waar we staan, maar zien tegelijkertijd mogelijkheden om te groeien, te innoveren en verbeteren.

We willen en moeten in beweging blijven om door te groeien naar het Deltion dat de maatschappij en het werkveld morgen nodig hebben. En dat resultaat behalen we alleen als we samenwerken. Met medewerkers, maar ook met het werkveld, de gemeente en andere onderwijsinstellingen. Door van elkaar te leren, elkaar te versterken.

In dit jaarslag leggen wij verantwoording af over de resultaten die Deltion in 2019 heeft behaald en blikken we vooruit op wat komen gaat. Centraal daarin staat de beweging richting een leven lang ontwikkelen. Dat begint met de begeleiding van een aspirant-student bij zijn studiekeuze en eindigt bij het aanbieden van een opleidingsaanbod tot 67 jaar. Daarnaast helpen we studenten om meer zicht te krijgen op hun eigen talenten, zodat ze met deze kennis een betere studie- of loopbaankeuze kunnen maken en doordrongen zijn van de noodzaak om zichzelf steeds verder te ontwikkelen. Onze nieuwe visie op loopbaanbegeleiding sluit hier naadloos op aan.

Wij bereiden niet alleen jongeren voor op een plek op de arbeidsmarkt, maar bieden ook, al dan niet via RegioOpleiders, onderwijs-trajecten aan voor professionals die hun vakmanschap willen verbreden of verdiepen, of die zich willen omscholen. Daarnaast hebben we aandacht voor professionalisering van onze medewerkers, ook daar geldt dat we blijven doorontwikkelen met als doel om onze eigen wendbaarheid te vergroten.

Een leven lang ontwikkelen doen wij als Deltion vanuit onze maatschappelijke opgave. Die gaat wat ons betreft verder dan vakmensen opleiden. Deltion heeft daarom samen met een aantal Zwolse partners een convenant voor duurzame ontwikkelingsdoelen ondertekend. We willen duurzaam maatschappelijk ondernemen stevig verankeren in onze organisatie. Daarbij gaat het niet alleen om het milieu, maar ook om inclusie en gelijke kansen.

We werken daarom aan het verbeteren van onze bewustwording op duurzaamheid, maar ook op signalering van onbewuste vooroordelen. We bieden onderwijs en begeleiding aan die het beste uit al onze studenten haalt. Iedere student moet, op zijn eigen niveau, de kans krijgen om te kunnen excelleren. Bijvoorbeeld door deel te nemen aan mbo-vakwedstrijden. We zijn dan ook trots dat in 2019 Team Deltion tijdens de NK (Skills Heroes) tien gouden en vier zilveren medailles heeft behaald.

De komende jaren blijven we investeren in kwaliteitsverbetering en innovatie van het onderwijs. Onze gezonde financiële positie geeft de mogelijkheden om onze ambities waar te kunnen maken. Helaas is op moment van schrijven nog zeer onzeker wat de impact zal zijn van de coronacrisis. Gezien de ontwikkelingen die wij sinds het begin van de crisis hebben waargenomen, hebben wij er als bestuur alle vertrouwen in dat we ook aan het eind van 2020 met trots kunnen terugkijken op de behaalde resultaten. Deltion maakt samen het beste waar, ook in deze moeilijke tijden.

College van Bestuur
Bert Beun (voorzitter) en Thea Koster (lid)
april 2020



INHOUDSOPGAVE

Voorwoord	p. 2
Inhoudsopgave	p. 4
Deltion in cijfers 2019	p. 6

Algemeen

1	Onze organisatie	p. 8
1.1	Wie zijn we?	p. 8
1.2	Waar staan we voor?	p. 8
1.3	Waar gaan we voor?	p. 8
1.4	Juridische structuur	p. 10
1.5	Organisatiestructuur	p. 10
1.6	Governance	p. 11
1.7	Samenwerking	p. 12
2	Ons onderwijs	p. 14
2.1	Strategische pijlers	p. 14
2.2	Kwaliteitsagenda	p. 15
	Start kwaliteitsagenda in 2019	p. 15
	Speerpunt 1: Jongeren en (jong)volwassenen in een kwetsbare positie	p. 16
	Speerpunt 2: Gelijke kansen in het onderwijs	p. 17
	Speerpunt 3: Onderwijs dat voorbereidt op de arbeidsmarkt van de toekomst	p. 18
	Speerpunt 4: Leven lang ontwikkelen (llo)	p. 20
2.3	Onze onderwijsvisie	p. 20
2.4	Overige onderwijsthema's	p. 21
2.5	Inspectie, onderwijskwaliteit en kwaliteitsbeleid	p. 23
3	Onze Studenten	p. 26
3.1	Studentaantallen	p. 26
3.2	Studententevredenheid	p. 28
3.3	Klachten van studenten	p. 29
3.4	Verslag van de studentenraad	p. 30

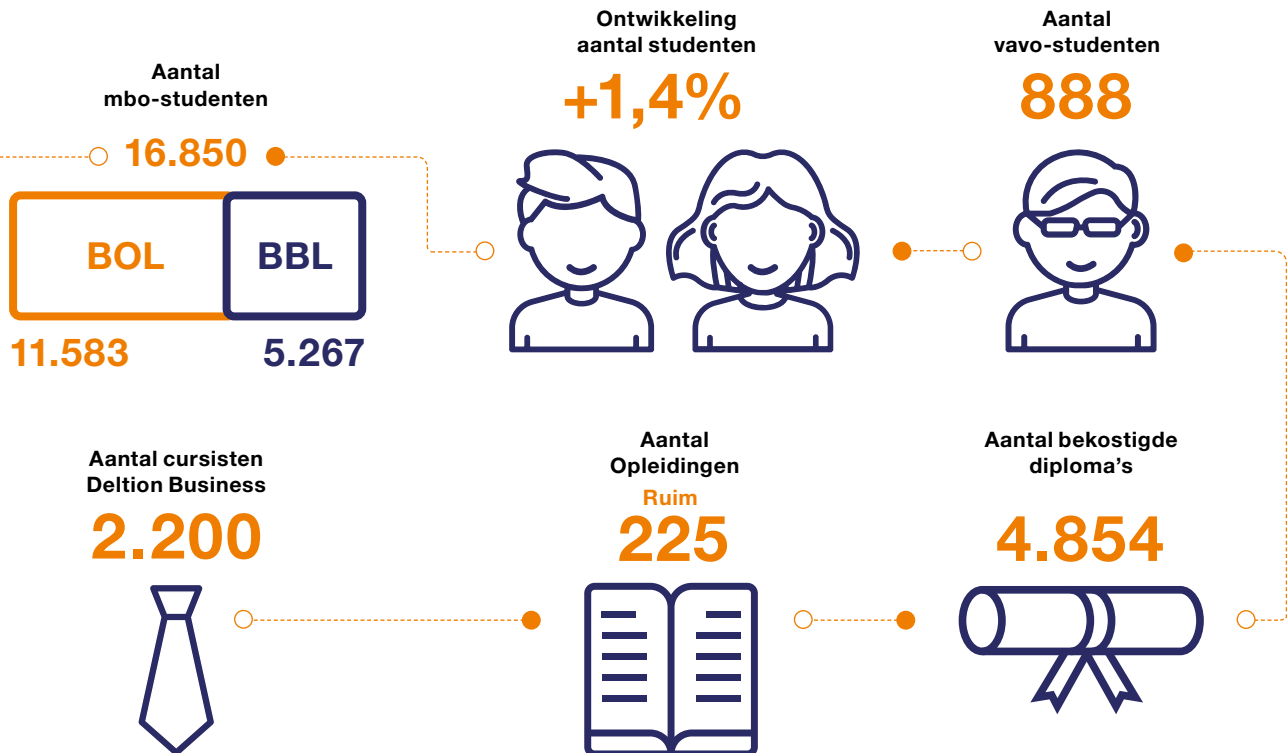
4	Onze medewerkers	p. 32
4.1	Organisatieontwikkeling en de strategische koers Speerpunt 5: School als lerende en wendbare organisatie	p. 32 p. 32
4.2	Personeelssamenstelling	p. 34
4.3	Klachten van medewerkers	p. 37
4.4	Verslag van de ondernemingsraad	p. 37
5	Onze bedrijfsvoering	p. 38
5.1	Digitalisering en ict	p. 38
5.2	Huisvesting	p. 39
5.3	Organisatie van het onderwijs	p. 40
5.4	Financiën en control	p. 40
5.5	Notitie helderheid	p. 42
5.6	Continuïteitsparagraaf	p. 45
6	Verslag van de Raad van Toezicht	p. 52

Financieel

7	Jaarrekening	p. 56
8	Overige gegevens	p. 88
9	Bijlagen	p. 94

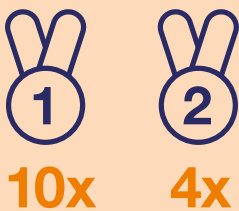
DELTION IN CIJFERS 2019

STUDENTEN



SKILLS

Medailles bij de Skills Heroes (NK)



Medailles bij de WorldSkills



MIDDELEN



2018

2019

Totale inkomsten

€ 135.089.380

€ 138.804.594



Resultaat

€ 7.589.850

€ 222.814



Solvabiliteit

52,6%

52,7%



Bestemmings-reserves

€ 25.651.287

€ 25.638.464



MEDEWERKERS

Aantal medewerkers
1.571



Gemiddeld aantal FTE
1.322



Verdeling mannen en vrouwen
737 834



Ziekteverzuim

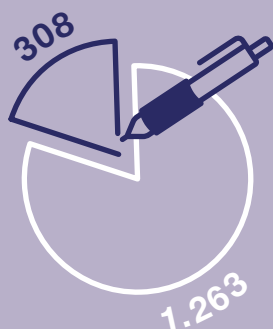
2019

4,21% ✓

2018

5,62% ^

Onbepaalde tijd
Bepaalde tijd



In dienst

235



Uit dienst

133

Ontwikkeling aantal medewerkers +7%

RESULTATEN

JOB-monitor

Welk rapportcijfer geef je jouw opleiding?

Jaar: 2018 - Landelijk: 7,1 - Deltion: 7,2

Welk rapportcijfer geef je jouw school?

Jaar: 2018 - Landelijk: 6,7 - Deltion: 7,0



Onderwijsresultaten

Jaarresultaat

69,5%

Diplomaresultaat

68,7%

VSV

5,8%

BPV-monitor



Eindwaardering studenten

7,8



Eindwaardering praktijkopleider

7,5

1

ONZE ORGANISATIE

1.1. Wie zijn we?

Het Deltion College is een regionaal opleidingscentrum (roc) dat actief is op alle niveaus van mbo-onderwijs en in bijna alle werkvelden – van autotechniek tot zorg, van horeca tot sport. Daarnaast vervult Deltion Business voor een groeiend aantal bedrijven in de regio de rol van kennispartner.

We bieden in totaal ruim 225 verschillende mbo-opleidingen, cursussen en trainingen aan. In 2019 verzorgden we voor 16.850 jongeren en volwassenen middelbaar beroepsonderwijs. Aan het Deltion Sprint Lyceum volgden 888 studenten een versnelde vwo-, havo- of vmbo-opleiding. Bijna 2.200 cursisten namen deel aan andere onderwijsactiviteiten, denk aan bedrijfstrainingen en cursussen. Op 31 december 2019 werkten 1.571 mensen bij Deltion als (senior) leraar, (senior) instructeur of in onderwijsondersteunende functies. Deze aantallen laten een groei zien ten opzichte van 2018.

Goed onderwijs verzorgen is onze primaire opdracht. We willen onze studenten opleiden in kennis en vaardigheden die bij een beroep horen, waarbij het internationale aspect en ondernemerschap belangrijke elementen zijn. In de buitenwereld willen wij herkenbaar zijn als 'partner in talentontwikkeling', zowel voor individuen als voor bedrijven en organisaties. We leiden op voor een vitale arbeidsmarkt en leveren daarmee een bijdrage aan een gezonde regionale economie.

1.2. Waar staan we voor?

Bij Deltion staat de ontwikkeling van studenten centraal. Onze betekenis voor hun toekomstdromen en hun bijdrage aan de samenleving geeft Deltion bestaansrecht. Wij geloven dat iedere jongere en volwassene die bij Deltion studeert of een cursus volgt, recht heeft op goed onderwijs met aansluiting op de arbeidsmarkt. Als betrouwbare en transparante regionale opleider bouwen wij vanuit onze maatschappelijke verantwoordelijkheid mee aan hun toekomst. Aan de toekomst van

studenten, maar ook aan de toekomst van medewerkers, organisaties en de maatschappij. Alles wat wij doen, staat daarom in het perspectief van later. Van ambities. Van trends en ontwikkelingen in de samenleving, op de markt en in de diverse vakgebieden. Samen met de maatschappij, de overheid en het bedrijfsleven bereiden we mensen en organisaties voor op de steeds veranderende arbeidsmarkt.

Onze missie

We dagen studenten uit om hun talenten en capaciteiten te ontdekken en zich optimaal te ontwikkelen, zowel op persoonlijk vlak als in hun vakmanschap. Dat doen we door aantrekkelijk, toekomstbestendig en kwalitatief hoogwaardig mbo-onderwijs te verzorgen voor jongeren die zich voorbereiden op een plek op de arbeidsmarkt, voor professionals die zich willen verdiepen of verbreden in hun vakmanschap en voor hen die hun positie op de arbeidsmarkt willen veranderen. Door studenten, medewerkers en partners een omgeving te bieden waarin ze het beste van zichzelf kunnen geven, leveren wij een bijdrage aan de groei en ontwikkeling van mensen en organisaties. Een leven lang.

1.3. Waar gaan we voor?

Het is onze ambitie om hét regionale opleidingscentrum te zijn waar werkgevers hun toekomstige werknemers vinden en hun zittende werknemers bij- of omscholen. Dat leidt ertoe dat studenten graag bij ons komen studeren, talentvolle personen bij ons willen werken en regionale stakeholders met ons willen samenwerken.

Onze waarden en principes

De wereld, onze maatschappij, de arbeidsmarkt en het onderwijs waarbinnen we onze opgave willen realiseren, veranderen voortdurend. Dat vraagt om flexibiliteit, een vooruitziende blik en veranderkracht. Maar ook om een balans tussen meebewegen en jezelf blijven. Onze waarden *betrouwbaarheid*, *transparantie* en *maatschappelijke verantwoordelijkheid* zijn tijdloos. Evenzeer in ons DNA verankerd is onze voortdurende investering in sociale innovatie. We richten ons er daarbij op dat iedereen kan meedoen en excelleren.

Dat doen we vanuit onze principes:

- Wij sluiten allen in, wij sluiten niemand uit.
- Wij verbinden ons met de organisatiedoelen en dragen die actief uit.
- Wij staan open voor andere meningen, tips en suggesties.
- Wij tonen eigenaarschap in ons werk.
- Wij zijn aanspreekbaar op ons gedrag en handelen.
- Wij zijn betrokken en toegewijd.

Onze koers

In 2018 hebben we zowel de Deltion-strategie als de kwaliteitsagenda geactualiseerd en aangescherpt. In 2019 hebben we de strategische doelstellingen vastgesteld en is op grond van de bijgestelde koers (zie figuur 1.1) en kwaliteitsagenda ook de onderwijsvisie herijkt. Deze drie documenten vormen een samenhangend geheel: onze Deltion koers voor de komende jaren. Een uitgebreide toelichting op de koers en wat we hiervoor in 2019 hebben gedaan, komt in hoofdstuk 2 aan de orde.

Nieuw in 2019: Sustainable Development Goals

Op 13 juni 2019 ondertekende Deltion samen met de Zw8lse een convenant voor duurzame ontwikkelingsdoelen; een set van zeventien doelen gericht op mensenrechten, economische groei, vrede, veiligheid en het klimaat (zie hierna in paragraaf 1.7 meer over de Zw8lse). Onbewust doen we bij Deltion al veel op het vlak van duurzaamheid, maar we hebben de ambitie om de stap te zetten naar bewust duurzaam maatschappelijk ondernemen en om duurzaamheid stevig te verankeren in ons DNA. Hiertoe vond in het najaar van 2019 een inspiratiebijeenkomst plaats waarbij de Raad van Advies, de Raad van Toezicht, de directie, de studentenraad en de ondernemingsraad werden bijgepraat over duurzame ontwikkeling door vertegenwoordigers van Delta Wonen, Hemmink, Wavin en de Rabobank. Ook steunt Deltion sinds het voorjaar van 2019 Team Migaloo, dat strijdt tegen de plastic soep in de oceanen. In 2020 zal het thema duurzaamheid een prominente rol krijgen, onder meer tijdens diverse plenaire bijeenkomsten en bij enkele pilots, bijvoorbeeld afvalscheiding en hergebruik van materialen.

Strategische lijnen	Kwaliteitsagenda	Onderwijsvisie
Onze strategie bestaat uit drie kernlijnen vanuit de strategische visie Deltion 2023:	De kwaliteitsagenda kent drie landelijke en twee regionale speerpunten:	De visie op onderwijs van Deltion is tot vijf centrale principes terug te brengen:
Ontwikkeling van de student centraal	Jongeren in kwetsbare positie	Ontwikkeling van de student centraal
Wendbaar vakmanschap	Gelijke kansen in het onderwijs	Veilig, sociaal leerklimaat
Open en professionele leergemeenschap	Arbeidsmarkt van de toekomst	In en met de praktijk
Met als basis: Groots in kwaliteit	Leven lang ontwikkelen	Wendbaar vakmanschap
	Wendbare organisatie	Helder en transparant

Figuur 1.1 De Deltion Koers

1.4. Juridische structuur

In Stichting Deltion College vindt het door het Rijk bekostigde onderwijs plaats. Daarnaast vormt Stichting Deltion College het bestuur van Stichting Deltion Business. Via Stichting Deltion Business wordt onderwijs aangeboden aan de zakelijke markt. De kosten en baten rondom deze zogenoemde contractactiviteiten verlopen via deze stichting. Daarmee waarborgt het Deltion College dat private contractactiviteiten niet met publiek geld worden vermengd. De Stichting Beheer Deltion, die tot 2019 de parkeergarages en de sportaccommodaties van Deltion exploiteerde, is na financiële afwikkeling formeel opgeheven op 11 december 2019. De activiteiten van deze stichting vallen nu rechtstreeks onder het Deltion College.

Stichting Deltion College is vanaf 1 januari 2018 door de Belastingdienst aangemerkt als algemeen nut beogende instelling (ANBI). Daardoor kan Deltion gebruik maken van fiscale voordelen op het gebied van erven en schenken.

1.5. Organisatiestructuur

Het College van Bestuur (CvB) vormt het bevoegd gezag van het Deltion College. Deltion kent een tweehoofdig CvB dat bestaat uit een voorzitter en een lid. De Raad van Toezicht (RvT) ziet toe op de gang van zaken in en rondom de organisatie en op beslissingen van het CvB. Het Deltion College is onderverdeeld in zeven colleges en vijf ondersteunende diensten. Ieder college en iedere dienst heeft een eigen directeur.

Oud
1. Welzijn & Gezondheid (inclusief Vavo)
2. Sport, Opvoeding & Maatschappij, Veiligheid
3. Horeca, Reizen & Dienstverlening
4. Economie & Ondernemen
5. Design, Media & ICT
6. Techniek & Gebouwde Omgeving
7. Mobiliteit & Logistiek, START.Deltion (inclusief Educatie)

College-indeling

Deltion bestaat uit zeven colleges waaronder meerdere opleidings-teams vallen. In 2019 hebben we de indeling van de colleges op enkele punten herzien (zie tabel 1.1). Hierdoor zijn de colleges beter herkenbaar voor hun doelgroep.

In 2019 zijn er vijf nieuwe collegedirecteuren benoemd. Twee van hen werkten al bij Deltion en drie kwamen van extern. De vacatures ontstonden als gevolg van de pensionering van drie directeuren en het vertrek van twee directeuren.

Stafstructuur

Deltion heeft vijf ondersteunende diensten:

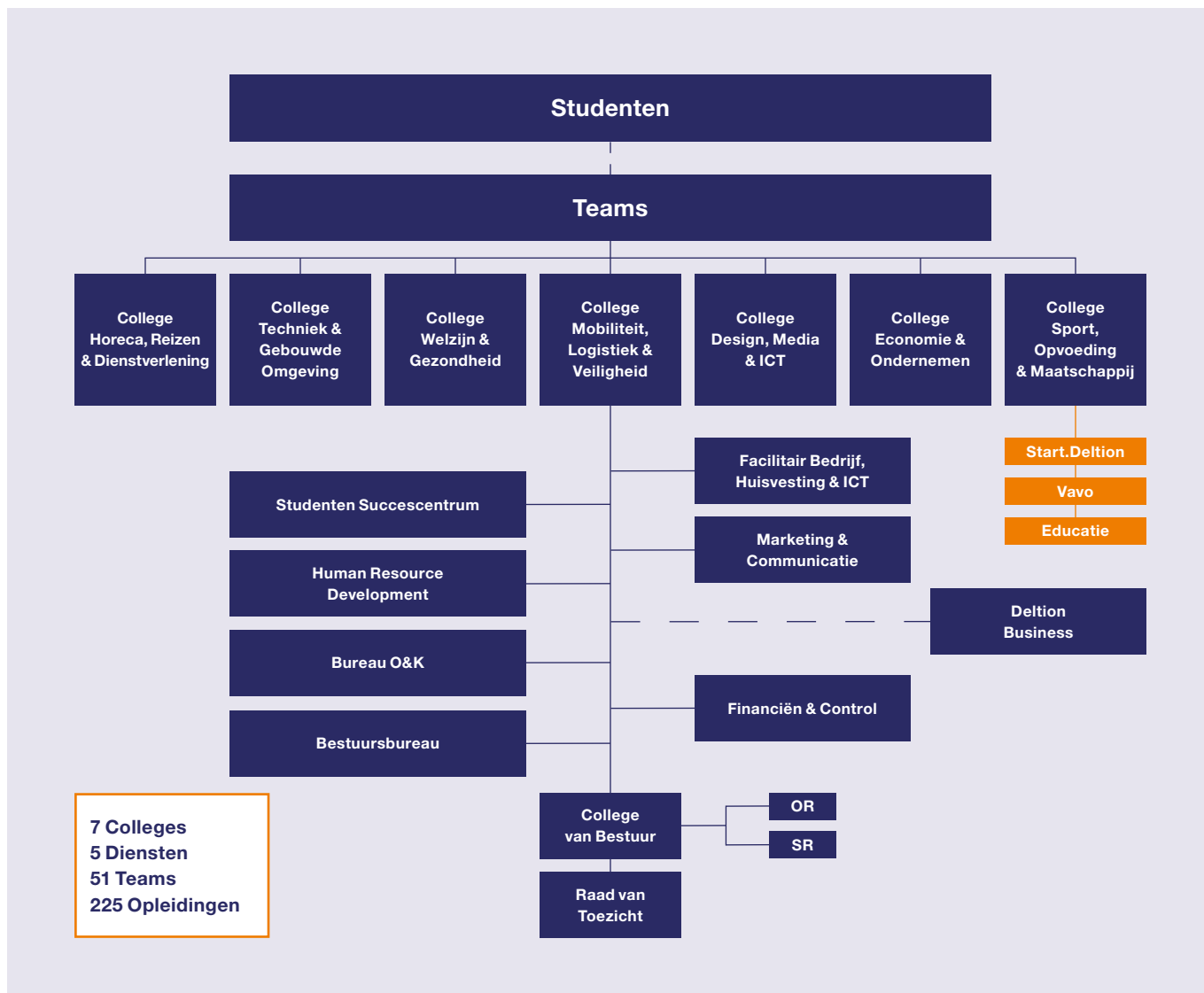
- Financiën & Control;
- Marketing & Communicatie (M&C);
- Human Resource Development (HRD);
- Studentensuccescentrum (SSC) en Media- en informatiecentrum (MICT);
- Facilitair Bedrijf, Huisvesting en ICT.

Het Bestuursbureau valt onder aansturing van de bestuurssecretaris. Het Bureau Onderwijs & Kwaliteit is rechtstreeks onder het CvB gepositioneerd. Door de overstap van de directeur SSC naar het college Sport, Opvoeding & Maatschappij ontstond in 2019 een vacature bij het SSC, deze is intern opgevuld.

De commerciële diensten en activiteiten zijn ondergebracht in Deltion Business. De directeur M&C is tegelijk directeur van Deltion Business. Het bestuur van Deltion Business wordt gevormd door het CvB van het Deltion College. Figuur 1.2 schetst het organogram van het Deltion College.

Nieuw
1. Welzijn & Gezondheid
2. Sport, Opvoeding & Maatschappij (inclusief Start.Deltion, Vavo en Educatie)
3. Horeca, Reizen & Dienstverlening
4. Economie & Ondernemen
5. Design, Media & ICT
6. Techniek & Gebouwde Omgeving
7. Mobiliteit, Logistiek & Veiligheid

Tabel 1.1 Herindeling van de colleges



Figuur 1.2 Organogram Deltion College 2019

1.6. Governance

Studenten verdienen goed onderwijs, goed onderwijs verdient goed bestuur. Om dat te waarborgen, onderschrijft Deltion de Branche-code 'goed bestuur in het mbo' (2014, bijgesteld op 1 januari 2019). Deltion legt actief verantwoording af, zowel extern aan de Inspectie van het Onderwijs als intern aan de Raad van Toezicht (RvT). Daarnaast helpt een brede Raad van Advies ons de juiste regionale focus te houden (zie 1.7 Samenwerking).

Besturen en intern verantwoorden

Deltion streeft naar een eenduidige sturing, met voor de basisprocessen een consistente werkwijze in de hele organisatie. Daarnaast streven we naar kleur en diversiteit in de organisatie. Het CvB geeft richting met zijn visie op het onderwijs en de organisatie, stuurt op

resultaten en geeft de colleges en diensten de ruimte om deze resultaten binnen overeengekomen kaders naar eigen kunnen en opvatting te realiseren. Op alle niveaus in de organisatie geven leidinggevenden en medewerkers inzicht in wat zij doen en waartoe dat leidt. Zij verantwoordt zich actief in plaats van dat zij gecontroleerd worden.

Integrale aansturing en verantwoording

Bij Deltion zijn college- en dienstdirecteuren belast met en verantwoordelijk voor de realisatie van de grondslag en het doel van de organisatie binnen de door het College van Bestuur vastgestelde beleidskaders en faciliteiten. Elke directeur is portefeuillehouder van een of meer college- en dienstoverstijgende onderwerpen, zoals examinering, bpv, voortijdig schoolverlaten, een leven lang ontwikkelen, passend onderwijs en excellentie. Ook kent de directie proces-eigenaarschap. Dat houdt in dat directeuren eigenaar zijn van een digitaliseringsproces, zoals de processen rondom examinering, roostering en instroom. Daarnaast geven zij uitvoering aan de doel-

stellingen die in het beleid en de college- en dienstenplannen zijn opgenomen. Jaarlijks maken de directeuren en het CvB daarover afspraken. Tot slot geven de directeuren leiding aan de organisatorische eenheid. Het CvB is verantwoordelijk voor de besturing van de organisatie en legt hierover verantwoording af aan de RvT.

Besturingsfilosofie

Grote veranderingen in de instelling en in onze omgeving, maar ook de aanbevelingen n.a.v. de instellingsaudit van het kwaliteitsnetwerk (zie paragraaf 2.5) waren aanleiding om in 2019 te starten met het actualiseren van de besturingsfilosofie van Deltion. De samenstelling van de directie en het management van Deltion is in 2019 voor een groot deel gewijzigd. Ook zijn de inhoud van de koers en de kwaliteitsagenda bijgesteld en is het aantal studenten de afgelopen jaren fors gegroeid. Mede daardoor is de samenstelling van onze doelgroep en medewerkerspopulatie gewijzigd. Door ontwikkelingen op het gebied van digitalisering en robotisering is er behoefte aan professionals met andere vaardigheden. Onze bestaande besturingsfilosofie hebben we daarom verrijkt met de waarden en principes van waaruit we sturing willen geven, passend bij onze nieuwe situatie. De basis voor de bijgestelde filosofie vormden gesprekken die we hebben gevoerd in de RvT, het CvB, het directieteam en met opleidingsmanagers. In 2020 stellen we de nieuwe besturingsfilosofie formeel vast.

Statuten en reglementen in 2019

In 2019 zijn diverse statuten en reglementen opgesteld of herzien en vervolgens formeel vastgesteld door het CvB, de RvT, de studentenraad of de ondernemingsraad. Tabel 1.2 geeft een overzicht van de in 2019 vastgestelde statuten en reglementen.

Maand	Statuut of reglement
Februari	Managementstatuut
Maart	Reglement studentenraad
Juli	- Privacyreglement medewerkers - Privacyreglement studenten - Examenreglement (jaarlijks)
December	Reglement interne klachtencommissie Deltion Business

Tabel 1.2 Overzicht van statuten en reglementen in 2019

1.7. Samenwerking

Het Deltion College staat midden in de maatschappij. Door intensief samen te werken met de overheid, het bedrijfsleven en andere onderwijsinstellingen in de regio Zwolle, kunnen wij ons onderwijs afstemmen op de wensen van de arbeidsmarkt. Onze studenten leren de vaardigheden waar bedrijven in de regio behoefte aan hebben.

Samenwerken doen we op talloze manieren. Om te beginnen heeft iedere opleiding via stagebedrijven direct contact met het werkveld. Zowel op collegeniveau, maar ook Deltion breed, laten we ons adviseren door een Raad van Advies. Onze Raad bestaat uit vertegenwoordigers uit de private, semipublieke en publieke sector. Daarnaast nemen we onder andere deel aan *centers of excellence*, samenwerkingsprojecten binnen de branche en projecten van het Regionaal Investeringsfonds mbo. In deze paragraaf staan we stil bij enkele belangrijke samenwerkingen: de Zw8lse en de Zw4lse. Over de samenwerking in het kader van Leven lang ontwikkelen in de regio Zwolle (RegioOpleiders) schrijven we meer in hoofdstuk 2 (zie paragraaf 2.2).

De Zw8lse

De Zw8lse is een samenwerkingsverband van de acht Zwolse mbo- en hbo-instellingen, die samen onderwijs bieden aan maar liefst 55.000 ondernemende en talentvolle studenten: het Deltion College, Landstede MBO, Cibap vakschool voor Verbeelding, Zone.college, Hogeschool Windesheim, Katholieke Pabo Zwolle (KPZ), Hogeschool Viaa en ArtEZ hogeschool voor de kunsten. In de regio Zwolle is het prettig wonen en werken en er is een grote vraag naar goed opgeleide arbeidskrachten. Het doel van de Zw8lse is om ervoor te zorgen dat ons onderwijs het belang van studenten en de regio Zwolle dient. Zo verzorgen wij gezamenlijk mbo-voorlichting, organiseren wij een multidisciplinair programma om het nieuwe mbo-jaar in Zwolle in te luiden en promoten we Zwolle als onderwijsstad. Ook inhoudelijk wordt samengewerkt, bijvoorbeeld in de RIF-projecten E-commerce en Robotica, bij het Innovatiecluster Kind en Educatie en in het Zorgtrainingscentrum.

De Zw4lse

Naast de Zw8lse, werken ook de vier mbo-instellingen in Zwolle intensief samen om het onderwijs in Zwolle op een hoog niveau te houden. Zo bespreken we bijvoorbeeld, al dan niet in aanwezigheid van het vo, vraagstukken rondom macrodoelmatigheid, doorstroom vmbo-mbo en de voortgang op de kwaliteitsagenda. Ook de

ontwikkelingen op de arbeidsmarkt en wat dat betekent voor het mbo-onderwijs is frequent onderwerp van gesprek. In maart 2019 organiseerden we gezamenlijk een bijeenkomst over dit thema voor onze Raden van Advies en andere key-spelers vanuit overheid, onderwijs en bedrijfsleven in de regio Zwolle.



2

ONS ONDERWIJS

Onze strategische doelstellingen, de maatregelen uit onze kwaliteitsagenda en de Deltion onderwijsvisie geven richting aan de stappen die het afgelopen jaar zijn gezet in de diverse teams. In dit hoofdstuk wordt kort de inhoud van onze koers toegelicht en uiteengezet welke voortgang er is geboekt op onze speerpunten.

2.1. Strategische pijlers

In 2019 heeft Deltion in samenspraak met diverse groepen medewerkers de vier strategische pijlers (zie figuur 2.1) uitgewerkt in concrete doelstellingen. Deze doelstellingen maken deel uit van de langetermijnvisie *Deltion 2023. Samen het beste waarmaken*. De strategische doelstellingen zijn op hun beurt weer doorvertaald naar maatregelen binnen de kwaliteitsagenda of onderdeel van de onderwijsvisie.



Figuur 2.1 Strategische lijnen Deltion 2023

De ontwikkeling van de student centraal

Een goede aansluiting tussen onderwijs, de arbeidsmarkt, vervolgonderwijs en de samenleving vereist hoogwaardig vakmanschap dat voortdurend op peil wordt gehouden. Deltion is partner voor iedereen die tijdens de initiële opleiding of daarna op mbo-niveau werkt aan zijn beroepsgerichte of persoonlijke vaardigheden. We sluiten hierbij aan bij de individuele ontwikkelvraag, begeleidingsbehoefte en de kennis en talenten van elke student. Passend onderwijzen is hierbij een belangrijk uitgangspunt. We geven extra aandacht aan kwetsbare groepen, excellente studenten en professionals (doelgroep van een leven lang ontwikkelen). Zo helpen we elke student om het beste uit zichzelf te halen en dragen we bij aan het creëren van gelijke kansen.

Wendbaar vakmanschap

Vakmanschap is een dynamische combinatie van persoonlijke vaardigheden en actuele beroepsgerichte kennis en vaardigheden. Dit vraagt om een intensieve samenwerking met het werkveld. Wij leiden studenten op in én met de praktijk. Door onze betrokkenheid bij regionale projecten en branchenetwerken is ons aanbod altijd actueel, verbinden wij mensen en organisaties en dragen wij bij aan verdere ontwikkeling van het vak. De huidige arbeidsmarkt vraagt om professionals die kunnen inspelen op, en omgaan met, continue veranderingen en onzekerheden. Dit geldt zowel voor onze eigen medewerkers als voor onze studenten.

