

# bevlogen onderwijs

voor de wereld van morgen



jaardocument  
**2022**

# Inhoud

## Bestuursverslag

|                     |   |
|---------------------|---|
| Voorwoord           | 3 |
| Profiel             | 4 |
| Organisatie         | 5 |
| Horizontale dialoog | 9 |

## Verantwoording beleid

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| (Passend) onderwijs & kwaliteit | 10 |
| Personeel & organisatie         | 21 |
| Huisvesting & facilitair        | 27 |
| ICT & AVG                       | 29 |
| Financieel beleid               | 31 |
| Continuïteit                    |    |

## Verantwoording financiën

|                   |    |
|-------------------|----|
| Continuïteit      | 41 |
| Jaarrekening 2022 | 49 |

## Medezeggenschap

|                           |    |
|---------------------------|----|
| Medezeggenschap           | 50 |
| Verslag GMR               | 51 |
| Verslag raad van toezicht | 52 |

## Redactie en vormgeving

Delta-support  
mei 2023





# Voorwoord

Bevlogen onderwijs voor de wereld van morgen. Dat is het motto van het strategisch beleidsplan 2020-2024. De belangrijkste ambities werden breed en bevlogen omarmd:

- Verder versterken van onderwijskwaliteit
- Ruimte voor persoonlijke groei
- Leren van en met elkaar

Met *Verder versterken van onderwijskwaliteit* gingen we in 2022 stevig aan de slag. Uitgangspunten waren het strategisch beleidsplan, het in 2021 ontwikkelde beleidsplan (passend) Onderwijs & kwaliteit en uiteraard de kwaliteitseisen vanuit de onderwijsinspectie. Binnen deze kaders geven de scholen het onderwijs op eigen wijze vorm.

Als CvB startten we met bestuursgesprekken rondom de ambities en behaalde resultaten op de scholen. Uit de dialogen bleek dat we goed zicht hebben gekregen op de kwaliteit van het onderwijs. Waar nodig spraken we verbeteropdrachten af. Die monitoren we, al naar gelang van de positie in de escalatieladder. Meer daarover in het hoofdstuk Onderwijs & kwaliteit in dit verslag.

De ambities *Ruimte voor persoonlijke groei* en *Leren van en met elkaar* kwamen afgelopen jaar samen in de Delta-academy. Heel veel collega's volgden al een van de online trainingen en/of een van de masterclasses of workshops op locatie. We zijn trots op het aanbod dat we neerzetten. Allerlei thema's komen aan bod, inhoudelijk van Kleuterrevolutie tot Trainen van executieve functies. En ook voor specifieke groepen hebben we aanbod op maat, voor vertrouwenscontactpersonen en schoolleiders bijvoorbeeld.

Dit bestuursverslag hebben we opgebouwd in hoofdstukken die een aantal belangrijke beleidsthema's volgen:

- Onderwijs & kwaliteit
- Personeel & organisatie
- Huisvesting & facilitair
- ICT
- Financiën

In ieder van deze thema's hebben we in het afgelopen jaar grote sprongen gemaakt. Met name op het gebied van Onderwijs & kwaliteit willen we in 2023 nog meer vooruitgang boeken, preventief, onder meer door het onderwijskundig leiderschap verder te verstevigen. We zijn er trots op dat we organisatie-breed bij alle veranderingen en ambities de focus voor ogen bleven houden: alles voor kwalitatief heel goed onderwijs voor alle kinderen in de gemeente Oosterhout.

Heeft u vragen, opmerkingen, aanvullingen of ideeën voor Delta-onderwijs na het lezen van dit jaardocument? Dan horen we die graag!

## College van bestuur Delta-onderwijs

Niels Brans, voorzitter  
Theo Lauwen, lid



# Profiel

## **Onze missie**

Onze kinderen en professionals begeleiden in hun leerproces en ontwikkeling tot gelukkige, zelfstandige en kritische wereldburgers, die ruimdenkend en respectvol in verbinding staan met anderen en zo bijdragen aan een duurzame samenleving.

## **Onze waarden: eigenheid, vertrouwen, ontwikkeling en verbinding**

We zijn een waardengedreven organisatie. Dat wil zeggen dat we onze waarden eigenheid, vertrouwen, ontwikkeling en verbinding willen terugzien in alles wat we doen en ook in wat anderen op onze scholen ervaren in uitstraling, communicatie, houding en gedrag.

## **Onze visie: bevlogen onderwijs voor de wereld van morgen**

Wij geloven erin dat alle kinderen het recht hebben om hun eigen talenten en persoonlijkheid te ontwikkelen en om volwaardig mee te doen in een verbonden en dynamische wereld. We blijven voortbouwen op een stevige basis met meetbare kennis en kunde, maar we streven ook naar een merkbare ontwikkeling in zelfbewustzijn, zelfredzaamheid, zorg voor de ander, voor de omgeving en in samen leren en ontdekken.

## **Strategisch beleidsplan**

Het volledige Strategische Beleidsplan 2020-2024 is te [downloaden via delta-onderwijs.nl](https://delta-onderwijs.nl).

## **Toegankelijkheid en toelating**

Bij Delta-onderwijs nemen we het toelatingsbeleid en de zorgplicht van de scholen uiterst serieus. Met negentien verschillende scholen in Oosterhout en omgeving zorgen we voor dekkend onderwijs. Zo is er altijd een school die past.



# Organisatie

## Contactgegevens

Delta-onderwijs  
Meerpaal 5  
4904 SK Oosterhout  
Postbus 4318  
4900 CH Oosterhout  
0612 424551  
secretariaat@delta-onderwijs.nl  
delta-onderwijs.nl  
Bestuursnummer 40278  
KvK nummer 41105843  
RSIN nummer 800573651  
Delta-onderwijs is een stichting

## College van bestuur

*De heer drs. C.A.W. Brans MEM*  
Voorzitter college van bestuur

*De heer T.J.D. Lauwen*  
Lid college van bestuur

### Nevenfuncties

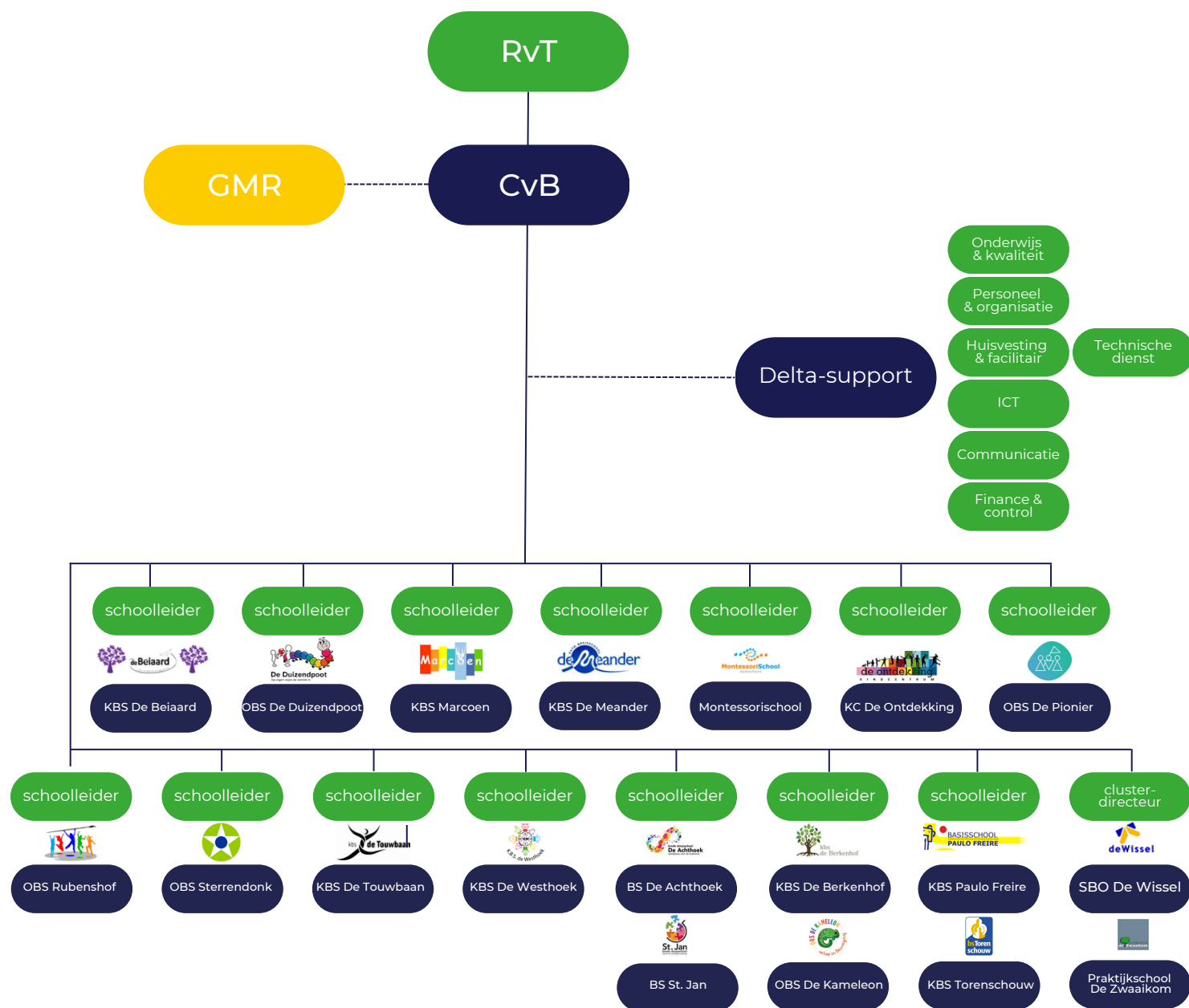
- Voorzitter CvB Delta-voorschool (onbezoldigd)
- Lid CvB Stichting Kinderopvang Oosterhout (SKO) (onbezoldigd)
- Lid CvB Stichting Tussenschoolse Opvang Oosterhout (STO) (onbezoldigd)
- Lid CvB Stichting Financiering Kinderopvang Oosterhout (SFKO) (onbezoldigd)
- Lid algemeen bestuur Regionaal Samenwerkingsverband Breda e.o. PO en VO
- Gastdocent MLO Avans+ (bezoldigd)

### Nevenfuncties

- Voorzitter CvB Stichting Kinderopvang Oosterhout (SKO) (bezoldigd)
- Voorzitter CvB Stichting Tussenschoolse Opvang Oosterhout (STO) (onbezoldigd)
- Voorzitter CvB Stichting Financiering Kinderopvang Oosterhout (SFKO) (onbezoldigd)
- Lid CvB Delta-Voorschool (onbezoldigd)

# Organisatie

peildatum: 1 januari 2022



# Organisatie

## Delta-scholen

1. Brede Dorpsschool De Achthoek 03WF
2. KBS De Berkenhof 16IB
3. KBS De Beiaard 08WK00
4. OBS De Duizendpoot 21OY
5. OBS De Kameleon 11JR
6. KBS Marcoen 06FT
7. KBS De Meander 24NP
8. KBS Paulo Freire 06MJ
9. OBS De Pionier 24NN
10. OBS Rubenshof 09IR
11. Brede Dorpsschool St. Jan 07DH
12. OBS Sterrendonk 10EG
13. KBS De Touwbaan 16GU
14. KBS Torenschouw 03UU
15. KBS De Westhoek 16BE
16. KC De Ontdekking 04TF
17. Montessorischool 08WK01
18. SBO De Wissel 12XR
19. Praktijkschool De Zwaaikom 13VV





# Organisatie

## Klachtenbehandeling

We staan bij Delta-onderwijs voor werken vanuit onze waarden: eigenheid, vertrouwen, ontwikkeling en verbinding. We horen er allemaal bij, iedereen is van waarde en we doen het samen. En toch kan het voorkomen dat er iets verstoord raakt in die verbinding, die we zo belangrijk vinden. Als ouders, verzorgers of medewerkers zich zorgen maken, het ergens mee oneens zijn, in een conflict terecht komen of zich niet veilig voelen, dan zullen we in alle gevallen proberen samen daar iets aan te doen. We roepen op om vragen, zorgen en problemen in alle gevallen eerst op school, liefst met de persoon waarover het gaat, te bespreken. Als dat niet lukt, kan altijd contact opgenomen worden met de schoolleiding of de contactpersonen vertrouwenszaken.

Delta-onderwijs heeft in 2022 de klachtenregeling en de klokkenluidersregeling vernieuwd. Beide zijn te vinden via [delta-onderwijs.nl](https://delta-onderwijs.nl).

In kalenderjaar 2022 zijn er geen officiële klachten bij het college van het bestuur binnengekomen. Het CvB heeft wel een aantal gesprekken gevoerd met ouders, met name over passend onderwijs.

## Juridische structuur

Delta-onderwijs is een stichting. Er is sprake van een organieke scheiding (two-tier) tussen bestuur en toezichthouders. Op het gebied van governance waren er in kalenderjaar 2022 geen bijzondere ontwikkelingen.

## Code Goed Bestuur

In de Code Goed Bestuur in het primair onderwijs zijn basisprincipes vastgelegd rond professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. De raad van toezicht en het college van bestuur conformeren zich aan de Code Goed Bestuur in het primair onderwijs van de PO-raad.

## Delta-support

Voor specifieke expertise, advies en ondersteuning op het gebied van (passend) onderwijs & kwaliteit, personeel & organisatie, huisvesting & facilitair, ICT, communicatie en financiën kunnen de scholen terecht bij de adviseurs van Delta-support. Met beleidsontwikkeling draagt Delta-support bij aan verdere professionalisering van Delta-onderwijs en de scholen.

# Horizontale dialoog

## Verbonden partijen

### *SKO en STO*

Stichting Kinderopvang Oosterhout (SKO) en Stichting Tussenschoolse Opvang (STO) zijn voor kinderopvang en BSO in Oosterhout partner van Delta-onderwijs. Met ingang 1 februari 2013 hebben het college van bestuur en de raad van bestuur van Delta-onderwijs en SKO dezelfde samenstelling.



### *Delta-voorschool*

Stichting Delta-voorschool ondersteunt de Delta-scholen met onderwijsassistenten voor voorschoolse educatie-groepen.



### *Samenwerkingsverbanden PO en VO*

Binnen de samenwerkingsverbanden primair en voortgezet onderwijs werken scholen en bestuur actief samen aan het dekkend netwerk van voorzieningen voor de leerlingen in onze regio. Ook is er intensief overleg met de gemeenten in de regio voor een goede afstemming tussen onderwijszorg en jeugdzorg.



Delta-onderwijs heeft daarnaast nauw contact met onder andere:

- Gemeente Oosterhout
- Pabo Avans Breda
- Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP)
- Leswerk
- De Inspectie van het Onderwijs
- Jeugdzorg
- Maatschappelijke partners in Oosterhout
- DUO
- PO-raad
- VO-raad

Meer informatie over de samenwerkingsverbanden op [samenwerkingsverbandenopdekaart.nl](http://samenwerkingsverbandenopdekaart.nl)

# (Passend) onderwijs & kwaliteit

## Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

Kwaliteit is waarmaken wat je belooft. De goede dingen doen, de goede dingen goed doen en monitoren en bijstellen waar nodig. Kwaliteit realiseren vraagt inzicht in de Ausgangssituatie, formuleren van duidelijke doelen, systematisch evalueren van de opbrengsten van het onderwijs en het leren, gericht werken aan verbeteringen, verantwoording afleggen aan belanghebbenden over de gerealiseerde onderwijskwaliteit en checken of alles voldoet aan de wettelijke kaders. De kwaliteit van scholen wordt vastgesteld aan de hand van het onderzoekskader van de Inspectie van Onderwijs. Centraal staan hierbij de vragen: Krijgen de leerlingen goed les? Leren de leerlingen voldoende? Voelen de leerlingen zich veilig?

## Beleidsplan Onderwijs & kwaliteit

In het beleidsplan Onderwijs & Kwaliteit hebben we beschreven hoe Delta-onderwijs werkt aan de onderwijskwaliteit en de kwaliteitszorg. De data die in kaart worden gebracht voor het monitoren van de onderwijskwaliteit bestaan uit:

- tussen- en eindresultaten
- tevredenheidsonderzoeken
- uitstroom monitoring
- voortgang van school- en bestuursambities
- kwaliteitsdocumentatie
- leerlinginformatie (doorstroom, verwijzingen, arrangementen en aantallen)

Scholen en bestuur bespreken samen deze data.

[Het volledige beleidsplan Onderwijs & Kwaliteit downloaden kan hier.](#)

## Monitoren en bijsturen

De planning & control cyclus uit het beleidsplan beschrijft hoe de monitoring van de onderwijskwaliteit plaatsvindt binnen de organisatie. In het beleidsplan is een escalatieladder vastgesteld, zodat we tussentijds kunnen interveniëren. De onderdelen die gebruikt worden om risico's in te schatten, worden besproken tijdens de gesprekken die het bestuur tweemaal per jaar heeft met de schoolleider en schoolteams. ParnasSys is leidend om resultaten helder in beeld te brengen op bestuurs-, school-, groeps- en leerlingniveau. Hierbij wordt gebruik gemaakt van Ultimview, als een van de onderdelen in ParnasSys.

## Doelen en beleidsvoornemens

Delta heeft twee organisatieambities beschreven om tijdens de looptijd van strategisch beleidsplan 2020-2024 verder te ontwikkelen:

- versterken van de kwaliteitscultuur
- realiseren van een dekkend netwerk (passend) onderwijs

Voor de ontwikkeling van deze twee ambities zijn verschillende subdoelen gesteld in het jaarplan Delta-onderwijs 2022. Die zijn hierna uitgewerkt per ambitie.

In 2023 nemen we deel aan de bestuurlijke visitatie van de PO-raad, voor feedback op het bestuurlijk handelen.