Een open en professionele leeromgeving

Deltion is meer dan een school. Naast een solide en professionele leergemeenschap zijn we een open gemeenschap die voortdurend zoekt naar verbinding en interactie met haar omgeving. Regionaal, maar ook landelijk en internationaal. Onze studenten, medewerkers en netwerkpartners voelen zich bij ons welkom en weten zich door ons aangemoedigd om zich te ontwikkelen, samen te werken, voortdurend van elkaar te leren en het beste van zichzelf te geven. Deltion biedt een omgeving waarin studenten mogen experimenteren en fouten mogen maken. Een omgeving waarin iedereen gezien wordt, waarin er aandacht is voor elkaar en waarin we samen leren. Wendbaar vakmanschap geldt ook voor medewerkers van Deltion. Het vraagt van leraren dat zij zich verder ontwikkelen als inhoudelijk expert én als leraar. Het vak van leraar verandert en de pedagogische kwaliteit van leerkrachten wordt steeds belangrijker.

Om de beweging in het onderwijs te vergemakkelijken, sluit het overige personeel hier actief bij aan, vanuit een ondernemende, flexibele, verbindende en innovatieve houding.

Groots in kwaliteit

Deltion wil het beste waarmaken. We worden herkend aan onze integrale kwaliteit. Daarom zijn onze medewerkers professioneel, betrokken en toegewijd, en ontwikkelen we onszelf als professionele leergemeenschap continu. Met kwaliteit bedoelen we niet alleen onze onderwijskwaliteit, opleidingsmogelijkheden en de kwaliteit van onze diploma's en certificaten, maar ook de professionaliteit van onze medewerkers, een nauwe verbinding met de regio, aansluiting op de arbeidsmarkt en onze bijdrage aan innovaties.

2.2. Kwaliteitsagenda

Samen met onze studenten, professionals in de school, adviseurs, leraren en instructeurs hebben we vanuit de kaders van de strategische koers onze kwaliteitsagenda 2019-2022 opgesteld. Het doel van deze agenda is om te blijven werken aan een verdere kwaliteitsverbetering van het onderwijs en de begeleiding van onze studenten. Zowel landelijke als regionale kansen en uitdagingen hebben een plek gekregen in de kwaliteitsagenda. De agenda vormt een logisch vervolg op het voorgaande programmaplan met zeven programmalijnen. Dit plan is in 2019 formeel afgerond met een positief gesprek met MBO in Bedrijf. De commissie gaf aan dat Deltion op alle programmalijnen mooie stappen vooruit heeft laten zien.

In de kwaliteitsagenda 2019-2022 zijn vijf speerpunten benoemd: drie landelijke speerpunten en twee regionale speerpunten (zie figuur 2.2). Elk van deze speerpunten is vervolgens weer uitgewerkt in enkele onderliggende thema's. In deze paragraaf gaan we in op de start van de kwaliteitsagenda en de voortgang op 4 van de 5 speerpunten. Speerpunt 5 (School als lerende en wendbare organisatie) wordt in hoofdstuk 4 nader toegelicht. In bijlage 4 (Kwaliteitsagenda) bij dit jaarverslag is een overzicht gegeven van de realisatie in 2019 per speerpunt.



Figuur 2.2 Speerpunten kwaliteitsagenda 2019-2022

Start kwaliteitsagenda in 2019

Lopende projecten en initiatieven zijn na de goedkeuring van de kwaliteitsagenda in mei 2019 in een versnelling gebracht en nieuwe onderdelen zijn opgestart. In oktober 2019 is een programmaregisseur aangesteld, met name om te zorgen voor een integrale aanpak bij het uitvoeren van de kwaliteitsagenda. In het voorjaar van 2020 worden enkele nieuwe projectleiders aangesteld om invulling en sturing te geven aan de diverse thema's van de agenda. Voor de thema's Generiek (Flankerend) Onderwijs, LOB, internationalisering en excellentie waren in 2019 al projectleiders beschikbaar.

Als gevolg van grote personele wijzigingen in de directie hebben we de geplande gelden voor de projectleiders ten behoeve van samen-

hangende onderwijsactiviteiten in 2019 niet geheel besteed en is de uitvoering van enkele voor dit jaar beoogde maatregelen vertraagd. De ongebruikte middelen zullen worden doorgeschoven naar komende jaren om teams optimaal de ruimte te geven om maatregelen in een later stadium alsnog uit te kunnen voeren of af te ronden.

Speerpunt 1: Jongeren en (jong)volwassenen in een kwetsbare positie

Wij zetten ons, samen met gemeenten en andere partijen in de regio, in om alle jongeren en (jong)volwassenen de kans te bieden een diploma te halen, een duurzame plek op de arbeidsmarkt te vinden en economisch zelfstandig te worden. Hierbij richten wij ons op het terugdringen van voortijdig schoolverlaten, het verbeteren van de doorstroom en het arbeidsmarktperspectief voor studenten met een niveau 2 diploma en passend onderwijs.

Voortijdige schoolverlaters (VSV)

Een aantal studenten verlaat school voordat zij een startkwalificatie hebben behaald. Uit de cijfers van Deltion over de schooljaren 2017-2018 en 2018-2019 (zie tabel 2.1) blijkt dat het percentage VSV op alle opleidingsniveaus is gestegen, zonder een aanwijsbare eenduidige oorzaak. Om grip te krijgen op de uitval, monitoren we onze data continu en doen we periodiek aanvullende onderzoeken. Om VSV te voorkomen, treffen we allerlei maatregelen. We nemen deel aan regionale werkgroepen en voeren een vierjarig VSV-programma uit in de regio IJssel-Vecht en Noordwest-Veluwe. We bevorderen een warme overstap van vo naar mbo door deelname aan het regionale project 'Paspoort voor Succes', waarin de begeleidingsvraag van studenten centraal staat. Om studenten zo goed mogelijk te informeren en voor te lichten, kunnen zij op Deltion meelopen via het Zwolse initiatief *meelopenmbo.nl*. We verbeteren onze aanpak van verzuim door het analyseren van de meldingen van Deltion-studenten bij de Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO) en onderhouden hierover contact

met GGD en ons StudentenInformatiePunt (STIP). De intake en plaatsing van kwetsbare studenten doen we gezamenlijk met het Regionaal Meld- en Coördinatiepunt (RMC), Start.Deltion, ouders of verzorgers en de gemeente. Met de Plus-voorziening bieden we extra ondersteuning in een kleinschalige setting voor kwetsbare studenten. Niveau 1 en 2 studenten met onderwijs overstijgende problematiek kunnen terecht bij het Deltion Jongerenteam (DJT), dat schakelt met binnen- en buitenschoolse zorg- en hulpverlening. In de eerste helft van 2019 is bij twee opleidingen een succesvolle pilot uitgevoerd met de inzet van het DJT op niveau 3 en 4. In 2020 maken we een begin met de uitrol van DJT naar alle niveaus.

We constateren dat er nog kansen liggen als het gaat om data-gestuurd werken aan VSV. In 2020 gaan we een speciale Deltion-brede taskforce in het leven roepen, met als doel een grondige analyse te maken van vroegtijdige uitval. Zo kunnen we passende maatregelen treffen om onnodige uitval verder te voorkomen en rendementen te verbeteren.

Doorstroom en arbeidsmarktperspectief niveau 2

Binnen het Deltion hebben we veel aandacht voor studenten die een opleiding volgen op niveau 2. Voor deze studenten is een succesvolle start op de arbeidsmarkt of doorstroom naar niveau 3 van essentieel belang. Voor studenten zonder een duidelijk beroepsbeeld of beroepskeuze, zijn we in 2016 de pilot 'Niveau 2 breed opleiden' (N2B) gestart. In deze pilot stroomden studenten breed in en kozen gaandeweg voor uitstroom in één of meer van negen smalle profielen. In 2019 is deze pilot geëvalueerd, waaruit blijkt dat studenten tevreden zijn en zich goed voorbereid voelen op het vervolgonderwijs. De opleiding is een goede aanvulling op het totale portfolio, maar de inrichting van het curriculum met negen uitstroomprofielen sloot niet aan bij de brede opzet. Daarom is besloten N2B voort te zetten onder het Crebo Servicemedewerker Breed-niveau 2.

	2017- 2018 (definitief)			2018-2019 (voorlopig)		
	vsv % Deltion	vsv % landelijk	vsv % norm	vsv % Deltion	vsv % landelijk	vsv % norm
mbo niveau 1	20,79	23,28	27,50	21,99	23,22	26,40
mbo niveau 2	10,55	9,48	9,40	10,45	10,01	8,60
mbo niveau 3	5,05	3,88	3,50	5,06	4,17	3,20
mbo niveau 4	3,70	3,35	2,75	4,26	3,49	2,70
Totaal	5,44	5,10		5,78	5,35	

Tabel 2.1 Voortijdig schoolverlaten 2017-2019

In 2019 zijn we gestart met een Deltionbrede analyse van het hele portfolio op niveau 2 om adequaat in te kunnen spelen op de behoeften van studenten en de vraag van het werkveld. In het voorjaar van 2020 zal op dit thema een projectleider worden benoemd.

Ontwikkeling naar passend onderwijs

Deltion streeft ernaar dat studenten regie nemen over hun eigen leerproces en dat zij meer keuzevrijheid krijgen. Bij passend onderwijs stemmen we de begeleiding van studenten zo goed mogelijk af op wat zij nodig hebben op school, bij stage en op het werk. Als het kan, is deze begeleiding groepsgewijs, als het nodig is juist individueel. De werkgroep 'passend onderwijs' neemt het voortouw in Deltionbrede initiatieven, welke worden ondersteund door de Deltion Academie (intern opleidingsinstituut) en het Studenten SuccesCentrum (SSC). In 2019 is ingezet op deskundigheidsbevordering via bijeenkomsten voor de teamdeskundigen passend onderwijs en ondersteuning voor teams.

We stellen in 2020 een projectleider passend onderwijs aan om systematische kennisuitwisseling op dit thema tussen colleges in gang te zetten, waar nodig nieuw beleid te formuleren en nieuwe projecten of pilots te initiëren.

Speerpunt 2: Gelijke kansen in het onderwijs

Deltion daagt studenten uit om hun talenten en capaciteiten te ontdekken en wil iedere student hierbij dezelfde kansen bieden. Het is van belang dat we ons realiseren dat dit bewustwording vraagt van onze – veelal onbewuste - vooroordelen. We spannen ons in om studenten die dat nodig hebben extra ondersteuning te bieden en het onderwijs af te stemmen op de ontwikkelvragen en leervoorkeuren van de student.

Flankerend onderwijs

Het doel van generiek onderwijs (flankerend onderwijs) is om studenten een stevige basis mee te geven om vol vertrouwen een succesvolle vervolgstap te kunnen maken in de maatschappij. Denk daarbij aan taal- en rekenonderwijs, loopbaanoriëntatie en burgerschap. Omdat veel mbo-studenten een grote afstand ervaren tot de politiek en de maatschappij, heeft burgerschap een prominente positie op de agenda van Deltion. Uit onderzoek (Deltion i.s.m. ECBO) blijkt dat veel studenten voor wat betreft Nederlands en rekenen onder het beoogde niveau instromen in het mbo. Het ondersteuningsprogramma Nederlands en rekenen is in 2019 daarom Deltionbreed verder uitgebreid en ook versterkt met de discipline Engels. In 2019 hebben we waar mogelijk ingezet op het integreren van de disciplines Taal en Burgerschap. Voor onze aanpak Burgerschap Nederlands Lezen (BNL) i.s.m. hogeschool Windesheim is landelijke belangstelling. Met de speciale Taalklas beogen we uitval van studenten op niveau 2, 3 en 4 vanwege een taalachterstand te voorkomen. Deze voorziening is in 2019 uitgebreid. De bestaande regiegroepen voor de

verschillende disciplines van ons generieke onderwijs zijn in 2019 verder ingebed in de organisatiestructuur van de colleges. Zij zijn de verbinding tussen visie op, en het beleid rond generiek onderwijs en de uitvoerende leraren. Er is geïnvesteerd in scholing en kennisuitwisseling, onder ander door vakgroep- en themabijeenkomsten, een Masterclass voor leraren Burgerschap en activiteiten op het gebied van pesten, politiek en budgetteren. In 2020 breiden we onze activiteiten verder uit en wordt een samenwerkingsverband opgericht met de provincie Overijssel en het ROC van Twente. Doel is het ontwerpen van een buitenschools onderwijsprogramma Burgerschap voor studenten en leraren.

Loopbaanbegeleiding (LOB)

De ontwikkeling van de student staat bij Deltion centraal. Loopbaanontwikkeling en -begeleiding (LOB) helpt studenten zicht te geven op hun eigen leer- en ontwikkelvragen en geeft sturing aan de ontwikkeling van hun professionele identiteit. In 2019 hebben we zowel een visie op LOB als een beleids- en implementatieplan opgesteld. In 2020 starten we met de implementatie bij een aantal pilotteams, gericht op het creëren van een LOB-gericht onderwijsklimaat. We blijven in 2020 inzetten op professionalisering en monitoren het effect en de kwaliteit van onze interventies. We zijn aangesloten bij het Persoonlijk Coaching programma, gericht op doorstroom mbo-hbo (vanuit subsidiegelden van OCW, penvoerder Windesheim, in samenwerking met ROC Landstede) en bij Sterk Techniek Onderwijs, waarbij Deltion samenwerkt met een aantal vo-scholen, gericht op doorstroom vo-mbo.

Meer aandacht voor inclusiviteit en diversiteit

Wij vinden dat diversiteit en inclusie vanzelfsprekend moeten zijn bij Deltion. 2019 stond daarom in het teken van het ontwikkelen van beleid dat diversiteit en inclusie tot de dagelijkse praktijk maakt. We streven ernaar dat medewerkers zich bij dit onderwerp betrokken voelen en weten hoe zij daarvoor hun eigen kennis, opvattingen en expertise kunnen inzetten. In 2019 zijn we gestart met een pilot bij drie teams, waarin 'koplopers' uit die teams getraind zijn om collega's te inspireren, de dialoog aan te gaan en bij te dragen aan bewustwording. In 2020 willen we onder aansturing van een projectleider de resultaten van de pilot gebruiken als basis voor beleid dat voor heel Deltion werkt, met ruimte voor wensen en behoeften van specifieke teams. Binnen onze professionaliseringstrajecten voor instructeurs en senior instructeurs hebben we in 2019 al de doelstellingen uit de kwaliteitsagenda op het gebied van diversiteit en inclusie verwerkt, zodat onze medewerkers zich kunnen bekwamen in het lesgeven in een multiculturele en diverse omgeving. Ook in het medewerkersbestand van Deltion heeft diversiteit en inclusie de aandacht. Iedereen die bij Deltion werkt of wil werken, moet dat kunnen doen zonder dat culturele, etnische of religieuze achtergrond, gender, seksuele geaardheid of arbeidsvermogen een rol speelt. We streven naar een medewerkersbestand dat een

afspiegeling vormt van de samenleving. Bewustwording bij medewerkers is ook hier belangrijk, hetgeen we door middel van scholing proberen te versterken. Daarnaast onderzoeken we hoe we omgaan met diversiteit in de werving en selectie van Deltion. We verwachten medio 2020 de uitkomst van dat onderzoek, waarna we bekijken in hoeverre dit aanleiding geeft tot proces- of beleidswijzigingen.

Speerpunt 3: Onderwijs dat voorbereidt op de arbeidsmarkt van de toekomst

De arbeidsmarkt is volop in beweging. Er verdwijnen hele sectoren en er ontstaan nieuwe banen. Een vereiste voor een goede aansluiting tussen opleiding, scholing en arbeidsmarkt is een sterke verbinding tussen mbo-instelling en de regio. Dit helpt ons om ons onderwijs-aanbod, onze curricula en ons na- en bijscholingsaanbod actueel te houden. We bereiden onze studenten voor op het functioneren in een veranderende arbeidsmarkt.

Beroepspraktijkvorming (BPV)

BPV is een integraal onderdeel van het middelbaar beroepsonderwijs. Onze studenten gaven de BPV in 2019 een 7,8 en de praktijk-begeleiders een 7,5. Deze scores zitten rond het landelijk gemiddelde en onze ambitie is om deze cijfers te verbeteren. We bieden BPV steeds vaker samen met het bedrijfsleven in speciale maatwerk-trajecten aan. Bedrijven zijn bereid te investeren in een goede en intensieve begeleiding van studenten om daarmee een duurzame relatie op te bouwen met de studenten en met het onderwijs. Voorbeelden hiervan zijn de opleiding meewerkend horecaondernemer, KLM, TUI Groep en de Alliance-talentenklas. Er is in 2019 veel aandacht geweest voor het verbeteren van het administratieve proces rond de praktijkovereenkomsten. Ook is het contact met de Samenwerkingsorganisatie Beroepsonderwijs Bedrijfsleven (SBB) geïntensiveerd en brachten we in de Week van de BPV leerbedrijven, studenten en onderwijsmedewerkers bij elkaar.

Met de landelijke BPV Monitor monitoren we de kwaliteit van onze stages en leerbanen per opleiding, school en sector. Deltion participeert in een pilot van SBB om de BPV Monitor te verbeteren voor studenten. Het eerste resultaat hiervan is een hogere respons op de monitor, waardoor de uitkomsten op college- en opleidingsniveau beter bruikbaar zijn.

In 2020 zal een nog aan te stellen projectleider de ontwikkeling van de BPV gaan ondersteunen, onder meer om met een gericht plan van aanpak de tevredenheid van student en werkveld te vergroten.

Aansluiting onderwijs op de arbeidsmarkt

In de nieuwe onderwijsvisie die we in 2019 hebben vastgesteld, vormt de aansluiting met de praktijk een kernonderdeel. We zijn domein-specifieke trajecten gestart om de aansluiting tussen arbeidsmarkt en onderwijs te verbeteren. Zo investeren we in

het zorgdomein met Praktijkleren op maat. Een voorbeeld hiervan is de bbl-opleiding van Noorderboog. In samenwerking met Landstede verzorgen we scholing bij Viattence (bol) en werken we mee in de ontwikkeling van zorghotel Het Gouden Hart. Daarnaast is er een traject gestart met Doornijk (kinderopvang).

In het technische domein zijn er in samenwerking met het bedrijfsleven volop ontwikkelingen op het gebied van hybride leren. Deze leervorm heeft tot doel studenten vooral zelf te laten ontdekken, wat van de leraar en de begeleiders eerder een coachende dan een docerende rol vraagt. Deltion ontwikkelt in 2020 binnen twee verschillende Erasmus-projecten curricula, samen met energie-bedrijven als Gasunie/Hystock, Enercon, Certion, Envitec, Enexis, Datawatt, Elaad en Alfen. Hiermee bepalen we in gezamenlijkheid welke kennis, vaardigheden en competenties noodzakelijk zijn voor de medewerker van de toekomst. In 2020 zal een nog aan te stellen projectleider onderwijsontwikkeling aan de hand van de Deltion onderwijsvisie de aansluiting onderwijs arbeidsmarkt verder vormgeven. Hierbij ligt de focus op modularisering (zie voor de onderwijsvisie ook paragraaf 2.3).

Excellentie

We willen bij Deltion de kwaliteiten en talenten van studenten versterken en tot uiting laten komen. We kiezen daarbij voor een meervoudige benadering van het begrip 'excelleren' en bieden excellentieklassen, toptrajecten, keuzedelen en internationale activiteiten aan. In 2019 werkte een vernieuwde projectgroep Excellentie samen met opleidingen aan de doorontwikkeling van het Excellentieplan 2015-2020. Op grond van deze gesprekken zetten zij volgens de gestelde eisen nieuwe excellentieprogramma's op en evalueerden ze bestaande programma's.

Om onze studenten uit te dagen en te laten excelleren, stimuleren wij deelname aan vakwedstrijden. Onze doelstelling voor 2019 hebben we ruim gehaald: er deden 44 opleidingen en maar liefst 231 studenten mee aan de Nederlandse Skills Heroes, bijna het dubbele van onze doelstelling. Team Deltion won in Nederland tien gouden en vier zilveren medailles. Vijf studenten hebben deelgenomen aan de World Skills in Kazan, waarbij vier van hen een 'Medal of Excellence' wonnen. Jasper Olthuis won naast de medaille 'Best of Nations' ook de 'Berg Award', een prijs voor deelnemers die zichzelf blijven uitdagen, willen verbeteren en net een stapje meer doen. Daarnaast hebben studenten deelgenomen aan internationale horecavakwedstrijden. Onze mbo-ambassadeur, Noor Krooshoop, hebben we de kans geboden om deel te nemen aan de landelijke mbo-ambassadeurs-verkiezing van Ditismbo.

Deltion is in 2019 lid geworden van het landelijke netwerk MBOe, dat zich inzet voor excellentie in het mbo waarin kennis gedeeld

wordt met andere ROC's. Deltion wil herkend en erkend worden als kennis- en expertisecentrum op het gebied van excelleren in het onderwijs en MBOe speelt hierin een belangrijke rol. We bieden sinds dit jaar de leergang MBOe aan in de Deltion Academie.

Ons doel is om de kwaliteit van onze aanpak op excellentie nog verder te verbeteren en de organisatie te professionaliseren. Voor Skills Heroes continueren we de goede voorbereiding van de studenten en we streven naar deelname van zoveel mogelijk opleidingen aan de vakwedstrijden. Komend jaar besteden we meer aandacht aan het betrekken van het werkveld en de vmbo-scholen om ons heen bij onze excellentieprogramma's.

Internationalisering

Een globaliserende samenleving vraagt relevante internationale vaardigheden en competenties van studenten en medewerkers. De beleidslijn Internationalisering is er om studenten en medewerkers de mogelijkheid te geven deze vaardigheden te versterken. Zij kunnen deelnemen aan diverse internationaliseringsactiviteiten, zoals buitenlandse stages, studieweken of 'job shadowing' bij een buitenlandse school. Studenten kunnen een deel van een onderwijsprogramma in het buitenland volgen, dat meetelt in het curriculum. Deze activiteiten worden voor een deel betaald met de Europese subsidies uit het Erasmus+ en het Interreg programma. Maar het kan ook gaan om activiteiten onder de paraplu van 'internationalisation at home', zoals gastlessen van internationale bedrijven, op bezoek bij een culturele instelling, extra taalcursussen, tweetalig onderwijs of online samenwerking met een school in het buitenland. Met het kwaliteitskeurmerk VET Mobility Charter van het ministerie van OCW, laten we zien dat internationalisering geheel is ingebed in ons onderwijsbeleid.

In 2019 hebben we het beleidsplan Internationalisering geëvalueerd en bijgesteld. Een belangrijke doelstelling voor 2019 was het uitbouwen en verstevigen van ons netwerk. Goede netwerkcontacten zijn de sleutel voor succes bij internationaliseringsactiviteiten. Deltion is één van de zeven leden van Stichting The Dutch Alliance en daarmee onderdeel van het internationale samenwerkingsverband Network of Networks. Ook zijn we lid van XarxaFP, een non-profitorganisatie van Europese steden die als doel heeft de kwaliteit van het beroeps-onderwijs in Europa te verbeteren.

Ook wilden we de kwaliteit van onze tweetalige opleidingen en studiereizen van medewerkers verder verbeteren. Daarnaast zijn we begonnen om 'internationalisation at home' verder onder de aandacht te brengen in de organisatie. Deltion biedt acht internationaal georiënteerde, tweetalige opleidingen aan (zeven met Engels, een met Duits). Bij de Engelstalige opleidingen behaalt de student aan het eind van zijn studie twee diploma's: het reguliere mbo diploma

en het BTEC diploma (Business and Technology Education Council), dat internationaal wordt erkend. De opleiding Opticiens kent een extra Goethe-certificaat. De tweetalige opleidingen werken toe naar een duidelijke profilering, waarin het doel is om het predicaat tweetalig mbo (Nuffic) te behalen.

Buitenland activiteit	Aantal deelnemers
BPV / stages studenten in het buitenland	407
Onderwijsmobiliteiten	279
Studieweken	746
Tweetalig onderwijs	677
Medewerkersmobiliteiten	176

Tabel 2.2 Buitenland activiteiten 2019

In 2019 verliet 12 procent van onze studenten het Deltion met een Buitelandervaring (zie tabel 2.2). Hiervan gingen 746 studenten voor een studieweek naar het buitenland. Zij volgden onderwijsprogramma's en bezochten bedrijven. Voorbeelden van dergelijke studieweken zijn de buitenactiviteiten bij Defensie (VeVA opleiding) en het FutureA Kinderfestival in Bosnië dat de opleiding Sociaal Werk organiseert. 407 Studenten liepen stage in het buitenland, 279 studenten volgden een deel van een onderwijsprogramma in het buitenland.

176 Medewerkers liepen een paar dagen mee met een collega op een buitenlandse partnerschool, wat vaak gecombineerd wordt met bezoek aan bedrijven en organisaties in het werkveld. Dit draagt bij aan de professionalisering en innovatiekracht van onze medewerkers. Er komen ook regelmatig buitenlandse bezoekers bij ons. Zo hebben in 2019 ongeveer honderd buitenlandse studenten van partnerscholen stage gelopen in Zwolle. Verschillende buitenlandse klassen zijn bij ons te gast geweest om samen met onze studenten een studieproject uit te voeren. Zij kwamen onder andere uit Denemarken, Duitsland, Finland, Groot-Brittannië, Hongarije, Italië en Spanje. Ook hebben circa vijftig medewerkers uit Duitsland, Finland, Groot-Brittannië, Indonesië en Spanje een programma bij Deltion gevolgd.

In 2019 participeerden we in vier Erasmus+ projecten. In drie projecten (Team WE, Edutrans en Microgrids) ontwikkelen en testen we samen met scholen, bedrijven en/of organisaties in andere landen lesmateriaal rond de thema's zorgtechnologie en duurzame energiesystemen. Het vierde Erasmus+-project moet leiden tot beleidsadvies aan de Europese Commissie over internationale netwerken.

In 2020 gaan we verder met het optimaliseren van de interne organisatie- en informatiestructuur rondom internationalisering. Ook willen we internationalisering sterker koppelen aan de missie en activiteiten van Deltion rondom de Sustainable Development Goals (SDG's).

Speerpunt 4: Leven lang ontwikkelen

Mensen willen zich ontwikkelen, zoeken verdieping of willen nieuwe dingen leren. Zo ontdekken ze hun talenten en hoe ze die tot bloei kunnen laten komen. Ook leren ze hierdoor kansen herkennen en benutten in de snel veranderende wereld. Toch is de omslag van één diploma voor de rest van je leven naar een leven lang ontwikkelen niet vanzelfsprekend. Dat geldt zowel voor onze medewerkers, als onze alumni en het werkveld om ons heen. Een doorbraak op een leven lang ontwikkelen (LLO) moet vanuit de regio plaatsvinden. Dit vraagt om een gezamenlijke inspanning van sociale partners, overheid, onderwijs, bedrijven, zorginstellingen, bedrijven voor arbeidsbemiddeling en regionale samenwerkingsverbanden. In de Human Capital Agenda van de regio Zwolle trekken overheid, ondernemers, onderwijs en omgeving samen op om zich in te zetten voor een vitale en veerkrachtige regio, met als verbindende elementen: beschikbaarheid en wendbaarheid van personeel en een inclusieve arbeidsmarkt. Een leven lang ontwikkelen is hierin een belangrijke factor.

Regionale samenwerking LLO in Zw8ls

Om aan te sluiten bij de Human Capital Agenda van de regio Zwolle werd in 2018 RegioOpleiders opgericht, een samenwerkingsverband van de Zw8lse, vier aanvullende mbo- en hbo-instellingen en vier commerciële opleiders uit de regio Zwolle. In het tweede deel van 2019 ging RegioOpleiders officieel van start. Het bedrijfsleven uit de regio kan nu met al zijn opleidingsvragen terecht bij één loket. Er is inmiddels een directeur aangesteld voor RegioOpleiders, een bestuur gevormd en de verbinding met de Human Capital Agenda van de regio Zwolle is gelegd. De eerste trajecten zijn via het centrale loket aangevraagd en uitgezet onder de leden. Er is ervaring opgedaan in de processen die bij een uitvraag komen kijken en de wijze waarop in samenwerking invulling wordt gegeven aan de vraag vanuit het bedrijfsleven. De naamsbekendheid van RegioOpleiders is door de unieke samenwerking inmiddels al groot.

Bij-, her- en nascholing volwassenen en certificaten

Het Deltion College beschikt over een breed aanbod op het gebied van bij-, her- en nascholing van volwassenen. Dit wordt vanuit Deltion Business en de bij de colleges aangesloten accountmanagers in de markt gezet. Het aanbod bestaat uit cursussen, brancheopleidingen en (bbl-)maatwerk. In 2019 is een start gemaakt om bij alle teams te kijken waar de kansen liggen om zodoende voor de markt waar ze voor opleiden een aanbod samen te stellen op het gebied van LLO. Daar waar mogelijk wordt in teams gekeken hoe, in verbinding met het

bedrijfsleven of de instellingen, nadrukkelijk(er) invulling gegeven kan worden aan de opleidingsvraag van volwassenen. Deze vraag kan gaan over het volgen van een opleiding, cursus of het erkennen en waarderen van (eerder) opgedane kennis en vaardigheden. Bijvoorbeeld het waarderen van kleinere, specifieke kennis, zoals in de vorm van keuzedelen of een derde leerweg die met een certificaat worden afgesloten. Deltion Business heeft een structuur ontwikkeld waarmee binnen zes weken een keuzedeel in een blended variant kan worden aangeboden en afgesloten met een certificaat. In 2019 is op basis van vraag in de markt een derde leerweg ontwikkeld voor aankomend kok, resulterend in een mbo certificaat.

Alumni

Alumni blijven gedurende hun hele loopbaan welkom bij Deltion voor scholing. Om hen ook na hun studie te betrekken bij Deltion en het bedrijfsleven, is in 2019 het online platform Deltion Connect opgezet. Tijdens hun studie worden studenten al uitgenodigd om zich hierbij aan te sluiten zodat ze in contact kunnen komen met het bedrijfsleven of oud-studenten. Als ze zijn afgestudeerd, kunnen ze via Deltion Connect kennis en ervaring delen met nieuwe studenten, een update krijgen over hun gevolgde studie of worden benaderd voor relevant scholingsaanbod voor volwassenen.

2.3. Onze onderwijsvisie

We willen blijven aansluiten bij ontwikkelingen in het werkveld, behoeften van studenten, nieuwe doelgroepen en onderwijskundige vernieuwing. Daarom werken we samen met onze medewerkers, studenten en het bedrijfsleven vanuit een visie die aansluit bij de behoeften van morgen. Een visie die naadloos aansluit bij de strategische koers van de organisatie en de doelstellingen uit de kwaliteitsagenda. Wij leiden studenten op die duurzaam inzetbaar zijn en aansluiting vinden bij de arbeidsmarkt en de samenleving. Met ons flexibele aanbod willen we dé opleidingspartner worden voor bedrijven en instellingen in de regio.

Onze onderwijsvisie rust op vijf pijlers (zie figuur 2.3).

1. De ontwikkeling van de student centraal

Ons onderwijs sluit aan bij de leer- en begeleidingsvragen van de individuele student. Er is ruimte voor versnellen, vertragen, verdiepen en verbreden. Dat vraagt om flexibilisering.

2. Veilig en sociaal leerklimaat

Deltion heeft een sociaal leerklimaat waarin iedereen welkom is, fouten mag maken en mag experimenteren.

3. In en met de praktijk

Samen met organisaties en bedrijven creëren we leersituaties en opdrachten waardoor de praktijk een grote plaats krijgt in ons onderwijs – ook buiten de bpv. In projectonderwijs werken studenten uit verschillende disciplines samen om iets op te leveren dat echt gebruikt kan worden.

4. Wendbaar vakmanschap

Beroepen blijven zich ontwikkelen. Daarom leren we onze studenten hoe ze de regie houden over hun loopbaan en zich kunnen aanpassen aan de vraag op de arbeidsmarkt, zowel vakmatig als met soft skills.

5. Helder en transparant

We geven onze (potentiële) studenten duidelijkheid over de opbouw van hun opleiding en de keuzemogelijkheden. Ons doel is ons aanbod volledig digitaal transparant te maken. Voor onze studenten en voor onze leraren. Zodat er inzicht ontstaat in de mogelijkheden en onmogelijkheden.



Figuur 2.3 Onderwijsvisie Deltion

In 2019 hebben we de onderwijsvisie formeel vastgesteld. We merken dat medewerkers, studenten en het werkveld zich hierin herkennen. In 2020 werken we verder aan de implementatie en de doorvertaling van deze visie. We willen ons onderwijs bijvoorbeeld in modules gaan vormgeven. Teams krijgen daarbij de ruimte om te zorgen dat de modules aansluiten bij hetgeen de opleiding en het werkveld

nodig hebben. Ook de consequenties van de onderwijsvisie voor bijvoorbeeld de bedrijfsvoering en de professionalisering van de onderwijsteams zal verder in beeld worden gebracht.

2.4. Overige onderwijsthema's

Doorlopende leerlijnen

Deltion heeft een speciale portefeuille in het leven geroepen voor het thema *Aansluiting vo-mbo*. We dragen hiermee bij aan verschillende ambities uit de kwaliteitsagenda en het programma Sterk Beroeps-onderwijs, een samenwerkingsverband tussen vo, mbo en het bedrijfsleven. Zo wordt het onderwijsaanbod beter afgestemd op de leervragen en ontwikkelmogelijkheden van de studenten, krijgen de studenten vroegtijdig een realistisch beroepsbeeld en is er sprake van een soepeler overgang van het vo naar het mbo. In 2019 werd een wetsvoorstel ingediend om de mogelijkheden te verruimen om gezamenlijk met het vo doorlopende leerlijnen aan te bieden. Dat doet een sterk appèl op Deltion voor verdere samenwerking met vo-scholen. Als eerste stap is in 2019 per college een inventarisatie uitgevoerd van lopende en kansrijke initiatieven. In 2020 werken we verder aan bestaande en nieuwe initiatieven. Het ontwikkelen van doorlopende leerlijnen met vo scholen brengt financiële, organisatorische en hr-vraagstukken met zich mee, waarvoor we in 2020 een passend antwoord moeten vinden.

Als partner nemen we deel aan twee subsidieprojecten van Sterk Techniekonderwijs (STO): STO Zwolle (samen met RSG Thorbecke, Greijdanus Zwolle en Talentstad Zwolle en met bedrijven uit de regio Zwolle) en STO Regio Meppel/Steenwijkerland (met de vo-scholen Stad en Esch Meppel, CSG Eekeringe Steenwijk en RSG Trompmeesters in Steenwijk, en de mbo-instellingen AOC Terra en ROC Friese Poort). Naast de STO-projecten zijn er verschillende andere projecten in de lijn vmbo-mbo die de colleges uitvoeren. Hieraan dragen onder meer de relatiemanagers vo bij, die makelen en schakelen tussen het vo en Deltion en op de hoogte blijven van wat er speelt in het toeleverende onderwijs.

Examinering

Als Deltion staan wij voor de kwaliteit van onze diploma's en certificaten. Er ligt een grote verantwoordelijkheid bij ons als instelling om de waarde van deze documenten te borgen. Dit doen we onder andere door continu te werken aan de kwaliteit van examineren. We zetten in op bewustwording en deskundigheidsbevordering bij alle medewerkers die direct en indirect bij examinering betrokken zijn. Het gesprek over examinering voeren we op alle niveaus: van bestuur tot onderwijsteam. Er zijn verschillende overleggen om de

kwaliteit van de examens te bewaken, natuurlijk in en tussen de examencommissies, maar ook met bijvoorbeeld constructeurs en beoordelaars van examens. We nemen deel aan een landelijk netwerk examinering en voeren regelmatig overleg met collega-instellingen.

In 2019 heeft een bestuurswisseling plaatsgevonden in de drie examencommissies van Deltion. Twee voorzitters gingen met pensioen en een derde kreeg een andere baan. Op 1 augustus zijn twee nieuwe voorzitters aangesteld, naast een interim-voorzitter die tot 31 december 2019 in functie was. De examencommissies hebben zich in 2019 beziggehouden met verschillende onderwerpen om de examinering te verbeteren:

- De drie examencommissies hebben gewerkt aan een **uniforme werkwijze** om het examenproces uit te voeren. We evalueren de processen jaarlijks en stellen deze waar nodig bij.
- Vanwege veranderde wet- en regelgeving hebben we een aantal beleidskaders bijgesteld en ingevoerd, zoals het vrijstellingen-beleid voor het generieke onderwijs.
- We hebben het **examenplansysteem** (EPS) in gebruik genomen om de examens voor generieke vakken te plannen. Daarnaast hebben we een zogeheten *procesgroep examineren* ingesteld. Deze groep onderzoekt in hoeverre we het examenproces verder kunnen **digitaliseren**. Ook hebben we een nieuw Deltion-portaal in gebruik genomen, waarmee informatie over examinering beter toegankelijk is voor studenten en medewerkers.
- In het kader van **professionalisering** zijn in verschillende colleges teamdeskundigen voor examinering aangesteld. Deze teamdeskundigen zijn op verschillende onderwerpen geschoold. Er zijn ook twee basistrainingen examinering voor medewerkers, management en directie georganiseerd. Daarnaast hebben de vaststellingsadviescommissies een aantal gezamenlijke bijeenkomsten gehad.
- De auditcommissie heeft **onderzoek** gedaan naar examinering en diplomering. Deze onderzoeken zijn geëvalueerd en zorgden waar nodig voor aanpassingen.
- Deltion koopt examens in bij leveranciers, conform de afspraken gemaakt in de *Examenagenda mbo 2015-2020*. Dit staat bekend als *route 1*. Biedt die leverancier geen examens of is er een andere reden om van die inkoop af te wijken, dan stellen we de examens zelf samen: *route 2*. Via de vaststellingsadviescommissie stelt de examencommissie deze zelf vervaardigde examens vast; dat geldt ook voor examens van de keuzedelen. Bij inkoop van examens gebeurt dat met een steekproef. De examencommissie bewaakt **de kwaliteit van de examens**. Zij onderhoudt ook contact met de leveranciers over de examens. Op de website van Deltion is een overzicht te vinden van alle examens per Crebo en per route.

Ondernemerschap

Met ons programma-aanbod rond ondernemerschap laten we onze studenten kennismaken met wat ondernemen inhoudt en wat een ondernemende houding is. We hechten veel waarde aan de contacten met ondernemers uit verschillende beroepenvelden in en buiten de regio, maar ook in het buitenland. De expertisegroep, *Deltion onderneemt*, biedt ondersteuning aan leraren bij het ontwikkelen van lesmateriaal en examens van de keuzedelen ondernemend gedrag, oriëntatie op ondernemerschap en ondernemerschap mbo.

In 2019 organiseerde de expertisegroep verschillende gastcolleges die goed werden bezocht. De lezingen van Tony's Chocolonely en Bol.com werden beiden door 300 studenten bezocht, maar ook de colleges van Drukwerkdeal en Pure Africa konden met respectievelijk 250 en 120 studenten op een volle zaal rekenen. Naast deze gastcolleges werden ook diverse workshops georganiseerd, met thema's als netwerken, zakelijke etiquette en aan de slag gaan als zzp'er. Verder was er een ondernemerswedstrijd, een Skillswedstrijd voor ondernemerschap en, in samenwerking met het Honours College, het evenement Duurzaam ondernemen. In 2019 hebben we bovendien inspiratiesessies gehouden om leraren bij te praten over het vormgeven van keuzedelen.

Opleiding vakman-ondernemer

Samen met Landstede hebben we in 2018 de opleiding vakman-ondernemer ontwikkeld voor studenten die (minimaal) in bezit zijn van een mbo 3-diploma. De opleiding is in februari 2019 gestart en telt nu 38 studenten. Gedreven door de wens om 'eigen baas' te worden, zijn studenten iedere dag bezig met de vraag hoe zij een eigen onderneming kunnen opstarten. De opleiding biedt maatwerk vanwege de zeer diverse achtergrond van studenten en de variëteit in soorten ondernemingen die zij willen starten. Als onderwijslocatie maken we gebruik van het kantorengebouw Hanz waarin veel start-ups zijn gevestigd (*zie bijhanz.nl*) en van de creatieve werkplaats en kantoortuin Brainz (*bijbrainz.nl*).

Om zo veel mogelijk studenten in aanraking te laten komen met het ondernemerschap, organiseren we ook in 2020 elk kwartaal een evenement om de ondernemingsgezinde studenten makkelijker te bereiken en hen te prikkelen het ondernemerschap te overwegen. De expertisegroep wil in 2020 een zichtbare plek creëren waar we studenten laagdrempelig kunnen informeren over ondernemen. We willen ondernemende leraren samen met de expertisegroep in kaart laten brengen hoe we studenten meer kunnen betrekken bij het ondernemerschap.

Baanbrekers

In 2017 zijn we begonnen met het project *Deltion overmorgen*, van waaruit het programma *Baanbrekend* ontstond. Met dit project wilden we medewerkers ondersteunen om na te denken over - en te experimenteren met - nieuwe mogelijkheden om toe te werken naar het beste onderwijs voor overmorgen. Acht groepen van in totaal ca. 20 medewerkers zijn inmiddels aan het werk als *baanbrekers* (zie tabel 2.3). Medewerkers die baanbrekend werk verrichten in hun zoektocht naar innovatie van het onderwijs. Sioo, het interuniversitair centrum voor organisatie- en verandkunde, heeft ook in 2019 een rol gespeeld als procesbegeleider en coach. Begeleiding en coaching vinden zowel plaats in plenaire bijeenkomsten als per baanbrekersgroep. Evaluatie van Baanbrekers in 2019 bracht aan het licht dat het project als geheel en de toegevoegde waarde en aanpak van de afzonderlijke experimenten voor de rest van de organisatie nog niet voldoende inzichtelijk is. Ook zijn de methodische kennis van experimenten en de ervaring met experimenteren beperkt aanwezig binnen Deltion. Het project blijkt gebaat bij een betere continuïteit en een breder takenpakket. Om die reden is besloten om begeleiding en ondersteuning te beleggen bij een interne 'aanjager baanbrekers', die een nieuwe en gerichte impuls moet geven aan baanbrekers. Deze functie wordt vanaf 1 januari 2020 vervuld. Daarnaast worden gericht baanbrekers gezocht voor enkele specifieke thema's waarbinnen Deltion innovatie wenselijk acht.

Baanbrekende experimenten

1. VR in het onderwijs
2. Onderwijs zonder leraren
3. M.A.T.C.H.
4. Global Community of Practise
5. UniverCity
6. Leven lang ontwikkelen-community
7. Onderwijsinnovatie Deltion 2022
8. Wearables developer

Tabel 2.3 Overzicht van Baanbrekende experimenten in 2019

2.5. Inspectie, onderwijs-kwaliteit en kwaliteitsbeleid

Het Deltion College versterkt en verbetert continu de kwaliteit van zijn onderwijs. Dit doen wij samen met toegewijde onderwijsprofessionals en middels verschillende instrumenten, zoals de Deltion-prestatiekaart (Qlikview) die informatie biedt over rendement, financiën en personeelszaken. De Wet educatie en beroepsonderwijs stelt bovendien een systeem van kwaliteitszorg verplicht voor mbo-scholen.

Doel en beleid

Ons doel is om groots in kwaliteit te zijn. Dat doel is terug te zien in ons kwaliteitsbeleid en de kwaliteitsdoelstellingen die hieruit voortvloeien. Dat beleid is afgestemd op de strategische visie van het Deltion College. Daarnaast hebben we afspraken om de kwaliteit te bewaken vastgelegd in de kwaliteitsagenda.

Kwaliteitsmanagementsysteem

Om aantoonbaar aan kwaliteitseisen te voldoen, hebben we een kwaliteitsmanagementsysteem: we maken gebruik van een kwaliteitshandboek en een handboek examinering, waarin we de onderwijs- en examenprocessen hebben beschreven. In deze handboeken brengen we de normering, beoordeling, realisatie en verbetering van kwaliteit van het onderwijs in beeld. Er staat ook in beschreven hoe we de kwaliteit van het onderwijs en de examinering waarborgen. Jaarlijks evalueren we het kwaliteits-handboek en het handboek examinering, waarna we ze zo nodig bijstellen.

Instellingsaudit Kwaliteitsnetwerk mbo

In mei en juni 2019 vond een instellingsaudit van het Kwaliteitsnetwerk mbo plaats bij Deltion. Het onderzoek richtte zich op de vraag hoe Deltion effectief kan sturen op het behalen van de doelstellingen uit de strategische visie (en afgeleid daarvan de kwaliteitsafspraken), en wat dit vraagt van de balans tussen centraal en decentraal niveau (beleid, aansturing, uitvoering). Op grond van de resultaten zijn enkele verbeterstappen in gang gezet, onder andere het formuleren en breed communiceren van een vernieuwde besturingsfilosofie. Een samenvatting van het onderzoek, de bevindingen en de bestuurlijke reactie op het onderzoek staan op *kwaliteitsnetwerk-mbo.nl*.

Inspectie van het Onderwijs

Ieder jaar bespreekt het College van Bestuur (CvB) met de Inspectie van het Onderwijs de lopende zaken rond de kwaliteit van het onderwijs. In 2019 waren de onderwerpen van dit voortgangsgesprek

onder meer de verbetering van de kwaliteit van het onderwijs en examinering, en afwijkingen van de urennorm onderwijstijd. Ook de voorbereiding op het vierjaarlijks onderzoek dat in het voorjaar van 2020 zal plaatsvinden was onderwerp van gesprek (zie ook hierna).

Vanuit de Inspectie zijn het afgelopen jaar de volgende onderzoeken uitgevoerd:

- Heronderzoek bij enkele opleidingen:
 - In oktober 2018 voerde de Inspectie een heronderzoek uit naar de examinering bij de opleiding medewerker openbaar bestuur/juridisch-administratief dienstverlener, nadat bij een onderzoek in 2017 was gebleken dat de examinering niet op orde was. In januari 2019 ontvingen we het resultaat van dat onderzoek. De onderzochte standaarden waren nu toereikend: de examencommissie borgt de examinering en diplomering in voldoende mate. Het ging om de standaarden Kwaliteitsborging examinering en diplomering (ED1) en Afname en beoordeling (ED3). Door de verandering van opzet van de examinering heeft de examencommissie beter grip gekregen op de kwaliteit van de afname en beoordeling.
 - In oktober 2019 heeft de Inspectie een heronderzoek uitgevoerd naar de onderwijsresultaten van de opleiding ontwerp meubelmaker; ook die zijn nu voldoende.
 - In oktober 2019 heeft de Inspectie een heronderzoek uitgevoerd bij de opleiding audicien. Het rapport daarover verwachten we in 2020.
- Themaonderzoek Governance Raden van Toezicht:
In het voorjaar van 2019 werd het themaonderzoek Governance Raden van Toezicht uitgevoerd. Het doel daarvan was inzicht te krijgen de rolvervulling en het samenspel in het mbo tussen de Raad van Toezicht (RvT) en het CvB. De Inspectie wil hiervan goede voorbeelden krijgen om daarmee zo mogelijk bij te dragen aan het versterken van het intern toezicht van de onderwijsinstellingen. Naast een gesprek met het de RvT en het CvB heeft de Inspectie ook openbare documenten geanalyseerd zoals statuten, reglementen en jaarverslagen.
- Voorbereiding op vierjaarlijks onderzoek bestuur en scholen:
Om de vier jaar houdt de Inspectie van het Onderwijs in het mbo een uitgebreid onderzoek per mbo-instelling naar sterke kanten en mogelijke verbeterpunten. Dit onderzoek zou in het voorjaar van 2020 plaatsvinden. Vanwege de coronacrisis is dit uitgesteld.

Nieuwe opleidingen, cross-overs en afwijkende urennorm

In 2019 hebben we één nieuwe opleiding aangevraagd. Ook zijn nieuwe opleidingen gestart, zoals Dakdekker pannen/leien en Verspaningstechnoloog. We hebben daarnaast enkele cross-overs aangevraagd: kwalificaties die bestaan uit delen van kwalificaties. Voorbeelden daarvan zijn voeding- en leefstijladviseur en service-medewerker. Verder zijn er vijf nieuwe verzoeken bij het CvB

ingediend om af te wijken van de urennorm en een verzoek om een bestaande afwijking bij te stellen.

Het gaat hierbij om de volgende opleidingen:

1. Applicatieontwikkelaar
2. Interieuradviseur
3. Middenkaderfunctionaris bouw
4. Niveau 2-breed
5. Pedagogisch werk niveau 3
6. Travel, Leisure & Hospitality (bijstellen van een bestaande afwijking)

Keuzedelen

Keuzedelen zijn sinds 2016 een verplicht onderdeel van elke mbo-opleiding. We bieden nu elk studiejaar 240 studentbelastinguren aan keuzedelen aan (15 procent van iedere opleiding). Met een keuzedeel kunnen studenten zelf een deel van hun opleiding invullen. Een keuzedeel kan bijvoorbeeld gericht zijn op het beroep waarvoor ze een opleiding volgen of op een ander beroep, maar ook op een vak om makkelijker te kunnen doorstromen naar een andere opleiding. Een keuzedeel is gekoppeld aan een of meer kwalificaties, zodat voor studenten duidelijk is welke keuzedelen we bij welke kwalificaties aanbieden. Colleges en teams zijn verantwoordelijk voor de invulling en uitvoering van de keuzedelen.

Keuzedelen in 2019

In 2019 hebben we op initiatief van de studentenraad gewerkt aan het breed toegankelijk maken van een aantal keuzedelen. Dit krijgt in 2020 een vervolg. Er zijn bij verschillende opleidingen initiatieven ontstaan voor samenwerking tussen opleidingen bij het uitvoeren van keuzedelen, zodat studenten meer keuzemogelijkheden hebben. Examinering en keuzedelen vormen knelpunten in de bbl. Landelijk zijn er daarom aanpassingen op dit gebied voorgesteld; wij volgen de landelijke lijn zodra die er is.

Amendement Rog

We zijn in 2019 niet afgeweken van de keuzedeelverplichting in het kader van persoonlijke, culturele of levensbeschouwelijke vorming ('Amendement Rog').

Verzoeken van studenten voor niet-gekoppelde keuzedelen

Een niet-gekoppeld keuzedeel is een keuzedeel dat niet aan een kwalificatie is gekoppeld, bijvoorbeeld omdat er overlap is met de eigen kwalificatie. Studenten kunnen wel een verzoek indienen voor een niet-gekoppeld keuzedeel, waarna de examencommissie dat verzoek toetst en goedkeurt of afkeurt. In 2019 zijn 49 verzoeken ingediend voor niet-gekoppelde keuzedelen. Alle verzoeken zijn getoetst op overlap met de eigen kwalificatie en goedgekeurd.



3

ONZE STUDENTEN

3.1. Studentaantallen

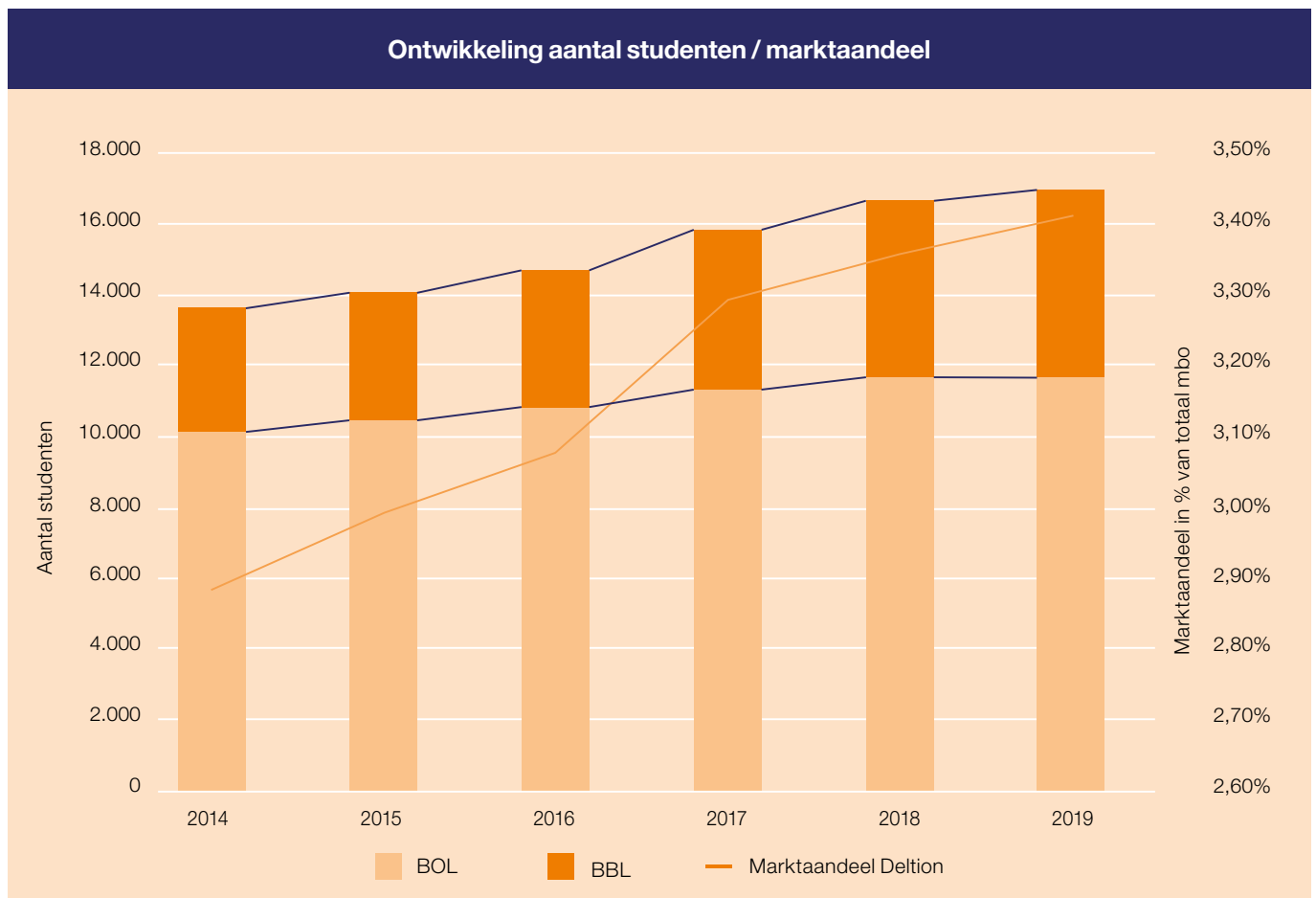
Studentaantallen mbo

In de afgelopen jaren zijn de studentaantallen van Deltion fors gestegen. Ook in 2019 zagen we een stijging van bijna 2% ten opzichte van 2018. Deze stijging was met name zichtbaar bij de bbl-opleidingen, het aantal studenten bij de bol-opleidingen bleef nagenoeg gelijk. In 2019 kwam bijna 15% van de studenten uit de gemeente Zwolle zelf en ongeveer 45% uit negentien omliggende gemeenten. De overige 40% van de studenten was afkomstig uit de rest van Nederland. Het totale marktaandeel van Deltion (aantal mbo-studenten

bij Deltion ten opzichte van het totaal aantal mbo-studenten) blijft stijgen (zie tabel 3.1).

Het hoogst aantal bbl-studenten zit in de colleges Welzijn & Gezondheid en Techniek & Gebouwde Omgeving (zie tabel 3.2). Hier laat het aantal bbl-studenten ook een stijging zien.

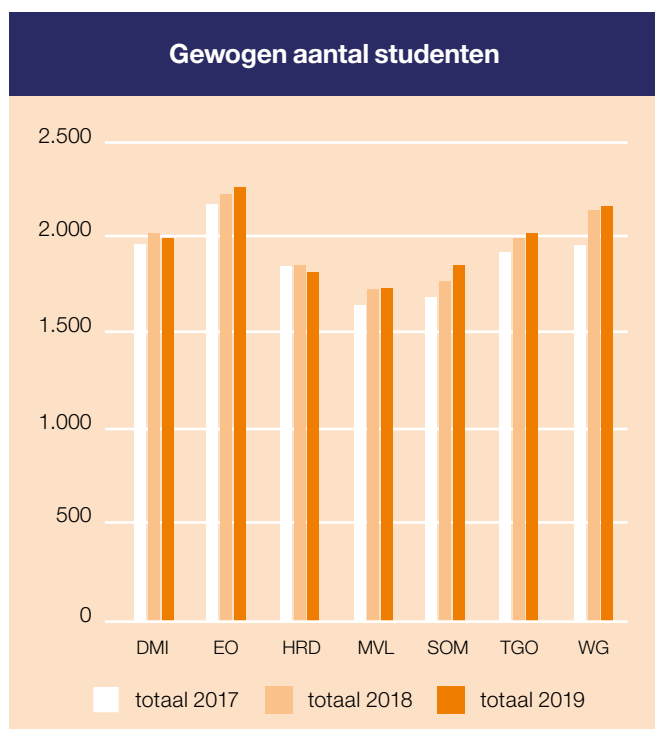
Deltion wordt gefinancierd op basis van aantallen studenten en diploma's, gemeten op twee momenten in het jaar (1 oktober en per 1 februari). Op deze meting vindt een landelijk vastgestelde weging plaats, afhankelijk van met name de leerweg, niveau en richting van de student. In tabel 3.3a en 3.3b zijn de gewogen aantallen per 1 oktober per college voor de jaren 2017-2019 in kaart gebracht.



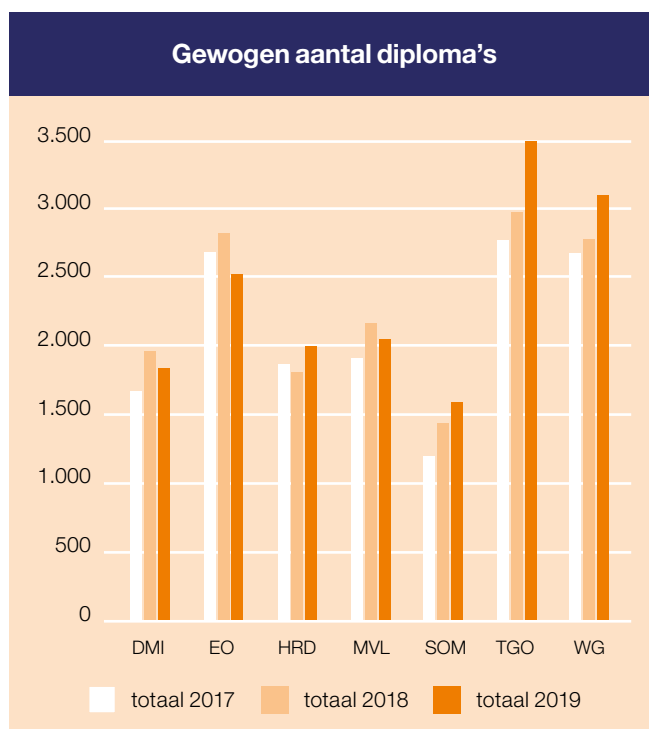
Tabel 3.1 Ontwikkeling studentenaantallen en marktaandeel Deltion 2014-2019

Overzicht studentenaantallen Deltion						
	1 oktober 2019			1 oktober 2018		
College	BBL	BOL	Eindtotaal	BBL	BOL	Eindtotaal
Design, Media & ICT	138	1.921	2.059	137	1.958	2.095
Economie & Ondernemen	465	2.049	2.514	540	1.996	2.536
Horeca, Reizen & Dienstverlening	325	1.665	1.990	335	1.706	2.041
Mobiliteit & Logistiek / Start.Deltion	944	1.334	2.278	879	1.363	2.242
Sport, Opvoeding & Maatschappij / Veiligheid	204	1.738	1.942	170	1.692	1.862
Techniek & Gebouwde Omgeving	2.026	1.199	3.225	1.911	1.223	3.134
Welzijn & Gezondheid	1.165	1.677	2.842	967	1.747	2.714
Eindtotaal	5.267	11.583	16.850	4.939	11.685	16.624

Tabel 3.2 Studentenaantallen BOL en BBL per college 2018-2019



Tabel 3.3a Gewogen aantal studenten 2017-2019



Tabel 3.3b Gewogen aantal diploma's 2017-2019

Niveau	2017	2018	2019
1	173	244	241
2	844	919	1.020
3	1.012	1.164	1.124
4	2.229	2.317	2.469
Totaal	4.258	4.644	4.854

Tabel 3.4 Totaal aantal bekostigde diploma's per niveau

Studentaantallen VAVO

Bij het Deltion Sprintlyceum kunnen deelnemers versneld een vmbo-tl, havo of vwo-diploma halen. De opleidingen worden zowel in voltijd als in deeltijd aangeboden. De bekostiging van de VAVO-opleidingen komt via de rijksbijdragen (deelnemers vanaf 18 jaar) of via doorverwijzende scholen voor voortgezet onderwijs (vanaf 16 jaar). Onderstaande tabel geeft weer hoeveel deelnemers er bij VAVO stonden ingeschreven de afgelopen jaren.

	2017	2018	2019
VMBO TL	89	104	115
HAVO	512	562	530
VWO (ATH en GYM)	229	252	243
Totaal	830	918	888

Tabel 3.5 Deelnemers VAVO 2017-2019

3.2. Studententevredenheid

Een van onze strategische doelstellingen is het continue verbeteren van onze onderwijskwaliteit en de tevredenheid van studenten en werkveld. Wij hechten daarom veel waarde aan de meningen van studenten. Om te peilen hoe tevreden studenten zijn en om erachter te komen waar zij mogelijkheden zien om iets te verbeteren, nemen we periodiek enquêtes af: de landelijke JOB-monitor en een instroom-onderzoek. Daarnaast zijn er gedurende het jaar ook diverse panel-gesprekken met studenten en metingen naar de kwaliteit van lessen, bijvoorbeeld via de methodiek van *Hack je les*.

JOB-monitor

De Jongeren Organisatie Beroepsonderwijs (JOB) houdt om de twee jaar een enquête onder studenten van mbo-scholen om hun tevredenheid te meten: de JOB-monitor. JOB heeft samen met enkele belanghebbende partijen het proces van de JOB en de vragenlijst doorgelicht en op enkele punten verbeterd. Zo zijn de teksten nu makkelijker te lezen, is de lengte van de enquête aanzienlijk ingekort en is de JOB-monitor ook op mobiele telefoon of tablet in te vullen. Het doel van deze verbeteringen is de enquête korter en beter maken, zodat het voor studenten aantrekkelijker is om alle vragen serieus in te vullen. De JOB-monitor loopt tot maart 2020, daarna zijn ook de effecten van de verbeteringen die zijn doorgevoerd zichtbaar.

Instroomonderzoek

We houden bij Deltion tweejaarlijks onder de eerstejaarsstudenten de zogeheten *instroomenquête*. Hiermee verzamelen we informatie over het beeld dat nieuwkomers van Deltion hebben tijdens hun oriëntatie, het aanmeldingsproces en hun eerste periode op school. 2019 was een tussenjaar waarin geen instroomenquête gehouden is, het volgende onderzoek staat gepland voor 2020. Vanuit de resultaten van de instroomenquête uit 2018 zijn zowel team-specifieke als Deltion brede verbeteracties ingezet in 2019: zo hebben teams de resultaten gebruikt om in gesprek te gaan met studenten over het verbeteren van de introductie, is het aantal meeloopdagen uitgebreid en is de communicatie over meelopen en de studiegids verbeterd. Met de in 2019 gelanceerde website is tenslotte de vindbaarheid van informatie sterk verbeterd.

3.3. Klachten van studenten

Om klachten van studenten op een zorgvuldige wijze te behandelen, heeft Deltion een klachtencommissie. De werkwijze van de klachtencommissie staat beschreven in een reglement. De commissie neemt klachten in behandeling van (voormalige en aanstaande) studenten en van ouders, verzorgers, voogden, werkgevers of stagebedrijven en overige betrokkenen bij het onderwijs of de praktijkbegeleiding. Klachten kunnen gaan over hoe Deltion omgaat met studenten, bijvoorbeeld een student die van school wordt verwijderd of niet wordt toegelaten tot de opleiding die hij of zij wil volgen of elke andere vorm van ongewenst gedrag van de school.

De klachtencommissie streeft ernaar dat klachten door partijen onderling worden opgelost. Pas als dit niet tot een gewenst resultaat leidt, wordt een klacht formeel in behandeling genomen. De commissie brengt vervolgens een advies uit aan het CvB, dat op basis hiervan de klacht afhandelt.

De Interne Klachtencommissie heeft in 2019 in totaal 89 klachten, bezwaar- en beroepschriften van studenten ontvangen. Van deze klachten hadden 66 betrekking op de inhoud of inrichting van het onderwijs en 23 gingen over een genomen besluit van Deltion op basis van het studentenstatuut, de onderwijsovereenkomst of de overeenkomst voor de beroepspraktijkvorming. De Klachtencommissie heeft uiteindelijk twee klachten formeel in behandeling genomen. De ene klacht bestond uit drie deelklachten, waarvan er twee niet-ontvankelijk werden verklaard en één ongegrond. Ook de tweede klacht werd ongegrond verklaard. Een herzieningsverzoek voor deze klacht werd afgewezen.



3.4. Verslag van de studentenraad

Deltion kent een actieve studentenraad (sr). Steeds meer studenten weten de raad te vinden om hun belangen te behartigen. En ook medewerkers betrekken de sr steeds vaker in een vroeg stadium bij ontwikkelingen die studenten aangaan.

Samenstelling van de studentenraad

In 2019 hebben we de maximumomvang van de studentenraad uitgebreid van negen naar elf leden. Hierdoor hopen we als sr de colleges nog beter te kunnen vertegenwoordigen en de werkdruk van de individuele leden te verlichten. Het is in 2019 helaas nog niet gelukt om twee extra leden te werven. Om de continuïteit in de raad te bevorderen, is de zittingstermijn verlengd van twee naar drie jaar.

Teamontwikkeling en kennisbevordering

Om onze rol als medezeggenschapsorgaan goed te vervullen, zorgen we ervoor dat de kennis en vaardigheden van de leden op peil zijn en dat we een sterk team vormen. De studentenraad vergadert wekelijks. Aan het begin van elk kalenderjaar organiseren we een introductieweekend. In 2019 stonden communicatie en samenwerking hierin centraal. Via de Jongeren Organisatie Beroepsonderwijs (JOB) blijven we op de hoogte van alles wat er in het mbo speelt. We zijn op de voorgrond aanwezig in JOB-bijeenkomsten en hebben in 2019 andere studentenraden kunnen helpen met positieve feedback. Ook aan de JOB-begroting en de JOB-enquête leverden we een mooie bijdrage.

JOB-keurmerk

De studentenraad beschikt over het JOB-keurmerk. Dat betekent dat we regelmatig overleggen met het College van Bestuur (CvB) en de ondernemingsraad. We krijgen bijvoorbeeld een toelichting op beleidsstukken en kunnen de eigenaar van een beleidsstuk uitnodigen in een sr-vergadering. Een ambtelijk secretaris ondersteunt ons op zowel organisatorisch als beleidsmatig niveau en vormt de schakel tussen het CvB en de sr.

Overleg met het CvB

Vier keer per jaar overlegt de complete studentenraad met het CvB, vier keer per jaar vindt overleg plaats tussen het dagelijks bestuur (voorzitter, secretaris en penningmeester) van de sr en het CvB. Tijdens deze overleggen komen instemmingsaanvragen, adviesaanvragen, onderzoeksrapporten en andere actuele zaken aan bod. Belangrijke instemmingsaanvragen die we in 2019 hebben behandeld, gingen over afwijkingen op de urennorm, de begroting van het Deltion College en het privacyreglement voor studenten. Het CvB ziet een positieve ontwikkeling in onze bijdrage aan de gezamenlijke vergade-

ringen; het worden echte dialogen. Naast het CvB spraken we in 2019 ook diverse malen met de Commissaris van de Koning in Overijssel, onder meer over de deelname van Deltion-studenten aan de Skills Heroes in Kazan.

Belangrijkste activiteiten studentenraad in 2019

Studenten willen graag keuzedelen volgen buiten de eigen opleiding en ook 's avonds of in het weekend. We hebben de wensen van studenten geïnventariseerd via een enquête die door ongeveer 200 studenten is ingevuld. Het vervolg is om samen met de onderwijs-teams te bekijken hoe de keuzedelen waaraan de grootste behoefte is, vorm kunnen krijgen.

We waren nauw betrokken bij de herinrichting van de boulevard. Zo hebben we studenten met een beperking ingeschakeld om de toegankelijkheid van het ontwerp te beoordelen. Ook dachten we mee over de ontwikkeling van de Deltion-app voor studenten, waarin zij onder meer hun rooster, cijfers en nieuws kunnen zien. We hebben het initiatief genomen voor een Deltion-schoolest 2020 en zijn gestart met de voorbereiding hiervan. Als sr zijn we zeer actief in het bevorderen van de Gezonde School. Op ons initiatief kunnen studenten sinds 2019 gratis sporten bij Deltion. Dit hebben we succesvol gepromoot, met als resultaat dat in 2019 meer dan 800 studenten van deze mogelijkheid gebruikmaakten. Ook waren we betrokken bij het ontwikkelen van het nieuwe rookbeleid.