# (Passend) onderwijs & kwaliteit

## Versterken kwaliteitscultuur

- Dit jaar is de Delta-academy gelanceerd waar medewerkers elkaar ontmoeten, kennis delen, samen onderwijs ontwikkelen en leren van en met elkaar. De Delta-academy is gestart met onder andere fysieke scholing zoals leiderschapontwikkeling voor schoolleiders, masterclass rekenonderwijs, oudergesprekken, intervisie voor IB'ers, mentorentraining en groepsdynamica. Online scholing is ook voor alle medewerkers mogelijk door middel van E-wise. In 2022 was er voor leerkrachten één verplichte module 'Het referentiekader Taal en Rekenen in de praktijk'. Medewerkers kiezen daarnaast zelf uit bijna 200 andere beschikbare modules.
- De visitatiecommissie heeft de opdracht gekregen om de kwaliteitscultuur op de scholen in kaart te brengen. Alle scholen worden eens per twee jaar door de commissie bezocht waarbij de school een schoolvraag aanlevert en daarnaast op kwaliteitscultuur wordt bevraagd.
- Alle scholen zijn inmiddels vaardig met het gebruik van ParnasSys als kwaliteitssysteem. Hiervoor is onder andere scholing georganiseerd. De beleidsadviseurs Onderwijs & Kwaliteit gebruiken ParnasSys ook als middel voor hun rapportages.
- Het kwaliteitssysteem Mevolution heeft na de pilotfase geen doorgang gevonden. Het systeem bleek niet te voldoen aan de verwachtingen. We onderzoeken in de toekomst andere kwaliteitssystemen.

## Dekkend (passend) netwerk

- We zorgen er samen voor dat alle leerlingen zich optimaal kunnen ontwikkelen, met professionals die hen op de juiste wijze begeleiden en hun onderwijsaanpak zoveel mogelijk afstemmen op leer- en ontwikkelingsbehoeften. Het toekomstige expertisecentrum richt zich op het ondersteunen en versterken van deze professionals. In 2023 zal het expertisecentrum doorontwikkeld worden vanuit een gezamenlijke visie. Het expertisecentrum bestaat uit de specialismen gedrag, hoogbegaafdheid, NT2 (Nederlands als tweede taal), SBO (speciaal basisonderwijs) en gedragswetenschappers.
- In samenwerking met RSV Breda is er een nieuw format voor het schoolondersteuningsprofiel opgesteld. Dit format wordt jaarlijks door alle scholen ingevuld en geeft bovenschols maar ook op regionaal niveau inzicht in de voorzieningen, specialismes en onderwijsaanbod.
- Voor kansengelijkheid zijn we dit jaar onder meer samenwerking aangegaan met [Playing for Success Breda](#), [Stichting Saar is niet gek](#) en [Stichting Petje af](#).



# (Passend) onderwijs & kwaliteit

## In verbinding met onze partners

Passend bij speerpunt 9 uit het strategisch beleidsplan 'We zijn in verbinding met onze partners', zijn de samenwerkingen met verschillende partners geïntensiveerd:

- De samenwerking met het Partnerschap Samen Opleiden West-Brabant is dit jaar verder uitgebreid. In 2023 zal Delta-onderwijs deze samenwerking uitbouwen tot een aspirant-lidmaatschap. Hiermee verbindt Delta-onderwijs zich aan afspraken en initiatieven met regionale besturen om het lerarentekort gezamenlijk aan te pakken door leerkrachten aan te trekken en reeds aangetrokken leerkrachten te behouden aan de hand van RAP (Regionale Aanpak Personeelstekort). Dit gebeurt onder meer door het inductieprogramma voor startende leerkrachten en een interne mentorentraining om stagiaires nog beter te kunnen begeleiden.
- Vanuit de werkeenheden is een ontwikkelthema-groep opgestart met als doel de samenwerking tussen het onderwijs en de zorg te versterken. Ook de gemeente Oosterhout is hierbij betrokken. Zij doen verder onderzoek hoe ze de samenwerking tussen zorg en onderwijs binnen de gemeente verder kunnen versterken.
- Op het speciaal basisonderwijs is in samenwerking met Avans uitvoering gegeven aan TopClass. Dit is een vrijwillig, extra lesprogramma bovenop de reguliere opleiding. Hierbij krijgen stagiaires extra lessen en begeleiding in het S(B)O, wat hun vaardigheden en kennis verstevigt om te werken in het S(B)O.

## Overige ontwikkelingen

Door de oorlog in Oekraïne heeft Gemeente Oosterhout te maken gekregen met een grote instroom van Oekraïense kinderen. Delta-onderwijs heeft samen met Gemeente Oosterhout, Koraal, De Strijene en PCPO zich ingezet om een eerste onderwijsopvang voor deze leerlingen te realiseren. Dit heeft een grote impact gehad op werkzaamheden van betrokken Delta-medewerkers en op de invulling van de NAZ. Binnen zeer korte tijd is een voorziening georganiseerd waar vier groepen Oekraïense leerlingen direct onderwijs kregen. Voor een betere integratie zijn de Oekraïense leerlingen na de zomer ingestroomd op reguliere basisscholen in Oosterhout. Om leerkrachten te ondersteunen en hun vaardigheden voor NT2-onderwijs te vergroten, heeft Delta-onderwijs twee ambulant begeleiders aangesteld om de overgang naar het reguliere onderwijs zo soepel mogelijk te laten verlopen.



# (Passend) onderwijs & kwaliteit

## Verantwoording onderwijskwaliteit

In het strategisch beleidsplan hebben we vastgelegd dat we het belangrijk vinden om transparant te zijn over ons onderwijs.

Uitgangspunt is het goede gesprek over gestelde ambities, voortgang en behaalde resultaten. We leggen zowel verticaal als horizontaal verantwoording af, vanuit drie functies: rekenschap afleggen, leren en verbeteren en draagvlak creëren.

| Inhoud                                                                                                       | Middel                                                                                                                                                    | Verticale verantwoording                        | Horizontale verantwoording                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 1. Strategisch beleid op stichtingsniveau                                                                    | Strategisch beleidsplan (1x in de vier jaar)<br><br>Jaarlijkse evaluatie op voortgang ambities in bestuursverslag onderwijskwaliteit                      | RVT<br>GMR                                      | Eindverantwoordelijk schoolleiders<br>Medewerkers                          |
| 2. Strategische koers op schoolniveau                                                                        | Schoolplan (1x in de 4 jaar)<br><br>Schooljaarplan<br><br>Jaarlijkse evaluatie schooljaarplan, leidt tot nieuw jaarplan                                   | CvB<br>MR                                       | Medewerkers schoolniveau<br>Eindverantwoordelijk schoolleiders (EVSL)      |
| 3. Financieel beleid                                                                                         | Begroting, financieel jaarverslag op bestuursniveau                                                                                                       | RVT<br>GMR<br>Overheid                          | Eindverantwoordelijk schoolleiders                                         |
| 4. Onderwijsresultaten op stichtingsniveau                                                                   | Bestuursverslag onderwijskwaliteit                                                                                                                        | RVT<br>GMR<br>Overheid                          | Eindverantwoordelijk schoolleiders                                         |
| 5. Onderwijsresultaten op schoolniveau                                                                       | Resultaatanalyses<br><br>Gespreksverslag bestuursgesprek                                                                                                  | CvB<br>MR                                       | Overheid<br>Medewerkers schoolniveau<br>Eindverantwoordelijk schoolleiders |
| 6. Tevredenheid kinderen, ouders, personeel<br><br>Stagebedrijven en externe partners voor de praktijkschool | Metingen Vensters<br>Schoolspecifieke materialen<br><br>ProZol lijsten                                                                                    | CvB<br>Eindverantwoordelijk schoolleiders<br>MR | Overheid<br>Medewerkers schoolniveau<br>Ouders<br>Leerlingen               |
| 7. Sociale veiligheid                                                                                        | Meting vensters/ProZol (PRO), analyse in resultaatanalyse op schoolniveau                                                                                 | CvB<br>Eindverantwoordelijk schoolleiders<br>MR | Overheid<br>Medewerkers schoolniveau<br>Ouders                             |
| 8. Monitoring instroom uitstroom                                                                             | Overzicht uitstroom VO, als onderdeel van resultaatanalyse (PO)<br><br>Overzicht instroom in gespreksverslag bestuursbezoek<br><br>Uitstroommonitor (PRO) | CvB<br>Eindverantwoordelijk schoolleiders<br>MR | Medewerkers schoolniveau<br>Samenwerkingspartners KOVO/PRO                 |



# (Passend) onderwijs & kwaliteit

## Onderwijsresultaten

Op de Delta-basisscholen monitoren we de voortgang van leerlingen vanuit gevalideerde leerlingvolgsystemen en de eindtoets (Cito, IEP en AMN). Vanuit ons beleid kijken we bij de eindtoetsen aan de hand van het Onderwijsresultaten-model vooral naar de driejaarsgemiddelde scores op de referentieniveaus, passend bij de schoolweging van de school. We stellen bij de eindresultaten ambities op of boven het landelijke gemiddelde.

We hebben in 2021/2022 opnieuw te maken gehad met Covid-19 en de bijbehorende impact daarvan. Sommige eindresultaten zijn lager dan onze ambities. Drie scholen laten risico's zien bij referentieniveau 1S/2F. Op referentieniveau 1F zijn geen risico's gezien. Op het vakgebied lezen worden vooral positieve resultaten behaald, zowel voor 1F als 2F niveau. Taalverzorging laat gemiddelde scores zien. Op rekengebied scoort een aantal scholen boven het landelijk gemiddelde, enkele scholen onder het landelijk gemiddelde en een enkele school onder de signaleringswaarde van de inspectie. Met de scholen die risico's laten zien, zijn plannen van aanpak opgesteld samen met de beleidsadviseurs Onderwijs & Kwaliteit en is er extra ondersteuning ingeschakeld. Via [scholenopdekaart.nl](https://scholenopdekaart.nl) is de externe verantwoording van de resultaten per school terug te lezen.

## Onderwijsresultaten praktijkonderwijs

Op Praktijkschool De Zwaai kom worden in het derde leerjaar aan de hand van het ontwikkelingsperspectief verwachte uitstroombestemmingen gesteld. 76% van de leerlingen is in 2022 uitgestroomd zoals verwacht. Dit is afwijkend ten opzichte van vorige jaren. Het lagere percentage wordt grotendeels veroorzaakt door een grotere groep leerlingen dat werkzoekend is. Examineren in het Praktijkonderwijs is niet vergelijkbaar met de manier van examineren in de andere vormen van Voortgezet Onderwijs. Er bestaan geen landelijke eisen rondom het curriculum en ook niet over de manier en de inhoud van de toetsing die plaatsvindt. Er zijn ook geen landelijke examens. Het diploma Praktijkonderwijs bestaat wel. Dit wordt afgegeven door de school, voornamelijk gebaseerd op basis van het portfolio dat per leerling is opgebouwd.

# (Passend) onderwijs & kwaliteit

## Sociale veiligheid

Elk jaar wordt de sociale veiligheid van de leerlingen gemonitord aan de hand van de Vensters-vragenlijsten. Scholen verantwoorden zich hierover op schoolniveau in hun resultatenanalyse, waarbij zij de resultaten sociale veiligheid in kaart brengen, plannen opstellen en evalueren. Door de beleidsadviseurs Onderwijs & Kwaliteit worden de resultaten op bovenschools niveau in kaart gebracht. Deze resultaten worden met de scholen tijdens het bestuursgesprek besproken. Op basis van deze resultaten en de verantwoording op schoolniveau wordt bepaald of er extra interventies moeten worden ingezet.

Er zijn op onze scholen geen risico's op het gebied van sociale veiligheid geconstateerd. Veertien scholen scoren gemiddeld op of boven de bestuursambitie (8,0). De overige vijf scholen scoren hier net onder, maar niet lager dan een 7,5. Op elke school is minimaal één vertrouwenscontactpersoon aangesteld. Hiermee voldoen we aan de verplichting. De school verantwoordt zich hierover in de schoolgids. Op schoolniveau wordt door de school bepaald wat zij ondernemen om de sociale veiligheid te waarborgen en te vergroten. Er is een schoolveiligheidsplan beschikbaar. Hierin staat beschreven welke afspraken er zijn om sociale veiligheid van leerlingen en medewerkers wordt geborgd en te vergroten. In 2023 wordt dit plan geëvalueerd en indien nodig herzien.

## Inspectie van het onderwijs

In 2022 is er geen inspectiebezoek in de vierjarige bestuurscyclus geweest. Het eerstvolgende inspectiebezoek in de cyclus is gepland in 2024. Wel hebben kwaliteitsonderzoeken naar risico's plaatsgevonden op twee van onze scholen. Van elk bezoek is een inspectierapport opgesteld. Elk bezoek is met een eindgesprek afgesloten, waarbij ook het college van bestuur is aangesloten. Uit de kwaliteitsonderzoeken is gebleken dat één school als voldoende is beoordeeld met een enkele herstelopdracht en één school als zeer zwak is beoordeeld. De school die als zeer zwak is beoordeeld heeft samen met de beleidsadviseur Onderwijs & Kwaliteit en externe expertise een uitgebreid plan van aanpak opgesteld. De school die als voldoende is beoordeeld had al een plan van aanpak. Dit plan is aangevuld op basis van de herstelopdracht. We hebben als doel gesteld om deze herstelopdrachten in 2023 met succes af te ronden, zodat opnieuw al onze scholen voldoen aan de basiskwaliteit.

Er zijn drie thema-onderzoeken geweest op onze scholen. De onderzochte thema's waren monitoring leskwaliteit, effectieve tijdsbesteding in en buiten de klas en de kwaliteit van de voorschoolse educatie. Deze onderzoeken zijn onderdeel van een groter geheel waardoor er geen beoordeling op schoolniveau plaatsvindt.



# (Passend) onderwijs & kwaliteit

## Passend onderwijs

Binnen de samenwerkingsverbanden po en vo werken scholen en bestuur actief samen aan een dekkend netwerk van voorzieningen voor de leerlingen in onze regio. Ook is er intensief overleg met de gemeente Oosterhout voor een goede afstemming tussen onderwijszorg en jeugdzorg. Praktijkonderwijs wordt met toelaatbaarheidsverklaringen bekostigd door samenwerkingsverband VO op basis van het aantal leerlingen. De inzet van de middelen lichte ondersteuning biedt scholen de mogelijkheid een stapje extra te zetten en de ondersteuningsorganisatie en begeleiding goed vorm te geven. Zo wordt ook de facilitering van IB'ers en inzet van gedragswetenschappers (OOC) bekostigd.

SBO De Wissel en Praktijkschool De Zwaai kom krijgen op basis van het leerlingaantal hoofdbekostiging vanuit de samenwerkingsverbanden. Daarnaast wordt uit de lumpsum ook geld ingezet voor deze scholen. Voor Kindcentrum de Ontdekking is een schoolarrangement inclusieve school toegekend door het samenwerkingsverband PO. Voor Het Labyrint is een groepsarrangement toegekend door het samenwerkingsverband PO. Praktijkschool de Zwaai kom participeert ook in het Propaanproject van samenwerkingsverband PO en VO dat leerlingen met potentiële uitstroom naar praktijkonderwijs eerder de kans biedt om een dagdeel per week onderwijs in praktische vakken op praktijkonderwijs te volgen.

## Arrangementen

Als kinderen extra aanbod nodig hebben buiten het reguliere aanbod, bekijken we hoe we dit zo goed mogelijk kunnen bieden, per vraagstuk is dit maatwerk. We huren hiervoor regelmatig externe specialisten in, als we de kennis en ondersteuning niet zelf in huis hebben.

## Zorg zonder arrangement

Naast arrangementen hebben we ook situaties waarin kinderen tijdelijk een extra aanbod nodig hebben. We richten dan een tijdelijke voorziening in vanuit de lichte ondersteuningsgelden. Van het samenwerkingsverband zijn de volgende middelen in 2022 opgenomen in de staat van baten en lasten:

| Middel                        | REA 2022 | BUD 2022 | REA 2021 |
|-------------------------------|----------|----------|----------|
| Lichte ondersteuning          | 580k     | 602k     | 586k     |
| Arrangementen kind            | 162k     | 189k     | 189k     |
| Arrangement - hoogbegaafdheid | 75k      | 71k      | 71k      |
| Arrangement - school          | 122k     | 76k      | 32k      |
| 2% SBO                        | 232k     | 240k     | 239k     |
| Additioneel                   | 14k      | -        | 18k      |
|                               | 1.185k   | 1.178k   | 1.135    |



# (Passend) onderwijs & kwaliteit

## Nationaal Programma Onderwijs

Het nationaal programma onderwijs (NPO) is er voor herstel en ontwikkeling van het onderwijs tijdens en na corona. Op grond van de Regeling jaarverslag, artikel 4 lid 6 verantwoorden wij ons nader.

*Hebben de scholen een schoolscan gemaakt?*

- Ja.

*Welke soorten interventies zijn er gekozen voor de schoolprogramma's?*

- A tot en met F.

*Hoe zijn ouders en leerkrachten betrokken bij de plannen?*

- In de (G)MR-vergaderingen is toegelicht wat de vastgestelde achterstanden zijn, welke interventie daarbij volgens het team de beste oplossingen biedt en hoe deze oplossingen de komende tijd concreet worden ingezet.

*Hebben de scholen de vereiste instemming van hun MR gekregen?*

- Ja.

*Hoeveel procent van de middelen is ingezet voor inhuur van personeel niet in loondienst?*

- 20% van de NPO-lasten 2022 is ingezet voor inhuur van personeel niet in loondienst.

*Welke resultaten in de uitvoering van de plannen zijn te melden?*

- In schooljaar 2021-2022 hebben onze scholen veel te maken gekregen met uitval van personeel en structureel personeelstekort. We hebben hierdoor begrip voor enige vertraging in de uitvoer van de voorgenomen plannen. Aan het einde van schooljaar 2021-2022 hebben de scholen opnieuw een schoolscan uitgevoerd. Op basis hiervan zijn de nieuwe NPO schoolplannen opgemaakt. De plannen zijn inhoudelijk samengesteld met het schoolteam en besproken in hun MR. In de praktijk zien we daardoor dat veel scholen hun voorgenomen plannen gecontinueerd hebben in hun huidige NPO schoolplan.

- Een groot deel van de NPO-gelden leidt tot extra inzet van personeel. De interne en externe medewerkers ondersteunen in de klas of in kleine groepen buiten de klas met als doel de leeropbrengsten te verhogen. Scholen verantwoorden zich hierover in hun eigen resultaatanalyse, samen met de eind- en tussenopbrengsten. Hierin zien we een verschillend beeld in eventuele hogere leerresultaten. In de praktijk zagen we nauwelijks verschil in de uitstroom van onze leerlingen naar het voortgezet onderwijs, ten opzichte van 2021.
- NPO-gelden worden ook voor een groot deel besteed aan professionalisering en aanschaf van nieuwe leermiddelen. Er wordt op het gebied van professionalisering veel gebruik gemaakt van externe opleidingen en/of ons eigen aanbod binnen de Delta-academy. De inhoud van de Delta-academy richt zich voor een groot deel op het versterken van de basisvaardigheden. Op het gebied van leermiddelen, zijn er veel scholen die kiezen voor een nieuwe methode voor rekenen of een van de taalvakken. Dit zijn duurzame interventies waarvan op deze korte termijn niet direct de effecten zichtbaar zijn, maar die wel moeten leiden tot hogere leeropbrengsten bij leerlingen.

*Heeft de GMR ingestemd met bovenschoolse inzet van NPO-middelen?*

- Ja.

*Welke bovenschoolse interventies zijn gekozen?*

- Inrichting Delta-academy.

# (Passend) onderwijs & kwaliteit

## Tabellen NPO A

### Toelichting op de interventies

- A. Meer onderwijs om bij groepen leerlingen kennis en vaardigheden bij te spijkeren
- B. Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren
- C. Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen
- D. Ontwikkeling van de executieve functies van leerlingen
- E. (Extra) inzet van personeel en ondersteuning
- F. Faciliteiten en randvoorwaarden: Activiteiten die randvoorwaardelijk/ondersteunend zijn voor interventies (A-E), ouderbetrokkenheid en digitale technologie
- G. Overig: uitsluitend bedoeld voor dotaties aan voorzieningen voor transitievergoedingen, de voorziening verrekening uitkeringskosten.

| BRIN   | Naam school                 | Interventie (besteding in EUR) |       |       |      |        |        |    | Totaal |
|--------|-----------------------------|--------------------------------|-------|-------|------|--------|--------|----|--------|
|        |                             | A                              | B     | C     | D    | E      | F      | G  |        |
| 03UU   | RK Bs Torenscouw            | 15k                            | 8,5k  | 5k    | 0k   | 2k     | 0k     | 0k | 30,5k  |
| 03WF   | RK Bs De Achthoek           | 13k                            | 1k    | 0k    | 0k   | 15k    | 12k    | 0k | 41k    |
| 04TF   | KC De Ontdekking            | 2k                             | 39k   | 0k    | 0,5k | 26,5k  | 27,5k  | 0k | 95,5k  |
| 06FT   | RK Basisschool Marcoen      | 7k                             | 0k    | 11k   | 1k   | 54k    | 7k     | 0k | 80k    |
| 06MJ   | RK Bs Paulo Freire          | 5,5k                           | 4,5k  | 6k    | 0k   | 9k     | 0k     | 0k | 25k    |
| 07DH   | RK Basisschool St Jan       | 21k                            | 1,5k  | 0k    | 0k   | 23,5k  | 0k     | 0k | 46k    |
| 08WK00 | BS De Beiaard-Harlekin      | 1,5k                           | 1,5k  | 4,5k  | 0k   | 19k    | 14k    | 0k | 40,5k  |
| 08WK01 | Montessorischool Oosterhout | 0,5k                           | 5k    | 13k   | 0k   | 2k     | 14,5k  | 0k | 35k    |
| 09IR   | OBS Rubenshof               | 20,5k                          | 60k   | 34,5k | 11k  | 35,5k  | 0k     | 0k | 161,5k |
| 10EG   | OBS Sterrendonk             | 7k                             | 13k   | 11k   | 0k   | 28,5k  | 10k    | 0k | 69,5k  |
| 11JR   | OBS De Kameleon             | 13k                            | 59k   | 0k    | 0k   | 0,5k   | 3,5k   | 0k | 76k    |
| 12XR   | SSBO De Wissel              | 0k                             | 92k   | 7,5k  | 7,5k | 27k    | 0,5k   | 0k | 134,5k |
| 16BE   | RK BS De Westhoek           | 3,5k                           | 8,5k  | 10k   | 0k   | 66,5k  | 20,5k  | 0k | 109k   |
| 16GU   | RK BS de Touwbaan           | 8k                             | 9,5k  | 17,5k | 7k   | 27k    | 0k     | 0k | 69k    |
| 16IB   | RK BS De Berkenhof          | 36,5k                          | 4,5k  | 1,5k  | 0k   | 0k     | 18k    | 0k | 60,5k  |
| 21OY   | OBS De Duizendpoot          | 0,5k                           | 9k    | 18,5k | 0k   | 45k    | 4k     | 0k | 77k    |
| 24NN   | OBS de Pionier              | 10,5k                          | 48k   | 4,5k  | 0k   | 0k     | 2,5k   | 0k | 65,5k  |
| 24NP   | RK BS de Meander            | 11,5k                          | 24,5k | 32k   | 1k   | 33k    | 29k    | 0k | 131k   |
| 13VV   | Praktijkschool De Zwaikom   | 4k                             | 3k    | 7k    | 0k   | 73,5k  | 116,5k | 0k | 204k   |
|        | Delta gezamenlijk           | 179k                           | 3k    | 4,5k  | 0k   | 2k     | 61,5k  | 0k | 250k   |
|        | Totaal                      | 359,5k                         | 395k  | 188k  | 28k  | 489,5k | 341k   | 0k | 1801k  |

| BRIN   | Naam school                 | Interventie (besteding in EUR) |      |      |     |       |       |   | Totaal |
|--------|-----------------------------|--------------------------------|------|------|-----|-------|-------|---|--------|
|        |                             | A                              | B    | C    | D   | E     | F     | G |        |
| 03UU   | RK Bs Torenscouw            | 15                             | 8,5  | 5    | 0   | 2     | 0     | 0 | 30,5   |
| 03WF   | RK Bs De Achthoek           | 13                             | 1    | 0    | 0   | 15    | 12    | 0 | 41     |
| 04TF   | KC De Ontdekking            | 2                              | 39   | 0    | 0,5 | 26,5  | 27,5  | 0 | 95,5   |
| 06FT   | RK Basisschool Marcoen      | 7                              | 0    | 11   | 1   | 54    | 7     | 0 | 80     |
| 06MJ   | RK Bs Paulo Freire          | 5,5                            | 4,5  | 6    | 0   | 9     | 0     | 0 | 25     |
| 07DH   | RK Basisschool St Jan       | 21                             | 1,5  | 0    | 0   | 23,5  | 0     | 0 | 46     |
| 08WK00 | BS De Beiaard-Harlekin      | 1,5                            | 1,5  | 4,5  | 0   | 19    | 14    | 0 | 40,5   |
| 08WK01 | Montessorischool Oosterhout | 0,5                            | 5    | 13   | 0   | 2     | 14,5  | 0 | 35     |
| 09IR   | OBS Rubenshof               | 20,5                           | 60   | 34,5 | 11  | 35,5  | 0     | 0 | 161,5  |
| 10EG   | OBS Sterrendonk             | 7                              | 13   | 11   | 0   | 28,5  | 10    | 0 | 69,5   |
| 11JR   | OBS De Kameleon             | 13                             | 59   | 0    | 0   | 0,5   | 3,5   | 0 | 76     |
| 12XR   | SSBO De Wissel              | 0                              | 92   | 7,5  | 7,5 | 27    | 0,5   | 0 | 134,5  |
| 16BE   | RK BS De Westhoek           | 3,5                            | 8,5  | 10   | 0   | 66,5  | 20,5  | 0 | 109    |
| 16GU   | RK BS de Touwbaan           | 8                              | 9,5  | 17,5 | 7   | 27    | 0     | 0 | 69     |
| 16IB   | RK BS De Berkenhof          | 36,5                           | 4,5  | 1,5  | 0   | 0     | 18    | 0 | 60,5   |
| 21OY   | OBS De Duizendpoot          | 0,5                            | 9    | 18,5 | 0   | 45    | 4     | 0 | 77     |
| 24NN   | OBS de Pionier              | 10,5                           | 48   | 4,5  | 0   | 0     | 2,5   | 0 | 65,5   |
| 24NP   | RK BS de Meander            | 11,5                           | 24,5 | 32   | 1   | 33    | 29    | 0 | 131    |
| 13VV   | Praktijkschool De Zwaikom   | 4                              | 3    | 7    | 0   | 73,5  | 116,5 | 0 | 204    |
|        | Delta gezamenlijk           | 179                            | 3    | 4,5  | 0   | 2     | 61,5  | 0 | 250    |
|        | Totaal                      | 359,5                          | 395  | 188  | 28  | 489,5 | 341   | 0 | 1801   |

| BRIN   | Naam school                 | NPO-saldo 2021 | NPO-baten 2022 | NPO-lasten 2022 | NPO-saldo 2022 | NPO-saldo 31-12-22 |
|--------|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|--------------------|
| 03UU   | RK Bs Torenscouw            | 8,6k           | 70,5k          | 28,3k           | 42,2k          | 50,8k              |
| 03WF   | RK Bs De Achthoek           | -3,4k          | 69,4k          | 36,2k           | 33,2k          | 29,8k              |
| 04TF   | KC De Ontdekking            | 36,1k          | 220,9k         | 69,9k           | 151k           | 187,1k             |
| 06FT   | RK Basisschool Marcoen      | 25,9k          | 148,1k         | 86,7k           | 61,4k          | 87,3k              |
| 06MJ   | RK Bs Paulo Freire          | 23,3k          | 106,6k         | 23,1k           | 83,6k          | 106,9k             |
| 07DH   | RK Basisschool St Jan       | -2,3k          | 40,5k          | 45,7k           | 5,2k           | 2,9k               |
| 08WK00 | BS De Beiaard-Harlekin      | 28,3k          | 162,5k         | 40,3k           | 122,2k         | 150,5k             |
| 08WK01 | Montessorischool Oosterhout | 23,4k          | 112,2k         | 36,4k           | 75,8k          | 99,2k              |
| 09IR   | OBS Rubenshof               | 96,9k          | 275,9k         | 165,6k          | 110,3k         | 207,2k             |
| 10EG   | OBS Sterrendonk             | 31,7k          | 170,7k         | 74,0k           | 96,7k          | 128,4k             |
| 11JR   | OBS De Kameleon             | 10,0k          | 141,5k         | 77,5k           | 64,0k          | 74,0k              |
| 12XR   | SSBO De Wissel              | 67,6k          | 237,6k         | 144,5k          | 93,1k          | 160,7k             |
| 16BE   | RK BS De Westhoek           | 70,5k          | 260,0k         | 114,6k          | 145,3k         | 215,8k             |
| 16GU   | RK BS de Touwbaan           | 38,0k          | 216,5k         | 71,9k           | 144,6k         | 182,6k             |
| 16IB   | RK BS De Berkenhof          | 11,3k          | 108,8k         | 62,2k           | 46,7k          | 58,0k              |
| 21OY   | OBS De Duizendpoot          | 52,0k          | 158,0k         | 57,3k           | 100,7k         | 152,7k             |
| 24NN   | OBS de Pionier              | 51,7k          | 187,5k         | 68,2k           | 119,3k         | 171,0k             |
| 24NP   | RK BS de Meander            | 51,8k          | 234,0k         | 90,0k           | 144,0k         | 195,8k             |
| 13VV   | Praktijkschool De Zwaikom   | 100,1k         | 274,1k         | 107,2k          | 166,8k         | 266,9k             |
|        | Delta gezamenlijk           | 93,8k          | 177,6k         | 246,4k          | 68,8k          | 162,6k             |
|        | Totaal                      | 815,3k         | 3.373,0k       | 1.645,9k        | 1.727,1k       | 2.542,4k           |

## Tabel NPO B

De bovenschoolse baten vloeien voort uit een afdracht van de scholen. Vanaf schooljaar 2022/2023 is dit niet van toepassing. Het NPO-saldo 2021 en 2022 is middels een bestemmingsreserve 'meegenomen' naar 2023 en verder.





# (Passend) onderwijs & kwaliteit

## Verwachte ontwikkelingen 2023

- Ter voorbereiding op het vierjaarlijks onderzoek van de Inspectie van het Onderwijs, vindt er een bestuurlijke visitatie vanuit de PO-raad plaats. Aanbevelingen hiervan worden meegenomen in de verdere ontwikkeling van Delta-onderwijs.
- Per 1 augustus gaat de nieuwe wet bewegingsonderwijs in waarmee scholen verplicht worden om per week 90 minuten bewegingsonderwijs te verzorgen. Dit jaar is er al een proces gestart zodat alle scholen van Delta-onderwijs hier voor 1 augustus 2023 aan voldoen. Delta-onderwijs is hierbij deels afhankelijk van Gemeente Oosterhout en de beschikbaarheid van gymzalen.
- In 2023 verwachten we door het lerarentekort een nog grotere impact op het primaire onderwijsproces.
- De samenwerking tussen Delta-onderwijs, Delta-voorschool en Stichting Kinderopvang Oosterhout (SKO) zal verder onderzocht en ontwikkeld worden.



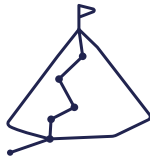


# feiten en cijfers 2022 (Passend) onderwijs & kwaliteit



## Strategische bouwstenen

Borgen en versterken kwaliteit  
Ruimte voor persoonlijke groei  
Leren van en met elkaar



## Bestuursambities

Professionele kwaliteitscultuur  
Versterken dekkend netwerk



## Scholen

17 scholen basisonderwijs  
1 school speciaal basisonderwijs  
1 school praktijkonderwijs



### Eindresultaten regulier basisonderwijs

1F: 100% boven signaleringswaarde, 41,2% boven LG schoolweging  
2F/1S: 82,4% boven signaleringswaarde, 23,52% boven LG schoolweging



### Uitstroom regulier basisonderwijs

1,41% verwijzing naar S(B)O  
70% op advies VO, 23% boven advies, 7% onder advies



### Eindresultaat en uitstroom praktijkonderwijs

Eindresultaat 80% volgens verwacht uitstroomprofiel  
47,1% mbo BOL of mbo BBL  
38,3% arbeid vrij bedrijf of beschermde arbeid  
17,6% overig

8,2

leerlingtevredenheid



8,1

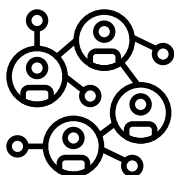
sociale veiligheid

7,6

medewerkerstevredenheid



18 Delta-scholen voldoen aan  
de basiskwaliteit van de  
Onderwijsinspectie



### leerlingaantallen

1 oktober 2020 4141

1 oktober 2021 4165

1 februari 2022 4216

### doorkijkje ontwikkelingen 2023

- Doorontwikkelen expertisecentrum
- Bestuurlijke visitatie PO-raad
- Samenwerking partnerschap doorontwikkelen
- Toetreden aspirant-lid partnerschap Samen Opleiden West-Brabant
- Oriënteren doorontwikkeling IB
- Beleid burgerschapsonderwijs
- Schoolveiligheidsplan
- 90 minuten bewegingsonderwijs



# Personeel & organisatie

## **Introductie integraal personeelsbeleid**

Het personele beleid van de Stichting was versnipperd, verouderd en incompleet. In 2021 is een start gemaakt met het opstellen van een integraal personeelsbeleid. In september 2022 is dit beleid geïntroduceerd in de organisatie.

## **Personele en financiële administratie**

De overgang van Youforce naar Afas is per 2022 geëffectueerd. Met de professionalisering van de staftaken, is ook gekozen voor eigen beheer van de personele en financiële administratie. Data en stuurinformatie zijn met de systemen Afas en TIG helder toegankelijk.

## **Professionaliseren**

Op diverse niveaus in de organisatie vonden professionaliseringstrajecten plaats. Diverse individuele studie- en coachingstrajecten zijn gestart, zowel gericht op persoonlijke ontwikkeling als op professionalisering in het onderwijs. Arbo-coördinatoren en interne vertrouwenspersonen zijn verder opgeleid. Delta-onderwijs werkt nauw samen met Avans en met RAP voor de klas. In het inductieprogramma worden starters in het onderwijs de eerste drie jaren begeleid met intervisie- en supervisietrajecten. Professionalisering van de onderwijsteams op specifieke thema's gebeurt vanuit de scholen.

## **Verzuim 5%**

Delta heeft het doel het ziekteverzuimpercentage terug te brengen tot maximaal 5%. Het verzuim in 2022 is, ondanks een forse Corona-golf begin dit jaar, uitgekomen op 4,9%.

## **Delta-crisisteam**

Ook 2022 startte met online lessen als gevolg van de coronamaatregelen. Het corona-crisisteam (CCT) stelde protocollen op volgens de landelijke richtlijnen. Najaar 2022 ontvingen alle scholen een coronadraaiboek voor vier scenario's, zoals vastgelegd de richtlijnen uit het sectorplan onderwijs. Geleidelijk bleek corona minder impact te hebben. Het corona-crisisteam werd opgeheven en omgevormd tot het Delta-crisisteam (DCT), met een bredere taak in crisissituaties.

## **Leiderschapstraject**

Vrijwel alle schoolleiders deden in 2022 mee aan een ontwikkeltraject gericht op vitaal onderwijskundig leiderschap. In 2023 geven we hieraan een vervolg, onder meer met opbrengstgerichte focus voor schoolleiders.

# Personeel & organisatie

## Passende formatie

- Alle vacatures konden bij de start van het schooljaar worden ingevuld. De landelijke tekorten op personeel zijn ook in onze regio merkbaar, zowel voor vaste als voor tijdelijke vacatures.
- Bij de formatie is geanticipeerd op beperkte beschikbaarheid van invalkrachten. Elke school heeft een kleine bovenformatie waarmee kort verzuim kan worden opgevangen. Op het moment dat er geen verzuim is, kan deze extra formatie voor aanvullende taken worden ingezet.
- Om keuzes bij vervangingsproblematiek helder te maken zijn door een projectgroep in samenwerking met de schoolleiders kaders opgesteld waarmee de scholen invulling kunnen geven aan oplossingen voor vervanging.
- Er is extra aandacht voor de werving van nieuwe collega's. Via social media worden onze vacatures wijd verspreid. In 2022 werd in mei voor het eerst, in samenwerking met Delta-Voorschool en SKO, een 'Meet and Greet' georganiseerd. Potentiële kandidaten konden daar kennismaken met Delta. De 'Meet and Greet' leidde tot ongeveer 40 sollicitatiegesprekken.
- Om nieuwe medewerkers kennis te laten maken met de stichting zijn zij aan het begin van het schooljaar uitgenodigd voor een kennismaking met het bestuur en de diverse beleidsterreinen binnen Delta.