Zichtbaarheid onder medestudenten

Om de achterban goed te vertegenwoordigen, is het belangrijk dat de studentenraad zichtbaar is. Daarom hebben de sr-leden in 2019 veel rechtstreeks contact gehad met medestudenten, bijvoorbeeld om hun wensen voor keuzedelen te inventariseren en om gratis sporten te promoten. Ook hadden we een stand tijdens open dagen. Dia's op het grote scherm, een promotiefilmpje en communicatie via sociale media waren andere manieren om medestudenten te bereiken.

Belangrijkste plannen voor 2020

Om de studentenparticipatie bij Deltion verder te versterken en er aan bij te dragen dat het onderwijs en de faciliteiten nog beter zijn afgestemd op de behoeftes die leven, wil de sr nog beter zichtbaar zijn onder medestudenten en bij de onderwijsteams. Tijdens de sr-verkiezingen hopen we te groeien naar elf leden. Ook is het een wens dat elke opleiding een opleidingsvertegenwoordiger krijgt en elk college een collegevertegenwoordiger, als schakel tussen de opleidingsvertegenwoordigers en de studentenraad. Belangrijke aandachtspunten voor 2020 zijn het functioneren van de raad als team en de planning van de vergaderingen met het CvB. Het ontwikkelen van keuzedelen krijgt in 2020 een vervolg, evenals het onderzoek naar de mogelijkheid van een campusshop.



ONZE MEDEWERKERS

4.1. Organisatieontwikkeling en de strategische koers

Ons beleidsplan van Human Resource Development (HRD) is geschreven vanuit de herijkte koers van Deltion en sluit nauw aan bij speerpunt 5 van de kwaliteitsagenda *School als lerende en wendbare organisatie*. We hebben het plan 'Werken aan Werkplezier' genoemd. Goed werkgeverschap vormt de basis onder ons werk, vanuit onze strategische ambitie om *Groots in kwaliteit* te zijn, ook als werkgever. Net als voorgaande jaren hebben we daarom ook in 2019 weer gewerkt aan het creëren van een cultuur van een 'Great Place To Work' (®, GPTW). Belangrijke onderliggende waarden van een GPTW zijn vertrouwen, trots en plezier. In 2019 hebben we als pilot met een aantal teams meegedaan aan een onderzoek om deze waarden te meten. Binnen deze pilot bleek dat we aan de voorwaarden en kenmerken voldoen om Deltion een GPTW te noemen. In postieve zin valt bijvoorbeeld op dat Deltion een duidelijke visie heeft, een cruciaal onderdeel van goed werkgeverschap. Om daadwerkelijk in aanmerking te komen voor het certificaat GPTW moet het onderzoek uit 2019 worden opgeschaald naar een grotere groep respondenten. Dit zal niet in 2020 plaatsvinden, aangezien voor dat jaar het reguliere medewerkerstevredenheidsonderzoek staat gepland.

Speerpunt 5: School als lerende en wendbare organisatie

Deltion heeft in de kwaliteitsagenda in het speerpunt *School als lerende en wendbare organisatie* thema's en maatregelen beschreven ten behoeve van haar eigen medewerkers. Vitaliteit, persoonlijke groei en wendbaarheid dragen bij aan een krachtig Deltion. Daarom willen we een lerende organisatie zijn. Een organisatie die haar leer-cultuur versterkt en die continue ontwikkeling, scholing en initiatief faciliteert. We vinden het bovendien essentieel dat iedereen een gelijke kans krijgt binnen Deltion, zowel medewerkers als studenten. In speerpunt 2 van de kwaliteitsagenda (*Gelijke kansen*) hebben we beschreven hoe we onder meer door het versterken van het bewustzijn over diversiteit de inclusie binnen Deltion willen vergroten. Hieronder staat in aparte paragrafen de voortgang op deze thema's in 2019 beschreven.

Continu verbeteren en professionaliseren

Deltion is gericht op het professionaliseren van mens en van organisatie. We stimuleren en ondersteunen individuele medewerkers, teams en colleges om te blijven leren. Doelstellingen op gebied van professionalisering worden vastgelegd in teamplannen zodat deze actief worden nagestreefd. Onze eigen Deltion Academie biedt elk jaar een divers opleidings-, ontwikkel- en ondersteuningsaanbod dat wordt ontwikkeld en uitgevoerd samen met onder andere de programmamanagers, portefeuillehouders, opleidingsmanagers, leraren en externe partijen. Het aanbod wordt jaarlijks geëvalueerd en als zeer positief ervaren. Om nog beter te kunnen inspelen op de professionaliseringsbehoefte van medewerkers en teams is in 2019 een klankbordgroep ingericht. Ook hebben sessies plaatsgevonden om het aanbod beter aan te laten sluiten bij de thema's uit de kwaliteitsagenda.

De Deltion Academie heeft in 2019 zo'n zestig activiteiten georganiseerd waaraan ruim 950 medewerkers hebben deelgenomen (inclusief de trajecten Imbo, OIS, PDG en OLS). In de scholing E-commerce namen 41 deelnemers deel vanuit andere mbo-instellingen. De instructeursopleiding leverde in 2019 34 gediplomeerden af. In schooljaar 2019-2020 zijn er 38 deelnemers gestart waarvan 17 externen. Een ander succes in 2019 was de toekenning van de subsidieaanvraag van opleidingsschool Deltion-Windesheim: we zijn nu officieel een aspirant-opleidingsschool voor leraren. De leraren in opleiding die in schooljaar 2018-2019 hun afstudeerstage bij ons deden, hebben aansluitend allemaal een baan bij Deltion gekregen.

In 2019 werkten 20 onderwijsteams met het programma Leerkracht om samen het onderwijs te verbeteren door met en van elkaar te leren. Ook experimenteerden enkele teams met een meer talent-gerichte, waarderende gesprekkencyclus. Medewerkers en teams worden hierbij zelf verantwoordelijk voor de ontwikkeling in het team en de wijze waarop ze resultaten behalen. Het verloop en de effecten van deze experimenten zullen we in 2020 verder monitoren. In 2020 gaan we meer inkleuring geven aan wat een lerende organisatie voor Deltion betekent. Daarbij willen we ook meer verbinding leggen tussen de gesprekkencyclus en de plek van deze gesprekken in de lerende organisatie. Hierbij is het van belang in te spelen op het verschil in startpositie van teams.

Hiertoe gaat in 2020 het programma TeamKracht van start, een programma dat teams helpt hun ontwikkeling in kaart te brengen, hun ambitie te formuleren en het teamplan verder vorm te geven. De Deltion Academie zal op grond hiervan een passend aanbod op maat creëren voor teams. In 2020 werken we bovendien aan het verbeteren van kennisdeling en -borging, net als het samenbrengen van netwerken binnen Deltion. Ook streven we ernaar de samenwerking in Zwolle verder uit te breiden door een nog breder gemeenschappelijk aanbod te ontwikkelen en ons eigen aanbod open te stellen voor collega's van de Zwijsen.

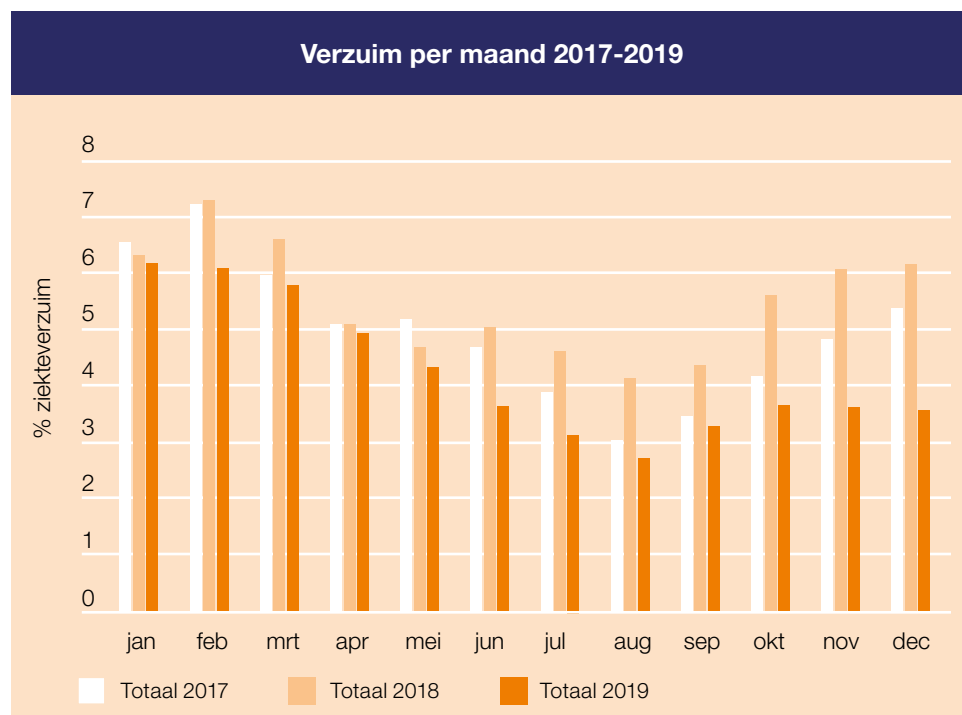
Vitaliteit

Wij vinden het van cruciaal belang dat alle medewerkers - zowel fysiek als mentaal - gezond en vitaal zijn. Deltion streeft hiernaar door onder meer vitaliteitscoaching, werkplekadvies en een relevant cursusaanbod aan te bieden. Om te meten of de medewerkers gezond zijn en werken in een gezonde omgeving, houden we periodieke onderzoeken. Verder werken we aan de bewustwording van medewerkers met betrekking tot het onderwerp

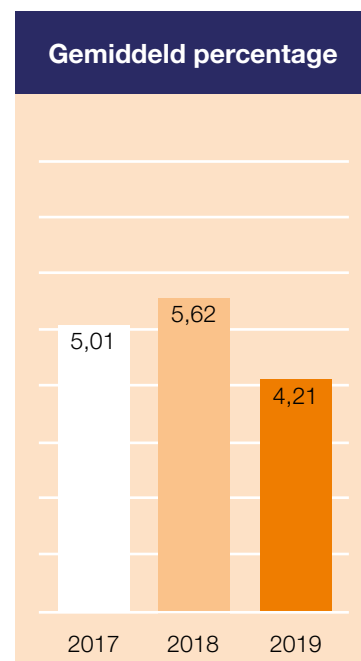
vitaliteit. Zo had ons sociaal jaarverslag over 2019 als titel 'Blijf in beweging'.

En onze aanpak om verzuim te reduceren blijkt te werken: in 2019 zagen we een forse daling van het ziekteverzuim van 5,62 procent in 2018 naar 4,21 procent (zie tabel 4.1 a en b). Deze daling is met name zichtbaar in het langdurig verzuim (meer dan zes weken). In de categorieën kort en middellang (maximaal zes weken) is het verzuim onder de acceptabele 1% gedaald; daarmee wordt ook nieuwe instroom van langdurig verzuim beperkt.

We hebben hiervoor in 2019 een diversiteit aan maatregelen getroffen. Zo trokken we een re-integratiespecialist aan en contracteerden we de arbodienst Assist Verzuim om samen meer aandacht te geven aan de verzuimende medewerker en het verzuim in het algemeen. We hielden een themabijeenkomst voor leidinggevenden, hebben het multidisciplinair verzuimoverleg ingevoerd en publiceerden een informatiefolder voor medewerkers.



Tabel 4.1 a Ziekteverzuim per maand 2017-2019



Tabel 4.1 b Gemiddeld ziekteverzuim 2017-2019

In het voorjaar van 2019 zijn de uitkomsten bekend geworden van de driejaarlijkse cyclus risico-inventarisatie en -evaluatie van alle gebouwen en verkeersruimten van de campus, evenals de uitkomsten van het online Periodiek Medisch Onderzoek en de fysieke healthchecks. Uit het onderzoek blijkt dat de beschikbare voorzieningen niet voor iedereen bekend zijn. De stuurgroep Integraal Gezondheidsmanagement (IGM) heeft daarom extern adviesbureau Inhealth ingeschakeld om ons te begeleiden op het gebied van vitaliteit, gezondheid en inzetbaarheid.

De stuurgroep heeft samen met Inhealth activiteiten ondernomen om het aanbod te verrijken en ervoor te zorgen dat er voldoende aandacht is voor gedrag om vitaliteit te verbeteren. In december 2019 heeft Inhealth hiervoor een aantal bouwstenen gepresenteerd die in 2020 verder ontwikkeld worden. Denk hierbij bijvoorbeeld aan het inrichten van een platform met een app.

De uitkomsten van de diverse onderzoeken zijn verwerkt in het Deltion Werkdrukplan 2019-2023, dat in samenspraak met de or tot stand kwam. Het werkdrukplan voorziet in een reeks (deels nieuwe) maatregelen vanuit de organisatie die de medewerker onder meer kunnen helpen om werkdruk te herkennen; in gesprek te gaan met de leidinggevende of te komen met een persoonlijk plan voor werkdrukreductie. Het plan bevat eveneens een kader voor teams om een eigen plan van aanpak te kunnen opstellen op het gebied van vitaliteit. In 2020 zal op basis van het Deltion werkdrukplan en de bouwstenen vanuit Inhealth nader invulling worden gegeven aan vitaliteitsplannen per team.

De komende jaren zal in het kader van de werkdruk aansluiting worden gezocht bij de levensfase specifieke factoren. Het bestaande instrumentarium wordt hiertoe uitgebreid, ook zal gekeken worden of het aanbod vanuit de Deltion Academie op het gebied van vitaliteit verrijkt moet worden.

Ziekteverzuim terugdringen lukt alleen met actuele management-informatie en gerichte verzuimanalyses. In 2020 verwachten we kwalitatief betere rapportages te kunnen opstellen met de uitrol van een speciale HR-app, waardoor leidinggevenden via een eigen dashboard worden geïnformeerd en waarin diepgaandere analyses mogelijk zijn naar afdelingen met problematisch verzuim.

4.2. Personeelssamenstelling

Net als in 2018 nam het aantal studenten in 2019 licht toe. De personele groei ging hier gelijk mee op. Op 31 december 2019 waren er 1.571 medewerkers in dienst van het Deltion College. Dit betekent een toename ten opzichte van 2018 met 102 medewerkers. Hierbij zien we onder meer een lichte stijging van het percentage medewerkers in een onderwijzende functie, van het aantal vaste contracten en het percentage vrouwen in dienst (zie tabellen 4.2 t/m 4.5).

Deze personele groei komt mede doordat er geld uit de bestemmings-reserve beschikbaar werd gesteld om aanvullende vacatures te stellen om meer leraren aan te nemen. Ondanks de huidige krapte op de arbeidsmarkt, is het gelukt om de meeste vacatures op redelijke termijn te vervullen.

In het kader van de krapte op de arbeidsmarkt en de beperkte interne doorstroom van LB naar LC, wordt ook de roep en de wens om meer seniorleraren (LC) te benoemen groter. In 2020 zullen we hiervoor concrete plannen opstellen om zo systematisch toe te werken naar het vergroten van het aantal seniorleraren. Ook het doorontwikkelen van het loopbaanpad van leraren met een LD en LE functieprofiel is onderwerp geweest van gesprek. In 2020 zal in overleg met de or een implementatieplan opgesteld worden met de intentie hiermee in schooljaar 2020/2021 te starten.

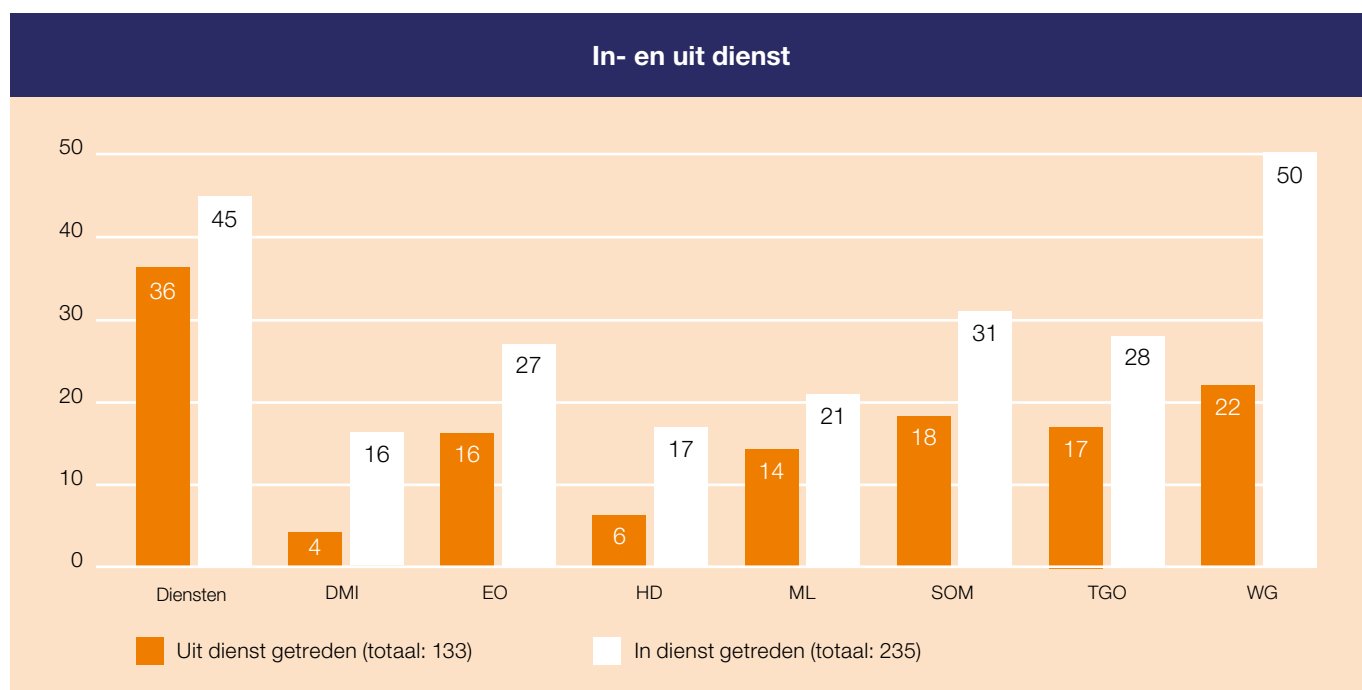
In het kader van krapte op de arbeidsmarkt nemen we ook deel aan het regionale project Lerarentekort Zwolle, waarin onderwijsinstellingen voor basisonderwijs, voortgezet onderwijs, middelbaar en hoger beroepsonderwijs samenwerken om nieuw onderwijspersoneel te werven op basis van de door OCW beschikbaar gestelde subsidieregeling.



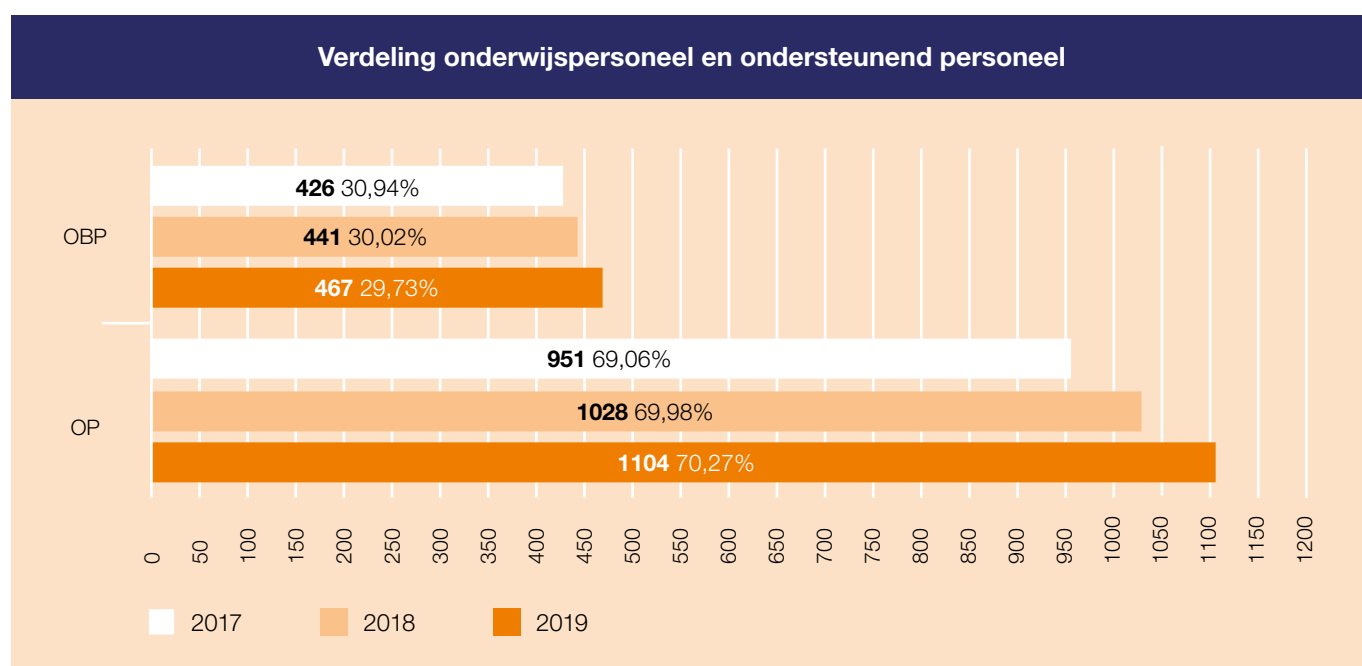
Medewerkers met afstand tot de arbeidsmarkt

Deltion streeft actief naar het inzetten van mensen die bijvoorbeeld door een beperking of langdurige werkloosheid een grotere afstand hebben tot de arbeidsmarkt. We creëren extra functies voor mensen met een arbeidsbeperking die vallen onder de Wet banenafpraak en quotum arbeidsbeperkten. In 2019 ging het om 12,5 formatieplaats die we in hebben kunnen vullen (ca. 46 procent van de taakstelling), het betrof in totaal 23 mensen. In de praktijk van Deltion

blijken vooral de ondersteunende facilitaire taken bij de diensten voor deze doelgroep geschikt te zijn, waardoor daar relatief veel medewerkers met een arbeidsbeperking aan het werk zijn. In 2019 is verkend of we de groep konden vergroten door een meewerkend voorman- of -vrouw de leiding te geven. Deze verkenning resulteerde in een contract met "Hacro Schoon" die vanaf begin 2020 aanvullende facilitaire werkzaamheden zal verrichten. Hiermee hopen we in 2020 voor circa tien extra medewerkers een geschikte werkplek te creëren.

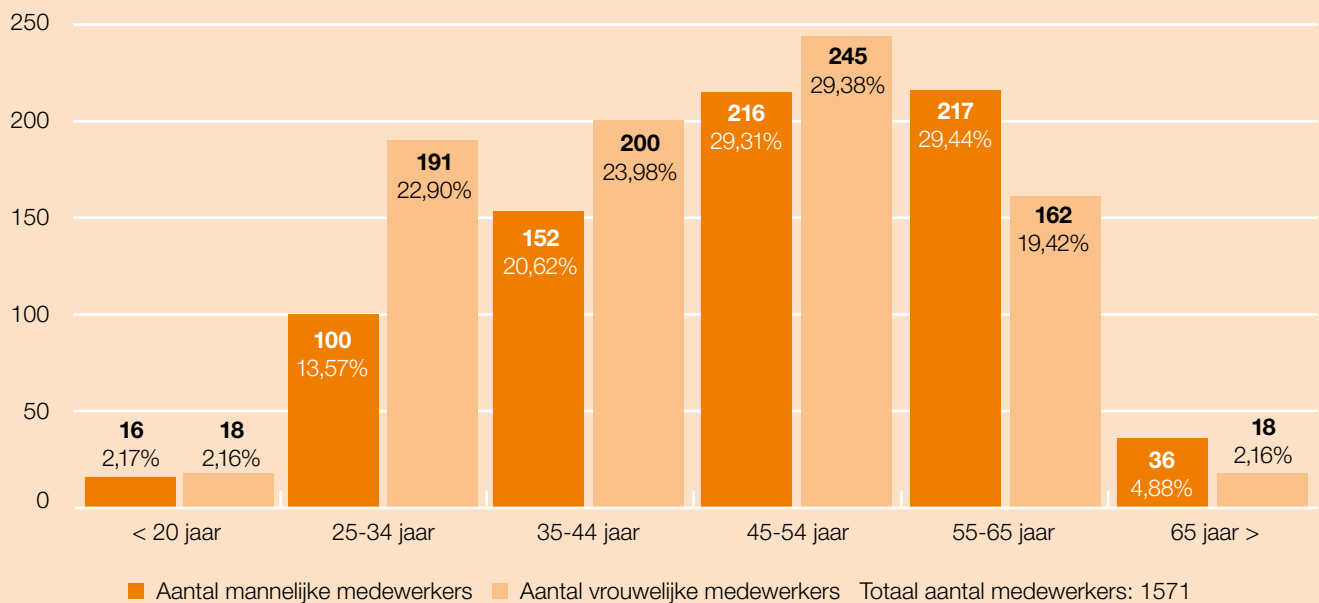


Tabel 4.2 Medewerkers in- en uit dienst getreden in 2019



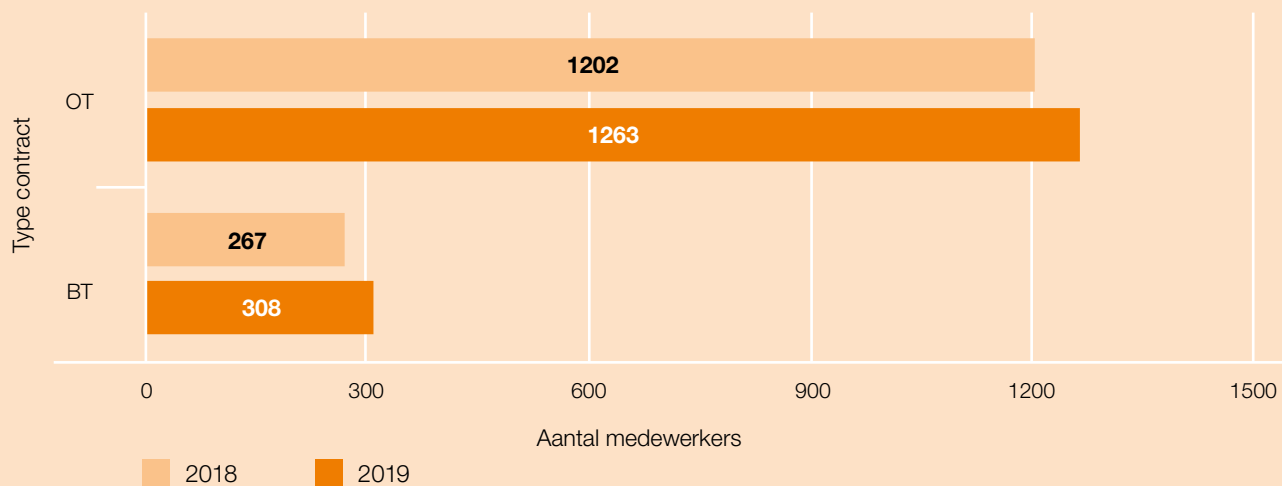
Tabel 4.3 Verdeling onderwijspersoneel (OP) en onderwijsondersteunend en beheerspersoneel (OBP) op 31 december 2019

Leeftijdsopbouw personeelsbestand



Tabel 4.4 Leeftijdsopbouw van de medewerkers op 31 december 2019

Verhouding bepaalde en onbepaalde tijd contracten



Tabel 4.5 Verhouding bepaalde en onbepaalde tijd contracten 2018 en 2019

4.3. Klachten van medewerkers

De sectie Personeel van de Interne Klachtencommissie behandelt klachten van medewerkers. Klachten kunnen variëren van besluiten rond functiewaardering en de gesprekkencyclus tot privacy kwesties of in het algemeen ongewenst gedrag. De commissie heeft leden met juridische expertise en leden met kennis van, en ervaring met, de onderwijssector. Het uitgangspunt is dat eerst wordt gekeken of klachten onderling kunnen worden opgelost. Dit is mogelijk tot de behandeling ervan in een hoorzitting. Als het niet lukt om onderling tot overeenstemming te komen, stuurt de commissie een adviesrapport naar het College van Bestuur dat op grond hiervan een besluit neemt. De Klachtencommissie registreerde in 2019 drie klachten van medewerkers. Twee klachten gingen over een beoordeling en één klacht over een besluit of handeling waardoor een medewerker werd benadeeld. Alle drie de klachten zijn onderling afgehandeld of ingetrokken.

4.4. Verslag van de ondernemingsraad

De ondernemingsraad (or) van Deltion College heeft maximaal vijftien leden, een aantal dat past bij de omvang van de organisatie. De voorzitter, vicevoorzitter en secretaris vormen het dagelijks bestuur (DB) van de or.

Vaste en voorbereidende commissies

Leden van de or kunnen deel uitmaken van commissies. Deze commissies bereiden de behandeling van stukken voor, zoals beleidsnota's en voorgenomen besluiten. Er zijn vier vaste commissies: Personeel, Onderwijs, Financiën en sinds eind 2019 is daaraan de commissie Communicatie Achterban toegevoegd. Er zijn twee voorbereidingscommissies: Reglement en Verkiezingen. In het or jaarverslag, dat te lezen is op het intranet van Deltion (Deltion Portaal), staan de samenstelling en taken van deze commissies.

Contact met de achterban

Een goed functionerende or kan niet zonder de inbreng van zijn achterban, daarom hechten we aan een goed contact met onze collega's en willen we laagdrempelig te bereiken zijn. Naast twaalf leraren zijn er drie zetels gereserveerd voor vertegenwoordigers uit de Diensten. We merken dat collega's ons steeds beter weten te vinden via de mail, het intranet en via persoonlijke contacten. Bij belangrijke kwesties raadplegen we actief de achterban omdat het belangrijk is dat medewerkers input geven. Deze hebben wij dit jaar bijvoorbeeld goed kunnen gebruiken in onze digitale enquête over werkdruk, als inbreng voor het Werkdrukplan.

De or in 2019

De voltallige or heeft zeventien keer vergaderd. Daarnaast vonden zeven vergaderingen met het CvB plaats, evenals een overlegvergadering met de studentenraad en het CvB over de hoofdlijnen van de begroting. De or heeft samen met het CvB een studieochtend gehad over Deltion 2032. Er was een formeel overleg met de Raad van Toezicht (RvT), evenals een vergadering met de vakbonden, voorafgaand aan de overlegvergadering van vakbonden en het CvB. Een belangrijk succes voor de or in 2019 was de overeenstemming met het College van Bestuur (CvB) over het meerjarig inzetten van extra fte's om de werkdruk in de teams te verminderen. Daarnaast zijn diverse thema's en beleidsonderwerpen besproken in de or, zowel ter informatie, als ter voorbereiding op een besluit, ter advisering en ter instemming. In het or jaarverslag staat dit nader toegelicht. De samenwerking in de or en met het CvB verloopt kritisch, constructief en goed. Ten bate van deze overleggen organiseert de or jaarlijks een aantal cursusmomenten. In 2019 heeft de or cursussen georganiseerd over werkdruk en verzuim, over de gebouwen van Deltion, over de financiën van het Deltion College en over de gevolgen van de gewijzigde privacywetgeving. Een gedeelte van de or nam bovendien deel aan de Tweedaagse van het Platform Medezeggenschap MBO.

De or in 2020

Deltion kent grote financiële reserves. Een adequate inzet van deze reserves ten behoeve van het verbeteren van ons onderwijs en de facilitering hiervan in de diensten, is voor ons een belangrijk onderwerp van gesprek met het College van Bestuur. Voor 2020 heeft de or twee speerpunten voor het overleg met het CvB:

- de functiemix, en dan meer specifiek het significant verhogen van het percentage LC-leraren;
- het levensfasebeleid, waarbij we streven naar personeelsbeleid dat rekening houdt met de levensfase waarin medewerkers zich bevinden, met name medewerkers van zestig jaar en ouder.

5

ONZE BEDRIJFSVOERING

5.1. Digitalisering en ict

Naast de constante ontwikkelingen op digitaliserings- en ict-gebied heeft ook de Deltion koers impact op hoe Deltion met ict omgaat. Dit vraagt veel van Deltion, ook de komende jaren. Daarbij realiseren wij ons dat we niet alles tegelijk kunnen doen.

Om onze grote ambitie op ict-vlak om te zetten naar een realistische en beheersbare planning, zijn we in 2019 begonnen met portfolio-management. Het doel daarvan is het totaal aan gewenste ict- en digitaliseringsinitiatieven te wegen en prioriteren met oog voor met name beschikbare capaciteit, de bijdrage aan de Deltion koers en urgentie. Een inventarisatie leverde ruim zeventig gewenste ontwikkelingen op, waarvoor een prioritering is uitgevoerd. De ontwikkelingen met de hoogste prioriteit zijn verwerkt in de planning voor 2020 en 2021. In 2020 gaan we hier mee verder en ligt de nadruk op actualisatie en bijbehorende besluitvormingswijze.

Belangrijke projecten in 2019

In 2019 hebben meerdere grote en zichtbare, maar ook kleinere of minder zichtbare ict-projecten plaatsgevonden. Een belangrijk project in 2019 voor alle medewerkers en studenten van Deltion was de Office 365-migratie. Met Office 365 wordt digitaal samenwerken extra gefaciliteerd, o.a. bij het geven van lessen en uitwisseling van documenten tussen leraren en studenten.

Op het gebied van ondersteuning van studentprocessen zijn in 2019 meerdere projecten succesvol afgerond. Zo hebben we aanmelden en intake bij elkaar gebracht in één applicatie, de applicatie voor studentbegeleiding vervangen en een examenplanningssysteem geïntroduceerd. Ook zijn twee pilots gestart: een studentenapp en het digitaal ondertekenen van de praktijkovereenkomst.

Daarnaast is in samenwerking met acht andere scholen een omvangrijke programma voor de vervanging van het Studenteninformatiesysteem (SIS) gestart. Dit programma omvat vervanging van de studentenadministratie, aan- en afwezigheidsregistratie, studentbegeleiding en resultaten.

Om de ict van Deltion op hoog niveau te houden, hebben we de eerste stappen gezet om van een beheerorganisatie in een regieorganisatie te veranderen. Hiermee verwachten we beter te kunnen voldoen aan de veranderende wensen.

Als basis voor alle ontwikkelingen hebben we eigenaren voor de processen rondom de student geïntroduceerd en onze processen ict-architectuur verder in kaart gebracht. De volgende stap is het ontwerpen van de gewenste architectuur. In 2020 gaan we hiermee aan de slag.

In 2019 hebben we hard gewerkt om het volwassenheidsniveau op het gebied van ict in relatie tot privacy en beveiliging te verhogen. Dit heeft geresulteerd in meerjarenplanningen op deze vakgebieden. Uit verschillende audits, zowel interne als externe, blijkt dat we op het gebied van privacy en beveiliging goed scoren. Een mooi resultaat was de tweede plaats op de vernieuwde landelijke informatie- en beveiligingsbenchmark.

Ook voor 2020 zijn veel projecten voorzien. Landelijk werken we aan de implementatie van o.a. de *Voorziening Vroegtijdig Aanmelden* en de introductie van *Centraal aanmelden voor studenten*. Binnen Deltion gaan we onder meer (verder) werken aan Learning Analytics, Big Data, ondersteuning van de onderwijsvisie en onderwijslogistiek, het Studenteninformatiesysteem en de verdere uitrol van de Studenten-app. Naast stappen om de bewaar- en vernietigingstermijnen en autorisatiebeheer op de kaart te zetten, werken we verder aan de bewustwording onder medewerkers op het gebied van privacy en beveiliging.

5.2. Huisvesting

Onze campus wordt hoog gewaardeerd door studenten, medewerkers en bezoekers. We delen gezamenlijke faciliteiten en tegelijkertijd hebben de colleges en diensten elk hun eigen uitstraling. De groei van het aantal studenten en medewerkers heeft de afgelopen jaren grote gevolgen gehad voor onze huisvesting. Middels huur en flexibele inzet van onze gebouwen is de groei zo goed als mogelijk opgevangen. Op grond van demografische ontwikkelingen is de verwachting dat het aantal studenten stabiliseert en op den duur zelfs zal afnemen. De focus voor de komende jaren richt zich daarom ook met name op het flexibel en efficiënt gebruik van onze bestaande huisvesting. Naast de groei van Deltion vragen ook externe ontwikkelingen en onze Deltion koers veel op het gebied van huisvesting. Andere vormen van onderwijs, een herijkte onderwijsvisie en een leven lang ontwikkelen veranderen de vraag naar huisvesting. Maar ook ontwikkelingen rond de huisvesting zelf zijn van invloed, zoals *smart buildings*, maatschappelijk vastgoed en duurzaamheid. Daarom vertaalt Deltion deze ontwikkelingen naar een Deltion visie op huisvesting.

Centraal in deze huisvestingsvisie staan de hoofddoelstellingen voor huisvesting: Deltion is efficiënt, Deltion is aantrekkelijk en Deltion is duurzaam. Rond deze hoofddoelstellingen willen we onze huisvesting naar een hoger niveau tillen. In 2020 zullen we

daarvoor ook diverse onderzoeken doen. Bijvoorbeeld naar het gebruik van slimme technieken, ruimtebenutting, mogelijkheden tot verduurzaming en match tussen beschikbare en gewenste ruimtes.

Duurzaam meerjarenonderhoudsplan

Dagelijks vinden er grote en kleine werkzaamheden plaats in en om de gebouwen van Deltion om het onderhoudsniveau op peil te houden. Begin 2019 heeft Deltion een actualisatie van het onderhoudsplan gemaakt. Dit plan biedt richting aan het noodzakelijke onderhoud voor de komende jaren en inzicht in de lange termijn. Zo is in 2019 de brug tussen gebouw Blauw en de Boulevard West gerenoveerd en zijn er diverse verbouwingen gaande. Ook het optimaliseren van het klimaat binnen de gebouwen vraagt ook om continue aandacht.

Verbouwingen en projecten

In 2019 zijn er vele verbouwingen, aanpassingen en verhuizingen geweest op de campus. Het toenemend aantal medewerkers vraagt om meer, andere en flexibele werkplekken binnen de gebouwen. Een mooi project in dit kader was het restylen van de Boulevard. Een project dat mede met de input van studenten is gerealiseerd. De eerder genoemde ontwikkelingen maken dat in 2020 doorgestaan wordt op verbetering van de huisvesting. Onder andere het vergroten van de flexibiliteit van de gebouwen, standaardisering van de inrichting en verdere invulling aan het thema duurzaamheid zijn hierbij belangrijke focuspunten.



5.3. Organisatie van het onderwijs

Onderwijslogistiek is een complex vraagstuk. Vele variabelen zijn van invloed op het onderwijslogistieke proces en dan met name op het kwalitatief goed en efficiënt roosteren. Het aantal studenten fluctueert bijvoorbeeld voortdurend, er zijn grenzen aan flexibiliteit van de inzetbaarheid van het personeel en er doen zich veranderingen voor in de inhoud van het onderwijs, zoals keuzedelen en persoonlijke leerroutes. Daarnaast hebben we te maken met randvoorwaarden zoals de beschikbare ruimte en budgetten. Het is dan ook een lastige puzzel om kwaliteit, de wensen en eisen van het onderwijs en optimaal gebruik van voorzieningen in balans te brengen. Reden waarom we altijd blijven zoeken naar manieren om de onderwijslogistiek verder te verbeteren. Onderwijslogistiek vraagt naast voorzieningen ook iets van de organisatiecultuur. Om mee te kunnen bewegen met de vraag van de studenten, moeten medewerkers bijvoorbeeld ook flexibel inzetbaar zijn.

In 2019 hebben we vanuit een Deltion brede werkgroep gewerkt aan het verbeteren van het proces van onderwijslogistiek en ingespeeld op veranderingen waar het onderwijs om vraagt. Er werden successen geboekt door de intensieve samenwerking tussen colleges, door werkwijzen te standaardiseren, samen gebruik te maken van ruimten en in gezamenlijkheid te zoeken naar oplossingen bij knelpunten. Deze knelpunten werden ook in 2019 vooral veroorzaakt door het groeiend aantal studenten, waardoor er veel druk was op de beschikbare vierkante meters en voorzieningen.

In 2020 versterken we de samenwerking en gaan we door met het gezamenlijk roosteren en gebruiken van de campus. We implementeren centrale basisafspraken en leggen uitgangspunten vast voor het proces van plannen en roosteren. Het doel hiervan is om meer eenduidigheid te creëren, wat moet bijdragen aan meer flexibilisering in de onderwijslogistiek. We zijn ook bezig om de basisvoorzieningen van onderwijsruimten te herijken en de werkwijze van plannen en roosteren te optimaliseren. In 2020 gaan we ook onderzoeken welke (digitale) ondersteuning de onderwijslogistiek nodig heeft.

5.4. Financiën en control

Financiële resultaten in 2019

Deltion is fors in beweging. Voor Deltion heeft 2019 financieel in het teken gestaan van de extra investeringen in onderwijskwaliteit en de kwaliteitsagenda 2019-2022. Dit had Deltion ook voor ogen bij het maken van de begroting 2019. Ondanks dat we de aantallen fte's uit de begroting niet volledig hebben gehaald, zijn de fte's in 2019 toch met ruim 7% toegenomen.

Ook de rijksbijdrage is in 2019 weer gestegen. Dit is grotendeels te verklaren vanuit de groei van Deltion in de afgelopen jaren. In de rijksbijdrage zit ook een resultaatafhankelijk bijdrage voor VSV van € 1 miljoen. Deze is pas eind 2019 bekend geworden en was niet begroot.

De financiering van de kwaliteitsagenda 2019-2022 is in 2019 gestart. Omdat het akkoord van de kwaliteitsagenda, en daarmee de financiering, pas later in het jaar kwam, zijn projecten in het kader hiervan later gestart. Dit heeft er toe geleid dat Deltion een aangepaste begroting heeft opgesteld voor de resterende duur van de kwaliteitsagenda. Geheel conform de richtlijnen hieromtrent is de bekostiging van deze kwaliteitsagenda daarmee in lijn met de begroting gebracht.

In de overige baten zitten enkele incidentele baten, zoals de schenking van het batig saldo van Stichting Beheer Deltion (€ 0,5 miljoen) en een vordering op het UWV in verband met de Wet compensatie transitievergoeding (€ 0,6 miljoen). Daarnaast kent Deltion ook een incidentele last als gevolg van een herstelde inconsistentie in de activaregistratie van € 1,4 miljoen. Dit herstel had hoofdzakelijk betrekking op het gelijktrekken van afschrijvingstermijnen voor verbouwingen.

Op aanwijzing van de MBO Raad is de verwerkingswijze van de cursusgelden gewijzigd. De opbrengsten uit cursusgelden die mbo-instellingen innen, worden vanaf 2019 toegerekend aan het schooljaar waarop het cursusgeld betrekking heeft. Voorheen verantwoordde Deltion het cursusgeld als bate op het moment van innen. Dit was tot heden een gebruikelijke methode. Door de wijziging zijn de baten in 2019 incidenteel met € 1,4 miljoen gedaald.

Tabel 5.1 geeft een weergave van de verschillen tussen het werkelijk en begrote geconsolideerde resultaat in 2019.

Resultaat Deltion			
Bedragen x € 1 miljoen	Werkelijk	Begroot	Verschil
Baten			
Rijksbijdrage	125,5	124,1	1,4
Andere baten	13,3	11,1	2,2
Totale baten	138,8	135,2	3,6
Lasten			
Personele lasten	99,7	99,8	-/- 0,1
Afschrijvingen	11,0	9,9	1,1
Huisvestingslasten	7,3	7,0	0,3
Rentelasten	1,9	2,0	-/- 0,1
Overige lasten	18,7	19,8	-/- 1,1
Totale lasten	138,6	138,5	0,1
Saldo Exploitatie	0,2	-/- 3,3	3,5

Tabel 5.1 Begroot vs werkelijk resultaat 2019

Financiële situatie op balansdatum

De financiële ratio's laten een beeld zien van een financieel sterk en gezond Deltion. De belangrijkste ratio's zijn hieronder opgenomen.

Ratio	2019	2018	2017
Solvabiliteit	52,7%	52,6%	50,6%
Solvabiliteit 2	59,3%	59,0%	56,3%
Liquiditeit	1,93	1,99	1,72
Rentabiliteit	0,16%	5,62%	4,69%

Tabel 5.2 Financiële ratio's 2017-2019

De rentabiliteit is het afgelopen jaar fors gedaald. Deltion heeft ook bewust ingezet op extra formatie in het onderwijs. De rentabiliteit in 2019 is uitgekomen op 0,16%. Door het positieve resultaat toe te voegen aan de reserves, zijn de solvabiliteitsratio's licht gestegen. De solvabiliteitsratio's blijven onder het landelijke gemiddelde in de mbo-sector.

Voor een uitgebreide toelichting op de balans en resultaten in 2019 wordt verwezen naar geconsolideerde jaarrekening.

Treasurymanagement

Het treasurybeleid van Deltion staat beschreven in het treasury-statuut. Hierin staan de formele richtlijnen waarbinnen de treasury-activiteiten van Deltion moeten plaatsvinden. Ook de rollen en verantwoordelijkheden van de betrokken functionarissen staan hierin beschreven. Het treasurystatuut is het afgelopen jaar niet aangepast. Het beleid voldoet aan de eisen vanuit de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016.

Deltion streeft een duurzaam en behoedzaam treasurybeleid na, met als doel de financiële continuïteit op de korte en lange termijn te waarborgen. De treasury-activiteiten zijn ondergeschikt aan de missie en visie van Deltion. Daarom liggen de prioriteiten van het treasurybeleid in eerste instantie bij het beheersen en beperken van financiële risico's.

Deltion heeft haar overtollige middelen weggezet op spaarrekeningen bij twee Nederlandse banken die voldoen aan de ratings. Vanaf 2020 heeft Deltion te maken met een negatieve rente over een groot deel van deze gelden. In 2019 is er geen sprake geweest van het beleggen van middelen.

In 2019 is er € 5,5 miljoen afgelost en over 2019 € 1,9 miljoen aan rente betaald over de langlopende leningen. In de jaarrekening, onderdeel langlopende leningen, is een toelichting gegeven op de leningen van Deltion. Deltion voldoet aan de rationormen die door de BNG bank zijn opgelegd.

In het kader van het beheersen van de treasury-risico's is Deltion in 2019 gestart met een onderzoek naar herfinanciering. Daarbij is ook nadrukkelijk gekeken naar schatkistbankieren. Bij deze vorm van bankieren wordt het dagelijks saldo aan liquide middelen gestald bij het Ministerie van Financiën. Daarbovenop kunnen onderwijsinstellingen de langlopende leningen bij de schatkist onderbrengen. Uit de verkenning blijkt dat schatkistbankieren om meerdere redenen een aantrekkelijke optie is voor Deltion.

Eén van die voordelen is dat het Ministerie van Financiën geen rente in rekening brengt over de liquide middelen. De ondergrens van de rente is 0%. Tegelijkertijd verlaagt Deltion de risico's over de uitgezette gelden door deze onder te brengen bij de schatkist.

Voor de langlopende leningen heeft Deltion een externe deskundige onderzoek laten doen naar herfinanciering onder de faciliteiten van Schatkistbankieren. Deze leenfaciliteit kent een voordelige renteconditie voor lange termijn (30 jaar). Daarmee krijgt Deltion ruimte en zekerheid in de exploitatie. Als Deltion wil lenen bij de Schatkist,

betekent dit dat de bestaande leningen moeten worden afgewikkeld. De eerste berekeningen komen uit op een eenmalige afkoop van de leningen rond de € 9 miljoen. De solvabiliteit en liquiditeit biedt de ruimte om deze eenmalige afkoop te kunnen dragen. De afkoop kan overigens door de nieuwe rentecondities in de looptijd van de nieuwe financiering worden terugverdiend. Hiermee bestendigt Deltion solide financiën in de toekomst. Dit alles met als doel de (financiële) continuïteit van Deltion te waarborgen. Daarom heeft Deltion de intentie om deze herfinanciering in 2020 vorm te gaan geven.

Investeringskader

In de begroting 2019 is een investeringskader van € 6,9 miljoen goedgekeurd. De invulling van dit kader door concrete investeringsplannen wordt door het CvB vastgesteld na advies van de investeringscommissie. Daarbij wordt gekeken naar een goede verdeling tussen de colleges, huisvesting, onderhoud en ict. De werkelijke omvang van de investeringen in 2019 is uitgekomen op € 5,8 miljoen.

De komende jaren voorziet Deltion geen majeure investeringen. Het investeringsbudget voor 2020 is eenmalig opgehoogd naar € 8,4 miljoen. Daarmee is voldoende ruimte gemaakt voor duurzaamheidsinvesteringen en inhaalinvesteringen op het gebied van automatisering.

Doelmatigheid

Deltion streeft naar een doelmatige inzet van middelen. Dit houdt in dat de kosten die wij maken gericht zijn op het geven van kwalitatief hoogwaardig onderwijs en de continuïteit van het onderwijs en de organisatie. Dit houdt ook in dat Deltion geen onnodige buffers wil creëren. De resultaten uit de afgelopen jaren zijn dan ook gereserveerd in de bestemmingsreserve onderwijsontwikkeling, die Deltion op een verantwoorde wijze in meerjarenperspectief inzet. Deze inzet is onder andere gericht op extra personele formatie voor het direct onderwijsgevend personeel. Daarmee wordt ook gelijk een doelmatige inzet gecreëerd.

5.5. Notitie helderheid

Deltion legt in dit jaarverslag verantwoording af over de juiste toepassing van bekostigingsvoorwaarden. Deze voorwaarden volgen uit de notitie “Helderheid in de bekostiging BVE” en aanvullende daarop de “Handreiking voor de inrichting van onderwijskundige publiek-private arrangementen”. Daarin is ook vastgelegd waarover deze verantwoording dient te gaan. In dit hoofdstuk wordt ingegaan op de verschillende onderwerpen uit deze notitie.

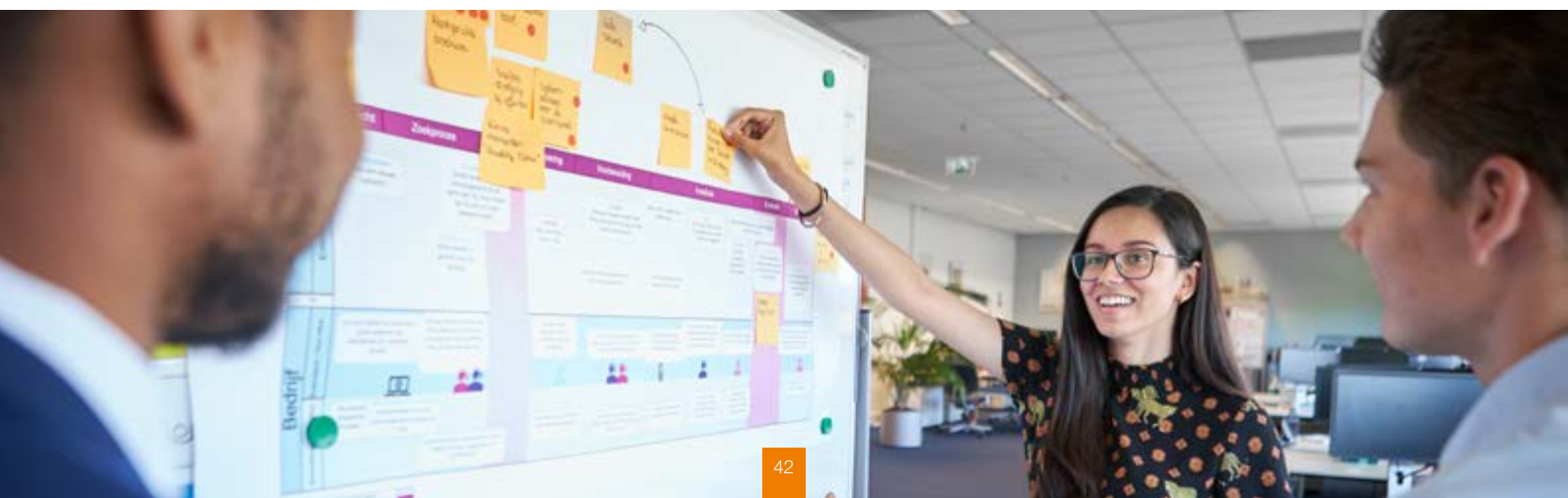
Uitbesteding van bekostigd onderwijs

Bij Deltion is geen sprake van specifieke uitbesteding van (delen van) het onderwijs. Wel wordt op incidentele basis personeel ingehuurd als onderwijspersoneel. Dit kan zowel detachering, uitzendkrachten, zelfstandigen of via bedrijven zijn. Deltion blijft hierbij verantwoordelijk voor het onderwijs.

Investeren van publieke middelen in private activiteiten

Deltion wendt de publieke middelen alleen aan voor investeringen die bijdragen aan het realiseren van het onderwijs. Dit betekent dat de activiteiten een onderwijskundige meerwaarde moeten hebben voor onze studenten. In dit kader kent Deltion een aantal samenwerkingsverbanden:

- Topcentrum e-commerce: dit topcentrum richt zich op het realiseren van de regionale ambitie op het gebied van e-commerce en wil daarvoor een bestendige structuur bouwen. Daarvoor wordt gewerkt aan de ontwikkeling van mbo-modules, lesmethodes en studentenprojecten en worden docenten opgeleid in samenwerking met het bedrijfsleven. Dit mede gericht op Leven Lang Ontwikkelen. Dit project wordt gefinancierd uit het Regionaal Investeringsfonds (RIF).
- FRIS: staat voor Flexibel, Reductie, Innovatief en Systeem Denken. Het is een samenwerkingsverband tussen Deltion, verschillende bedrijven en enkele onderwijsinstellingen. Dit project werd tot in 2019 gefinancierd van het Regionaal Investeringsfonds.



- Industriële Robotica: in dit project participeert Deltion College en is ROC Landstede penvoerder. Het is een samenwerkingsverband van bedrijven en onderwijsinstellingen met als doel de regio te laten uitgroeien tot de kennislocatie in Nederland op het gebied van industriële robotica, waar opleiden, kennis en innovatie samenkomen. Het project loopt nog tot begin 2021 en wordt gefinancierd uit het Regionaal Investeringsfonds (RIF).
- Kind en Educatie – Interprofessioneel leren en werken: ook in dit project participeert Deltion College en is Landstede penvoerder. Het is een samenwerkingsverband tussen praktijkorganisaties in de sectoren primair onderwijs, kinderopvang, jeugdzorg, welzijn en onderwijsinstellingen gericht op het beter laten aansluiten van de (mbo-)opleidingen voor kind gerelateerde beroepen bij de ontwikkelingen in het werkveld (interprofessioneel werken, tekorten en hogere eisen). Het project is medio 2019 gestart en wordt gefinancierd uit het Regionaal Investeringsfonds (RIF).

De private contractactiviteiten van Deltion College vinden plaats in Deltion Business. Deze stichting heeft hiertoe een afgescheiden positief eigen vermogen. Stichting Deltion College stelt een beperkte rekening-courantfaciliteit aan Stichting Deltion Business ter beschikking. Zo borgt Deltion de scheiding tussen publiek en privaat vermogen.

Het verlenen van vrijstellingen

In enkele gevallen wordt aan studenten vrijstelling verleend voor examenonderdelen. De vrijstelling kan uitsluitend worden toegekend door de examencommissie en wordt vastgelegd in het studentvolgsysteem.

Les- en cursusgeld niet betaald door de deelnemer zelf

Ons uitgangspunt is dat de student zelf verantwoordelijk is voor het betalen van zijn cursusgeld. Dit is ook het geval wanneer de student verzoekt om de factuur aan een derde te sturen. In dit geval vragen we zowel de student als de betalende werkgever een derdenmachtiging te tekenen. Deltion neemt in principe geen cursusgeld voor eigen rekening. Uitzondering hierop zijn afboekingen van oninbare vorderingen.

In- en uitschrijving en inschrijvingen van deelnemers in meer dan één opleiding tegelijk

Alle studenten bij Deltion worden geregistreerd in de centrale onderwijsadministratie. In het proces voor in- en uitschrijving van deelnemers is inschrijving in meer dan één opleiding voorzien. In dit geval komt slechts één opleiding voor bekostiging in aanmerking. In de periode 1 oktober tot en met 31 december 2019 hebben 524 studenten de instelling verlaten, waarvan 128 gekwalificeerd (zie tabel 5.1). Deltion heeft in 2019 geen geïntegreerd traject educatie - beroepsonderwijs verzorgd.

De deelnemer volgt een andere opleiding dan waarvoor hij is ingeschreven

Studenten staan op 1 oktober ingeschreven op de opleiding die op dat moment daadwerkelijk wordt gevolgd. In het schooljaar 2019/2020 zijn in de periode van 1 oktober 2019 tot en met 31 december 2019 103 studenten van opleiding veranderd.

Omschrijving reden uitschrijving	Aantal studenten
Diploma of certificaten behaald	128
Persoonsgebonden factoren (niet beïnvloedbaar instelling)	104
Arbeidsmarkt- en omgevingsfactoren	109
Studie- en beroepskeuze gebonden factoren	78
Persoonsgebonden factoren (beïnvloedbaar instelling)	52
Instellingsgebonden factoren	30
Overig	23
Totaal aantal studenten	524

Tabel 5.3 Uitschrijvingen 1 oktober tot en met 31 december 2019

Bekostiging van maatwerktrajecten ten behoeve van bedrijven

Deltion Business faciliteert Deltion College bij de contacten met bedrijven voor de maatwerktrajecten. Voor deze trajecten vindt de inschrijving, bekostiging en het onderwijs plaats binnen het Deltion College. Ter dekking van eventuele extra kosten wordt door Deltion

Business, waar van toepassing, een additionele bijdrage in rekening gebracht. In 2019 zijn voor 49 bedrijven en organisaties maatwerktrajecten georganiseerd met in totaal 772 studenten. Deze vinden met name in de sectoren Zorg & Welzijn en Techniek & Gebouwde Omgeving plaats (zie tabel 5.4).

Traject	Aantal organisaties	Aantal deelnemers	Additionele bijdrage
Medewerker steriele medische hulpmiddelen	20	35	ja
Diverse (Elektro) technische opleidingen	1	64	ja
Diverse (Elektro) technische opleidingen	1	67	ja
Monteur en eerste monteur G/W/W	1	48	ja
Diverse (energie) technische opleidingen	1	108	ja
Assistent schilder/bouwen en wonen en schilder	1	21	ja
Middenkader engineering/bedrijfsautotechnicus	5	60	ja
Diverse (energie) technische opleidingen/G/W/W	1	31	ja
(Eerste) monteur laagspanningsdistributie/G/W/W	1	15	ja
Chaufeur goederenvervoer en logistiek	1	31	ja
Verzorgende/mw maatschappelijke zorg	1	10	ja
Helpende zorg en welzijn	1	12	ja
Beveiliging	1	31	ja
Monteur G/W/W en laagspanningsdistributie	1	52	nee
Audicien	1	11	nee
Opticien	1	30	nee
Medewerker maatschappelijke zorg niveau 4	1	22	nee
Verzorgende/mw maatschappelijke zorg	1	51	nee
Monteur en 1 ^e monteur G/W/W, Technicus water	1	37	nee
Monteur en 1 ^e monteur G/W/W, Technicus water	2	24	nee
Diverse bbl-opleidingen	5	12	nee
Totaal	49	772	

Tabel 5.4 Maatwerktrajecten 2019

Buitenlandse deelnemers en onderwijs in het buitenland

Internationalisering is een speerpunt van Deltion. Zo ondersteunt Deltion buitenlandse stages en onderwijsmobiliteit. Dit heeft echter nooit tot gevolg dat het onderwijs niet hoofdzakelijk in Nederland wordt gegeven. In het geval Deltion buitenlandse studenten ontvangt, die (een deel van) het onderwijs bij Deltion volgen, worden deze alleen als bekostigde studenten ingeschreven als ze aan alle inschrijvoorwaarden voldoen. Hieronder valt ook de voorwaarde dat het onderwijs hoofdzakelijk in Nederland gegeven wordt.

5.6. Continuïteitsparagraaf

In de begroting 2020 staan de strategische koers, kwaliteitsagenda en onderwijsvisie centraal. Deze bepalen de focus voor de komende jaren. In 2019 is hiermee een start gemaakt. In 2020 zet Deltion volop in op de implementatie en uitvoering van de strategische doelen in de colleges, diensten en teams. Ook het thema duurzaamheid krijgt daarbij de aandacht.

Om deze ontwikkeling extra kracht bij te zetten zijn in de begroting 2020 extra middelen voor de teams beschikbaar gesteld. De dekking hiervoor komt voor een groot deel uit de bestemmingsreserve onderwijsontwikkeling.

In dit jaarverslag is op diverse plekken ingegaan op de ontwikkelingen en voortgang van de strategische plannen. Dit geldt zowel voor de onderwijsplannen in relatie tot de kwaliteitsagenda 2019-2022 (hoofdstuk 2) als voor de strategische planning in het kader van personeel (hoofdstuk 4) en huisvesting en ict (hoofdstuk 5). Al deze ontwikkelingen vinden hun weerslag in de meerjarenbegroting van Deltion.

De begroting 2020 met daarin het financieel meerjarenperspectief 2020-2023 is op 16 december 2019 door de Raad van Toezicht vastgesteld. Over de hoofdlijnen voor deze begroting werd al eerder overeenstemming bereikt met de or, sr en CvB. Deze hoofdlijnen worden weergegeven in de Kaderbrief 2020, die op 25 juni door het CvB is vastgesteld.

Zowel in de Auditcommissie van de Raad van Toezicht als in de volledige Raad van Toezicht wordt periodiek gerapporteerd over de financiële voortgang en de belangrijke ontwikkelingen hierin. Voor een uitgebreide toelichting op de werkzaamheden van de Raad van Toezicht verwijzen wij naar het verslag van de Raad van Toezicht.

Effect van COVID-19

De uitbraak van COVID-19 (corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op de hele samenleving. De getroffen overheidsmaatregelen raken het onderwijs en onze dienstverlening en hebben gevolgen voor medewerkers, studenten en onze samenwerkingspartners. Het in hoog tempo ontwikkelen van digitale lesmethodes, het digitaal lesgeven, het aanpassen van een groot deel van onze werkprocessen en nog tal van initiatieven die binnen de organisatie zijn uitgerold, hebben veel energie en aanpassingsvermogen geveegd van al het personeel. Daarbij staat het in beeld houden en contact hebben met onze studenten, zeker onze kwetsbare studenten, centraal.

De ernst en duur van de coronavirus-uitbraak is op dit moment erg onzeker en daarmee ook de effecten die het op Deltion zal hebben. Voorop staat dat wij alle mogelijke maatregelen nemen om de medewerkers en studenten te beschermen en verspreiding van het virus zo veel mogelijk te beperken. Hierbij wordt vol ingezet om de continuïteit van het onderwijs te waarborgen. De belangrijkste maatregelen voor Deltion in deze periode:

- Sluiten scholen. Alle scholen zijn als gevolg van de aangescherpte (overheids)maatregelen vanaf 16 maart gesloten. Het onderwijs is sindsdien op afstand verzorgd en inmiddels worden versoepelende maatregelen onderzocht en eventueel ingepast. Het protocol en de richtlijnen die door de mbo-raad worden verstrekt, zijn voor ons daarin leidend, in goede afstemming met de ondernemingsraad en studentenraad. Ons gebouw is alleen open voor de activiteiten die binnen deze context mogelijk zijn.
- Digitaal onderwijs. Het onderwijs wordt digitaal verzorgd, met alle daar aan gerelateerde aanpassingen en benodigde investeringen.
- Schrappen centrale examens. Alle centrale examens in het voortgezet onderwijs komen te vervallen. De resultaten van de school-examens vormen de basis voor het behalen van het diploma dit schooljaar. Scholen hebben tot in juni de tijd om de schoolexamens af te ronden. Voor het mbo hebben we procedures opgesteld voor de aanpassingen in en het aanbieden van examinering in het mbo, waarbij we de richtlijnen uit het servicedocument van de mbo-raad volgen.
- Stages. Geplande stages kunnen niet altijd worden gestart, waardoor alternatieve lesprogramma's moeten worden ontwikkeld.
- Reizen gecancelled. Alle zakelijke- en studentenreizen in binnen- en buitenland zijn tijdelijk verboden.
- Thuiswerken. Medewerkers werken zoveel mogelijk vanuit huis.

De adviezen die worden opgelegd door het RIVM, worden door Deltion gevolgd. Daarbij wordt ook nadrukkelijk gekeken naar hoe Deltion, rekening houdend met deze adviezen, in de toekomst het reguliere onderwijs weer kan hervatten.

Gezien de snelheid en onduidelijkheid van de ontwikkelingen rondom deze crisis is het niet mogelijk om de financiële gevolgen voor Deltion van de corona-maatregelen op dit moment betrouwbaar te kwantificeren. Dit is onder andere afhankelijk van de duur, de ontwikkeling van de verspreiding van het virus en de noodzakelijke maatregelen vanuit de overheid. Op sommige plekken zien wij een lichte daling van de omzet (contractactiviteiten, verhuur sportzalen, educatie en inburgering) of extra kosten (extra digitale devices, annuleringen van reizen, facilitaire middelen of verbouwingen, hygiënemaatregelen). De voorlopige inschattingen zijn echter dat de financiële impact van de Corona-crisis op korte termijn voor Deltion als geheel beperkt blijft. Deltion kent namelijk een vaste 1^e geldstroom, die ongeveer 90% van de totale baten uitmaken. Ook de huidige liquiditeits- en solvabiliteitspositie van Deltion is solide genoeg. De financiële impact van de Corona-maatregelen is derhalve voor de totale baten, het resultaat en de liquiditeit op de korte termijn zeer beperkt, omdat onze financieringsstromen vanuit de overheid zijn gegarandeerd. Op basis van de beschikbare informatie verwacht Deltion daarom op korte termijn ook geen continuïteitsrisico.

Zoals het nu lijkt, heeft de coronacrisis ook grote invloed op onze economie. Uiteraard kan dit in de toekomst van invloed zijn op de instroom van studenten bij Deltion. Dit zal met name de instroom bij bbl-opleidingen raken. Deltion hield al rekening met een daling van studentaantallen. De begroting heeft voldoende flexibiliteit om een daling op te kunnen vangen, zonder dat deze grote invloed heeft op onze resultaten en liquiditeitspositie.

Gezien de beperkte effecten als gevolg van COVID-19 op de financiële cijfers van Deltion zijn deze eventuele effecten nog niet meegenomen in de meerjarenbegroting in deze paragraaf.

Meerjarenbegroting

De afgelopen jaren is Deltion sterk in studentaantallen gestegen. Dit vindt zijn weerslag in de rijksbijdragen voor de komende jaren als gevolg van de t-2 financiering. Dit uitgangspunt is leidend geweest in het financieel meerjarenperspectief, zoals opgenomen in de begroting 2020. Liquiditeit, rentabiliteit en investeringsbehoefte zijn van deze begroting afgeleid. Dit geldt tevens voor de onderstaande meerjarenprognoses van balans en winst- en verliesrekening. Herijking van de meerjarenprognose zal plaatsvinden in het voorjaar van 2020 en wordt verwerkt in de kaderbrief voor de begroting 2021. Hierin zullen de nieuwe ontwikkelingen inzake lumpsum bekostiging en aanvullende bekostiging (kwaliteitsafspraken) zoveel mogelijk worden meegenomen.

De komende jaren zal verder geput worden uit de bestemmingsreserve voor onderwijsontwikkeling en Deltion 'Overmorgen'. Dit vertaalt zich in een hogere inzet van personeel in het onderwijs. Als Deltion deze forse uitbreiding van de organisatie realiseert, groeien we hiermee tot bijna 1.400 fte.





Deltion verwacht in de nabije toekomst geen majeure investeringen.
Daarom is een meerjarenbegroting voor de komende drie jaar opgesteld.