## Sociale veiligheid

- Om de sociale veiligheid te garanderen heeft elke school een sociaal veiligheidsplan opgesteld. Kern van het beleid is dat kinderen en medewerkers zich veilig kunnen voelen.
- In 2022 werd de inzet van externe vertrouwenspersonen geprofessionaliseerd. Vertrouwenswerk is de partij die daarvoor is ingeschakeld. Er zijn kennismakings- en netwerkbijeenkomsten geweest met de schoolleiders en interne vertrouwenscontactpersonen. Deze worden twee maal per jaar voortgezet. Verder is er tweemaal per jaar evaluatief contact tussen het college van bestuur en de vertrouwenspersonen.



# Personeel & organisatie

## Strategisch personeelsbeleid

Het integraal personeelsbeleid en de onderwijskundige visie zijn beide gebaseerd op het strategisch beleidsplan van Delta-onderwijs. De scholen geven invulling aan hun opgaven vanuit deze visie. Met het strategisch beleidsplan 2022-2026 richt Delta-onderwijs zich op 'Bevlogen onderwijs, voor de wereld van morgen'. Dit vraagt van iedereen binnen Delta om flexibel, wendbaar en open te anticiperen op interne en externe ontwikkelingen. Om bekwaam te zijn én te blijven, om continue vooruit te kijken en zich permanent te ontwikkelen en verbeteren. Bevlogen onderwijs vraagt om: 'Bevlogen medewerkers voor het onderwijs van morgen'.

## Aanpak werkdruk

De schoolteams hebben een plan gemaakt voor de besteding van werkdrukmiddelen. De P-MR'en hebben hiervoor akkoord gegeven. De extra middelen zijn ingezet als in de tabel hieronder. De totale baten in 2022 waren 1.158k, voor zowel PO als VO. Er zijn geen niet-financiële maatregelen genomen om de werkdruk te verminderen.

## Uitkeringen na ontslag

Delta-onderwijs heeft een werkgelegenheidsbeleid. Er zijn in 2022 om die reden geen gedwongen ontslagen geweest vanwege formatiesurplus. Gezien het lerarentekort en het gegeven dat ons leerlingaantal stijgt, verwachten we ook in de komende jaren geen gedwongen ontslagen.

## Convenantsmiddelen VO

Met het convenant 'Aanpak lerarentekort' zijn in november 2019 extra middelen beschikbaar gesteld (voor Praktijkschool De Zwaai kom een bedrag van EUR 29.132) die kunnen worden aangewend voor ontwikkeltijd, werkdrukverlichting, begeleiding van startende leerkrachten, begeleiding van zij-instromers en/of onderwijsinnovatie. De besteding van de ontvangen middelen uit dit convenant is ingezet ten behoeve van werkdrukverlichting. Het onderwijzend personeel is bij de besteding van deze middelen betrokken geweest.

| Bestedingscategorie | Besteed bedrag 2022 (PO) | Besteed bedrag 2022 (VO) | Toelichting                                                      |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Personeel           | 1.076,5k                 | 51,8k                    | De werkdrukmiddelen zijn ingezet ten behoeve van extra OP en OOP |
| Materieel           | -                        | -                        |                                                                  |
| Professionalisering | -                        | -                        |                                                                  |
| Overig              | -                        | -                        |                                                                  |
|                     | 1.076,5k                 | 51,8k                    |                                                                  |
|                     | 1.158,3k                 |                          |                                                                  |

# Personeel & organisatie

## **Regeling bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders (po)**

Eind 2020 is het in 2014 afgesloten bestuursakkoord PO afgelopen. Op grond daarvan werden via de Regeling prestatiebox primair onderwijs 2015–2020 aan de scholen middelen beschikbaar gesteld voor doelen ten aanzien van de kwaliteitsverbetering in het onderwijs. Sinds schooljaar 2021–2022 worden een deel van de middelen uit het bestuursakkoord verstrekt voor professionalisering en begeleiding van startende leraren en schoolleiders.

Professionalisering en begeleiding van startende leraren en schoolleiders moeten worden ingebed in het bredere (strategisch) personeelsbeleid van de school. Hiermee wordt bedoeld dat het personeelsbeleid bijdraagt aan de professionele ontwikkeling en duurzame inzetbaarheid van de medewerkers en aansluit op ontwikkelingen buiten de school en de wensen en behoeften binnen de organisatie. Ook kan in de besteding van middelen aansluiting worden gezocht bij bewegingen en ontwikkelingen die nu reeds plaatsvinden. Denk hierbij aan de afspraken in de cao po over professionalisering en de wijze waarop binnen de partnerschappen van samen opleiden & professionaliseren (SO&P) gewerkt wordt aan de begeleiding van leraren in de eerste jaren van het beroep. Het is daarbij niet zo dat de middelen per se binnen de schoolomgeving moeten worden uitgegeven.

Er is besloten middelen op bestuursniveau in te zetten omdat zo meer bereikt kan worden op het gebied van professionalisering en begeleiding van startende leraren en schoolleiders. Daarbij geldt dat behoeftes en problemen voor elke school anders zijn en de mogelijkheid er moet zijn om de middelen op bestuursniveau te kunnen inzetten. Binnen Delta-onderwijs zijn de middelen opgenomen in de totale begroting/exploitatie. Hiervan is een organisatiebreed scholingsbudget opgesteld, mede gefinancierd uit NPO-middelen. In de begroting 2023 is aandacht voor deze middelen en de gewenste inzet hierop.

## **Regeling aanvullende bekostiging strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim (vo)**

Bij het opstellen van plannen voor de inzet van de aanvullende middelen voor het strategisch personeelsbeleid zijn onder andere schoolleiders betrokken. Uiteraard worden de uitkomsten en voorstellen gedeeld met de diverse geledingen zoals RvT en (G)MR. De ontvangen middelen (16k) zijn ingezet voor verdere implementatie voor de begeleiding van startende leraren en (startende) schoolleiders, alsook het duurzaam in kunnen zetten van personeel. Dit is een integraal onderdeel van het personeelsbeleidsplan. Daarbij zijn de middelen ingezet om uitval van personeel te voorkomen en op te lossen.

# Personeel & organisatie

## **Toekomstige ontwikkelingen**

Naar verwachting lossen de problemen rondom vervangingen zich voorlopig niet op. We kijken op een strategische manier naar de bezetting. Met partners en collega's kijken we, onder meer via panels, naar alternatieven om zo min mogelijk last te hebben van personeelstekort. Werken bij Delta proberen we zo aantrekkelijk mogelijk te maken voor onze eigen en voor nieuwe collega's.

Delta streeft in 2023 naar aspirant lidmaatschap van 'Opleiden in de school' met Avans. Daarmee verzekeren we ons van een goede positie bij het werven van stagiaires en starters. En we dragen ermee bij aan verder enthousiasmeren en professionaliseren van Pabo-studenten en voor werken in het onderwijs in het algemeen.





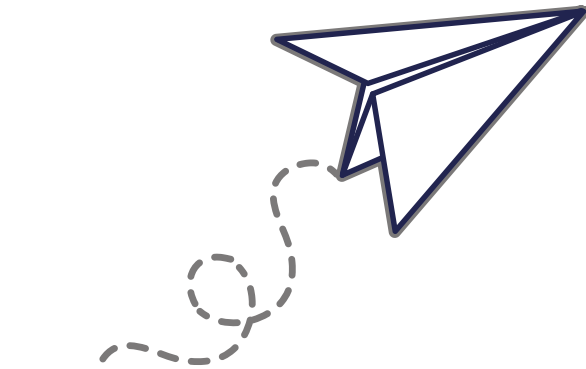
# feiten en cijfers 2022

## Personeel & organisatie



### Scholen

17 scholen basisonderwijs  
1 school speciaal basisonderwijs  
1 school praktijkonderwijs



### Bevlogen medewerkers voor het onderwijs van morgen



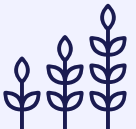
#### 1. Eigenheid

Iedereen is anders, heeft z'n eigen kwaliteiten en passies. Medewerkers kennen hun eigen kwaliteiten en uitdagingen en respecteren die van elkaar. Medewerkers worden gestimuleerd om hun eigen kwaliteiten in te zetten ten behoeve van het onderwijs.



#### 2. Vertrouwen

De cultuur binnen Delta-onderwijs is gebaseerd op vertrouwen. We doen wat we zeggen en nemen verantwoordelijkheid voor wat we doen. De medewerkers geven elkaar feedback, feedforward en complimenten. We durven te zeggen wat we vinden en durven ons kwetsbaar op te stellen.



#### 3. Ontwikkeling

Medewerkers zijn verantwoordelijk voor hun eigen ontwikkeling en worden gefaciliteerd om te werken aan persoonlijke en gezamenlijke groei.



#### 4. Verbinding

We checken of we elkaar goed zien, begrijpen en betrekken. Binnen de eigen school, maar ook binnen Delta. In uitnodigende en betekenisvolle leeromgevingen leren we van en met elkaar.

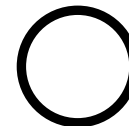
7,6

medewerkerstevredenheid



4,9

verzuimpercentage



35,1

nulverzuim

### Integraal Personeelsbeleidsplan (IPB)

- HR strategie
- Werken bij Delta
- In- en doorstroom
- Gesprekscyclus
- Leren van en met elkaar
- Duurzame inzetbaarheid
- Vervangingsbeleid
- Arbobeleid
- Werkdruk

### M/V verdeling directie (in fte's)

5,48 man  
16,93 vrouw



### Aantallen medewerkers (in fte's)

31 december 2020 333,8  
31 december 2021 328,7  
31 december 2022 348,4



# Huisvesting & facilitair

## Integraal Huisvestingsplan (IHP)

Samen met collega schoolbesturen en gemeente Oosterhout is in 2022 het Integraal Huisvestingsplan (IHP) tot stand gekomen. Dit plan dient als strategisch kader voor investeringsbeslissingen en prioritering op het gebied van onderwijshuisvesting. Ook de gezamenlijke ambities voor wat betreft kwaliteitsniveau en duurzaamheid zijn hierin beschreven. Door inspanningen van Delta-onderwijs zijn in dit plan voor de komende acht jaren concrete jaartallen opgenomen in de planning wanneer scholen in aanmerking komen voor nieuwbouw of renovatie. Gemeente Oosterhout wilde in eerste instantie namelijk alleen spreken over opeenvolgende termijnen en voor de eerste vier jaren jaartallen benoemen. In december 2022 is dit plan in de gemeenteraad behandeld en vastgesteld.

Nu dit plan vastgesteld is, kan gewerkt gaan worden aan een uitvoeringsprogramma waarin de inrichting van het proces en de organisatie tussen gemeente en schoolbesturen beschreven wordt waarbinnen de projecten in uitvoering gebracht worden. Op operationeel niveau wordt gestart met haalbaarheidsonderzoeken en het vaststellen van de projectkaders. Daarnaast heeft Delta-onderwijs het meerjaren onderhoudsplan geactualiseerd. Alle gebouwen zijn hiervoor geschouwd waarna een onderhoudsplan is opgesteld conform de huidige eisen en rekening houdend met de plannen uit het IHP.

## Projecten

Voor de verbetering van ventilatie in zeven Delta-scholen is in cofinanciering met gemeente Oosterhout gestart met werkzaamheden. In de meeste gevallen wordt door het aanbrengen van ventilatiekasten de ventilatie in deze scholen naar een voldoende niveau gebracht. Naast de verbetering in ventilatie wil Delta in 2023 ook investeren in de verbetering van het binnenklimaat op de scholen. Hiervoor is 1 miljoen euro gereserveerd. In 2022 is begonnen met de planvorming. Voor KBS Marcoen is gestart met de voorbereidingen voor de tweede uitbreiding met drie extra lokalen, die worden toegevoegd aan de eerder gerealiseerde uitbreiding van vier lokalen en een leerplein.

## Inkoop en aanbestedingen

Voor de pakketten schoonmaak-dienstverlening, afvalverwijdering en energielevering hebben afgelopen jaar (Europese) aanbestedingen plaatsgevonden. De laatste twee in een inkoopcollectief voor scholen. Hierdoor hebben we weer *up to date* contracten, passend bij de huidige behoefte en de huidige markt. Het inkoopbeleidsplan is in concept gereed en dient na goedkeuring nog vastgesteld te worden. In dit Inkoopbeleidsplan wordt het inkoopproces inzichtelijk en transparant gemaakt door de doelstellingen, uitgangspunten en kaders te schetsen waarbinnen inkoop plaatsvindt.

# feiten en cijfers 2022

## Huisvesting & facilitair



### Scholen

17 scholen basisonderwijs  
1 school speciaal basisonderwijs  
1 school praktijkonderwijs



in totaal 23 (school)gebouwen  
in de gemeente Oosterhout



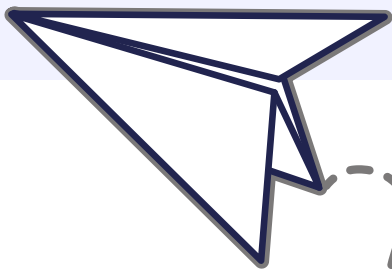
37.000 m<sup>2</sup>



gemiddelde leeftijd:  
37 jaar oud



5 gebouwen > 40 jaar oud



### Ontwikkelingen huisvesting 2022

- Integraal Huisvestingsplan (IHP)
- Meerjaren onderhoudsplan
- Verdere uitbreiding KBS Marcoen
- Europese aanbestedingen schoonmaak, afval en energie
- Inkoopbeleidsplan
- MVO en duurzaamheid





# ICT & AVG

## Migratie scholen Office365 Workspace

De migratie van losse Office365 en Google Workspace omgevingen per school, naar één overkoepelende Office365-tenant en één overkoepelende Google Workspace tenant is afgerond. Alle scholen werken nu in dezelfde omgeving en hebben een eigen MijnDelta Intranet-pagina binnen deze omgeving.

## SKO migratie naar Office365 Delta

Stichting Kinderopvang Oosterhout is van een server-based omgeving gemigreerd naar de Office365 omgeving van Delta-onderwijs. Voor de samenwerking tussen Delta-onderwijs en SKO is dit een belangrijke stap.

## Internetverbindingen

Alle Delta-scholen zijn voorzien van een nieuwe internetverbinding. De oude verbindingen van Ziggo voldeden niet meer aan de eisen van het hedendaagse onderwijs. De nieuwe (glasvezel) verbindingen zorgen voor een snelle en stabiele internetverbinding waar goede SLA's zijn opgenomen. De up- en download snelheden zijn gelijk wat het werken in de cloud ten goede komt. Behalve de verbinding hoort hier ook de dienst "Veilig Internet" bij. Deze dienst zorgt dat de internetgebruik wordt beveiligd tegen virussen, ransomware etc. Tevens wordt internetverkeer gefilterd zodat bepaalde 'ongewenste' zaken kunnen worden geblokkeerd.

## Wifi

De Wifi-installaties op de scholen zijn vervangen door nieuwe apparatuur, die voorziet in de capaciteit die vandaag de dag wordt gevraagd. Van een *wifi-as-a-service* oplossing zijn we overgegaan naar een systeem in eigen beheer. Daarmee zijn we ook flexibeler.

## Medewerker ICT

Begin schooljaar 2021-2022 is een medewerker ICT gestart. Inmiddels is hij een graag geziene collega op de scholen, die tevreden zijn over zijn dienstverlening en het feit dat er *full-time* iemand beschikbaar is voor vragen en het oplossen van storingen.

## Koppelingen applicaties

Koppelingen tussen applicaties zoals ParnasSys, Afas en Office365 zijn in eigen beheer ontwikkeld. Daardoor zijn we veel minder afhankelijk van externe ICT-partners. Deze koppelingen worden in de loop van 2023 verder doorontwikkeld.

## Uniforme hardware en inrichting

We hebben een goede start kunnen maken met het vervangen van oude hardware. Er was een behoorlijke achterstand, waardoor veel storingen ontstonden. In 2022 hebben we een behoorlijke slag kunnen maken, door te investeren in goede hardware. Hierdoor wordt alles niet alleen betrouwbaarder en sneller, maar ontstaat ook uniformiteit binnen de Delta-scholen in devices en inrichting. De komende twee kalenderjaren wordt deze inhaalslag voortgezet.

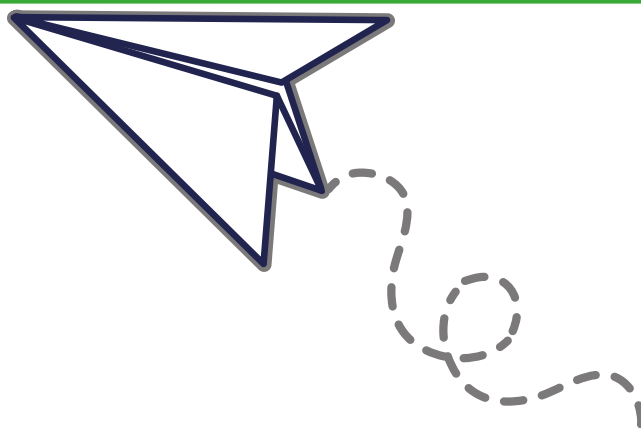
## AVG

In de afgelopen jaren hebben we een start gemaakt op het gebied van AVG. Eind 2022 zijn we in zee gegaan met een privacy-specialist om AVG verder en beter te verankeren binnen Delta.