Op basis van het financieel vooruitzicht ziet de meerjarenbegroting voor Deltion er als volgt uit (zie tabel 5.5):

Baten en Lasten 2018 t/m 2022 (x € 1.000)					
	2018	2019	2020	2021	2022
Baten					
Rijksbijdragen	122.030	125.532	134.000	132.680	132.745
Overige overheidsbijdragen	328	208	0	0	0
Deelnemersbijdragen	2.161	952	3.688	3.688	3.688
Werkzaamheden voor derden	7.355	7.629	3.234	3.234	3.234
Overige inkomsten	3.215	4.483	2.995	2.995	2.995
Totale opbrengsten	135.089	138.805	143.917	142.598	142.663
Lasten					
Personele lasten	90.530	99.658	107.005	104.650	104.775
Afschrijving	10.421	10.991	10.155	10.450	10.600
Huisvestingskosten	6.769	7.280	7.827	7.927	8.027
Overige lasten	17.163	18.740	20.958	20.800	20.800
Totale lasten	124.883	136.669	145.945	143.827	144.202
Saldo Baten en Lasten	10.206	2.136	-2.028	-1.229	-1.539
Financiële baten en lasten	-2.616	1.913	-2.000	-1.925	-1.805
Totaal Resultaat	7.590	223	-4.028	-3.154	-3.344
Bestemmingsreserves	-7.590	13	4.028	3.154	3.344
Resultaat na bestemming	-	236	-	-	-

Tabel 5.5 Resultatenrekening meerjarenperspectief 2018-2022

Deltion verwacht negatieve resultaten in de komende jaren als gevolg van extra inzet van personeel voor onderwijskwaliteit. De kosten hiervoor worden gedekt uit de bestemmingsreserves. Daarom wordt een daling van de bestemmingsreserves en de liquide middelen in de meerjarenbegroting verwacht als gevolg van deze extra lasten.

De ontwikkeling van de balans van Deltion op basis van deze meerjarenbegroting ziet er als volgt uit (zie tabel 5.6):

Balans 2018 t/m 2022 (x € 1.000)					
	2018	2019	2020	2021	2022
Activa					
Vaste Activa					
Materiële vaste activa	153.096	147.899	144.634	140.574	136.364
Financiële vaste activa	100	100	100	-	-
Totaal vaste Activa	153.196	147.999	144.734	140.574	136.364
Vlottende Activa					
Vorderingen	5.190	3.886	3.886	3.886	3.886
Voorraden	90	106	106	106	106
Liquide middelen	41.294	47.742	42.038	38.253	34.327
Totaal Vlottende Activa	46.573	51.734	46.030	42.245	38.319
TOTAAL ACTIVA	199.770	199.733	190.764	182.819	174.683
Passiva					
Eigen vermogen					
Algemene reserve	79.446	79.682	79.682	79.682	79.682
Bestemmingsreserves	25.651	25.638	21.610	18.455	15.110
Totaal Eigen Vermogen	105.097	105.320	101.292	98.137	94.792
Voorzieningen	12.819	13.099	13.099	13.099	13.099
Langlopende schulden	58.437	54.496	50.706	46.915	42.875
Kortlopende schulden	23.417	26.818	25.667	24.668	23.917
TOTAAL PASSIVA	199.770	199.733	190.764	182.819	174.683

Tabel 5.6 Balans meerjarenperspectief 2018-2022

Kengetallen

Sinds 2013 kent Deltion een toename in studentaantallen. In tabel 3.2 in hoofdstuk 3 is te zien dat de voorlopige telling van het aantal bekostigde mbo studenten per 1 oktober 2019 op 16.850 studenten zit. Daarmee is het aantal studenten in 5 jaar tijd met ruim 25% gestegen. Het is niet de verwachting dat deze groei blijft doorzetten, maar dat de aantallen licht gaan dalen. Analyse van ontwikkelingen in o.a. demografische gegevens, instroom, uitval, uitstroom en het concurrentieveld heeft tot deze conclusie geleid. Voor de studentprognose maakt Deltion mede gebruik van de mbo-planningstool, die door DUO is ontwikkeld. De studentenprognose tot en met 2024 is in tabel 5.5 weergegeven.

Tabel prognose studentaantallen							
Studentaantallen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
BOL-studenten	11.692	11.583	11.267	11.142	11.090	11.034	11.000
BBL-studenten	4.947	5.267	5.298	4.880	4.601	4.339	4.104
Totaal	16.639	16.850	16.565	16.022	15.691	15.373	15.104
Gewogen studentaantal MBO	14.166	14.217	13.916	13.582	13.391	13.204	13.052
* Weging op basis van de MBO-benchmark systematiek							
Studentaantallen VAVO	918	888	850	800	790	780	765

Tabel 5.5 Prognose studentaantallen tot 2024 (teldatum 1 oktober)

De personele bezetting is de afgelopen jaren gestegen als gevolg van de toenemend aantal studenten en de daarmee samenhangende stijging in de Rijksbekostiging. In de begroting van de komende jaren is ruimte opgenomen voor meer personele inzet als gevolg van het toekennen van middelen uit kwaliteitsafspraken en ten behoeve van onderwijsontwikkeling. De kosten voor deze extra inzet worden gedekt uit de bestemmings-reserves. Om deze reden zien we een stijging van het aantal fte's, zoals in tabel 5.6 weergegeven.

Personele bezetting en fte						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Management/Directie (OBP)	15	15	15	15	15	15
Onderwijzend personeel (OP/OOP)	838	907	960	955	955	953
Ondersteunend personeel (OBP)	386	400	450	445	443	442
Totaal	1.239	1.322	1.424	1.415	1.413	1.410

Tabel 5.6 Prognose personele bezetting tot 2024 op grond van prognose studentaantallen

Het aantal weergegeven fte's heeft betrekking op Deltion als geheel, inclusief Deltion Business.

Risicomanagement

Sinds 2013 wordt binnen het Deltion College structureel aandacht besteed aan risicomanagement waardoor de integrale organisatie-risico's inzichtelijk zijn en blijven. Na opnieuw wegen van de kans (van voordoen) en impact (bij voordoen) van de risico's vanuit het blikveld van de colleges en diensten van Deltion, verschijnt halfjaarlijks een update van het risicoprofiel. Naar aanleiding van de in 2018 uitgevoerde risico analyse is gebleken dat er ondanks de definiëring niet altijd een duidelijk beeld is van wat er onder het risico wordt verstaan. Tevens lijkt er sprake te zijn van overlap tussen de verschillende risico's.

Om hierin door te kunnen ontwikkelen, is in 2019 onderstaande gerealiseerd:

- Risico's zijn nader geanalyseerd en op basis van literatuur-onderzoek zijn nieuwe risico's geformuleerd en gedefinieerd.
- Tijdens een studieochtend is samen gewerkt aan een gedragen risicomanagementsysteem met heldere definiëring van de risico's, de ongewenste gebeurtenissen (OGB's) en inzicht in de genomen beheersmaatregelen.

Dit heeft geresulteerd in de formulering van onderstaande risicogebieden:

- Campus / Huisvesting
- Digitale ondersteuning
- Onvoldoende kwalitatief goede medewerkers
- Vitaliteit
- Reputatieschade
- Schending privacy / Niet voldoen aan AVG
- Veranderende studentenaantallen
- Onderwijskwaliteit
- Compliance
- Cybercriminaliteit
- Financiële weerbaarheid
- Actueel / relevant onderwijsaanbod

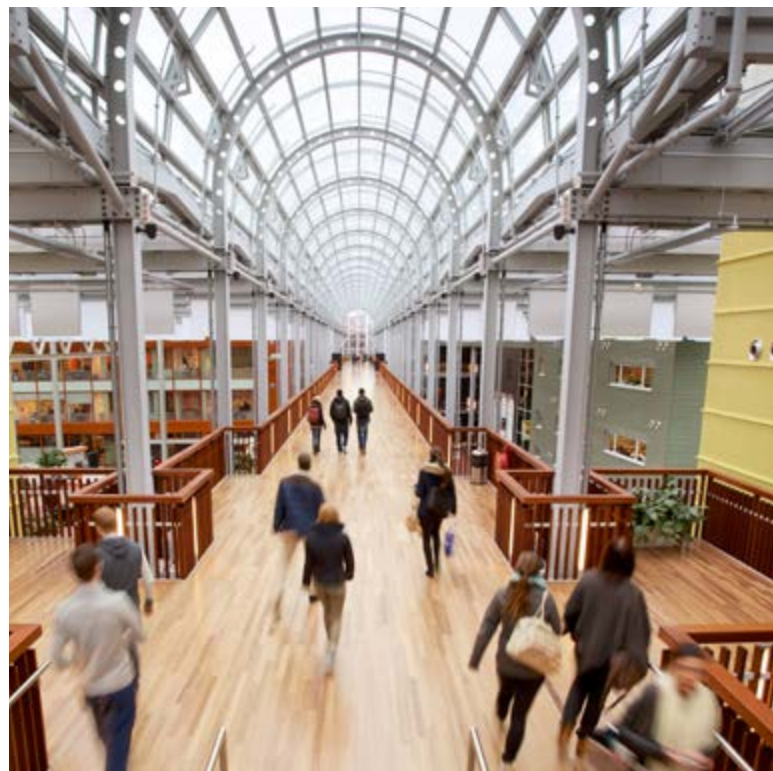
Risico top 5

Na weging van de risico's in de colleges en diensten is overeengekomen dat het Deltion College zich gaat focussen op onderstaande, in willekeurige volgorde genoemde, risicogebieden:

- Campus / Huisvesting
- Digitale ondersteuning
- Onvoldoende kwalitatief goede medewerkers
- Vitaliteit
- Onderwijskwaliteit

Doorkijk 2020

- Er zal een deskundigheidsbevordering / korte scholing worden georganiseerd over risicomanagement voor leidinggevend.
- De MT's van de colleges en diensten zullen bezocht worden om samen de risicoanalyse te actualiseren. Hierbij zal het gesprek bij een gewijzigde risico inschatting gaan over de factoren die dit veroorzaken: hebben we de juiste maatregelen genomen of niet genoeg aan de maatregelen gedaan? Met andere woorden draaien we (hard genoeg) aan de juiste knoppen?
- Op dit moment zijn de exacte gevolgen van de coronacrisis nog onzeker. Deltion heeft fors ingezet op het ontwikkelen en faciliteren van afstandsonderwijs. Zowel voor medewerkers als studenten worden hiertoe soft- en hardware aangeboden (bijvoorbeeld het in bruikleen geven van devices). Ook de digitale ondersteuning bij het gebruik van deze middelen en scholing krijgen volop aandacht. Frequent contact tussen opleidingen en studenten wordt sterk gestimuleerd en de tweedelijns begeleiding heeft zijn dienstverlening aangepast. Ondanks deze maatregelen is het in sommige gevallen lastig om het contact met de studenten goed te blijven onderhouden. Het risico bestaat dat studenten de band met school en studiegenoten kwijtraken en daardoor vertraging oplopen of zelfs vroegtijdig uitvallen. Natuurlijk willen wij onze studenten helpen om dit te voorkomen. Vertraging en uitval kan op termijn leiden tot lagere rendementen en hogere VSV. Voor 2020 heeft Deltion extra capaciteit begroot voor een Taskforce voor het terugdringen van het voortijdig schoolverlaten en het verbeteren van onze rendementen.



VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

De Raad van Toezicht (RvT) van Deltion bestaat uit zeven leden, onder wie een voorzitter en een vicevoorzitter. De RvT houdt integraal en onafhankelijk toezicht op het Deltion College, in het bijzonder op het College van Bestuur. Door de brede samenstelling van de RvT is alle deskundigheid in huis om deze toezichthoudende taak adequaat te vervullen. Door het bijwonen van bijeenkomsten, via vergaderingen, schriftelijke rapportages, verslagen en gesprekken blijft de RvT op de hoogte van de actuele en relevante ontwikkelingen van het Deltion College.

Samenstelling Raad van Toezicht in 2019

De RvT bestond in 2019 uit de volgende leden:

- mevrouw A. Haarsma, voorzitter;
- de heer drs. C. Meijer, vicevoorzitter;
- de heer A.W. van Daalen, lid;
- de heer drs. J.R. Janssens, lid;
- mevrouw drs. M. Lenselink, lid;
- de heer prof. dr. M.J.M. Vermeulen, lid (tot 1 augustus);
- de heer N.L.J.J. Dusink, lid;
- de heer drs. R.A. Kip, lid (per 1 oktober).

Tabel 6.1 geeft een overzicht van de commissies waarin zij actief zijn (auditcommissie (AC), commissie Personeel (HR) en onderwijscommissie (OW)), de begin- en einddatum van hun huidige benoeming en of zij opnieuw benoembaar zijn. In 2019 fungeerde het dagelijks bestuur als Remuneratiecommissie.

Op 1 januari 2019 is de heer Dusink begonnen als lid van de RvT. In de loop van 2019 ontstonden drie nieuwe vacatures vanwege het vertrek van de heer Vermeulen op 31 juli 2019 en het vertrek van mevrouw Haarsma en de heer Meijer op 31 december 2019. De sollicitatieprocedure heeft geleid tot de benoeming van de heer Kip (per 1 oktober 2019), mevrouw Wild en de heer Wielink (beiden per 1 januari 2020).

Vergaderingen, onderwerpen en thema's van de RvT in 2019

De voorzitter en vicevoorzitter van de RvT vormen het dagelijks bestuur van de RvT. Zij bereiden in een apart agendaoverleg met het College van Bestuur (CvB) de agenda van de RvT-vergaderingen voor. Deze vergaderingen met de voltallige RvT vonden in 2019 vijf keer plaats. Daarnaast heeft de RvT op 12 april samen met het CvB

	Functie in de RvT	Commissies			Datum Initiële benoeming	Einddatum huidige benoeming	Herbenoembaar
		AC	HR	OW			
A. Haarsma	Voorzitter		Lid	Lid	1-1-2012	31-12-2019	Nee
C. Meijer	Vicevoorzitter	Vz.			1-1-2012	31-12-2019	Nee
A.W. van Daalen	Lid	Lid			1-1-2014	31-12-2021	Nee
J.R. Janssens	Lid			Lid	1-5-2016	30-04-2020	Ja
M. Lenselink	Lid		Lid	Vz.	1-1-2014	31-12-2021	Nee
M.J.M. Vermeulen	Lid			Lid	1-1-2018	31-07-2019	Nee
N.L.J.J. Dusink	Lid		Vz.		1-1-2019	31-12-2022	Ja
R.A. Kip	Lid (per 1 januari 2020 voorzitter)			Lid	1-10-2019	31-10-2023	Ja

Tabel 6.1 Overzicht functies Rvt-leden, commissies en benoemingstermijnen

een bezoek gebracht aan de RvT en het CvB van ROC van Twente om onder andere rond de kwaliteitsagenda ervaringen te delen en de stand van zaken uit te wisselen. In maart en november vonden bovendien bijeenkomsten plaats van de Raad van Advies van Deltion waar leden van de Raad van Toezicht, de ondernemingsraad en de studentenraad aan deelnamen.

Naast vergaderingen waarin de voltallige RvT zitting neemt, vonden ook regelmatig vergaderingen plaats van de commissies van de RvT. Om integraal toezicht te kunnen houden, komen de kernpunten uit deze commissievergaderingen ook aan de orde in de reguliere RvT-vergaderingen. Punten als onderwijskwaliteit, een leven lang ontwikkelen, financiën en personeelsbeleid zijn hiermee terugkerende punten in de RvT-vergaderingen.

Naast de terugkerende punten staan in elke vergadering een of meer onderwerpen centraal. Zo ging aan de eerste vergadering op 8 april een gesprek met de directie van Deltion en de ondernemingsraad vooraf. In de vergadering zelf zijn de hoofdlijnen uit dit gesprek teruggekoppeld aan het CvB en is gesproken over de Branchecode goed bestuur in het mbo, de onderwijsvisie en de strategische doelstellingen van Deltion. Op 17 juni vonden naast een kort regulier overleg de jaarlijkse zelfevaluatie en een thematische sessie plaats met als thema de grote uitdagingen voor het mbo voor de komende jaren. In het reguliere overleg werd verslag gedaan van de zelfevaluatie en werd het jaarverslag van 2018, waaronder de jaarrekening 2018, besproken en goedgekeurd. Ook werd in deze vergadering besloten de vergoeding van de RvT te verhogen. In de vergadering van 8 juli zijn onder meer het accountantsverslag besproken en zijn de thema's participatiebanen en passend onderwijs aan de orde geweest. Onderwerpen van de vergadering op 14 oktober waren de voorbereidingen voor het inspectiebezoek in 2020, macrodoelmatigheid, de besturingsfilosofie en Deltion rookvrij 2020. Ook zijn in deze vergadering de klasse van Deltion volgens de Wet normering topinkomens (WNT) en het rooster van aftreden van de RvT vastgesteld. Op 16 december is in de vergadering gesproken over de functiemix en is de begroting voor 2020 goedgekeurd.

Commissievergaderingen

De commissies van de RvT bereiden onderwerpen voor die in de algemene vergadering aan bod komen en adviseren de Raad van Toezicht. De commissievergaderingen bieden de ruimte om dieper in te gaan op de geagendeerde onderwerpen. De commissievoorzitter brengt in de reguliere RvT-vergadering verslag uit over de inhoud en het verloop van de commissievergaderingen en bespreekt de notulen.

Auditcommissie

De auditcommissie bespreekt vier keer per jaar financieel gerelateerde onderwerpen met het bestuur. De jaarrekening 2018 en kaderbrief begroting 2020 zijn in de vergadering van 3 juni in het bijzijn van de accountants besproken. In de vergadering van november zijn – eveneens in het bijzijn van de accountants – de *managementletter* en het auditplan besproken. Overige onderwerpen die in 2019 zijn besproken in de auditcommissie, zijn de voortgang jaarrekening 2018, planning begroting 2020, actualiteiten vanuit controleprotocol, benchmark saMBO-ICT, financiële rapportages, benchmark financiën en facilitair, huisvestingsstrategie in relatie tot financiën en fiscaliteit, *treasury*, klassenbepaling WNT, meer- en minderwerk accountant, conceptbegroting 2020 en stand van zaken leenportefeuille.

Commissie Personeel

De commissie Personeel is in 2019 tweemaal bijeen geweest om hr-gerelateerde onderwerpen met het bestuur te bespreken. Het afgelopen jaar is onder andere gesproken over vitaliteit en integraal gezondheidsmanagement, het professioneel statuut, het werkdrukplan, participatiebanen en talentgerichte benadering.

Onderwijscommissie

De onderwijscommissie bespreekt vier keer per jaar onderwijs-gerelateerde onderwerpen met het bestuur. De commissie wil bij elke vergadering in gesprek met leraren, leidinggevend en/of studenten over een bepaald thema. Het afgelopen jaar stond in het teken van de kwaliteitsagenda en de onderwijsvisie. Voorbeelden van overige onderwerpen die in 2019 zijn besproken in de onderwijscommissie, zijn de stand van zaken Inspectie van het Onderwijs, stand van zaken actuele onderwijsthema's, audit examinering, macrodoelmatigheid, entreeopleidingen en de principes van gepersonaliseerd onderwijs, studiekeuzegids, passend onderwijs, rendementen. De commissie heeft overleg gehad met de leden van de studentenraad en een bezoek gebracht aan zowel het Media Informatie Centrum van Deltion als de entreeopleidingen.

Beoordeling bestuurders

In februari 2019 vond het gezamenlijke voortgangsgesprek plaats tussen de bestuurders, de heer Meijer en mevrouw Haarsma. In mei 2019 hebben de bestuurders een beoordelingsgesprek gevoerd met mevrouw Haarsma en de heer Jansen. Ook zijn de jaarafspraken 2019-2023 vastgesteld. In september 2019 hebben de bestuurders een voortgangsgesprek gevoerd met mevrouw Haarsma en de heer Meijer. Bij het vaststellen van de bezoldiging is ook de remuneratiecommissie betrokken.

Vergoeding Raad van Toezicht

In zijn vergadering van 17 juni heeft de Raad van Toezicht de vergoeding voor de RvT opnieuw vastgesteld, passend in het normeringskader van de WNT, categorie F. De RvT-vergoeding was in meer dan tien jaar niet gewijzigd. Het aantal studenten van Deltion is de afgelopen periode sterk gestegen. Mede hierdoor is de financiële huishouding van Deltion omvangrijker en complexer geworden. Als direct gevolg hiervan is de verantwoordelijkheid en aansprakelijkheid die de RvT draagt, uitgebreid. Om geschikte RvT-leden te vinden, is het van belang dat de vergoeding marktconform is. Tegelijkertijd verwachten de maatschappij en de politiek dat Deltion als maatschappelijke organisatie verantwoord omspringt met publieke middelen. De RvT van Deltion heeft op basis van deze overwegingen besloten om de vergoeding voor de RvT te verhogen en vast te stellen rond de helft van het maximum volgens de Regeling normering topinkomens OCW-sectoren. Uit een benchmark in onderwijsland komt naar voren dat Deltion, ook in de nieuwe situatie, nog steeds een behoedzame bezoldiging hanteert.

Verslag zelfevaluatie

De RvT komt op grond van interviews en gesprekken over het eigen functioneren tot de conclusie dat het gemiddeld genomen goed gaat, maar dat er ook verbeterpunten zijn. De komende periode wil de RvT daarom aan de slag gaan met het opstellen van een eigen toezicht- en referentiekader en de agendering van belangrijke onderwerpen steviger neerzetten met onder meer een jaaragenda.





7

JAARREKENING

7.1. Geconsolideerde balans per 31 december 2019

Na verwerking voorstel resultaatbestemming

1	Activa	31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
Vaste activa					
1.2	Materiële vaste activa				
1.2.1	Gebouwen en terreinen	136.746.678		142.586.728	
1.2.2	Inventaris en apparatuur	<u>11.152.739</u>		<u>10.509.768</u>	
			147.899.417		153.096.496
1.3	Financiële vaste activa				
1.3.6	Overige financiële vaste activa		<u>100.000</u>		<u>100.000</u>
	Totaal vaste activa		147.999.417		153.196.496
Vlottende activa					
1.4	Voorraden				
1.4.1	Gebruiksgoederen		105.865		89.685
1.5	Vorderingen				
1.5.1	Debiteuren	1.173.241		2.795.212	
1.5.4	Deelnemers/cursisten	334.627		518.982	
1.5.5	Overige vorderingen	16.296		27.548	
1.5.6	Overlopende activa	<u>2.362.149</u>		<u>1.847.895</u>	
			3.886.313		5.189.637
1.7	Liquide middelen				
			<u>47.742.505</u>		<u>41.294.430</u>
	Totaal vlottende activa		51.734.683		46.573.752
	Totaal activa		199.734.100		199.770.248

2	Passiva	31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
2.1	Eigen vermogen				
2.1.1	Algemene reserve	79.681.969		79.446.331	
2.1.2	Bestemmingsreserves	<u>25.638.464</u>		<u>25.651.288</u>	
	Totaal groepsvermogen	105.320.433		105.097.619	
2.2	Voorzieningen				
2.2.1	Voorziening groot onderhoud	5.900.000		6.635.000	
2.2.2	Personeelsvoorzieningen	<u>7.199.000</u>		<u>6.184.000</u>	
		13.099.000		12.819.000	
2.3	Langlopende schulden				
2.3.2	Kredietinstellingen	54.496.364		58.436.901	
2.4	Kortlopende schulden				
2.4.1	Kredietinstellingen	3.940.536		5.452.902	
2.4.3	Crediteuren	3.379.952		3.835.088	
2.4.4	Ministerie van OCW	4.940.071		2.039.888	
2.4.6	Belastingen en premies sociale verzekering	4.117.171		3.640.556	
2.4.7	Schulden terzake van pensioenen	1.213.216		1.043.939	
2.4.8	Overige kortlopende schulden	487.516		390.895	
2.4.9	Overlopende passiva	<u>8.739.841</u>		<u>7.013.460</u>	
		26.818.303		23.416.728	
	Totaal passiva	199.734.100		199.770.248	

7.2. Geconsolideerde staat van baten en lasten 2019

		2019		Begroting 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
3 Baten							
3.1	Rijksbijdragen OCW	125.531.613		124.110.765		122.029.931	
3.2	Overige overheidsbijdragen	208.365		200.000		328.482	
3.3	College en examen-gelden	952.314		2.074.042		2.161.496	
3.4	Baten werk i.o.v. derden	7.629.459		6.024.277		7.354.415	
3.5	Overige baten	<u>4.482.843</u>		<u>2.836.073</u>		<u>3.215.056</u>	
	Totaal baten	138.804.594		135.245.157		135.089.380	
4 Lasten							
4.1	Personele lasten	99.657.904		99.841.052		90.530.404	
4.2	Afschrijvingen	10.990.577		9.934.703		10.421.162	
4.3	Huisvestingslasten	7.280.193		6.989.600		6.769.603	
4.4	Overige materiële lasten	<u>18.740.492</u>		<u>19.784.534</u>		<u>17.162.771</u>	
	Totaal lasten	<u>136.669.166</u>		<u>136.549.889</u>		<u>124.883.940</u>	
	Saldo baten en lasten	2.135.428		1.304.732-		10.205.440	
5 Financiële baten en lasten							
5.1	Financiële baten	3.897		5.000		9.024	
5.2	Financiële lasten	<u>1.916.511</u>		<u>1.970.000</u>		<u>2.624.614</u>	
	Saldo financiële baten en lasten		1.912.614		1.965.000		2.615.590
	Saldo exploitatie	<u>222.814</u>		<u>3.269.732-</u>		<u>7.589.850</u>	

7.3. Geconsolideerd kasstroomoverzicht 2019

Kasstroom uit operationele activiteiten					
		2019		2018	
		€	€	€	€
Par.	Kasstroom uit operationele activiteiten				
7.2	Saldo exploitatie	2.135.428		10.205.440	
	Aanpassingen voor:				
7.2	Afschrijvingen	10.990.577		10.421.162	
7.5.2	Mutaties voorzieningen	<u>280.000</u>		<u>1.685.000</u>	
		11.270.577		12.106.162	
	Mutaties werkkapitaal:				
7.1	Voorraden	16.180-		18.228-	
7.1	Vorderingen	1.295.749		338.547-	
7.1	Kortlopende schulden	<u>4.829.231</u>		<u>2.892.944</u>	
		6.108.800		2.536.169	
	Kasstroom uit bedrijfsoperaties	19.514.805		24.847.771	
	Ontvangen interest	11.472		1.823	
	Betaalde vennootschaps-belasting	31.329-		27.051-	
7.2	Betaalde interest	<u>1.800.472-</u>		<u>2.788.778-</u>	
		1.820.329-		2.814.006-	
	Kasstroom uit operationele activiteiten	17.694.476		22.033.765	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
7.5.1	(Des)investerings materiële vaste activa	5.793.498-		5.089.715-	
7.1	(Des)investerings financiële vaste activa	<u>-</u>		<u>-</u>	
	Kasstroom uit investerings-activiteiten	5.793.498-		5.089.715-	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
	Opgenomen leningen	20.929.113		-	
7.5.2	Afgelost op leningen	<u>26.382.016-</u>		<u>5.104.077-</u>	
	Kasstroom uit financierings-activiteiten	5.452.903-		5.104.077-	
	Mutatie liquide middelen	<u>6.448.075</u>		<u>11.839.973</u>	
	Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:				
	Stand per 1 januari	41.294.430		29.454.457	
	Mutatie boekjaar	6.448.075		11.839.973	
	Stand per 31 december	<u>47.742.505</u>		<u>41.294.430</u>	

7.4. Grondslagen

Algemeen

Activiteiten en rechtsvorm

Stichting Deltion College is een ROC. De voornaamste activiteiten bestaan uit het verzorgen van onderwijs in het mbo en vavo. Deltion staat inschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41025416. Het statutaire en feitelijke vestigingsadres is Mozartlaan 15, 8031 AA in Zwolle. Deltion bestaat naast Stichting Deltion College ook uit de Stichting 'Deltion Business'.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2019, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2019.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (RJO). In de RJO staan onder meer de afwijkingen en aanvullingen op het Burgerlijk Wetboek Boek 2 titel 9, verwijzingen naar de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving (waaronder RJ 660 Onderwijsinstellingen) en de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. De gevolgen van COVID-19 zijn hierbij in acht genomen en nader in de jaarrekening toegelicht bij 'Gebeurtenissen na balansdatum'. Hieruit volgt geen materiële onzekerheid over de continuïteit.

Schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt, schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen, de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. De volgende waarderingsgrondslagen zijn naar de mening van het management het

meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie en vereisen schattingen en veronderstellingen:

- voorziening groot onderhoud;
- personele voorzieningen.

Consolidatie

Meerderheidsdeelnemingen en overige verbonden partijen waarover overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid worden geconsolideerd. Overheersende zeggenschap, direct of indirect, kan worden uitgeoefend doordat beschikt wordt over een meerderheid van stemrechten of op enige andere wijze de financiële en operationele activiteiten worden beheerst.

In de geconsolideerde jaarrekening is opgenomen de groepsmaatschappij Stichting 'Deltion Business', (eveneens gevestigd op de Mozartlaan 15, 8031 AA in Zwolle). Hierbij is de integrale methode toegepast, waardoor activa, passiva en de baten en lasten voor 100% zijn meegenomen in de geconsolideerde jaarrekening. Intercompany-transacties, winsten en onderlinge vorderingen en schulden, worden geëlimineerd.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden en andere sleutelfunctionarissen in het management zijn verbonden partijen.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Voor een overzicht van de verbonden partijen wordt verwezen naar het overzicht verbonden partijen (zie paragraaf 7.7).

Grondslagen voor waardering activa en passiva

Waardering van de activa en de passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings-, vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag aanwezig is, vindt waardering plaats tegen verkrijgingsprijs.

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening

gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. De vervaardigingsprijs bestaat uit de aanschaffingskosten van grond- en hulpstoffen en kosten die rechtstreeks toerekenbaar zijn aan de vervaardiging inclusief installatiekosten.

Als activeringsgrens geldt een bedrag van € 1.000 per actief.

De afschrijvingstermijnen zijn als volgt:

- gebouwen	40 jaar
- schoolmeubilair	15 jaar
- verbouwing en stoffering	10 jaar
- machines en installaties	10 jaar
- kantoormeubilair	10 jaar
- apparatuur	5 jaar
- grote automatiseringspakketten	5 jaar
- computers	4 jaar
- overige software	3 jaar

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde van het verstrekte bedrag, gewoonlijk de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Op iedere 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. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom-genererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingsverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Viottende activa

Voorraden

Waardering van gebruiksgoederen vindt plaats tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode, waarbij tevens rekening wordt gehouden met eventuele incourantheid of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste waardering gewaardeerd tegen reële waarde van het verstrekte bedrag. De vervolgwaaardering vindt plaats tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen is opgebouwd uit een Algemene Reserve en bestemmingsreserves. In de toelichting wordt aangegeven of een bestemmingsreserve een publieke of private herkomst heeft. Middels het vaststellen en goedkeuren van deze jaarrekening wordt de voorgestelde resultaatbestemming bekrachtigd.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen contante waarde met als rekenrente 1%. De rentemutatie van voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde is verantwoord als dotatie aan de voorziening.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud is gevormd voor verwachte kosten van groot onderhoud aan gebouwen en installaties, gebaseerd op een meer jaren onderhoudsplan. De toevoeging aan de voorziening is bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt. De voorziening wordt gewaardeerd tegen contante waarde.

Personele voorziening

De voorziening wachtgelden wordt gevormd voor toekomstige WW/BWWW-uitkeringen, waarvan de kosten voor rekening van Deltion komen.

De voorziening Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten (WGA) is gevormd om verplichtingen aan (ex)werknemers die in de WGA geraken voor een periode van 10 jaar (termijn eigen risicodragerschap) op te kunnen vangen.

De voorziening personeel wordt gevormd voor verwachte kosten in verband met beëindiging van het dienstverband. Deze voorziening wordt tegen contante waarde gewaardeerd.

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige, uit de CAO mbo voortvloeiende, jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileum-uitkeringen. De berekening is tevens gebaseerd op de blijfkans en leeftijd.

In de CAO voor het mbo is in het kader van de Duurzame Inzetbaarheid de Regeling seniorenverlof vastgesteld. Deze regeling heeft het kenmerk van een voorziening met opbouw van rechten. Derhalve wordt een voorziening gevormd voor het deel van de geschatte kosten die ten laste van de werkgever zijn. De berekening is ook gebaseerd op de blijfkans, leeftijd en deelnamepercentages.

De voorziening spaarverlof is gevormd voor gespaarde verlofuren van medewerkers aan wie dit is toegestaan. De voorziening is gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Operationele leasing

Er is sprake van leasecontracten waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendommen verbonden zijn, niet bij Deltion ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationeleleasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract.

Financiële instrumenten en risicobeheersing

De in de balans opgenomen financiële instrumenten zijn gewaardeerd tegen de (geamortiseerde) kostprijs. Dit is de nominale waarde, tenzij anders vermeld. Deltion past kostprijshedge-accounting toe voor de renteswaps die ervoor zorgen dat bepaalde variabel rentende schulden worden omgezet in vast rentende schulden. Het ineffectieve deel van de waardeverandering van de renteswaps wordt, indien van toepassing, verantwoord in de winst- en verliesrekening onder de financiële baten en lasten.

Grondslagen voor het bepalen van het resultaat

Algemeen

Met inachtneming van vorenstaande worden de baten en lasten toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Winsten worden slechts genomen, voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Rijksbijdragen

Rijksbijdragen worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten en het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en Deltion de condities voor ontvangst kan aantonen.

Verlenen van diensten

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

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.

Pensioenen

Deltion heeft een pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP op basis van het middelloonstelsel. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte of contractuele basis premies betaald. De premies worden verantwoord als personeelskosten.

zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen. De beleidsdekkingsgraad van Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP per 31 december 2019 was 97,8%.

Afschrijvingen

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa

en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Interest op de Euroflexlening en de BNG lening is toegerekend aan de kasstroom op operationele activiteiten.



7.5. Toelichting op de onderscheiden posten van de geconsolideerde balans

1 Activa

Vaste activa

1.2 Materiële vaste activa

		Verkrijgings- prijs (vervaar- digingsprijs) t/m 2018 €	Waarde verminderingen en afschrijvingen t/m 2018 €	Boekwaarde 31-12-2018 €	Investerings- 2019 €	Desinves- teringen 2019 €	Afschrijvingen 2019 €	Boekwaarde 31-12-2019 €
1.2.1	Gebouwen en terreinen							
1.2.1.1	Gebouwen	183.908.881	49.626.630	134.282.251	1.372.802	-	7.212.852	128.442.201
1.2.1.2	Terreinen	8.304.477	-	8.304.477	-	-	-	8.304.477
1.2.1.3	Gebouwen in aanbouw	-	-	-	-	-	-	-
		192.213.358	49.626.630	142.586.728	1.372.802	-	7.212.852	136.746.678
1.2.2	Inventaris en apparatuur	22.311.150	11.801.382	10.509.768	4.420.696	-	3.777.725	11.152.739
1.2.3	Overige	-	-	-	-	-	-	-
	Totaal	214.524.508	61.428.012	153.096.496	5.793.498	-	10.990.577	147.899.417

In 2019 is € 327.000 aan boekwaarde overgedragen aan Deltion naar aanleiding van de beëindiging van Stichting Beheer Deltion. Van de overige investeringen in 2019 heeft 25% betrekking op aanpassingen van de gebouwen, 23% is ict-gerelateerd en 24% heeft betrekking op huisvesting. De rest betreft direct op het onderwijs betrekking hebbende investeringen.

1.2.a	OZB en verzekerde waarde gebouwen en terreinen	Bedrag	Peildatum
		€	
1.2.a.1	OZB-waarde gebouwen en terreinen in eigendom	107.736.000	01-01-18
	Huurwaarde per jaar gebouwen en terreinen niet in eigendom	881.512	2019
1.2.a.2	Verzekerde waarde gebouwen	243.901.961	01-01-20

1.3 Financiële vaste activa

1.3.6 Overige financiële vaste activa

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Lening Prove 2 Move	100.000	100.000
	100.000	100.000

Aan 'Prove 2 Move' is in 2016 € 100.000 verstrekt om een kennistoetsenbank te ontwikkelen. Het bedrag dient in maximaal 5 jaar terug betaald te worden.

Vlottende activa			
1.4	Vorraden	31-12-2019	31-12-2018
		€	€
1.4.1	Gebruiksgoederen		
	Voorraad diversen, voornamelijk drukwerk	30.865	34.185
	Voorraad optiek	15.000	7.500
	Voorraad automatisering	37.000	28.000
	Voorraad restaurants	23.000	20.000
		105.865	89.685

1.5 Vorderingen

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan een jaar. De reële waarde is hiervan is zo dicht mogelijk benaderd.

Debiteurenvorderingen		31-12-2019	31-12-2018
1.5.1	Debiteuren	€	€
	Handelsdebiteuren	1.173.241	2.795.212
1.5.4	Deelnemers/cursisten		
	Vorderingen uit hoofde van bijdragen deelnemers/cursisten	334.627	518.982
	Totaal	1.507.868	3.314.194

In 2019 is eerder gestart met het factureren van het cursusgeld aan bedrijven en deelnemers. Ook zijn de VAVO-convenanten in november in plaats van december gefactureerd. Dit heeft er voor gezorgd dat de debiteurenstand met eindejaar fors lager is dan in 2018. Een onderdeel van de vorderingen op deelnemers/cursisten zijn de vorderingen die uit handen zijn gegeven aan het incassobureau. Deze vordering, groot € 149.000 (2018 € 102.000), is ook hoger doordat het facturatieproces eerder op gang is gekomen. Tegenover de vordering staat een voorziening dubieuze debiteuren van € 58.000 (2018 € 61.000).

1.5.5	Overige vorderingen		
	Te vorderen rente banken	1.062	8.637
	Overige	15.234	18.911
		16.296	27.548

1.5.6	Overlopende activa		
	Vooruitbetaalde bedragen	746.074	1.025.384
	Overige nog te ontvangen bedragen	898.705	558.027
	Nog te factureren	717.370	264.484
		2.362.149	1.847.895

In 2019 is een overlopende post opgenomen voor de vordering die Deltion heeft als gevolg van de Wet Compensatie Transitievergoeding. De huidige schatting van Deltion is dat deze vordering € 565.000 bedraagt. De vordering kan pas vanaf 1 april 2020 ingediend worden, waarna het UWV de ontvangen aanvragen zal toetsen. Daarnaast zijn onder de nog te factureren bedragen een factuur opgenomen voor het project Industriële Robotica over de periode augustus tot en met december (€ 119.000) en facturen voor de contributie over 2019 voor het project Leven lang ontwikkelen (€ 117.000).

1.7 Liquide middelen		31-12-2019	31-12-2018
		€	€
	Banken	9.875.069	2.308.607
	Kasmiddelen	630	885
	Spaarrekening	37.866.806	38.984.938
	Totaal liquide middelen	47.742.505	41.294.430

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van het Deltion College.

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen					
			Mutaties		
		Balans 31-12-2018	Bestemming exploitatie- saldo 2019	Overige mutaties 2019	Balans 31-12-2019
		€	€	€	€
2.1.1	Algemene reserve	79.446.331	235.638	-	79.681.969
2.1.2	Bestemmingsreserves				
	Bestemmingsreserve onderwijsontwikkeling	23.446.288	-326.324	-	23.119.964
	Bestemmingsreserve Deltion 'Overmorgen'	2.205.000	-160.000	-	2.045.000
	Bestemmingsreserve Studentenfonds (privaat)	-	473.500		473.500
	Totaal groepsvermogen	105.097.619	222.814	-	105.320.433

Overzicht 2018					
			Mutaties		
		Balans 31-12-2017	Bestemming exploitatie- saldo 2018	Overige mutaties 2018	Balans 31-12-2018
		€	€	€	€
2.1.1	Algemene reserve	79.286.520	159.811	-	79.446.331
2.1.2	Bestemmingsreserves				
	Bestemmingsreserve onderwijsontwikkeling	15.921.248	7.525.039	-	23.446.287
	Bestemmingsreserve Deltion 'Overmorgen'	2.300.000	-95.000	-	2.205.000
	Bestemmingsreserve Studentenfonds (privaat)				
	Totaal groepsvermogen	97.507.768	7.589.850	-	105.097.618

Deltion heeft in 2019 een private bestemmingsreserve gevormd voor het batig saldo dat Deltion heeft ontvangen na beëindiging van Stichting Beheer Deltion. De overige resultaten houdt Deltion beschikbaar voor onderwijsontwikkeling. Daarom is het exploitatieresultaat over 2019 toegevoegd aan deze bestemmingsreserve. Daarbij is rekening gehouden met gemaakte kosten in het kader van Deltion Overmorgen. Het resultaat van Deltion Business is toegevoegd aan de algemene reserve.

2.2 Voorzieningen						
			Mutaties			
		Balans 31-12-2018	Dotaties 2019	Onttrekkingen 2019	Vrijval 2019	Balans 31-12-2019
		€	€	€	€	€
2.2.1	Voorziening groot onderhoud	6.635.000	1.659.000	2.392.710	1.290	5.900.000
2.2.2	Personeelsvoorzieningen					
	- Voorziening wachtgelden	950.000	401.924	398.924	-	953.000
	- Voorziening WGA	1.432.000	706.752	372.752	-	1.766.000
	- Voorziening personeel	365.000	613.017	521.017	-	457.000
	- Voorziening jubileum	904.000	139.583	81.583	-	962.000
	- Voorziening duurzame inzetbaarheid	2.164.000	782.530	211.530	-	2.735.000
	- Voorziening spaarverlof	369.000	23.355	66.355	-	326.000
		12.819.000	4.326.161	4.044.871	1.290	13.099.000

De Voorziening groot onderhoud is gevormd voor toekomstige kosten aan de gebouwen en de E+W installaties. Onder de Voorziening wachtgelden zijn de toekomstige kosten voor wachtgeld en bovenwettelijk wachtgeld verantwoord. Het Deltion College is eigenrisico drager voor de uitkering aan (ex)medewerkers die vallen onder de Wet Werk en Inkomen naar Arbeidsvermogen (WIA). Voor deze toekomstige verplichtingen is de Voorziening Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten (WGA) gevormd.

De Voorziening personeel dient voornamelijk voor toekomstige kosten die voortvloeien uit personele regelingen die eind 2019 zijn vastgesteld. De Voorziening jubileum is gevormd voor toekomstige gratificaties aan medewerkers die 25 of 40 jaar in dienst zijn binnen het onderwijs. De Voorziening duurzame inzetbaarheid is gevormd om de oudere collega in de gelegenheid te stellen vanaf AOW-gerechtigde leeftijd min 10 jaar gebruik te laten maken van de mogelijkheid om minder te werken. In het verleden zijn afspraken gemaakt om niet-opgenomen uren op een later tijdstip alsnog op te nemen. Hiervoor is de Voorziening spaarverlof gevormd.

Onderverdeling saldo	Saldo 31-12-2019	< 1 jaar	> 1 jaar
	€	€	€
- Voorziening groot onderhoud	5.900.000	2.634.047	3.265.953
- Voorziening wachtgelden	953.000	355.704	597.296
- Voorziening WGA	1.766.000	332.170	1.433.830
- Voorziening personeel	457.000	321.723	135.277
- Voorziening jubileum	962.000	48.407	913.593
- Voorziening duurzame inzetbaarheid	2.735.000	243.275	2.491.725
- Voorziening spaarverlof	326.000	8.475	317.525
	13.099.000	3.943.801	9.155.199

2.3 Langlopende schulden							
		Bedrag lening 31-12-2018	Aangegane verplichting 2019	Aflossingen 2019	Bedrag lening 31-12-2019	Bedrag lening resterende looptijd >1 jaar	Bedrag lening resterende looptijd >5 jaar
		€	€	€	€	€	€
	ING Bank, euroflex	42.263.243	-	24.289.113	17.974.130	16.824.130	9.570.000
	BNG-Bank, vaste geldlening u/g	21.626.560	20.929.113	2.092.903	40.462.770	37.672.234	26.510.090
	Totaal	63.889.803	20.929.113	26.382.016	58.436.900	54.496.364	36.080.090
	Aflossing binnen 1 jaar				3.940.536		
	Totaal langlopend				54.496.364		

Kredietovereenkomsten ING Bank

- Een kredietfaciliteit in rekening-courant van € 6.352.923.
- Een euroflexlening van € 50 miljoen met een looptijd van 1 april 2009 tot 1 januari 2034.
- Een euroflexlening van € 25 miljoen met een looptijd van 1 juli 2009 tot 1 juli 2034.
- Een euroflexlening van € 9 miljoen met een looptijd van 1 juli 2009 tot 1 juli 2034.

Deltion maakt geen gebruik van de kredietfaciliteit in rekening-courant. Op de euroflexleningen is vervroegde aflossing onbeperkt mogelijk. De rente op alle leningen is 3 maands Euribor met een opslag van 45 basispunten tot en met 2020. Met de lening die in 2016 is aangegaan met de BNG Bank is het gedeelte afgelost van de lening bij de ING dat niet was afgedekt met derivaten. In juli 2017 is opnieuw extra afgelost op een van de euroflexleningen met het geld van de BNG lening die op 1 juli is aangegaan. Op 2 januari 2019 is wederom een derivaat van de ING geëindigd. Als gevolg hiervan heeft in 2019 een aflossing plaatsgevonden van ING-leningen en herfinanciering door een nieuwe lening van de BNG.

Zekerheidsstelling:

Tot zekerheid voor de ING Bank geldt een door de Stichting "Waarborgfonds MBO" afgegeven borgstelling ten aanzien van de euroflexleningen gedurende de looptijd van de lening. Tevens is een hypotheek ingeschreven ter waarde van € 11.345.000 op één van de gebouwen van Deltion.

Derivaat

Ter afdekking van het renterisico is het Deltion College in het verleden swaptransacties aangegaan met de ING Bank. Deze derivaten zijn gekoppeld aan de omvang van de leningen waardoor er geen sprake is van 'open posities'. Per 31 december 2019 heeft Deltion nog één derivaat lopen; een renteswap met een looptijd van 2 januari 2009 tot 1 januari 2024 tegen een rente van 4,795%.

Op 31 december 2019 had het nog lopende derivaat een negatieve marktwaarde van ca. € 3,5 miljoen (nominale waarde €17,8 miljoen). Het derivaat is onder kostprijs hedge-accounting verantwoord in de jaarrekening.

De Euroflexleningen zijn aangegaan tegen 3 maands Euribor.

Financieringsovereenkomst Bank Nederlandse Gemeenten (BNG-Bank)

Eind 2015 is een financieringsovereenkomst gesloten met de BNG, die aansluit op de financiering met de ING. Met de BNG zijn een drietal geldleningen aangegaan:

- Een vaste geldlening, groot € 22.166.757, tegen een jaarlijkse rente van 2,11%. De looptijd van de lening is van 4 januari 2016 tot 3 juli 2034. Met de lening is het gedeelte van de financiering met de ING afgelost dat niet is afgedekt met derivaten.
- Een vaste geldlening, groot € 3.350.000, tegen een jaarlijkse rente van 2,43%. De looptijd van de lening is van 3 juli 2017 tot 3 juli 2034. De lening is aangegaan voor het derivaat dat per 1 juli 2017 is afgelopen en loopt door tot 1 juli 2034.
- Een vaste geldlening, groot € 20.929.113, tegen een jaarlijkse rente van 2,74%. De looptijd van de lening is van 2 januari 2019 tot 2 januari 2034. De lening is aangegaan voor het derivaat dat per 2 januari 2019 is afgelopen en loopt door tot 1 juli 2034.

Zekerheidsstelling:

Op alle drie leningen wordt lineair per kwartaal afgelost. De vaste geldleningen bij de BNG worden geborgd door de Stichting "Waarborgfonds MBO".

Voorwaarden:

Deltion voldoet aan de ratio's die in de leningsvoorwaarden met de BNG zijn overeengekomen. De berekening van de ratio's is in hoofdstuk 9.5 opgenomen.

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2019	31-12-2018
		€	€
2.4.4	Ministerie van OCW		
	Schoolmaatschappelijk werk 2018	-	397.219
	Regionaal investeringsfonds MBO 2015 (FRIS)	-	38.163
	Onderwijsprogramma VSV 2017-2020	274.340	274.340
	Beta-technieknetwerken 2019/2020	8.785	-
	Beta-technieknetwerken 2018/2019	-	38.500
	Doorstroomprogramma MBO-HBO	49.324	76.290
	Regeling leermiddelen minima	214.809	183.042
	Kwaliteitsafspraken MBO	3.008.977	532.334
	Opleidingsschool Deltion-Windesheim	250.000	-
	Zij-instroom	1.133.836	500.000
		4.940.071	2.039.888
2.4.6	Belastingen en premies sociale verzekering		
	Af te dragen Loonbelasting	3.961.669	3.621.857
	Af te dragen Omzetbelasting	105.584	-
	Af te dragen vennootschapsbelasting	49.918	18.698
		4.117.171	3.640.555
2.4.8	Overige kortlopende schulden		
	Te betalen rente banken	473.426	357.387
	Overige	14.090	33.508
		487.516	390.895

Onder te betalen rente banken zijn de rentekosten verantwoord over het laatste kwartaal van 2019.

2.4.9	Overlopende passiva		
	Vooruitontvangen bedragen	1.887.806	1.657.355
	Nog te betalen bedragen	2.031.921	1.995.798
	Nog te betalen vakantietoeslag	2.966.713	2.728.656
	Overige	1.853.401	631.651
		8.739.841	7.013.460

De vooruitontvangen bedragen hebben voornamelijk betrekking op vergoedingen van activiteiten die in 2020 plaatsvinden. Dit betreft voor een groot gedeelte cursusopbrengsten van Deltion Business en bijdragen voor VAVO-convenanten die aan het schooljaar worden toegerekend. Voor een ander deel betreft dit vooruitontvangen bijdragen van studenten voor excursies en werkweken die plaatsvinden in 2020. Onder de nog te betalen bedragen zijn diverse overlopende posten verantwoord, waaronder de eenmalige uitkering die volgt uit de CAO mbo. Deze uitkering bedraagt 1,25% van het salaris in 2019, en wordt uitbetaald in januari 2020, mits de werknemer op 1 januari 2020 nog in dienst was.

In de overige overlopende passiva is de overheveling verantwoord van het deel van de cursusgelden dat betrekking heeft op het komende deel van het schooljaar. De omvang hiervan bedraagt € 1.365.000. In 2019 is deze overheveling voor het eerst toegepast.

Verantwoording subsidies

G1 Verantwoording van subsidies waarvan het eventuele overschot wordt toegevoegd aan de lump sum

Omschrijving	Toewijzing		De prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking	
	Kenmerk	Datum	geheel uitgevoerd en afgerond	nog niet geheel afgerond
Doorstroomprogramma MBO-HBO 2017/2018	DHBO17001	23-10-2017	-	x
Doorstroomprogramma MBO-HBO 2018/2019	DHBO19013	30-10-2018	-	x
Lerarenbeurs subsidie voor studieverlof BVE	2019/2/1218521	20-09-2019	x	-
Voorziening leermiddelen minimagezinnen 2018	926418-2	21-08-2018	x	-
Voorziening leermiddelen minimagezinnen 2019	2019/2/1195323	20-08-2019		x
Zij-instroom	2019/2/1083820	22-01-2019	-	x
Opleidingsschool Deltion-Windesheim	OS-2019-C-005	04-12-2019	-	-
Totaal			-	-



G2 Verantwoording van subsidies die volledig aan het doel / activiteit moeten worden besteed met verrekening van het eventuele overschot								
G2-A Aflopend per ultimo verslagjaar								
Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Subsidie-ontvangsten t/m verslagjaar	Overige ontvangsten	Eigen bijdrage	Totale kosten per 31-12-2019	Saldo per 31-12-2019*
	Kenmerk	Datum						
Schoolmaatschappelijk werk 2018	894311-2	22-01-2018	397.219	397.219	-	-	397.219	-
Beta-technieknetwerken 2018/2019	TNTIB-17018	28-06-2018	38.500	38.500	-	-	38.500	-
Regionaal investeringsfonds MBO 2015 (FRIS)	2015/2/409526	20-07-2015	1.149.067	1.149.067	100.000	2.539.931	3.788.998	-
Totaal			1.584.786	1.584.786	100.000	2.539.931	4.224.717	-

* (naar balanspost 2.4.4)

G2-B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar									
Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen per 01-01-2019	Subsidie-ontvangsten in verslagjaar	Overige ontvangsten in verslagjaar	Eigen bijdrage in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Saldo per 31-12-2019*
	Kenmerk	Datum							
Onderwijsprogramma VSV 2017-2020	OND/ODB-2016/17733 U	14-11-2016	1.097.360	823.020	274.340	-	-	274.340	274.340
Regionaal investeringsfonds MBO 2017 (E-commerce)	1190739	23-05-2017	680.510	374.281	136.102	59.750	379.857	575.709	-
Beta-technieknetwerken 2019/2020	TNTIB-17018	17-07-2019	35.000	-	18.796	-	-	10.012	8.785
Totaal			1.812.870	1.197.301	429.238	59.750	379.857	860.061	283.125

7.6. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Latente verplichting Stichting Waarborgfonds MBO

Het Deltion College is aan de stichting een bedrag verschuldigd, totdat het Waarborgdepot als bedoeld in artikel 3, lid 1, sub a, van de statuten van de stichting gelijk is aan of meer bedraagt dan € 9.983.165. Het bedrag dat de instelling is verschuldigd, wordt bepaald naar evenredigheid van de door de Staat der Nederlanden in het desbetreffende jaar aan de instelling verstrekte rijksbijdrage tot een maximum van 2% daarvan op jaarbasis, met dien verstande dat indien het verhaal op een instelling geheel of gedeeltelijk onmogelijk is, het onverhaalbaar gebleken deel over de overige instellingen wordt omgeslagen naar evenredigheid van de gedeelten waarvoor de verplichting tot aanvulling ieder van hen in hun onderlinge verhouding aangaat.

Meerjarige financiële verplichtingen				
	0-1 jaar €	1-5 jaar €	> 5 jaar €	Totaal €
Meerjarige contracten met betrekking tot:				
Huur gebouwen	558.696	1.215.962	902.088	2.676.746
Onderhoud	408.498	1.136.450	-	1.544.948
Afval/schoonmaak	923.502	387.558	-	1.311.060
Software	242.015	311.311	-	553.326
Huur/lease apparaten	142.839	105.350	-	248.189
Diensten	103.990	81.655	-	185.645
Overig	83.437	200.255	-	283.692
Totaal	2.462.977	3.438.541	902.088	6.803.606

7.7. Overzicht verbonden partijen

Beslissende zeggenschap								
Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten*	Eigen vermogen 31-12-2019 €	Resultaat 2019 €	Groeps-maatschappij Ja/Nee	Deelname %	Consolidatie %
Deltion Business	Stichting	Zwolle	1	800.243	235.638	Ja	n.v.t.	100
Totaal 31-12-2019				800.243	235.638			

* Code activiteiten. 1 = contractonderwijs.

Stichting Deltion Business

Door Deltion Business worden scholingsactiviteiten verzorgd en alle andere activiteiten die hiermee samenhangen. De omzet (incl. gemeentelijke bijdragen) van de stichting bedroeg in 2019 € 3,7 miljoen (2018 € 4,0 miljoen)

Stichting Beheer Deltion

De stichting Beheer Deltion met als doel het exploiteren van de parkeergarages en het gelegenheid geven tot sport, is verbonden met het Deltion College. Deltion College heeft geen beslissende zeggenschap in deze stichting. In december 2019 is stichting Beheer Deltion ontbonden. Het batige saldo is door het bestuur geschonken aan Deltion College.

7.8. Toelichting op de onderscheiden posten van de geconsolideerde staat van baten en lasten

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen OCW	2019	Begroting 2019	2018
		€	€	€
	(Normatieve) rijksbijdrage OCW	115.099.662	111.869.056	108.955.315
	Inhouding cursusgelden	-1.850.468	-1.757.281	-1.550.677
		113.249.194	110.111.775	107.404.638
	Overige subsidies OCW	12.282.419	13.998.990	14.625.293
		125.531.613	124.110.765	122.029.931

De normatieve rijksbijdrage is in 2019 met € 6,1 miljoen gestegen ten opzichte van 2018. Daarentegen is de inhouding voor cursusgeld ook gestegen. Per saldo een stijging van 5,8 miljoen. Dit hogere rijksbijdrage kan enerzijds worden verklaard door de gestegen studentaantallen (€ 2,6 miljoen). Anderzijds is de hogere rijksbijdrage het gevolg van de bijstellingen van het macrobudget (3,5 miljoen), waaronder de loon- en prijsbijstelling. Ten opzichte van de begroting is de normatieve rijksbijdrage in 2019 € 3,2 miljoen hoger. Dit wordt bijna volledig veroorzaakt door de prijs- en loonbijstelling.

De overige subsidies van OCW zijn gedaald ten opzichte van voorgaand jaar en de begroting. Dit heeft te maken met de nieuwe budgetten voor de kwaliteitsagenda. Deze middelen zijn toegekend voor de periode 2019 tot en met 2022. Deltion heeft in 2019 niet alle middelen voor de kwaliteitsagenda besteed. Doordat de toekenning van de kwaliteitsgelden pas later in het jaar bekend werd, zijn meerdere projecten in het kader van de kwaliteitsagenda ook later in 2019 gestart. Daarom is een deel van de middelen (€ 3 miljoen) doorgeschoven naar latere jaren. Dit verklaart de lagere opbrengst ten opzichte van de begroting en voorgaand jaar. Overigens is de toekenning van het budget € 1,0 miljoen hoger dan begroot was.

Specificatie overige subsidies OCW		
	Kenmerk	2019
		€ €
Kwaliteitsafspraken MBO 19-22	2019/2/1188663	9.411.000
Resultaatafhankelijk budget 2019	2019/2/1356652	985.327
		10.396.327
Projecten/geoordeelde rijksbijdragen		1.886.092
Totaal		12.282.419

3.2	Overige overheidsbijdragen	2019	Begroting 2019	2018
		€	€	€
3.2.1	Educatie	<u>208.365</u>	<u>200.000</u>	<u>328.482</u>

3.3	College en Examengelden	2019	Begroting 2019	2018
		€	€	€
3.3.2	Cursusgelden	696.970	1.900.068	1.927.001
3.3.5	Examengelden	255.344	173.974	234.495
		<u>952.314</u>	<u>2.074.042</u>	<u>2.161.496</u>

Op aanwijzing van de MBO Raad is de verwerkingswijze van de cursusgelden gewijzigd. De opbrengsten uit cursusgelden die mbo-instellingen innen, worden vanaf 2019 toegerekend aan het schooljaar waarop het cursusgeld betrekking heeft. Voorheen verantwoordde Deltion het cursusgeld als bate op het moment van innen. Dit was tot heden een gebruikelijke methode. Doordat dit in de jaarrekening 2019 is verwerkt, ontstaat er een eenmalige lagere bate van € 1,4 miljoen.

3.4	Baten werk i.o.v. derden	2019	Begroting 2019	2018
		€	€	€
3.4.1.3.	Overige baten werk i.o.v. derden	3.236.518	3.187.774	3.288.959
	a. Werkzaamheden voor derden	1.800.416	858.028	1.218.488
	b. Projectmatige werkzaamheden derden	2.592.525	1.978.475	2.846.968
	c. Overig			
		<u>7.629.459</u>	<u>6.024.277</u>	<u>7.354.415</u>

Onder de overige baten in opdracht voor derden (excl. gemeenten) vallen naast de projectopbrengsten ook de cursussen en bedrijfsopleidingen van Stichting Deltion Business. In 2019 bedroeg de omzet van Stichting Deltion Business € 3,7 miljoen en in 2018 € 3,9 miljoen.

3.5	Overige baten	2019	Begroting 2019	2018
		€	€	€
3.5.1	Verhuur onroerende zaken	301.622	319.581	224.565
3.5.2	Detachering personeel	1.243.889	954.432	1.229.254
3.5.5	Leerling-/ouderbijdragen	1.265.766	1.093.671	1.219.082
3.5.6	Overige	1.671.566	468.389	542.154
		<u>4.482.843</u>	<u>2.836.073</u>	<u>3.215.056</u>

Onder opbrengst uit leerling- en ouderbijdragen worden de leermiddelen verantwoord die studenten kunnen aanschaffen ter ondersteuning van hun opleiding, zoals excursies/werkweken en readers. Het Deltion College berekent geen marge over deze kosten. De kosten die hiertegen over staan zijn verantwoord onder de materiele lasten (zie 4.4.2).

Onder de overige baten is ook de vordering op het UWV uit hoofde van de Regeling Compensatie Transitievergoeding opgenomen. Daarnaast is schenking van Stichting Beheer Deltion van € 473.500 onder de overige baten verantwoord.

4 Lasten

4.1	Personele lasten	2019		Begroting 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.1.1	Lonen en salarissen		68.903.718		92.639.118		62.555.112
4.1.2	Sociale lasten						
	- Sociale lasten	9.003.247		-		8.044.448	
	- Pensioenlasten	<u>10.517.780</u>		<u>-</u>		<u>9.059.708</u>	
			<u>19.521.027</u>		<u>-</u>		<u>17.104.156</u>
	Totaal lonen en salarissen		88.424.745		92.639.118		79.659.268
	Vrijval personeelsvoorzieningen		<u>-81.583</u>		<u>-</u>		<u>-86.882</u>
			88.343.162		92.639.118		79.572.386
4.1.3	Overige personele lasten						
4.1.3.1	Dotatie voorziening wachtgeld	401.924		-		372.617	
	Dotatie voorziening WGA	706.752		-		204.816	
	Dotatie voorziening personeel	613.017		-		407.118	
	Dotatie voorziening jubileum-gratificaties	139.583		-		99.882	
	Dotatie voorziening duurzame inzetbaarheid	782.530		-		1.441.527	
	Dotatie voorziening spaarverlof	<u>23.355</u>		<u>-</u>		<u>40.080</u>	
	Totaal dotatie personeelsvoorzieningen		2.667.161		860.000		2.566.040
4.1.3.2	Uitzendkrachten, declaranten, e.d.						
	Inhuur- en uitzendkrachten	5.602.439		2.892.457		5.686.222	
	Gastdocenten, advieskosten e.d.	<u>305.205</u>		<u>460.625</u>		<u>433.451</u>	
		5.907.644		3.353.082		6.119.673	
4.1.3.3	Overige personele lasten	<u>3.190.840</u>		<u>2.988.852</u>		<u>2.632.615</u>	
			<u>9.098.484</u>		<u>6.341.934</u>		<u>8.370.734</u>
			100.108.807		99.841.052		90.890.715
4.1.4.	Uitkeringen (-/-)		450.903		-		360.311
	Totaal		<u>99.657.904</u>		<u>99.841.052</u>		<u>90.530.404</u>

Specificatie personele inzet:	2019		Begroting 2019		2018	
	fte's	Kosten in €	fte's	Kosten in €	fte's	Kosten in €
Vast personeel	1.261,5	88.424.745	1.303,3	92.639.118	1.170,0	79.659.268
Inhuur- en uitzendkrachten	60,1	5.602.439	41,0	2.892.457	68,9	5.686.222
	1.321,6	94.027.184	1.344,3	95.531.575	1.238,9	85.345.490
Onderwijzend personeel (OP/OOP)	853,9	62.390.178	867,1	63.760.990	785,3	55.802.173
Ondersteunend personeel (OBP)	390,1	27.120.440	402,9	27.629.711	376,1	25.154.731
	1.244,0	89.510.618	1.270,0	91.390.701	1.161,4	80.956.904
Verlofregelingen (Bapo, ouderschaps-verlof, e.d.)	39,6	1.467.341	35,8	1.373.379	37,9	1.329.735
Kosten vervanging bij ziekte e.d.	38,0	3.049.225	38,5	2.767.495	39,7	3.058.851
	1.321,6	94.027.184	1.344,3	95.531.575	1.239,0	85.345.490

In 2019 is geen sprake geweest van medewerkers die werkzaam zijn in het buitenland.

De totale personele inzet is met ruim 83 fte (7%) gestegen ten opzichte van 2018. De oorzaken die hieraan ten grondslag liggen zijn:

Toename studentenaantallen	fte's 27,0
Extra inzet onderwijsontwikkeling	45,0
Overige oorzaken	11,0
	83,0

Verantwoording bezoldiging topfunctionarissen

Deltion is transparant over de salarissen van onze bestuurders en handelt binnen het kader van de Wet Normering Topinkomens (WNT). Ook geeft de WNT de maximale bezoldiging voor topfunctionarissen. Specifiek voor de sector onderwijs wordt dit maximum berekend aan de hand van het aantal complexiteitspunten. In 2019 komt Deltion uit op 17 complexiteitspunten. Deze zijn als volgt berekend:

- Gemiddelde totale baten per jaar 8 punten
- Gemiddeld aantal bekostigde leerlingen, deelnemers of studenten 4 punten
- Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren 5 punten

Op basis van het aantal complexiteitspunten valt Deltion in bezoldigingsklasse F. Dit betekent dat het bezoldigingsmaximum voor 2019 voor Deltion € 177.000 is.

Bezoldiging leidinggevende topfunctionarissen

In 2019 bedroeg de totale bezoldiging van het College van Bestuur € 360.278 (2018: € 349.107). Deze bezoldiging bestaat uit:

- periodiek betaalde beloningen (zoals salarissen, sociale lasten, vakantiegeld, bijtelling als gevolg van ter beschikking stelling van auto en eindejaarsuitkering)
- beloningen betaalbaar op termijn (waaronder werkgeversdeel pensioenpremie)

De RvT stelt de bezoldiging van de bestuurders vast. Daarvoor worden individuele afspraken gemaakt, die in overeenstemming is met de WNT.

Met de bestuurders zijn geen afspraken gemaakt over een variabele beloning op basis van bepaalde prestatiecriteria.

In onderstaande tabel staan de bezoldigingsgegevens van de leidinggevende topfunctionarissen die in 2019 (en 2018) in dienstbetrekking waren.

Gegevens 2019	W. Beun	T. Koster
Functiegegevens	Voorzitter CvB	Lid CvB
Aanvang en einde functieervulling	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband	1,0 fte	1,0 fte
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging	€	€
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	167.715	151.007
Beloningen betaalbaar op termijn	21.263	20.293
Subtotaal	188.978	171.300
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	177.000	177.000
-/- onverschuldigd betaald bedrag	0	0
Totale bezoldiging	188.978	171.300
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Overgangsrecht zie 1)	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2018		
Functiegegevens	Voorzitter CvB	Lid CvB
Aanvang en einde functieervulling	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband	1,0 fte	1,0 fte
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging	€	€
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	169.595	141.735
Beloningen betaalbaar op termijn	19.384	18.393
Subtotaal	188.979	160.128
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	171.000	171.000
-/- onverschuldigd betaald bedrag	0	0
Totale bezoldiging	188.979	160.128

1) De bezoldiging van de voorzitter van het CvB valt sinds 2015 onder de overgangsregeling. Concreet betekent dit dat de oorspronkelijke bezoldiging werd gerespecteerd tot en met 2018. Desondanks is met de RvT overeengekomen dat de bezoldiging in deze periode vrijwillig werd verlaagd naar het algemene WNT-maximum (in 2018 € 189.000). Vanaf 2019 geldt een afbouwperiode van 3 jaar naar de geldende klasse voor de Onderwijssector. De bezoldiging 2019 is in overeenstemming met deze afbouwregeling.

Bezoldiging toezichthoudende functionarissen

In 2019 bedroeg de totale bezoldiging van de Raad van Toezicht € 60.500 (2018: € 38.750).

De afgelopen jaren is het honoraria van de Raad van Toezicht gelijk gebleven. In 2019 heeft een aanpassing plaatsgevonden in de sector gebruikelijke bedragen. De honorering van de voorzitter (€ 12.500), de vicevoorzitter (€ 10.000) en leden (€ 8.000) valt hiermee binnen de WNT en binnen Regeling honorering toezichthouders mbo. Voor de leden van de Raad van Toezicht zijn geen beloningen betaalbaar op termijn van toepassing.

Gegevens 2019	A. Haarsma	C. Meijer	A.W. van Daalen
Functiegegevens	Voorzitter	Vicevoorzitter	Lid
Aanvang en einde functieervulling	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Bezoldiging	€	€	€
Bezoldiging	12.500	10.000	8.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	26.550	17.700	17.700
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	
Totaal bezoldiging 2019	12.500	10.000	8.000
Reden waarom de overschrijding is toegestaan	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 2018			
Functiegegevens	Voorzitter	Vicevoorzitter	Lid
Aanvang en einde functieervulling	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Bezoldiging	€	€	€
Bezoldiging	7.500	6.250	5.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	25.650	17.100	17.100

Gegevens 2019	M. Lenselink	J.R. Janssens	M.J.M. Vermeulen
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functieervulling	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/7
Bezoldiging	€	€	€
Bezoldiging	8.000	8.000	4.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	17.700	17.700	10.281
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag			
Totaal bezoldiging 2019	8.000	8.000	4.000
Reden waarom de overschrijding is toegestaan	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 2018			
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functieervulling	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Bezoldiging	€	€	€
Bezoldiging	5.000	5.000	5.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	17.100	17.100	17.100

Gegevens 2019	N.L.J.J. Dusink	R.A. Kip	J. Hubert
Functiegegevens	Lid	Lid	-
Aanvang en einde functieervulling	1/1 – 31/12	1/10 – 31/12	
Bezoldiging	€	€	€
Bezoldiging	8.000	2.000	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	17.700	4.461	
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		0	
Totaal bezoldiging 2019	8.000	2.000	
Reden waarom de overschrijding is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	

Gegevens 2018			
Functiegegevens	-	-	Lid
Aanvang en einde functieervulling			1/1 – 31/12
Bezoldiging	€	€	€
Bezoldiging			5.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum			17.100

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Onder de WNT geldt tevens een publicatieverplichting voor overige functionarissen (niet zijnde topfunctionarissen) die de WNT norm overschrijden. Naast de in de voorgaande tabellen vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging hebben ontvangen boven het individueel toepasselijke drempelbedrag.