# feiten en cijfers 2022

## ICT & AVG



### Scholen

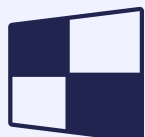
17 scholen basisonderwijs  
1 school speciaal basisonderwijs  
1 school praktijkonderwijs



op 22 locaties een nieuwe internet (glasvezel) verbinding



op 22 locaties nieuwe wifi-apparatuur  
in totaal 324 accesspoints



20 Office 365 omgevingen gemigreerd naar een overkoepelende tenant



20 Google Workspace omgevingen gemigreerd naar een overkoepelende tenant

### ICT ambities 2023

- Samenwerking Delta en SKO in ICT-voorzieningen optimaliseren
- ICT beleidsplan en ICT standaarden opstellen
- Eigen backup Office 365 realiseren
- ICT-processen beschrijven en beschikbaar stellen
- Dienstverlening scholen verbeteren met front office medewerker
- Selecteren nieuwe ICT-partners
- Iedere Delta-collega een eigen laptop.

# Financieel beleid

## Doelen en resultaten

Het uitgangspunt voor de begroting 2022 is dat de scholen voor de uitvoering van hun taken beschikking krijgen over:

- voldoende personeel en materieel om de onderwijskwaliteit te realiseren;
- voldoende personeel en materieel om managementtaken uit te voeren;
- voldoende personeel en materieel om ondersteunende schooltaken uit te voeren.

Bij het opstellen van de begroting en bestuursformatieplan is niet gekeken naar het financiële resultaat per kostenplaats. Streven is dat minimaal aan de drie voornoemde punten kan worden voldaan.

## Meerjarenbegroting

De meerjarenbegroting is opgesteld met als doel in ieder geval het in stand houden van de algemene reserve. Hierin is gekeken naar de wensen van de schoolleiders t.a.v. investeringen en schoolspecifieke zaken. Inzet van personeel is opgenomen in het bestuursformatieplan 21/22 en 22/23.

In de begrotingsbrief 2022 zijn (beleids)uitgangspunten uitgewerkt in kaderstelling op basis van visie, doelstellingen en speerpunten van de stichting. De kaders zijn mede ingegeven op basis van analyses op vermogen en exploitatie, leerlingenstromen, leerlingenprognoses en risico's in bedrijfsvoering. Externe benchmarks op onder meer de verhouding personeel/materieel, verhouding personeel/leerlingen, verhoudingen fte's, inzet per functiecategorie (onderwijsgevend personeel, OP) en ondersteunend personeel, OOP) hebben de gekozen uitgangspunten mede bevestigd.

In de begroting is uitgegaan van de reguliere bedrijfsvoering, omdat de scholen en het college van bestuur t.a.v. hun NPO-budget, met instemming van de MR'en al eerder dit jaar besluiten hebben genomen. In de (meerjaren-)begroting 2022 en 2023 is het NPO-budget niet meegenomen. Tevens vindt het college van bestuur het belangrijk dat de continuïteit op basis van de reguliere bedrijfsvoering zichtbaar blijft. Jaarlijks wordt bij het opstellen van de begroting beoordeeld welke strategische keuzes daar aan ten grondslag liggen en of die solidariteit houdbaar is en blijft voor de verdere toekomst.

In de meerjarenbegroting is indirect ook een koppeling te maken naar het strategisch beleidsplan 2020-2024:

## *Verder versterken van onderwijskwaliteit*

- Voorbeeld impuls schoolniveau (198k): doorontwikkeling samenwerking Torenscouw – Paulo Freire, doorontwikkeling naar kindcentrum (Sterrendonk). Deze impuls gelden zijn transparant opgenomen in de schoolbudgetten 2022.
- Voorbeeld impuls stichtingsniveau (267k): naar één dekkend ICT-netwerk wat voldoet aan de huidige kwaliteitsstandaarden
- Enkele scholen hebben een plan. ingediend om hun onderwijskwaliteit versneld te versterken. Hiervoor is op schoolniveau in totaal 81k toegekend.





# Financieel beleid

- Delta-support heeft een analyse gemaakt om onnodige rentelasten te voorkomen. Hieruit is voortgekomen dat een overstap naar schatkistbankieren minimaal 45k op jaarbasis gaat besparen.
- De opbouw van de formatie wordt in beginsel gesteld op 80% + 2%. In de (risico)analyse zal dan ook worden meegenomen of het kader van 80% structureel kan worden verhoogd en waarom.

## *Ruimte voor persoonlijke groei*

- Ondanks het feit dat scholen een groot gedeelte van hun NPO-budget inzetten voor scholing, hebben we ervoor gekozen daarnaast voor alle scholen een maximaal scholingsbudget (conform CAO) toe te kennen (190k). Daarmee doen we recht aan het feit dat NPO-middelen bestemd zijn voor een impuls.
- Wanneer het budget niet (geheel) wordt benut, zullen we dit toevoegen aan een beleidsrijke bestemmingsreserve scholing om de verdere doorontwikkeling van de Delta-academy vorm te geven.

## *Leren van en met elkaar*

- De overstap van Dyade naar Van Oers Accountancy én insourcing levert naast een significante verbetering van stuurinformatie, ook al een eerste reductie van 100k op.
- Er wordt een strategisch huisvestingsplan opgesteld ter voorbereiding op het IHP. Er is extra ruimte voor schoonmaak (+ 10%) n.a.v. eerste inventarisatie rondom prioritering op korte termijn op huisvestingsgebied.

- Er is ook rekening gehouden met stijgende energielasten (135k; + 25%).
- In 2022 wordt het MJOP geactualiseerd. Dit heeft pas vanaf 2023 gevolgen voor de voorziening onderhoud (balans) en daarbij horende dotatie (exploitatie) en kengetallen (weerstandvermogen, mogelijk bovenmatig eigen vermogen).

## **Toekomstige ontwikkelingen**

Het ingezette beleid zal worden doorgezet. Wel willen we meer verbinding tussen het strategisch beleidsplan, begroting, tussentijdse rapportages en jaardocumenten. In de toekomst houden we rekening met de verwerkingswijze van de voorziening groot onderhoud na 2024.

## **Investeringsbeleid**

Delta-onderwijs werkt nog niet met een vastgesteld inkoop- en aanbestedingsbeleid. Dit zal in 2023 worden geformaliseerd. Het (toekomstig) beleid is bedoeld om intern de scholen een leidraad te bieden, maar ook voor externe leveranciers om duidelijk weer te geven hoe Delta-onderwijs haar inkoopproces heeft vormgegeven. Naast duidelijkheid over hoe Delta-onderwijs wil inkopen, is het doel van dit beleid om kosten te reduceren en om de kwaliteit te verhogen voor het gehele inkoopproces, door efficiënter en effectiever te werken.

# Financieel beleid

In 2022 is er 1.362k geïnvesteerd in materiele vaste activa (begroot 1.137k) en fors ingezet op ICT, gekoppeld aan de onderwijsvisie van de scholen.

## Treasury

Delta-onderwijs hanteert een eigen treasurystatuut. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders wij ons financierings- en beleggingsbeleid hebben ingericht. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed.

Delta hanteert een zeer terughoudend financieel beleid, conform de 'Regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap van 6 juni 2016, nr. WJZ/800938 (6670), houdende regels voor onderwijsinstellingen omtrent het uitzetten van gelden, het aangaan van leningen en het aangaan van verbintenissen voor financiële derivaten (Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016)' en de 'Regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap van 5 december 2018, nr. FEZ/1402273'.

Tot en met juli 2022 is gebruik gemaakt van spaarrekeningen en maand- en kwartaaldeposito's. De tegoeden op deze rekeningen waren direct opeisbaar. Alle rekening-courantrekeningen zijn ondergebracht bij de ABN Amro en Rabobank. In 2021 is het Treasurystatuut herzien en is onder andere de optie tot schatkistbankieren opgenomen. Per 27 juli 2022 is het in gebruik genomen. Ten opzichte van voorgaand jaar zijn er geen wijzigingen.

## Allocatie van middelen

De allocatie van middelen binnen Stichting Delta-onderwijs gebeurt op basis van solidariteit. De bovenschoolse kosten, zijnde het bestuurskantoor en 'gezamenlijke' worden gealloceerd op basis van aandeel rijksbijdrage.

De besluitvorming van deze allocatie gebeurt tijdens het begrotingsproces. In de periodieke cijfers worden deze doorbelastingen conform begroting verwerkt. Er vindt geen correctie (achteraf) plaats indien bovenschoolse kosten hoger/lager zijn dan begroot.

De lasten van het 'bestuurskantoor' en 'gezamenlijk' zijn 9,5% van de totale lasten. Dit betreft onder andere de loonkosten van de bestuurder, stafmedewerkers, bovenschoolse leraren, administratiekantoor, accountant, Raad van Toezicht, dotatie voorziening jubilea en onderhoud, bedrijfsgezondheidsdienst, licentie personele en financiële administratie.



# Financieel beleid

## Onderwijsachterstandenmiddelen

Vanaf 2019-2020 hoeven scholen niet langer het opleidingsniveau van de ouders van hun leerlingen bij te houden. Het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) berekende dat er vijf belangrijke kenmerken zijn die bepalen of een kind een onderwijsachterstand kan oplopen. Dat zijn:

- het opleidingsniveau van beide ouders;
- het herkomstland van de moeder;
- de verblijfsduur van de moeder in Nederland;
- het gemiddelde opleidingsniveau van alle moeders op de school;
- of de ouders in de schuldsanering zitten.

In de nieuwe regeling bepalen deze kenmerken hoe de overheid het beschikbare geld voor gemeenten en scholen verdeelt. Het CBS doet hiervoor de berekening. In de jaarrekening 2022 staan de volgende baten:

De toegekende baten vanuit DUO komen ten gunste van de betreffende school. Er is geen allocatie van die middelen naar andere scholen. Ook bij het opstellen van het bestuursformatieplan is rekening gehouden met deze middelen. Hiermee krijgt de school beschikking over ruimte tot extra formatie, wat juist uit die specifieke middelen kan worden bekostigd.

| School |                  | Score CBS 20/21 | Score CBS 21/22 | Score CBS 22/23 | Baten OAB 2022 |
|--------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 04TF   | De Ontdekking    | 452.02          | 392.68          | 389.42          | 236k           |
| 06MJ   | Paulo Freire     | 137.77          | 161.98          | 143.7           | 92k            |
| 08WK   | De Beiaard       | 164.48          | 166.69          | 161.77          | 96k            |
| 08WK   | Montessorischool | 71.95           | 89.65           | 96.22           | 54k            |
| 10EG   | Sterrendonk      | 85.89           | 84.74           | 125.3           | 58k            |
| 11JR   | De Kameleon      | 285.89          | 283.53          | 310.75          | 184k           |
| 16GU   | De Touwbaan      | 55.11           | 83.64           | 89.28           | 49k            |
| 16IB   | De Berkenhof     | 145.83          | 203.51          | 179.14          | 117k           |
| 21OY   | De Duizendpoot   | 86.25           | 83.44           | 58.98           | 44k            |
|        |                  |                 |                 |                 | 930k           |



# Financieel beleid

## Toelichting staat van baten en lasten

Hieronder wordt kort toegelicht wat de afwijkingen zijn ten opzichte van de begroting en voorgaand jaar. **NB: Hierin wordt een vergelijking gemaakt tussen de gerealiseerde cijfers 2022 exclusief NPO versus de begroting (want in de begroting is eveneens geen NPO opgenomen).** In de cijfers van 2021 zitten wel NPO-cijfers. Vanwege de overstap van Dyade is het lastig om eenduidig de NPO-middelen te ontsluiten, alsook vergelijkende cijfers op grootboekniveau zichtbaar te maken.

De liquide middelen zijn in 2022 met 2.439k toegenomen ten opzichte van 2021. Deze toename komt voornamelijk door niet bestede NPO-middelen, zie bestemmings-reserve).

Het vervallen van de vordering op OCW heeft pas gevolgen voor de liquiditeit in 2024.

Het resultaat is 119k positief in 2022. Dit komt mede door:

- positief: nog niet ingezette NPO-middelen (1.727k)
- negatief: vervallen vordering OCW (1.253k).

Ten laste van de algemene reserve gaat 355k. Hiervan is, additioneel op de eerder genoemde 1.253k, 190k toe te wijzen aan het vervallen van de vordering op OCW. Door de prijsbijstellingen in 2022 is de opgebouwde bestemmingsreserve ultimo 2021 ontoereikend.

|                                         | Realisatie<br>2022 Incl<br>NPO | Realisatie<br>2022 NPO | Realisatie<br>2022 excl<br>NPO | Begroting<br>2022 | Realisatie<br>2021 |
|-----------------------------------------|--------------------------------|------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>BATEN</b>                            |                                |                        |                                |                   |                    |
| Rijksbijdragen                          | 35.822.489                     | 3.373.038              | 32.449.451                     | 28.344.797        | 31.804.586         |
| Overige overheidsbijdragen en subsidies | 361.477                        | -                      | 361.477                        | 134.000           | 138.721            |
| Overige baten                           | 1.040.952                      | -                      | 1.040.952                      | 618.505           | 1.363.801          |
| <b>TOTAAL BATEN</b>                     | <b>37.224.918</b>              | <b>3.373.038</b>       | <b>33.851.880</b>              | <b>29.097.302</b> | <b>33.307.108</b>  |
| <b>LASTEN</b>                           |                                |                        |                                |                   |                    |
| Personeelslasten                        | 29.696.325                     | 1.410.076              | 28.286.249                     | 25.199.703        | 25.905.282         |
| Afschrijvingen                          | 1.391.299                      | 38.792                 | 1.352.507                      | 853.256           | 762.447            |
| Huisvestingslasten                      | 3.045.787                      | 546                    | 3.045.241                      | 2.475.408         | 2.485.267          |
| Overige lasten                          | 2.985.680                      | 196.526                | 2.789.154                      | 2.075.473         | 2.971.404          |
| <b>TOTAAL LASTEN</b>                    | <b>37.119.091</b>              | <b>1.645.940</b>       | <b>35.473.151</b>              | <b>30.603.840</b> | <b>32.124.400</b>  |
| <b>SALDO</b>                            |                                |                        |                                |                   |                    |
| Saldo baten en lasten                   | 105.827                        | 1.727.098              | -1.621.271                     | -1.506.538        | 1.182.706          |
| Saldo financiële baten en lasten        | 12.984                         | -                      | 12.984                         | -17.250           | -54.091            |
| Saldo buitengewone baten en lasten      | -                              | -                      | -                              | -                 | -                  |
| <b>TOTAAL RESULTAAT</b>                 | <b>118.811</b>                 | <b>1.727.098</b>       | <b>-1.608.287</b>              | <b>-1.523.788</b> | <b>1.128.617</b>   |
| NPO-saldo                               | 1.727.098                      | -                      | -                              | -                 | 1.019.661          |
| Vervallen vordering OCW                 | -1.253.310                     | -                      | -1.253.310                     | -1.192.320        | -                  |
| <b>Genormaliseerd resultaat</b>         | <b>-354.977</b>                | <b>1.727.098</b>       | <b>-354.977</b>                | <b>-331.468</b>   | <b>108.956</b>     |

# Financieel beleid

## Rijksbijdrage

De Rijksbijdragen zijn 4.105k hoger dan begroot en 645k hoger dan vorig jaar. De toename ten opzichte van de begroting komt door de prijsbijstelling vanuit OCW ter dekking van de aangepaste CAO (3.313k). Daarnaast is er sprake geweest van incidentele groeibekostiging (372k) en een nadelig effect t.b.v. de nieuwe bekostiging (190k). Ook is in 2022 sprake geweest van een betere borging van het aanvragen van bijzondere bekostiging asielzoekers en overige vreemdelingen (346k), mede gevoed door de opvang van Oekraïners in de gemeente Oosterhout. De middelen van het samenwerkingsverband zijn toegelicht bij het domein (Passend) onderwijs & kwaliteit. Ook is er een jaar sprake van arbeidsmarkttoelage (237k), waar dit per 2021-2022 is gestart.

## Overige overheidsbijdragen

De overheidsbijdragen zijn 227k hoger dan begroot en 223k hoger dan vorig jaar. Dit komt door ESF-gelden (64k), STO-gelden (62k). Daarnaast zijn er middelen ontvangen t.b.v. de eerste inrichting op Marcoen (59k).

## Overige baten

De overige baten zijn 422k hoger dan begroot en 323k lager dan vorig jaar. In 2021 was er sprake van een subsidie Extra Hulp voor de Klas (586k). Dit jaar is zijn de normbedragen ge-update t.a.v. medegebruik en is er meer gedetacheerd aan zowel Delta-voorschool als RSV Breda.

## Personele lasten

De personele lasten zijn 3.087k hoger dan begroot en 2.381 hoger dan vorig jaar. De toename ten opzichte van de begroting en vorig jaar komt door aanpassing van de CAO en onder andere de arbeidsmarkttoelage (2.334k). De dotatie aan de personele voorzieningen zorgt voor 118k aan extra lasten. Met name het langdurig verzuim speelt daarin een rol.

In 2022 is er sprake van meer externe inhuur. Vanwege onderwijskundige impulsen ligt hierin helaas de nadruk op schoolleiders. Dit heeft geleid tot 700k aan niet begrote lasten.

## Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn 499k hoger dan begroot en 590k hoger dan vorig jaar. De hogere afschrijvingslasten komen door een eenmalig inhaaleffect op de afschrijvingen van ICT-middelen. Deze werden voorheen in vijftien jaar afgeschreven; per 2022 gebeurt dit in vijf jaar.

## Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn 570k hoger dan begroot en 560k hoger dan vorig jaar. De energiemarkt is overspannen en door versnippering van contracten is besloten dit per 01-01-23 centraal in te kopen / aan te besteden. Door de overspannen markt en afrekeningen tot en met december 2022 heeft dit geleid tot 323k aan hogere lasten dan begroot en 413k ten opzichte van vorig jaar. Daarnaast is er sprake geweest van extra onderhoudsimpulsen.

# Financieel beleid

## Overige lasten

De overige lasten zijn 714k hoger dan begroot en 182k lager dan vorig jaar. De stijgingen vloeien voornamelijk voort uit meer ICT-licenties (131k), meer kleine aanschaf en ICT-lasten (245k), schoolactiviteiten (125k), Afas-optimalisatie (45k).

De hogere ICT-lasten komen door onder andere een mailbox migratie en kosten ten aanzien van het Miloo-portaal. Naar de toekomst van het Miloo-portaal zal in 2023 nader onderzoek plaatsvinden.

## Financiële baten en lasten

Vorig jaar kende Delta-onderwijs geen financiële baten, mede vanwege de negatieve rente. In 2022 is Delta-onderwijs overgestapt op schatkistbankieren. Dat resulteert in een negatieve rente over drie kwartalen. De rente is opgelopen eind 2022 en dat ziet Delta-onderwijs terug in positieve rente (35k over Q4).

## Balans

|                             | Realisatie<br>2022 | Realisatie<br>2021 |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIVA</b>               |                    |                    |
| Immateriële vaste activa    | -                  | -                  |
| Materiële vaste activa      | 3.790.240          | 3.819.950          |
| Financiële vaste activa     | 44.400             | 109.200            |
| <b>VASTE ACTIVA</b>         | <b>3.834.640</b>   | <b>3.929.150</b>   |
| Voorraden                   | -                  | -                  |
| Vorderingen                 | 516.482            | 1.469.511          |
| Kortlopende effecten        | -                  | -                  |
| Liquide middelen            | 11.776.481         | 9.337.246          |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>     | <b>12.292.963</b>  | <b>10.806.757</b>  |
| <b>TOTAAL ACTIVA</b>        | <b>16.127.603</b>  | <b>14.735.907</b>  |
| <b>PASSIVA</b>              |                    |                    |
| Algemene reserve            | 6.771.342          | 7.126.319          |
| Bestemmingsreserves         | 2.746.759          | 2.272.971          |
| Overige reserves en fondsen | -                  | -                  |
| <b>EIGEN VERMOGEN</b>       | <b>9.518.101</b>   | <b>9.399.290</b>   |
| <b>VOORZIENINGEN</b>        | <b>2.102.300</b>   | <b>1.643.085</b>   |
| <b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b> | -                  | <b>30.670</b>      |
| <b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b> | <b>4.507.202</b>   | <b>3.662.862</b>   |
| <b>TOTAAL PASSIVA</b>       | <b>16.127.603</b>  | <b>14.735.907</b>  |

## Toelichting op de balans

De materiële vaste activa is afgenomen met 30k. Er is 1.362k geïnvesteerd; de afschrijvingen bedragen 1.391k. Per 1 januari 2022 zijn de ICT-afschrijvingen die een afschrijvingstermijn kenden van vijftien jaar omgezet naar een afschrijvingstermijn van vijf jaar. Bij continuering van de afschrijvingen met een termijn van vijftien jaar zou de afschrijving 92k bedragen. Bij ICT-afschrijvingen op basis van vijf jaar betreft de afschrijving 551k. Dit zorgt voor een eenmalig nadelig effect in 2022 op de afschrijvingslasten van 459k.



# Financieel beleid

| Activagroep                          | Investering |
|--------------------------------------|-------------|
| Verbouwingen                         | 368k        |
| Inrichting schoolplein/ speelterrein | 57k         |
| Machines en installaties             | 55k         |
| Inventaris en apparatuur             | 10k         |
| Meubilair                            | 106k        |
| ICT                                  | 765k        |
|                                      | 1.362k      |

## Financiële vaste activa

De financiële vaste activa is afgenomen met 65k, van 109k naar 44k. De daling komt door teruggave van Snappet inzake de borg van devices in bruikleen. De gehele vordering ziet nog toe op resterende in bruikleen zijnde devices bij Snappet.

## Vorderingen

De vorderingen zijn afgenomen met 950k, van 1.470k naar 516k. Grootste daling komt door het vervallen van de vordering op OCW (betaalritme) van 1.253k. De vordering op OCW van 85k ultimo 2022 bestaat uit middelen t.a.v. asielzoekers en vreemdelingen november/ december 2022. Deze middelen zijn in 2023 ontvangen. De debiteuren algemeen zijn toegenomen van nihil naar 185k. Dit betreft voornamelijk middelen van RSV Breda inzake detacheringen en groepsarrangementen (142k). De overige vorderingen bedraagt 122k en is in 2023 op 7k na (betreft resterende 10% van NAZ-subsidie) in zijn geheel ontvangen.

## Liquide middelen

De liquide middelen zijn toegenomen met 2.439k. Dit komt voornamelijk door nog niet ingezette NPO-middelen.

## Eigen vermogen

Het eigen vermogen is toegenomen met 119k. Aan de bestemmingsreserve NPO is 474k toegevoegd. Uit de algemene reserve is 355k onttrokken.

Hiervan komt 459k door de eenmalige ICT-afschrijving en 190k vanwege de nieuwe bekostiging (de bestemmings-reserve ultimo 2021 bedroeg 1.253k; door de prijsbijstelling is deze niet toereikend en is het totale negatieve effect 1.443k). Zonder deze twee incidentele zaken zou het reguliere resultaat 294k positief bedragen.

## Voorzieningen

De voorzieningen zijn toegenomen met 459k, van 1.643k naar 2.102k. Er is minder onttrokken uit de voorziening groot onderhoud dan gedoteerd (320k) vanwege het IHP dat in 2022 is opgesteld met de gemeente Oosterhout. Daarnaast is er 129k gedoteerd aan de voorziening langdurig zieken.

## Langlopende schulden

De langlopende schulden zijn afgenomen met 31k, omdat er geen concrete afspraken in de achterliggende dossier waren ten aanzien van het spaarverlof.

## Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn toegenomen met 844k, van 3.663k naar 4.507k. Met name de (vooruit)ontvangen subsidie basisvaardigheden (430k) en subsidie gelijke kansen alliantie (100k) hebben hieraan bijgedragen. Deze projecten gaan in 2023 lopen en ten gunste van de exploitatie.

Daarnaast is de reservering vakantietoelage/bindingsloelage toegenomen met 236k (CAO-effect en vanwege NPO-formatie).

# Financieel beleid

## Kengetallen

De kengetallen vertonen een afwijkend beeld omdat niet alle NPO-middelen zijn ingezet, maar als zodanig wel positief doorwerken. Hierdoor geven deze kengetallen geen duidelijk beeld van de regulier bedrijfsvoering.

| Kengetal                                                                                                                                     | Realisatie 2022 | Realisatie BO5 2021 | Realisatie 2021 | Signaleringswaarde Inspectie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|-----------------|------------------------------|
| <b>Solvabiliteit II</b><br>(Eigen vermogen + voorzieningen) / Balanstotaal                                                                   | 0,72            | 0,57                | 0,75            | Ondergrens < 0,3             |
| <b>Liquiditeit</b><br>Vlottende activa / Kortlopende schulden                                                                                | 2,73            | 2,53                | 2,95            | Ondergrens < 0,75            |
| <b>Absolute omvang liquide middelen</b>                                                                                                      | 11.776.481      | NB                  | 9.337.246       | 100.000                      |
| <b>Rentabiliteit</b><br>Resultaat / totale baten (incl. financiële baten) * 100%                                                             | 0,32            | 4,0                 | 3,4             |                              |
| <b>Personeelslast / totale baten</b><br>(incl financiële baten)                                                                              | 79,7            | 79,0                | 77,8            |                              |
| <b>Reservepositie</b><br>(o.b.v. signaleringswaarde OCW)<br>(Feitelijk publiek eigen vermogen -/- signaleringswaarde publiek eigen vermogen) | 3.919.089       | NB                  | 3.839.588       | Bovengrens > 0               |
| <b>Ratio publiek vermogen / gewenst publiek vermogen</b>                                                                                     | 1,70            | NB                  | 1,69            | 1,00                         |
| <b>Reservepositie</b><br>(o.b.v. signaleringswaarde OCW)<br>(Algemene reserve -/- signaleringswaarde publiek eigen vermogen)                 | 1.172.330       | NB                  | 1.566.617       |                              |
| <b>Ratio algemene reserve / gewenst publiek vermogen</b>                                                                                     | 1,21            | NB                  | 1,28            |                              |

## Solvabiliteit II

De solvabiliteit geeft de verhouding aan tussen eigen vermogen (reserves, inclusief voorzieningen) en vreemd vermogen (schulden) en verschaft zo inzicht in de financieringsopbouw. De signaleringsgrens van de Inspectie is < 0,30. Bij Delta-onderwijs is de solvabiliteit 0,72 en is hiermee ruim voldoende om op de korte en lange termijn aan (betalings)verplichtingen te voldoen.

## Liquiditeit

Het liquiditeitskengetal maakt duidelijk of Delta-onderwijs aan al haar op korte termijn opeisbare schulden kan voldoen. De liquiditeit van is ruim voldoende en is hoger dan de signaleringswaarde van de Inspectie (0,75).

## Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft aan hoe groot het behaalde exploitatieresultaat is, uitgedrukt in procenten van de totale baten (inclusief financiële baten). Het jaar is afgesloten met een positief resultaat, mede door de nog niet bestede NPO-middelen. De rentabiliteit over het jaar 2022 is hiermee logischerwijs ook positief.

# Financieel beleid

## Mogelijk bovenmatig vermogen

De Inspectie van het Onderwijs heeft signaleringswaarden ontwikkeld voor bovenmatige reserves bij onderwijsinstellingen. Minister Slob heeft de Kamer hierover geïnformeerd. Aanleiding is dat de inspectie in 2018 in De Financiële Staat van het Onderwijs 2017 concludeerde dat de reserves van onderwijsinstellingen geleidelijk toenemen. Er blijft structureel geld over aan het einde van het jaar, in nagenoeg alle onderwijssectoren. Daarom werd toen toegezegd een signaleringswaarde voor reserves te ontwikkelen. Als de reserve van een onderwijsbestuur boven de signaleringswaarde uitkomt, is de reserve mogelijk te hoog. Daarom wordt gesproken over een signaleringswaarde. Het is geen norm. De formule voor schoolbesturen kent een organisatie-afhankelijke variabele.

## Mogelijk bovenmatig vermogen 2

Hierbij worden de rekenregels gehanteerd zoals de Inspectie die heeft bepaald. Echter, wordt hier alleen gerekend met de algemene reserve. Temeer omdat de bestemmings-reserves zijn bedoeld om risico's te ondervangen. Hiermee kan Delta-onderwijs zichtbaar voorsorteren, ook met het ook op mogelijk bovenmatig vermogen, op een toekomstige daling van het vermogen.

In 2024 verandert de systematiek voorziening onderhoud. Waar die nu wordt opgebouwd volgens de egalisatiemethode, wordt het in 2024 verwerkt via de componentenmethode, als investering of componentenmethode. Zie de continuïteitsparagraaf voor een verdere toelichting op dit kengetal.

## Ratio publiek eigen vermogen

In 2024 is Delta-onderwijs van plan onderhoudscomponenten te investeren of af te schrijven. Dit heeft effect op het mogelijk bovenmatig vermogen. Toch is in de meerjarenbegroting zichtbaar dat we onder de gestelde grens van 1,0 gaan, ook door de begrote negatieve resultaten voor de komende jaren. Insteek is om noodzakelijke onderwijskundige impulsen te doen, om zo de basiskwaliteit van ons onderwijs te blijven garanderen.



# Continuïteit

*De rapportage toezichhoudend orgaan is opgenomen in het verslag intern toezicht.*

## **Toelichting beroepsprocedure te lage bekostiging augustus-december 2022**

Per 1 januari 2023 is de bekostiging van het primair onderwijs na wetswijziging vereenvoudigd. Daarmee is de bekostigingssystematiek gewijzigd. Bij de overgang van de oude naar de nieuwe bekostigingssystematiek zijn schoolbesturen door de regelgeving en besluitvorming van de minister met een groot materieel probleem geconfronteerd. Waar de schoolbesturen in een (school)jaar normaal gesproken 100% aan bekostiging ontvangen, is dat in de overgang naar de nieuwe bekostigingssystematiek circa 93% voor het schooljaar 2022/2023. Schoolbesturen in de PO-sector werden daardoor in de periode augustus tot en met december 2022 door de minister met circa 7% gekort op hun bekostiging. Dit komt voor ons schoolbestuur neer op € 1.443.418. Voorzichtigheidshalve is dit bedrag niet als vordering op de balans per 31 december 2022 opgenomen.

De minister stelt zich op het standpunt dat dit materieel grote probleem voor het schoolbestuur slechts 'een boekhoud-technische correctie is, aangezien de totale bekostiging van het Rijk naar scholen niet wijzigt door de vereenvoudiging'. De overgang van een oude naar een nieuwe bekostigingssystematiek is echter niet louter een papieren exercitie. De keuzes die daarbij worden gemaakt hebben werkelijk een negatief effect op het onderwijsproces. De keuze van de minister om de schoolbesturen in 2022 fors minder bekostiging toe te kennen heeft reële consequenties.

Het college van bestuur heeft besloten om dit negatieve effect uit de algemene reserve te halen. Goed onderwijs en goed personeel kunnen niet de dupe worden van deze beslissing. Toch hadden we het liefst in 2023 de gehele ICT-update (1.000k) willen realiseren. Vanwege de liquiditeit is besloten dit over drie jaar uit te smeren.

Ook de hogere energielasten vragen om een gedegen koppeling tussen geld, IHP en MJOP. In de begroting is rekening gehouden met structureel hogere energielasten (400k). Voor nu wil Delta geen concessies doen aan de personele bezetting. In de toekomst, om de financiële balans tussen baten en lasten te behouden is het onomkeerbaar dat deze materiele lasten gedekt worden uit lagere personele lasten. Hiermee komt mogelijk de benodigde onderwijskwaliteit in het gedrang. Ook investeringen die het mogelijk maken om energielasten te verlagen kunnen niet volledig worden uitgevoerd vanwege deze korting.

In 2022 is de Delta-academy opgestart. Naast fysieke bijeenkomsten en online learnings zouden we dit aanbod parallel willen aanbieden naast de gereserveerde 'CAO-bedragen' (175k). Nu kon het parallelle aanbod worden gefinancierd uit NPO-middelen, maar de behoefte lijkt structureel. Daarin kunnen we nu nog niet voorzien.

# Continuïteit

Delta is overgestapt op schatkistbankieren. In 2023 is de rentestand 2,5%. Bij het ontvangen van de vervallen vordering zou dit een (structurele) additionele rentebate kunnen betekenen van 36k. Dat bedrag had toegevoegd kunnen worden aan strategische kwaliteitsimpulsen of ondersteuningsformatie. Het bezwaar is op 30 november 2022 door de minister ongegrond verklaard. De financiële belangen en relevante juridische vragen zijn het volgens ons waard om de kwestie aan een onafhankelijke partij, de bestuursrechter, voor te leggen. Daarom is besloten samen met andere aangesloten schoolbesturen een beroep bij de rechtbank Midden-Nederland in te dienen. Op het moment van verschijnen van dit verslag loopt deze beroepsprocedure nog en is niet bekend wanneer de uitspraak volgt.

## Financieringsstructuur

We verwachten met eigen liquide middelen te kunnen blijven financieren.

## Huisvestingsbeleid

Het huisvestingsbeleid heeft in 2023 en verder aandacht, gezien het vastgestelde IHP en klimaatinvesteringsplan, dat in de begroting 2023 is opgenomen.

## Reserves, fondsen en voorzieningen

Dit gebeurt conform 2022. In de toekomst zal de bestemmingsreserve NPO uitvloeien als gevolg van de bestede middelen. Naar de toekomst toe blijven de voorzieningen stabiel, behoudens de voorziening Groot Onderhoud. Die valt naar verwachting in 2024 vrij, ten gunste van het eigen vermogen. Om de reservering inzichtelijk te houden is voor gepland groot onderhoud ook in 2024 bestemmingsreserve gecreëerd.

## Leerlingen

Er is geen sprake van doordecentralisatie en majeure investeringen. Het bestuur acht het noodzakelijk het voorzichtigheidsprincipe te hanteren bij de ontwikkeling van de leerlingenaantallen. Het model van het arbeidsmarktplatform (AMP), waarin meer wordt gekeken naar de demografische ontwikkelingen in wijken, voorspelt minder leerlingenaantallen dan de leerlingenprognose van DUO/CBS.

|                   | 1-2-2022 | 1-2-2023 | 1-2-2024 | 1-2-2025 |
|-------------------|----------|----------|----------|----------|
| Aantal leerlingen | 4.318    | 4.350    | 4.400    | 4.450    |
|                   | 4.318    | 4.350    | 4.400    | 4.450    |

Delta kijkt naar de huidige groepsbezetting (groep 8-7-6) en de huidige instroom (groep 1). We houden leerlingenprognoses nauwlettend in de gaten bij zowel het begrotingsproces als formatieproces. Oosterhout is een gemeente waarin veel nieuwbouw plaatsvindt, wat zorgt voor extra aanwas van leerlingen.

|                                 | Realisatie<br>2022 | Begroting<br>2023 | Begroting<br>2024 | Begroting<br>2025 |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVA</b>                   |                    |                   |                   |                   |
| <b>Immateriële vaste activa</b> | -                  | -                 | -                 | -                 |
| Materiële vaste activa          | 3.790.240          | 5.356.313         | 5.356.313         | 5.356.313         |
| Financiële vaste activa         | 44.400             | 40.000            | 40.000            | 40.000            |
| <b>VASTE ACTIVA</b>             | <b>3.834.640</b>   | <b>5.396.313</b>  | <b>5.396.313</b>  | <b>5.396.313</b>  |
| Voorraden                       | -                  | -                 | -                 | -                 |
| Vorderingen                     | 516.482            | 250.000           | 250.000           | 250.000           |
| Kortlopende effecten            | -                  | -                 | -                 | -                 |
| Liquide middelen                | 11.776.481         | 6.733.986         | 6.680.117         | 6.747.994         |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>         | <b>12.292.963</b>  | <b>6.983.986</b>  | <b>6.930.117</b>  | <b>6.997.994</b>  |
| <b>TOTAAL ACTIVA</b>            | <b>16.127.603</b>  | <b>12.380.299</b> | <b>12.326.430</b> | <b>12.394.307</b> |
| <b>PASSIVA</b>                  |                    |                   |                   |                   |
| Algemene reserve                | 6.771.342          | 6.584.629         | 6.315.760         | 6.204.637         |
| Bestemmingsreserves             | 2.746.759          | -                 | -                 | -                 |
| Overige reserves en fondsen     | -                  | -                 | -                 | -                 |
| <b>EIGEN VERMOGEN</b>           | <b>9.518.101</b>   | <b>6.584.629</b>  | <b>6.315.760</b>  | <b>6.204.637</b>  |
| <b>VOORZIENINGEN</b>            | <b>2.102.300</b>   | <b>2.265.000</b>  | <b>2.480.000</b>  | <b>2.659.000</b>  |
| <b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>     | <b>-</b>           | <b>30.670</b>     | <b>30.670</b>     | <b>30.670</b>     |
| <b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>     | <b>4.507.202</b>   | <b>3.500.000</b>  | <b>3.500.000</b>  | <b>3.500.000</b>  |
| <b>TOTAAL PASSIVA</b>           | <b>16.127.603</b>  | <b>12.380.299</b> | <b>12.326.430</b> | <b>12.394.307</b> |

# Continuïteit

## FTE

| Aantal FTE              | Realisatie<br>31-12-2022 | Begroting<br>31-12-2023 | Begroting<br>31-12-2024 | Begroting<br>31-12-2025 |
|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Bestuur / management    | 22,4                     | 22,4                    | 22,4                    | 22,4                    |
| Onderwijzend personeel  | 265,04                   | 257,69                  | 261,61                  | 267,22                  |
| Ondersteunend personeel | 61,13                    | 61,13                   | 61,13                   | 61,13                   |
| Totaal                  | 348,57                   | 341,22                  | 345,14                  | 350,75                  |

In de meerjarenbegroting is begroot op totale FTE's. In bovenstaande tabel is er voor gekozen de mutatie in FTE toe te wijzen aan het OP. Bovenstaande FTE's zijn inclusief vervanging ziekte en vervanging zwangerschaps- en bevallingsverlof. Het aantal FTE per 31-12-22 bevat ook NPO-inzet, die niet is begroot in 2023 en verder.

Om het in 2021 ingezette beleidsrijk begroten verder vorm te geven, is de begroting 2023 niet meer gevoed uit de vraag 'Wat heb je nodig?', maar vanuit de vraag 'Om onderwijskwaliteit te realiseren heb ik ... nodig'.

Om dit mogelijk te maken zijn er vijf vragen aan de eindverantwoordelijk schoolleider en beleidsadviseurs gesteld, over maximaal vijf speerpunten. Hiermee blijven de acties overzichtelijk, behapbaar en realiseerbaar.

- Wat wil je onderwijskundig realiseren?  
Hoe verhoudt dit zich tot bovengenoemde ambities?
- Wat is het doel daarvan / wat moet het opleveren?
- Wat ga je doen?
- Wat zijn de kosten?
- Betreft het (externe) mensen? Middelen?  
Scholing? Investing?

Bij het opstellen van de begroting en bestuursformatieplan wordt per 2021 niet meer gekeken naar het financiële resultaat per kostenplaats (schoolniveau). Streven is dat aan drie onderstaande punten wordt / kan worden voldaan. Uiteraard blijft er aandacht voor nut, noodzaak, must have, nice to have.

Voor de uitvoering van hun taken moeten de scholen de beschikking krijgen over:

- voldoende personeel en materieel om de onderwijskwaliteit te realiseren;
- voldoende personeel en materieel om managementtaken uit te voeren;
- voldoende personeel en materieel om ondersteunende schooltaken uit te voeren.

Het aantal FTE stijgt conform de voorwaarden in de meerjarenbegroting mee met de verwachte groei van het aantal leerlingen.



# Continuïteit

De begroting 2023 laat een begroot negatief resultaat zien van 445k. Dit komt mede door

- 1.000k klimaatinvesteringsplan
- 1.350k ICT (inhaal) investeringen over 3 jaren verdeeld
- 400k extra dotatie voorziening Groot Onderhoud
- 200k (inhaal) investeringen in meubilair/inrichting
- 200k aanvullende (kwaliteits-) impuls, inclusief 10k ouderbijdrage
- 150k extra energielasten
- 40k PR- en marketingbudget

Insteek naar de toekomst toe is om het vermogen middels kwaliteitsimpulsen af te bouwen, tot uiterlijk 2025. Daarna liggen we in lijn met het door de Inspectie gewenste reserveniveau. Vanaf 2026 zal de begroting minimaal budgetneutraal zijn.

Naar aanleiding van de vijf vragen die aan de eindverantwoordelijk schoolleiders zijn gesteld t.a.v. het realiseren van onderwijskundige ambities van de scholen en op basis van door het college van bestuur ingezette verbetertrajecten zijn voor diverse scholen extra budgetten beschikbaar gesteld (300k). Hierin zijn tevens suggesties van de MR'en meegenomen. Denk hierbij aan versnelde vervanging leermiddelen, groene schoolpleinen, vervanging meubilair, externe begeleiding, extra scholing en verbetertrajecten (alsmede van voldoende naar goed). Dit alles dient in relatie te staan tot de ambities, zoals die in de schoolplannen staan.

In het toekomstig resultaat verwachten we dat de baten (rijksbijdragen) meestijgen met de leerlingaantallen. De personele inzet zal naar de toekomst toe meestijgen.

Wel krijgen we te maken met hogere huisvestingslasten, met name energie. Gezien de beperkte compensatie vanuit het Ministerie van OCW zullen we in 2023 en 2024 nader bekijken hoe we deze prijsstijgingen kunnen dekken.

Het huisvestingsbeleid is in 2022 geconcretiseerd met het IHP en aansluitende meerjarenonderhoudsplan. Vanuit hier werken we verder naar een betere planning van de onderhoudswerken en naar een adequate huisvesting voor alle kinderen en personeelsleden.

In 2023 staat er een klimaatinvestering gepland van 1 miljoen euro. Hiermee willen we starten om de scholen die niet direct volgens het IHP aan de beurt zijn een kwaliteitsimpuls te geven ten aanzien van klimaatverbetering.

We verwachten, conform voorgaande jaren, geen ontwikkelingen in derde geldstromen en contractactiviteiten.

## Meerjarig perspectief

|                                         | Realisatie<br>2022 incl<br>NPO | Begroting<br>2023 | Begroting<br>2024 | Begroting<br>2025 |
|-----------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>BATEN</b>                            |                                |                   |                   |                   |
| Rijksbijdragen                          | 35.822.489                     | 33.460.000        | 33.852.966        | 34.417.081        |
| Overige overheidsbijdragen en subsidies | 361.477                        | 160.000           | 160.000           | 160.000           |
| Overige baten                           | 1.040.952                      | 705.000           | 705.000           | 705.000           |
| <b>TOTAAL BATEN</b>                     | <b>37.224.918</b>              | <b>34.325.000</b> | <b>34.717.966</b> | <b>35.282.081</b> |
| <b>LASTEN</b>                           |                                |                   |                   |                   |
| Personeelslasten                        | 29.696.325                     | 27.768.000        | 28.086.835        | 28.543.203        |
| Afschrijvingen                          | 1.391.299                      | 778.000           | 778.000           | 778.000           |
| Huisvestingslasten                      | 3.045.787                      | 3.292.000         | 3.292.000         | 3.292.000         |
| Overige lasten                          | 2.985.680                      | 2.922.000         | 2.822.000         | 2.772.000         |
| <b>TOTAAL LASTEN</b>                    | <b>37.119.091</b>              | <b>34.760.000</b> | <b>34.978.835</b> | <b>35.385.203</b> |
| <b>SALDO</b>                            |                                |                   |                   |                   |
| Saldo baten en lasten                   | 105.827                        | -435.000          | -260.869          | -103.122          |
| Saldo financiële baten en lasten        | 12.984                         | -10.000           | -8.000            | -8.000            |
| Saldo buitengewone baten en lasten      | -                              | -                 | -                 | -                 |
| <b>TOTAAL RESULTAAT</b>                 | <b>118.811</b>                 | <b>-445.000</b>   | <b>-268.869</b>   | <b>-111.122</b>   |

# Continuïteit

## Kengetallen

| Kengetal                                                                                                                                     | Realisatie 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Solvabiliteit II</b><br>(Eigen vermogen + voorzieningen) / Balanstotaal                                                                   | 0,72            | 0,71           | 0,71           | 0,72           |
| <b>Liquiditeit</b><br>Vlottende activa / Kortlopende schulden                                                                                | 2,73            | 2,00           | 1,98           | 2,00           |
| <b>Personeelslast / totale baten</b><br>(incl financiële baten)                                                                              | 79,7            | 80,9           | 80,9           | 80,9           |
| <b>Reservepositie</b><br>(o.b.v. signaleringswaarde OCW)<br>(Feitelijk publiek eigen vermogen -/- signaleringswaarde publiek eigen vermogen) | 3.919.089       | -139.226       | -522.994       | -757.572       |
| <b>Ratio publiek vermogen / gewenst publiek vermogen</b>                                                                                     | 1,70            | 0,98           | 0,92           | 0,89           |
| <b>Reservepositie</b><br>(o.b.v. signaleringswaarde OCW)<br>(Algemene reserve -/- signaleringswaarde publiek eigen vermogen)                 | 1.172.330       | -139.226       | -522.994       | -757.572       |
| <b>Ratio algemene reserve / gewenst publiek vermogen</b>                                                                                     | 1,21            | 0,98           | 0,92           | 0,89           |

## Intern risicobeheersingssysteem

Bestuur en toezichthouders van Delta-onderwijs hechten er waarde aan om risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering inzichtelijk te hebben en beheersbaar te maken. De financiële ontwikkelingen, zowel in het lopende boekjaar als in een meerjarenperspectief (voor zover mogelijk) worden per 2023 per kwartaal besproken in met eindverantwoordelijk schoolleiders, GMR, Auditcommissie, Raad van Toezicht. In de rapportages wordt de financiële voortgang besproken en waar nodig bijgestuurd. Ontwikkelingen op het gebied van leerlingen en formatie wordt altijd in maart/april kritisch en apart behandeld in het bestuursformatieplan. Dat schetst (hernieuwde) kaders per augustus van dat jaar, maar met het oog op continuïteit, onderwijskwaliteit en werkbaarheid.

Na iedere rapportage vindt er een analyse plaats ten aanzien van de bezetting (in EUR en FTE) om hiermee te bewaken of Delta-onderwijs binnen de gestelde kaders blijft (zowel incidenteel als structureel).

De interne beheersing vraagt steeds meer van het management. Los van de financiële beheersing vraagt met name de beheersing van onderwijs en kwaliteit steeds meer aandacht. Hiertoe wil Delta-onderwijs beleidsrijker begroten en rapporteren om zodoende beter en zichtbaarder de koppeling te leggen tussen onderwijs en geld (in personeel en materieel).

De complexiteitsberekening is vastgesteld in het kader van de WNT.

# Continuïteit

## Compliance Primair Onderwijs

- **Onderhoudsvoorziening:** Het in compliance blijven leidt ertoe dat we onze inrichting van de voorziening groot onderhoud opnieuw tegen het licht moeten houden. Bij Delta-onderwijs is de allocatie hiervan bovenschools ingericht op basis van solidariteit. Dit heeft geleid tot een evenwichtig meerjaren onderhoudsplan. De wet- en regelgeving vraagt in 2024 een allocatiemodel op schoolniveau (componentenmethode). Er is een overgangsfase tot en met 2023 waarbij we anticiperen op een aangepaste regelgeving.
- **Huisvesting:** Het ministerie van OCW is bezig met de voorbereiding van een wetstraject over huisvesting. Kern van deze voorstellen is dat een Integraal Huisvestingsplan (IHP) verplicht wordt gesteld en dat renovatie als mogelijke volwaardige optie in de wet wordt opgenomen. Verwachte ingangsdatum 1 augustus 2023 en heeft dus gevolgen voor OAP 2023 (Onderwijs-accountantsprotocol OCW).
- **Wachtgelden:** Als gevolg van het wetsvoorstel modernisering van het Participatiefonds is de eigenwachtgelderbepaling vervallen per 31-08-2022.
- **Nieuw bekostigingsstelsel:** het nieuwe stelsel is in 2023 ingevoerd, waarbij er een omvorming is van de personele bekostiging van schooljaar naar kalenderjaar. Tevens is daarbij het afschaffen van de GGL (gewogen gemiddelde leeftijd per school) meegenomen. Dit betekent dat de vordering op het Ministerie van OCW ultimo einde jaar is komen te vervallen.

## Compliance Voortgezet Onderwijs

- **Nieuw bekostigingsstelsel VO:** De huidige bekostiging van het voortgezet onderwijs wordt ervaren als complex en ondoorzichtig. Daarnaast kan deze ingewikkelde bekostiging schoolbesturen belemmeren bij het opstellen van hun financiële planning. Er is een wetsvoorstel "vereenvoudiging bekostiging VO". De inwerkingtreding van deze wet is 1-1-2022. Het nieuwe model heeft effect op de leerling prijzen en vaste voeten. Er vinden dus alleen wijzigingen plaats op de berekeningssystematiek. Er is een overgangsregeling voor onderwijsbesturen met een negatief herverdeeffect van >3%.



# Continuïteit

## Compliance algemeen

- De Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB) m.i.v. 1 januari 2020 is van invloed op de jaarrekening. Het betreft de wet (medio 2018) die is aangenomen waarin de compensatieregeling voor de transitievergoeding is opgenomen. Met deze wet krijgen werkgevers compensatie voor de transitievergoeding die zij na twee jaar ziekte aan een werknemer moeten betalen.
- Verplichtingen Duurzame Inzet PO op basis van de CAO PO. Dat betekent een financiële verantwoording voor alle gespaarde uren van personeelsleden van 57 jaar en ouder een voorziening op de balans moet worden getroffen op basis van schriftelijk ingediende plannen. Momenteel liggen er nog geen concrete plannen aan ten grondslag.
- Verplichtingen Duurzame Inzet VO op basis van de CAO VO. Die kent een aantal bepalingen voor duurzame inzetbaarheid ("levensfasebewust personeelsbeleid"/ "keuzebudget"). Dat betekent een financiële verantwoording voor alle gespaarde uren van ieder personeelslid overeenkomstig het (keuze)recht van de werknemer, een voorziening op de balans moet worden getroffen. Aanvullend moeten gespaarde uren voor aanvullend verlofbudget van personeelsleden van 57 jaar en ouder een aanvullende voorziening in de balans worden getroffen.
- De huidige personele markt met de personele tekorten heeft geleid tot het sneller handelen bij het benoemen van diverse categorieën personeel maar voor het management betekent dit dat ze binnen de gestelde begrotingskaders blijven.

# Continuïteit

## Belangrijkste risico's en onzekerheden

| Risico                      | Domain | Kans * | Impact * | Invloed | Score | Bedrag       |
|-----------------------------|--------|--------|----------|---------|-------|--------------|
| 1 Beschikbaarheid personeel | P&O    | H      | H        | H       | 27    |              |
| 2 Energielasten stijgen     | H&F    | M      | M        | M       | 8     | € 323.000    |
| 3 Langdurig zieken          | P&O    | M      | M        | M       | 8     | € 528.000    |
| 4 ICT                       | ICT    | L      | M        | M       | 4     |              |
| 5 Huisvesting               | H&F    | M      | M        | M       | 8     |              |
| 6 Huisvesting               | H&F    | M      | M        | M       | 8     |              |
| 7 AVG                       | ICT    | M      | M        | M       | 8     |              |
| 8 Inkoopbeleid              | H&F    | L      | M        | M       | 4     |              |
| 9 Componentenmethode        | H&F    | H      | M        | H       | 18    | € 13.596.616 |
| 10 Onderwijskwaliteit       | O&K    | M      | H        | H       | 18    | € 528.000    |
|                             |        |        |          |         |       | € 14.975.616 |

## Toelichting

1. Door personeelstekorten moet zittend personeel deze gaten opvangen. Hierdoor komt de onderwijskwaliteit onder druk te staan. Een bedrag is hier niet te kwantificeren.
2. Er komt vanuit het Ministerie van OCW geen dekking om deze stijgingen te financieren.
3. Door werkdruk (zie ook risico 1) bestaat de kans dat personeel langdurig uitvalt. Het bedrag wordt ingeschat op 2% van 330 FTE en een GPL van 80k.
4. Onze kwaliteitsambitie ten aanzien van goed onderwijs kan in het gedrang komen doordat niet alle mogelijkheden worden benut t.a.v. de digitale ondersteuning bij het onderwijs. Een bedrag is hier niet te kwantificeren.
5. De beschikbare middelen voor onderhoud zijn ontoereikend om de onderhoudsplannen en klimaatbeheersingsdoelen te realiseren.
6. De gemeente kan nieuwbouw (vanuit IHP) niet en/of niet tijdig realiseren.
7. Onvoldoende borging van de naleving van (wijzigende) wet- en regelgeving met het risico op boetes of sancties indien niet voldaan aan de regelgeving.
8. Risico op niet voldoen aan aanbestedingswetgeving, te hoge kosten en onnodige contracten.
9. Van egalisatiemethode naar componentenmethode (voorziening / activeren). Boekhoudkundig zou er al 13.597k aan reservering aanwezig moeten zijn (worst case).
10. Doelstellingen worden niet gehaald waardoor Inspectie scholen als 'onvoldoende' beoordeelt.

# Verantwoording financiën

## **Jaarrekening**

De volledige jaarrekening van Delta-onderwijs over 2022 is [hier online te downloaden](#).





# Medezeggenschap

## 19 medezeggenschapsraden, 1 GMR

Alle negentien Delta-scholen hebben een eigen medezeggenschapsraad (MR), waarin vertegenwoordigers van ouders, medewerkers en soms ook leerlingen samen met de schoolleiding het beleid van de school bespreken. Er is ook een gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) van en voor alle negentien scholen. Samen met het college van bestuur van Delta bespreken de GMR-leden het bovenschoolse beleid. Denk maar aan begroting, onderwijskansenbeleid, een zorgplan voor alle leerlingen en personeelsbeleid. De GMR vergadert minimaal zes keer per jaar. De vergaderingen zijn openbaar en verlopen altijd via een vaste volgorde. Vooraf bespreken de GMR-leden samen de agendapunten. Daarna sluit het college van bestuur aan om onderwerpen toe te lichten en vragen te beantwoorden. Na een pauze zetten de GMR-leden de vergadering voort zonder college van bestuur en beslissen ze over advies of instemming bij de ingebrachte agendapunten. De verslagen van de GMR-vergaderingen worden achteraf gepubliceerd voor alle MR-leden en zijn voor alle andere geïnteresseerden op te vragen via e-mail.

## Contact tussen MR en GMR

Vanuit de GMR heeft de MR van iedere school een vast contactpersoon, zodat er altijd de mogelijkheid is om vanuit de MR van de school de dialoog te voeren met de GMR. De GMR hecht veel waarde aan de meningen van alle leerlingen, ouders, verzorgers en medewerkers van de scholen. Essentieel hierbij is goed contact. Daarom is niet alleen informeren belangrijk, maar ook luisteren naar en meewegen van alle meningen.

Onderlinge communicatie gebeurt vooral via de MR van de scholen. In de GMR beoordelen de GMR-leden samen alle correspondentie en laten die meewegen in de besluitvorming. De GMR doet regelmatig een beroep op ouders, verzorgers en medewerkers. Leden hebben een zittingstermijn van drie jaar.

De GMR bestaat uit twaalf personen: zes ouders en zes medewerkers. In schooljaar 2022/2023 zijn dat:

- Nanouk Boerefijn - medewerker OBS Rubenshof
- Veerle Brugmans-de Bont - ouder KBS De Touwbaan
- Joyce Buter - medewerker SBO De Wissel
- Man-Wai Chow - ouder OBS Sterrendonk
- Celine van Groesen - ouder Montessorischool Oosterhout
- Joey Hendrickx - medewerker PS De Zwaikom
- Bregtje Horn - medewerker OBS Rubenshof
- Boukje Lodewikus - medewerker Montessorischool Oosterhout
- Monique Luijten - ouder KBS De Touwbaan
- Tom Schoonens - medewerker Montessorischool Oosterhout
- Michiel Schransmans - ouder KBS De Meander
- Corinda de Wit - ouder KBS De Touwbaan

Download hier [het GMR-verslag 2022](#).

# Verslag GMR

## Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

De GMR maakte een eigen jaarverslag over de periode januari tot en met december 2022. Het volledige verslag is [hier online te lezen](#).



**JAARVERSLAG  
DELTA ONDERWIJS  
01/2022 - 12/2022**

De GMR bestaat uit zes vertegenwoordigers van ouders en zes vertegenwoordigers van personeel. De belangrijkste bevoegdheden zijn vastgelegd in artikel 10 t/m 14 van de Wet Medezeggenschap op Scholen (WMS). Dit betekent dat de GMR een rol speelt bij aangelegenheden die van gemeenschappelijk belang zijn voor alle scholen van Delta Onderwijs of voor de meerderheid van de scholen. Hierin is onderscheid gemaakt tussen voorgelegd ter informatie, instemmingsbevoegdheid en adviesbevoegdheid. Het bestuursinformatieplan 2022-2023 is een voorbeeld van instemmingsbevoegdheid. Een voorbeeld van adviesbevoegdheid is de begroting 2022. Daarnaast zijn er diverse in- en uitgaande brieven met de MR-achterban gedeeld. Hiervoor organiseerden de GMR in december ook een fysieke cursus MR start waaraan 12 MR-leden deelnamen. In het belang van goed medezeggenschap binnen Delta heeft de GMR besloten deze training jaarlijks voor haar achterban te organiseren.



**INSTEMMINGSAANVRAGEN**

**Er zijn diverse instemmingsaanvragen behandeld waaronder:**

**Diverse personele regelingen & beleidsstukken**  
De personeelsleiding (PGMR) heeft diverse stukken grondig doorgenomen en ingestemd met het Attentiebeleid, Declaratiebeleid, Regeling bewust belonen, Functiehuis, Regeling reiskosten/verhuiskosten, Taakbeleid, Di-uren, Werkdruk en het bestuursinformatieplan 2022-2023. Over de inhoud van de documenten: Arbeidsbeleid, klokkenluidersregeling, klachtenregeling, Vervangingsbeleid en Integriteitscode zijn nog een aantal verdiepvragen gesteld. Na aanpassing van deze documenten heeft de PGMR ingestemd.

**ABP gegevens**  
Door de overstap naar een nieuw financieel-administratief systeem is het noodzakelijk om de diensttijdgegevens van medewerkers bij het ABP op te vragen. Hiervoor moet de GMR akkoord geven en heeft hiermee ingestemd.



**ADVIESAANVRAGEN**

**Deze aanvragen zijn de begroting 2022 en richtlijnen van PO naar VO.**

**Begroting**  
De GMR geeft een positief advies af op de begroting 2022 met de volgende opmerkingen: Graag brengt de GMR vooraf een advies uit aan het CvB alvorens de begroting naar de RvT gaat. Nu gebeurt dit achteraf. Het verzoek is voor 2023 een andere volgorde van aanbieden. Ook is er een voorstel gedaan om de jaarplannen gelijk te laten lopen met de begrotingscycli om daarmee te bewerkstelligen dat geld ook gekoppeld is aan inhoud. Daarbij wordt ook de teldatum gewijzigd van oktober naar februari.

**Richtlijnen overgang van primair onderwijs naar voortgezet onderwijs**  
De GMR heeft op het document een heldere toelichting gekregen. Het advies is om deze richtlijnen ter info met de MR te delen. Ook de ontwikkeling van een communicatie toolkit (voorbeeldmailpresentatie met invulvelden) voor de leerkracht is gewenst.



**VOORGELEGD TER INFORMATIE**

**In deze periode heeft het College van Bestuur diverse documenten ter informatie aangeboden, zoals:**

**Onderwijskwaliteit**  
De GMR ontving een overzichtelijk opgestelde rapportage. Na bespreking zijn er diverse vragen gesteld. Een voorbeeld is over de NPO-gelden: waar zien we de 10% afroaming naar de stichting terug?

**Klimaatinvesteringplan**  
De huisvesting en het klimaat was in het GMR activiteitenplan benoemd als één van de prioriteiten. Tijdens de vergaderingen is gesproken over de ervaringen hiermee en steeds vaker worden zorgen geuit bij de GMR. Gezien de bespreking van dit onderwerp in de gemeenteraadvergadering heeft de GMR besloten een brief te sturen om onze zorgen te uiten en te vragen om op korte termijn actie te ondernemen. Omdat noodrecht wordt zelfs door de krant opgepikt. Door structureel kritische vragen te stellen over uitlagen van diverse metingen, luchtkwaliteit, investeringen en klimaatproblematiek blijft dit voor de GMR een belangrijk thema.

**HB-ontwikkelingen**  
Er zijn onduidelijkheden en vragen omtrent de taken en mogelijkheden van het Labrynt, de inzet van Delta voor hoogbegaafden in het algemeen en het pre-gymnasium traject. De GMR heeft dit op de agenda gezet en hierdoor zijn een aantal afspraken gemaakt. Een voorbeeld is dat er voor het pre-gymnasium traject op korte termijn contract is opgenomen, zodat het proces van aanmelden voor 2022/2023 geen vertraging oploopt.

**Handreiking Corona**  
Ook in dit jaar zijn we betrokken geweest rondom het Coronabeleid. De handreiking is besproken en hebben het CvB gevraagd na te denken hoe Delta omgaat met een mogelijke nieuwe opleving van Corona.

**Werving RvT lid**

**Procedure op voordracht van de GMR**  
Door het vertrek van een RvT lid is er een vacature ontstaan. De GMR heeft het recht om een bindende voordracht te doen. Hiervoor hebben we de werving en selectie verzorgd, in goede samenwerking met de huidige RvT. Uit de gesprekken is een kandidaat voorgedragen, die door het CvB en de RvT positief is ontvangen.

**Meer weten?**  
We lichten hier een aantal aanvragen en onderwerpen toe. De overige besluiten, adviezen en stukken ter informatie zijn verwerkt in de notulen die opdraagbaar zijn. Vragen, notulen inzien of interesse in deelname in de GMR?

**Mail ons via**  
[gmr@delta-onderwijs.nl](mailto:gmr@delta-onderwijs.nl)

# Verslag raad van toezicht

## Taken raad van toezicht

Het toezicht van de raad van toezicht (RvT) bestaat uit drie kerntaken.

Ten eerste ziet de RvT erop toe dat het college van bestuur (CvB) van Delta-onderwijs op een goede wijze bestuurt. Deze taak is expliciet beschreven in de statuten van Delta. Daarnaast houdt de raad toezicht op de naleving door het CvB van de wettelijke verplichtingen en de code goed bestuur. Tenslotte ziet de RvT toe op rechtmatige verwerving en doelmatige en rechtmatige bestemming van de middelen.

Ten tweede is de RvT gevraagd en ongevraagd beschikbaar als klankbord voor het CvB. Het college van bestuur kan zich met thema's waarop reflectie of advies gewenst is wenden tot de RvT als geheel of tot één of meerdere leden. De wijze waarop RvT en CvB (en vice versa) elkaar daarin opzoeken en weten te vinden is in 2022 productief en zeer plezierig verlopen.

Ten derde heeft de RvT de taak van formele werkgever van het college van bestuur te vervullen.

## Samenstelling raad van toezicht

De raad van toezicht heeft in dit verslagjaar enkele wijziging ondergaan in de personele bezetting, zie rooster van aftreden. De RvT bestaat per 31 december 2022 uit de volgende vijf leden:

- A. (Arthur) Slijkhuis, voorzitter.  
Functie: Manager FEC Risk, Quality & Compliance Rabobank Nederland.  
Relevante nevenfuncties: RvT Amare, voorzitter.
- T. (Theo) Lansu, vicevoorzitter.  
Functie: directeur Lansu Onderwijsadvies.  
Relevante nevenfuncties: lid RvT K.P.O. Roosendaal
- D. (Danny) Boots, lid.  
Functie: Rector 't Atrium Amersfoort.  
Relevante nevenfuncties: n.v.t.
- J.C.A.M. (Angela) Los - Fijneman, lid.  
Functie: RAIO Rechtbank Zeeland-West-Brabant. Relevante nevenfuncties: n.v.t.
- T. (Toine) Janssen, lid.  
Functie: Toezichthouder. Relevante nevenfuncties: Extern vertrouwenspersoon ongewenste omgangsvormen en integriteit Stichting PieterBrueghelHuis; lid RvT Onderwijsgroep Buitengewoon; lid Verenigingsraad VVN.

De raad van toezicht wordt in functioneren ambtelijk ondersteund door het Delta-secretariaat.





# Verslag raad van toezicht

De heer Slijkhuis heeft zitting vanuit de voordracht OR SKO. De heer Lansu is op basis van een pre-voordracht van het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Oosterhout aangewezen ter behartiging van de belangen van het openbaar onderwijs. Mevrouw Los heeft zitting vanuit de voordracht van de oudercommissie van Delta-onderwijs. De heer Janssen heeft zitting vanuit de voordracht van de GMR. De accountant is aangewezen door de RvT.

## Rooster van aftreden

De RvT heeft, conform statuten en reglement, een rooster van aftreden. In het verslagjaar is een nieuw rooster van aftreden vastgesteld. Volgens dit rooster is mevrouw Los (vervanging K. Antonissen) per 1 januari 2022 aangetreden en de heer Janssen (vervanging M. Steevens) per 27 september 2022.

## Functioneren

De RvT vervult zijn functie door vanuit de eigen deskundigheid de voortgang van activiteiten in de organisatie en het functioneren van het CvB actief te volgen. De raad laat zich daartoe breed informeren door het CvB, de accountant en door contacten met de GMR en eventueel het bijwonen van discussie- en opleidingsbijeenkomsten bestemd voor toezichthouders.

Een individueel lid heeft scholing gevolgd bij de VTOI-NVTK: Toezien op onderwijskwaliteit (PO en VO) en Werkgeverstaken van de RvT/RvC.

Vanwege corona heeft de zelfevaluatie in bijzijn van het CvB en onder externe begeleiding plaatsgevonden op 15 februari 2023. Onder andere op basis van AEM-Cube rapportages heeft een verdieping op inzicht in drijfveren/persoonlijkheden plaatsgevonden.

In het verslagjaar 2022 is de RvT zes keer in een formele vergadering bijeengekomen. Naast de informele sessies hebben er ook diverse sessies met commissies plaatsgevonden. De huidige portefeuilleverdeling binnen de raad is als volgt:

- Remuneratie: de heren Slijkhuis en Lansu
- Audit commissie: de heren Slijkhuis en Janssen.
- Onderwijs/kinderopvang/kwaliteitszorg en professionalisering: de heren Lansu en Boots
- Governance/wet- en regelgeving: de heer Boots en mevrouw Los
- Sollicitatiecommissie: ad hoc

## Honorering

De honorering is in het verslagjaar niet gewijzigd en is in overeenstemming met de WNT en de richtlijnen van de VTOI ten aanzien van honorering van toezichthouders.



# Verslag raad van toezicht

## **RvT en interne partners**

In het verslagjaar heeft de Raad van Toezicht met verschillende interne partners binnen de stichting formeel en informeel overleg contact. Een kort overzicht:

### ***RvT en CvB***

Het CvB is bij alle formele vergaderingen van de RvT (geheel of gedeeltelijk) aanwezig. In de vergaderingen vervullen de bestuurders een informatieve rol. Het CvB informeert, praat de RvT bij en adviseert waar nodig. Het CvB heeft een terughoudende rol in de onderlinge discussie binnen de RvT. De bestuurders hebben geen rol in de uiteindelijke besluitvorming van de RvT. In een enkele situatie (begroting, jaarrekening en huisvesting) heeft een nadere toelichting op onderwerpen plaatsgevonden vanuit collega's van het bedrijfsbureau. De raad heeft deze contacten als waardevol ervaren. De RvT spreekt zijn waardering uit voor de wijze waarop het CvB zich in het verslagjaar heeft gemanifesteerd en heeft gepresteerd.

### ***RvT en GMR***

In het verslagjaar heeft de RvT tweemaal informeel overleg gehad met de GMR, waaronder een themabijeenkomst IHP in (gedeeltelijke) bijzijn van wethouder Guus Beenhakker. Zowel de RvT als de GMR heeft de wens om vaker samen te overleggen over inhoudelijke thema's binnen Delta. De RvT heeft het voornemen om zijn informatievoorziening te verbreden en naast de informatie van het CvB ook andere informatiebronnen en stakeholders te raadplegen. Een dergelijk overleg met de GMR is daar een eerste stap in. De bijeenkomsten zijn door zowel de RvT als de GMR positief ontvangen.

## ***RvT en schoolleiders***

In het verslagjaar is vanwege corona geen informeel overleg geweest tussen leden van de RvT en de schoolleiders. De RvT waardeert de mogelijkheid om schoolleiders-bijeenkomsten bij te wonen en hoopt hier in 2023 weer gebruik van te kunnen maken. In 2022 heeft de raad verschillende locaties bezocht.

## ***Overige activiteiten***

De RvT is gedurende het verslagjaar bij diverse bijeenkomsten en gebeurtenissen in de organisatie aanwezig geweest, zoals bij de open dag van KBS De Westhoek en de officiële opening van de nieuwe kinderopvang van SKO bij KBS De Westhoek.

## **Inhoudelijke onderwerpen**

In het verslagjaar zijn diverse inhoudelijke onderwerpen de revue gepasseerd. De meest belangrijke zijn:

### ***Monitoring strategisch beleidsplan***

De RvT heeft stilgestaan bij de ontwikkeling van de kwaliteit van het scholenlandschap in Oosterhout en de ontwikkelingen van overige aanbieders. Verder is de RvT structureel geïnformeerd over de voortgang van het nieuwe strategisch beleidsplan.

# Verslag raad van toezicht

## *Algemene informatie van de bestuurders*

Tijdens het zittingsjaar is de RvT door de bestuurders bijgepraat over de diverse ontwikkelingen in (en buiten) de organisatie voor zover die een raakvlak hebben met het wel en wee van de stichting. Aan de orde zijn onder andere gekomen:

- ontwikkelingen rondom de interne inrichting van het bestuurskantoor
- ontwikkelingen rondom corona en de daaraan gekoppelde bezetting van groepen
- ontwikkelingen rondom de huisvesting van Delta-scholen (en van SKO-locaties)
- diverse algemene ontwikkelingen op de Delta-scholen (en binnen SKO-locaties)

## **Financiën**

Ook in 2022 is het onderwerp financiën diverse keren de revue gepasseerd, onder andere rondom eisen aan huisvesting. Naast algemene voortgangsrapportages zijn de belangrijkste onderwerpen:

### *Jaarrekening en jaarverslag 2021*

In een open gesprek tussen accountants, CvB en RvT zijn de jaarrekening en het jaarverslag 2021 kritisch besproken. De belangrijkste financiële ontwikkelingen zijn in beeld gebracht en toegelicht. De jaarrekening geeft een getrouw en financieel rechtmatig beeld. De RvT geeft haar complimenten aan CvB en betrokken ondersteuners. De RvT heeft het jaarverslag en de jaarrekening 2021 goedgekeurd en het CvB décharge verleend voor het in 2021 gevoerde beleid.

## **Begroting 2023 en meerjarenraming**

De stichtingsbegroting 2023 geeft een zo goed mogelijk beeld van de kostenramingen. In de begroting wordt qua personeel ingezet op terugdringen en zo goed mogelijk omgaan met het lerarentekort. De RvT heeft de stichtingsbegroting voor 2023 goedgekeurd. Bij zowel de bespreking van de stichtingsbegroting, alsmede bij de bespreking van de jaarrekening en het jaarverslag bespreekt de RvT met het CvB de doelmatigheid en rechtmatigheid van de inzet van de middelen. De raad stelt, aan de hand van deze besprekingen, vast dat het CvB de middelen doelmatig en rechtmatig inzet binnen de stichting. De RvT heeft de meerjarenbegroting goedgekeurd.

## **Tot slot**

De RvT spreekt zijn waardering uit voor de inzet waarmee het CvB, het management en overig personeel van Delta-onderwijs hun functies hebben vervuld. Het enthousiasme, de kennis en kunde van de medewerkers staan borg voor de visie van Delta-onderwijs: goed onderwijs voor allen.





**Delta-onderwijs**

Postbus 4318  
4900 CH Oosterhout  
0162 424551  
[info@delta-onderwijs.nl](mailto:info@delta-onderwijs.nl)  
[delta-onderwijs.nl](http://delta-onderwijs.nl)