4.2	Afschrijvingen	2019	Begroting 2019	2018
		€	€	€
4.2.2	Gebouwen	7.212.852	5.863.846	5.773.839
4.2.3	Inventaris en apparatuur	3.777.725	4.070.857	4.647.323
	Totaal	10.990.577	9.934.703	10.421.162

De afschrijvingstermijn voor de originele bouw van de campus is 40 jaar. Het afschrijvingsbeleid van Deltion is dat vervolgverbouwingen in 10 jaar worden afgeschreven. Bij enkele verbouwingen in 2011 is dit beleid onterecht niet goed toegepast. Dit is in 2019 gecorrigeerd. Als gevolg van de aanpassing in afschrijvingstermijnen, heeft er een extra afschrijving plaatsgevonden in 2019 van circa € 1,2 miljoen.

4.3	Huisvestingslasten	2019	Begroting 2019	2018
		€	€	€
4.3.1	Huur	891.776	1.243.400	774.837
4.3.2	Dotatie voorziening groot onderhoud	1.657.710	1.200.000	1.631.220
4.3.3	Klein onderhoud en exploitatie	1.444.369	1.194.150	1.067.594
4.3.4	Energie en water	1.087.453	991.300	916.330
4.3.5	Schoonmaakkosten	1.370.624	1.573.000	1.288.806
4.3.6	Heffingen	735.530	725.500	704.199
4.3.7	Overige huisvestingslasten	92.731	62.250	386.617
	Totaal	7.280.193	6.989.600	6.769.603



4.4	Overige materiële lasten	2019		Begroting 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie- en beheerslasten						
	Administratie en beheer	5.295.393		6.234.189		5.124.300	
	Reis- en verblijfskosten	947.357		1.007.408		905.654	
	Overige beheerslasten	<u>1.275.039</u>		<u>1.189.127</u>		<u>1.185.028</u>	
			7.517.789		8.430.724		7.214.982
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen						
	Inventaris en apparatuur	434.885		477.498		398.123	
	Leermiddelen	<u>5.088.206</u>		<u>5.035.745</u>		<u>4.280.035</u>	
			5.523.091		5.513.243		4.678.158
4.4.3	Mutatie voorziening dubieuze debiteuren		20.319		210.000		2.853-
4.4.4	Overige						
	Representatiekosten	283.079		264.845		371.686	
	Overige	<u>5.396.214</u>		<u>5.367.822</u>		<u>4.900.798</u>	
			5.679.293		5.630.567		5.272.484
	Totaal		<u>18.740.492</u>		<u>19.784.534</u>		<u>17.162.771</u>

Onder de overige materiële lasten worden de bestede gelden voor de projecten verantwoord, bijvoorbeeld Vroegtijdig School Verlaten (VSV) en subsidies vanuit het Regionale Investerings Fonds (RIF).

De honoraria van de onafhankelijke controlerend accountant over 2019 en 2018 zijn als volgt:

Honoraria controlerende accountant			
		2019	2018
		€	€
	Controle jaarrekening	121.819	95.763
	Overige controlewerkzaamheden	10.842	16.884
	Fiscale advisering	-	37.997
	Niet-controle diensten	-	-
		<u>132.661</u>	<u>150.644</u>

Bovenstaande toelichting is gebaseerd op de totale honoraria die in het betreffende boekjaar ten laste van het resultaat zijn gebracht.

5	Financiële baten en lasten	2019	Begroting 2019	2018
		€	€	€
5.1	Financiële baten			
5.1.1	Rentebaten	3.897	5.000	9.024
5.2	Financiële lasten			
5.2.1	Rente op langlopende leningen	1.915.043	1.970.000	2.624.286
5.2.2	Overige financiële lasten	1.468	-	328
		1.916.511	1.970.000	2.624.614
	Saldo financiële baten en lasten	1.912.614	1.965.000	2.615.590

7.9. Enkelvoudige balans per 31 december 2019

Na verwerking voorstel resultaatbestemming

1	Activa	31 december 2019	31 december 2018
		€ €	€ €
Vaste activa			
1.2	Materiële vaste activa		
1.2.1	Gebouwen en terreinen	136.746.678	142.586.728
1.2.2	Inventaris en apparatuur	11.152.739	10.509.768
		147.899.417	153.096.496
1.3	Financiële vaste activa		
1.3.6	Overige financiële vaste activa	100.000	100.000
	Totaal vaste activa	147.999.417	153.196.496
Vlottende activa			
1.4	Vorraden		
1.4.1	Gebruiksgoederen	105.865	89.685
1.5	Vorderingen		
1.5.1	Debiteuren	661.992	2.067.230
1.5.3	Rekening-courant verbonden partijen	-	151.596
1.5.4	Deelnemers/cursisten	351.865	542.233
1.5.5	Overige vorderingen	16.296	416-
1.5.6	Overlopende activa	2.050.498	1.651.655
		3.080.651	4.412.298
1.7	Liquide middelen	46.998.104	40.584.944
	Totaal vlottende activa	50.184.620	45.086.927
	Totaal activa	198.184.037	198.283.423



2	Passiva	31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
2.1	Eigen vermogen				
2.1.1	Algemene reserve	78.881.726		78.881.726	
2.1.3	Bestemmingsreserve	<u>25.638.464</u>		<u>25.651.288</u>	
			104.520.190		104.533.014
2.2	Voorzieningen				
2.2.1	Onderhoudsvoorziening	5.900.000		6.635.000	
2.2.2	Personele voorzieningen	<u>7.199.000</u>		<u>6.184.000</u>	
			13.099.000		12.819.000
2.3	Langlopende schulden				
2.3.2	Kredietinstellingen		54.496.364		58.436.901
2.4	Kortlopende schulden				
2.4.1	Kredietinstellingen	3.940.536		5.452.902	
2.4.3	Crediteuren	3.271.375		3.775.424	
2.4.4	Ministerie van OCW	4.940.071		2.039.888	
2.4.5	Rekening-courant verbonden partijen	198.429		-	
2.4.6	Belastingen en premies sociale verzekering	4.045.459		3.591.086	
2.4.7	Schulden terzake van pensioenen	1.213.216		1.043.939	
2.4.8	Overige kortlopende schulden	487.516		360.147	
2.4.9	Overlopende passiva	<u>7.971.881</u>		<u>6.231.122</u>	
			26.068.483		22.494.508
	Totaal passiva		<u>198.184.037</u>		<u>198.283.423</u>

7.10. Enkelvoudige staat van baten en lasten 2019

		2019		Begroting 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
3 Baten							
3.1	Rijksbijdragen OCW	125.531.613		124.110.765		122.029.931	
3.2	Overige overheidsbijdragen	-		-		-	
3.3	College en examen-gelden	1.336.355		2.369.134		2.459.991	
3.4	Baten werk i.o.v. derden	4.115.782		3.101.103		3.688.453	
3.5	Overige baten	<u>6.026.993</u>		<u>4.093.859</u>		<u>4.960.859</u>	
	Totaal baten	137.010.743		133.674.861		133.139.234	
4 Lasten							
4.1	Personele lasten	98.369.317		98.596.519		89.050.424	
4.2	Afschrijvingen	10.990.577		9.934.703		10.421.162	
4.3	Huisvestingslasten	7.269.929		6.924.600		6.754.710	
4.4	Overige materiële lasten	<u>18.481.495</u>		<u>19.523.771</u>		<u>16.867.296</u>	
	Totaal lasten	<u>135.111.318</u>		<u>134.979.593</u>		<u>123.093.592</u>	
	Saldo baten en lasten	1.899.425		1.304.732-		10.045.642	
5 Financiële baten en lasten							
5.1	Financiële baten	3.897		5.000		9.011	
5.2	Financiële lasten	<u>1.916.146</u>		<u>1.970.000</u>		<u>2.624.614</u>	
	Saldo financiële baten en lasten	1.912.249-		1.965.000-		2.615.603-	
	Saldo exploitatie	<u><u>12.824-</u></u>		<u><u>3.269.732-</u></u>		<u><u>7.430.039</u></u>	

7.11. Toelichting op de onderscheiden posten van de enkelvoudige balans

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling voor de enkelvoudige jaarrekening en de geconsolideerde jaarrekening zijn gelijk. Voor deze grondslagen wordt verwezen naar hoofdstuk 7.4.

1.5 Vorderingen		2019	2018
		€	€
1.5.3	Rekening-Courant verbonden partijen	-	151.596

2.1 Eigen vermogen					
		Balans 31-12-2018	Bestemming exploitatie- saldo 2019	Overige mutaties 2019	Balans 31-12-2019
		€	€	€	€
2.1.1	Algemene reserve	78.881.726		-	78.881.726
2.1.2	Bestemmingsreserves				
	Bestemmingsreserve onderwijs- ontwikkeling	23.446.288	326.324-	-	23.119.964
	Bestemmingsreserve Deltion 'Overmorgen'	2.205.000	160.000-	-	2.045.000
	Bestemmingsreserve Studentenfonds (privaat)	-	473.500	-	473.500
Totaal groepsvermogen		104.533.014	12.824-	-	104.520.190

Het volledige verschil tussen het geconsolideerde en enkelvoudige eigen vermogen en resultaat bestaat uit het eigen vermogen en resultaat van Stichting Deltion Business.

2.4 Kortlopende schulden		2019	2018
		€	€
2.5.5	Rekening-Courant verbonden partijen	198.429	-

7.12. Toelichting op de onderscheiden posten van de enkelvoudige staat van baten en lasten

3.5 Overige baten		2019	2018
		€	€
3.5.1	Deelnemersbijdragen	1.276.954	1.233.201
3.5.4	Verhuur onroerende zaken	658.949	685.011
3.5.5	Detachering personeel	2.150.592	2.177.589
3.5.6	Overige	1.940.498	865.058
Totaal		6.026.993	4.960.859

7.13. Vaststelling en goedkeuring

Bestemming van het resultaat over boekjaar 2019

In de toelichting op het geconsolideerde eigen vermogen is de resultaatverdeling over boekjaar 2019 verantwoord.

Gebeurtenissen na balansdatum

De uitbraak van COVID-19 (corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. Ook de overheidsmaatregelen hebben grote invloed op het onderwijs, voor zowel medewerkers als studenten. Deltion heeft diverse maatregelen genomen, in overeenstemming met het overheidsbeleid en richtlijnen vanuit de MBO Raad.

De impact op Deltion als geheel is groot, zowel voor studenten, ouders als medewerkers. In dit stadium zijn de financiële gevolgen voor onze bedrijfsactiviteiten beperkt (over de eerste maanden van 2020 tot het moment van het opstellen van deze jaarrekening is het effect op ons resultaat beperkt van omvang). Wij zullen het beleid en het advies van de diverse nationale instellingen blijven volgen en zullen tegelijkertijd ons uiterste best doen om onze activiteiten voort te zetten zonder af te doen aan de kwaliteit en met oog voor de gezondheid van onze medewerkers en studenten.

Gezien de snelheid en onduidelijkheid van de ontwikkelingen rondom deze crisis is het niet mogelijk om de toekomstige financiële gevolgen op dit moment betrouwbaar te kwantificeren. Dit is onder andere afhankelijk van de duur, de ontwikkeling van de verspreiding van het virus en maatregelen vanuit het kabinet. Op basis van de beschikbare informatie verwacht Deltion slechts een beperkte invloed op de financiële cijfers en op korte termijn geen continuïteitsrisico. De liquiditeits- en solvabiliteitspositie is solide genoeg om tegenvallers op te vangen. Onze inkomsten bestaan voor het grootste deel uit Rijksbijdragen. Voor 2020 en 2021 worden deze inkomsten gebaseerd op studentenaantallen die betrekking hebben op teldata uit het verleden (van voor de coronacrisis). Hierbij is geen sprake van materiële onzekerheid omtrent de continuïteit.

Vaststelling en ondertekening jaarrekening door CvB

Het CvB van Stichting Deltion College heeft de jaarrekening 2019 op 22 juni 2020 opgemaakt en vastgesteld.

De heer ing. W. Beun

Voorzitter

Mevrouw drs. T. Koster

Lid

Goedkeuren en ondertekening jaarrekening door RvT

De RvT van Stichting Deltion College heeft de jaarrekening in haar vergadering van 22 juni 2020 goedgekeurd.

De heer drs. R.A. Kip

Voorzitter

De heer A.W. van Daalen

Vice-voorzitter

Mevrouw drs. M. Lenselink

Lid

De heer drs. J.R. Janssens

Lid

De heer N.L.J.J. Dusink

Lid

De heer drs. G. Wielink

Lid

Mevrouw drs. U.I.C. Wild

Lid



8

OVERIGE GEGEVENS

8.1. Statutaire regeling Resultaatbestemming

In de statuten van Stichting Deltion College zijn geen bepalingen opgenomen over de bestemming van het resultaat. Ingevolgde de Wet educatie en beroepsonderwijs wordt het resultaat van het verslagjaar verrekend met de reserve van de instelling.

8.2. Gegevens over de rechtspersoon

Naam instelling	Stichting Deltion College
Adres	Mozartlaan 15
Postadres	Postbus 565
Postcode/Plaats	8000 AN ZWOLLE
Telefoon	(038) 850 30 00
Fax	(038) 850 30 01
E-mail	info@deltion.nl
Website	www.deltion.nl
KVK	41025416
Bestuursnummer	40844
Contactpersoon	De heer drs. G.J. Kreder
Functie	Directeur Financiën & Control
Naam	Deltion College
Brinnummer	25PJ
Sector	BVE



8.3. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het college van bestuur en de raad van toezicht van Stichting Deltion College.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Deltion College te Zwolle gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Deltion College op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 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 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

- de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2019;
- de geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten over 2019; en
- 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 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Deltion College, 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.

Benadrukking van de onzekerheid in verband met de effecten van het coronavirus (COVID-19)

Wij wijzen op de toelichting opgenomen onder de "gebeurtenissen na balansdatum" in de toelichting op de jaarrekening (zie pagina 86) waarin het College van Bestuur de mogelijke invloed en gevolgen van het coronavirus (COVID-19) op de organisatie en op de omgeving waarin de instelling opereert alsmede de genomen en geplande maatregelen om met deze gebeurtenissen en omstandigheden om te gaan heeft beschreven. In deze toelichting is ook beschreven dat het op dit moment redelijkerwijs niet mogelijk is om de toekomstige effecten op de financiële resultaten, de financiële positie in te schatten. Ons oordeel is niet aangepast met betrekking tot deze aangelegenheid.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub j 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

Naast de jaarrekening in hoofdstuk 7 en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag 2019 andere informatie, die bestaat uit:

- Voorwoord;
- Inhoudsopgave;
- Deltion in cijfers 2019;
- Hoofdstuk 1 Onze organisatie;
- Hoofdstuk 2 Ons onderwijs;
- Hoofdstuk 3 Onze studenten;
- Hoofdstuk 4 Onze medewerkers;
- Hoofdstuk 5 Onze bedrijfsvoering;
- Hoofdstuk 6 Verslag van de Raad van Toezicht;
- Hoofdstuk 8 Overige gegevens; en
- Hoofdstuk 9 Bijlagen

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 paragraaf '2.2.2 Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 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 2019 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 de overige OCW wet- en regelgeving.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het College van Bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening

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

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 om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde 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 gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling 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.

Een meer gedetailleerde beschrijving van onze verantwoordelijkheden is opgenomen in de bijlage bij onze controleverklaring.

Zwolle, 22 juni 2020

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

drs. L.R. Streefkerk RA

Bijlage bij de controleverklaring

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019, 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 zijnhet 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 samenstelling, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het College van Bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het College van Bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;

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

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de aansturing van, het toezicht op en de uitvoering van de groepscontrole. In dit kader hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden voor de groepsonderdelen. Bepalend hierbij zijn de omvang en/of het risicoprofiel van de groepsonderdelen of de activiteiten. Op grond hiervan hebben wij de groepsonderdelen geselecteerd waarbij een controle of beoordeling van de volledige financiële informatie of specifieke posten noodzakelijk was.

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.



BIJLAGEN

9.1. Hoofd- en nevenfuncties CvB- en RvT-leden

College van Bestuur

De heer ing. W. (Bert) Beun

- Voorzitter bestuur Deltion College
- Voorzitter bestuur Stichting Deltion Business

Nevenfuncties

- Voorzitter bestuur HHC-Hardenberg
- Lid bestuur Skills Netherlands
- Voorzitter bestuur saMBO-ICT
- Lid Raad van Toezicht Kennisnet
- Lid Raad van Commissarissen Rabobank IJsseldelta

Mevrouw drs. T. (Thea) Koster

- Lid bestuur Deltion College
- Lid bestuur Stichting Deltion Business

Nevenfunctie

- Voorzitter Techniekpact

Raad van Toezicht

Mevrouw A. (Anneke) Haarsma

- Consultant op het gebied van (jeugd)zorg, onderwijs en welzijn

Nevenfuncties

- Voorzitter Raad van Toezicht Deltion College
- Lid Raad van Toezicht Jeugdbescherming Overijssel (tot mei 2019)
- Voorzitter Maatschappij van Weldadigheid

De heer drs. C. (Kees) Meijer

- Directeur Orkest van het Oosten (tot 1 augustus 2019)
- Gemeentesecretaris Enschede (vanaf 5 augustus 2019)

Nevenfuncties

- Vicevoorzitter Raad van Toezicht Deltion College
- Voorzitter Raad van Commissarissen Woningcorporatie Mooiland (tot 31 augustus 2019)

De heer drs. J.R. (Joan Roelof) Janssens

- Rector Canisius College Nijmegen

Nevenfuncties

- Lid Raad van Toezicht Deltion College
- Lid landelijk Platform Raden van Toezicht mbo-instellingen
- Lid Stuurgroep Sportakkoord Nijmegen

De heer A.W. (Andries) van Daalen

- Voormalig programmadirecteur van RFS Holland Holding bv

Nevenfuncties

- Lid Raad van Toezicht Deltion College
- Voorzitter van de Koninklijke Vereniging Warmbloed Paardenstamboek Nederland (KWPN)
- Voorzitter Stichting Huisvesting van de KWPN
- Voorzitter Stichting Holland Horse Foundation
- Bestuurder Stichting Wereldkampioenschap Jonge Dressuurpaarden
- Bestuurder Stichting Sectorraad Paarden
- Voorzitter Stichting ZwolleFonds
- Voorzitter Rotary Zwolle-Noord

Mevrouw drs. M. (Marlijn) Lenselink

- Directeur Pluryn (tot 1 mei 2019)
- Bestuurder Hartekamp Groep (vanaf 1 mei 2019)

Nevenfuncties

- Lid Raad van Toezicht Deltion College
- Lid bestuur Stichting Andere Handen
- Lid Bestuur Florence Nightingale Instituut (FNI)
- Lid Raad van Advies Vebego International

De heer prof. dr. M.J.M. (Marc) Vermeulen
(tot 1 augustus 2019)

- Hoogleraar strategie voor non-profitorganisaties
TIAS/Tilburg University

Nevenfuncties

- Lid Raad van Toezicht Deltion College (tot 1 augustus 2019)
- Vicevoorzitter Raad van Commissarissen woningbouwcorporatie ZAYAZ
- Voorzitter bestuur Zuidelijke Rekenkamer, provincie Noord-Brabant en Limburg
- Lid van de commissie Macrodoelmatigheid mbo

De heer N.L.J.J. (Nic) Dusink (vanaf 1 januari 2019)

- Gemeentesecretaris Gemeente Westerveld

De heer drs. R.A. (Roland) Kip (vanaf 1 oktober 2019)

- Algemeen directeur Stichting IZZ

Nevenfuncties

- Lid Raad van Toezicht Deltion College (vanaf 1 oktober 2019)
- Lid bestuur (penningmeester) van Proeftuin Zwaagdijk
- Lid auditcommissie van SBB Zoetermeer

De heer drs. G. (Gerrit) Wielink (vanaf 1 januari 2020)

- Directievoorzitter Habovo Groep
- Eigenaar Wielink Interim & Advies 25/7

Mevrouw drs. U.I.C. (Ulrike) Wild (vanaf 1 januari 2020)

- Wageningen University & Research
- Director educational innovation / Programme Director Flexibilization

Nevenfuncties

- Aanvoerder van de zone Flexibilisering van het Versnellingsplan Onderwijsinnovatie met ICT

9.2. Samenstelling or

- Peter Vierhout (voorzitter)
- Anton Fakkert (secretaris)
- Herman Lakerveld (vicevoorzitter)
- Pascal Barneveld
- Arend Kok
- Lilian Kouwenhoven
- Luitsen Madhuizen (per 1 september 2019)
- Laura Pérez
- Mandy Raamsman
- Gerda Reinders
- Berrie Schimmel
- Frank Schouwenburg
- Robbert Schutter
- Ger Veldhuis
- Robert Wisman

Haico van der Kolk heeft zijn werkzaamheden voor de or op 1 september 2019 neergelegd. Hij werd op die datum opgevolgd door Luitsen Madhuizen.

Judith Stegeman volgde per 1 september 2019 Klaas van der Ziel op als ambtelijk secretaris van de or.

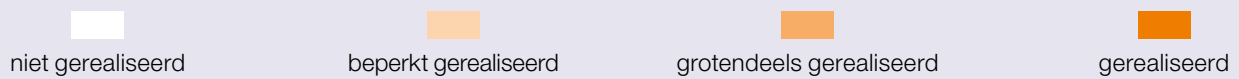
9.3. Samenstelling sr

- Jan Willem Beckmann (voorzitter)
- Maarten Tjaard Visser (vicevoorzitter)
- Hakem Al - Dalaimi (penningmeester)
- Thijs Wezenberg (secretaris)
- Chaymae Lyoubi
- Fenna Chouani
- Lars Kluinhaar
- Marlieke Bolhuis
- Hannah van Schaik
- Harald Dunnink (tot 1 november 2019)

9.4. Overzicht effectmetingen Kwaliteitsagenda 2019-2022

			
niet gerealiseerd	beperkt gerealiseerd	grotendeels gerealiseerd	gerealiseerd

Kwetsbare jongeren	
VSV maatregelen	Resultaat 2019
2019 - 2020	
De maatregelen/interventies uit het lopend Deltion-kwaliteitsplan evalueren, waar nodig aanpassen/aanscherpen en continueren.	
Het Deltion Jongeren Team (DJT) niveaus 1 en 2 continueren, in samenwerking met gemeente Zwolle en partners.	
De inzet van het Deltion Jongeren Team (DJT) voor niveau 3 en 4 verkennen en starten met pilots.	
2019 - 2022	
De integratie van het schoolmaatschappelijk werk in het DJT uitwerken.	
Het sluitend laagdrempelig vangnet verbeteren door de samenwerking te versterken met partners.	
(Regionale) initiatieven ontwikkelen met het voorliggend onderwijs, sociaal domein gemeenten en Leerplicht/RM.	
Uitwerken van de aanbevelingen uit de evaluatie 'Pilot kwalitatieve verzuimmelding' om de verzuimaanpak te verbeteren.	
Uitwerken van de pilot 'Laat ze niet Los' in twee teams bij Deltion.	
Participeren in het regionaal project 'Start.route regio Zwolle'.	
Arbeidsmarktperspectief (niveau 2) maatregelen	Resultaat 2019
2019 - 2020	
In 2019 de totale niveau 2 portefeuille evalueren om inzicht te krijgen in arbeidsmarktperspectief.	
Positie in de opleidingenmix (gericht, (deel)sector, breed).	
Het huidige experiment 'brede niveau 2 opleiding' afronden en evalueren.	
2019 - 2022	
Op basis van de resultaten een optimale mix van niveau 2 opleidingen inrichten voor het cohort 2020/2021.	
De opleidingenmix evalueren en daarbij ook doorstroom / instroom meten.	



Passend onderwijs maatregelen	Resultaat 2019
2019 - 2020	
Voorstel uitwerken waarin staat hoe passend onderwijs vorm krijgt binnen Deltion.	
Maatwerk en differentiatie bewerkstelligen in het scholingsaanbod voor onderwijsprofessionals en teamdeskundigen.	
2019 - 2022	
In 2019-2020 initiatieven ontwikkelen om naast individuele extra begeleiding ook collectief, met behulp van een groepsplan, extra begeleiding aan te bieden.	

Gelijke kansen

Flankerend Onderwijs maatregelen	Resultaat 2019
2019 - 2020	
Het onderzoek instroom- en uitstroomresultaten Nederlands, rekenen en Engels vervolgen.	
Inzetten van een professionaliseringstraject voor leraren Burgerschap: eerste groep is afgerond.	
Uitbreiden van de pilot bij twee opleidingen waarin we burgerschap, de Nederlandse taal en lezen als één discipline benaderen.	
2019 - 2022	
Doorgaan met vrij lezen om te werken aan de taalbasis van studenten.	
Per burgerschapsdimensie (totaal vier) minimaal 1 Deltion-brede activiteit aanbieden.	
Het ondersteuningsprogramma Nederlands, rekenen en Engels voortzetten.	
Uitbreiden van de pilot bij tien opleidingen waarin we Burgerschap, de Nederlandse taal en lezen als één discipline benaderen.	
In samenwerking met provincie Overijssel en ROC van Twente een onderwijsprogramma Burgerschap ontwerpen.	

 niet gerealiseerd

 beperkt gerealiseerd

 grotendeels gerealiseerd

 gerealiseerd

Loopbaanontwikkeling maatregelen	Resultaat 2019
2019 - 2020	
Uitwerken van onze visie en beleid met betrekking tot de transitie van studieloopbaanbegeleiding naar loopbaanbegeleiding.	
Implementatieplan 'loopbaanbegeleiding' opstellen.	
2019 - 2022	
Starten met de bijscholing van studieloopbaanbegeleiders.	
Starten met een pilot voor loopbaanbegeleiding.	
Zoeken naar of ontwikkelen van een instrument voor het meten van de ontwikkeling van professionele identiteit.	
Diversiteit en inclusie maatregelen	Resultaat 2019
2019-2020	
Ontwikkelen van een Deltionbrede aanpak om het bewustzijn van inclusiviteit en diversiteit te vergroten.	
Een nulmeting uitvoeren onder medewerkers over diversiteit en uitsluiting.	
Experimenten en initiatieven ontwikkelen met betrekking tot een onderwijsprogramma t.a.v. stagediscriminatie.	
2019 - 2022	
Onderwijsprogramma burgerschap daar waar mogelijk verbinden met het thema inclusiviteit/diversiteit.	
Het effect meten van de vergroting van het bewustzijn onder medewerkers en studenten van Deltion én een nulmeting uitvoeren van het bewustzijn onder onze studenten.	

Onderwijs dat voorbereidt op de arbeidsmarkt

BPV maatregelen	Resultaat 2019
2019-2020	
De huidige activiteiten in het kader van de ingezette kwaliteitsslag bpv evalueren en verbeterpunten identificeren.	
Ieder onderwijsteam formuleert een plan van aanpak op basis van de uitkomsten van de evaluatie.	
2019 - 2022	
Het uitvoeren van de door teams opgestelde plannen van aanpak.	
De effectiviteit van de plannen van aanpak meten en evalueren.	
Initiatieven ontwikkelen voor ondersteuning van studenten die extra begeleiding nodig hebben tijdens de bpv.	

 niet gerealiseerd

 beperkt gerealiseerd

 grotendeels gerealiseerd

 gerealiseerd

Onderwijs concept maatregelen	Resultaat 2019
2019 - 2020	
Kaders opstellen om te komen tot de bouw van flexibelere, hybride, meer contextrijke curricula.	
2019 - 2022	
In elk team leraren inzetten om tot daadwerkelijk meer flexibel, hybride en/of contextrijke curricula te komen.	
Onderwijsprofessionals en teams opleiden en begeleiden, zodat zij in staat zijn het curriculum verder door te ontwikkelen.	
Inspiratiesessies en kennisbijeenkomsten voor teams organiseren, zodat zij kennis en ervaringen kunnen delen.	
Het (door)ontwikkelen van meer flexibele, hybride en contextrijke curricula integreren in een jaarlijkse pdca-cyclus, ondersteund door professionaliseringsactiviteiten van de Deltion Academie.	
Bij het ontwikkelen van de curricula daar waar relevant nadrukkelijk zoeken naar oplossingen om het opleiden in de BBL te faciliteren.	
Excellentie maatregelen	Resultaat 2019
2019 - 2020	
De aanpak en behaalde resultaten van het excellentieplan 2015-2020 evalueren.	
Op basis van deze uitkomsten vaststellen welke ambities al dan niet zijn behaald en welke maatregelen nodig zijn om de (bij)gestelde ambities te bestendigen, dan wel alsnog te behalen.	
Een plan van aanpak opstellen voor het bestendigen en/of waarmaken van de ambities.	
2019 - 2022	
Starten met uitvoering van het plan van aanpak.	
Op basis van de evaluatie vaststellen in welke mate aan de doelstellingen is voldaan.	
De actieve deelname aan Skills continueren.	
Internationalisering maatregelen	Resultaat 2019
2019 - 2020	
Het Deltion College beleidsplan Internationalisering 2017 - 2020 evalueren.	
Het genoemde beleidsplan aanpassen en aanscherpen en de tijdshorizon verleggen naar 2022.	
2019 - 2022	
Het geactualiseerde plan uitvoeren.	
De behaalde resultaten evalueren.	
Inzetten op het professionaliseren van onze leraren met behulp van een scholingsaanbod (Cambridge en Goethe certificaten) en door internationale uitwisseling te stimuleren.	

 niet gerealiseerd

 beperkt gerealiseerd

 grotendeels gerealiseerd

 gerealiseerd

LLO

Regionale samenwerking LLO in Zw4lse maatregelen

2019-2020

Regionale samenwerking LLO in Zw4lse uitwerken en een implementatieplan opstellen.



De organisatie van LLO inrichten en operationaliseren.



2019 - 2022

Een eerste evaluatie van LLO uitvoeren door middel van een tevredenheidsmeting bij zowel werkgevers als partners van de Zw4lse.

Bij-, her- en nascholing volwassenen maatregelen

2019 - 2020

Een curriculum uitwerken voor de opleidingen Aankomend Kok en Onderhoud Werktuigkundige Installaties.



Beide opleidingen inrichten en operationaliseren.



Studenten werven voor beide opleidingen.



Starten met bovengenoemde twee opleidingen.



2019 - 2022

De twee opleidingen evalueren en waar nodig bijstellen.

Vanaf 2019 opstart van certificaatgerichte trajecten bij alle colleges.

Alumni maatregelen

2019 - 2020

Een alumnibeleid opstellen en een implementatieplan uitwerken.



2019 - 2022

Het alumnibeleid implementeren.

Metten en evalueren van de voortgang in de doelstellingen van het alumnibeleid.

 niet gerealiseerd

 beperkt gerealiseerd

 grotendeels gerealiseerd

 gerealiseerd

School als lerende en wendbare organisatie

Professionalisering - beoogd effect van de maatregelen

2019 - 2020

Uitvoeren van een zelfevaluatie door de onderwijsteams en identificeren van ontwikkelpunten.



Teamplannen opstellen, op basis van de zelfevaluatie, die zijn gekoppeld aan de speerpunten uit de kwaliteitsagenda.



Een passend opleidings-, ontwikkel- en ondersteuningsaanbod realiseren voor de uitvoering van de kwaliteitsagenda.



Een instrument ontwikkelen om de voortgang van de resultaten in teamplannen te kunnen evalueren en waarderen.



2019 - 2022

De teamplannen uitvoeren.



De gesprekkencyclus binnen het Deltion College doorontwikkelen naar 'waarderend oordelen'.



Ieder onderwijsteam heeft het teamplan geëvalueerd op aanpak en bereikte resultaten en verbeterpunten in het teamplan doorgevoerd.

Peer-to-peerevaluaties uitvoeren, waarin het gaat om de bijdragen van onderwijsteams aan realisatie van speerpunten uit de kwaliteitsagenda.

Vitaliteit maatregelen

2019 - 2020

Kaders formuleren voor een 'vitaliteits-plan van aanpak'.



Zorgen dat ieder college en elke dienst beschikt over een 'vitaliteits-plan van aanpak'.



De plannen van aanpak implementeren.



Een medewerkerstevredenheidsonderzoek en een verzuimmeting uitvoeren en de uitkomsten evalueren.



2019 - 2022

Een medewerkerstevredenheidsonderzoek en een verzuimmeting uitvoeren en de uitkomsten evalueren.

9.5. Berekening ratio's financieringsovereenkomst BNG-Bank op grond van jaarrekening 2019

Berekening o.b.v. enkelvoudige balans en Staat van baten en lasten 2019.

Omschrijving	Bedragen		
Solvabiliteitsratio		52,7%	(BNG-norm 30%)
	€	€	
Eigen Vermogen na eliminatie vorderingen op groepsmij.		104.520.190	
Balanstotaal na eliminatie vorderingen op groepsmij.		<u>198.184.037</u>	
Vorderingen op groepsmaatschappijen			
- Deltion Business	-		
- Vordering via RC	-		
Totaal vorderingen op groepsmaatschappijen	-		
Debt Service Coverage Ratio (DSCR)		1,8	(BNG-norm 1,3)
	€	€	€
Resultaat 2019			222.814
Resultaat Deltion Business 2019			<u>235.635</u>
Resultaat exclusief resultaat derden			-12.824
Belastingen		-	
Buitengewoon resultaat		-	
Financieel baten	3.897		
Financieel lasten	<u>1.916.146</u>		
Netto resultaat financieel baten en lasten		1.912.249	
Afschrijvingen		10.990.577	
Jaarlijkse operational lease verplichtingen		<u>52.316</u>	
			12.955.142
Gecorrigeerde Netto Winst			12.942.318
Aflossing op vreemd vermogen in 2019		5.452.903	



Bezoekadres

Deltion College
Mozartlaan 15
8031 AA Zwolle

Postadres

Deltion College
Postbus 565
8000 AN Zwolle

(038) 850 3000

info@deltion.nl

www.deltion.nl

