

(FINANCIËEL) JAARVERSLAG

2019



te Venlo

GROENENDIJK
onderwijsadministratie

Bezoekadres Trapezium 210, Sliedrecht
Postadres Postbus 80, 3360 AB Sliedrecht

T (0184) 41 25 07
<http://www.groenendijk.nl/>

INHOUDSOPGAVE

A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG	
Bestuursverslag	1
Kengetallen	46
B JAARREKENING	
B1 Grondslagen	47
B2 Balans per 31 december 2019	53
B3 Staat van baten en lasten 2019	55
B4 Kasstroomoverzicht 2019	56
B5 Toelichting behorende tot de balans	57
B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	63
Model E verbonden partijen	70
B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen	71
B11 Gebeurtenissen na balansdatum	72
C1 Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat	73
Ondertekening Jaarverslag	74
C2 Controleverklaring	75



Jaarverslag 2019 de Wijnberg

dat zijn wij!

Qconcepts
accountancy

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Schoolgegevens de Wijnberg Onderwijsexpertise SO-VSO

Brinnummer: 01UQ

Contact school: 077-3217650
Postweg 88, 5915 HB Venlo
info@dewijnberg.nl
www.dewijnberg.nl

Bovenschools directeur: Guido Nijboer*

Voorzitter toezichthoudend bestuur: Matthieu Goedhart*

*Contact via: k.engels@dewijnberg.nl of 077-3217650



Inhoudsopgave

Voorwoord	5
Leeswijzer	6
Vaststelling	6
	7
1.1 Wie zijn wij?	9
1.2 Missie	9
1.3 Visie	9
1.4 Juridische structuur	9
1.5 Organisatiestructuur	10
1.6 Governance	10
1.7 Klachtenregeling	10
1.8 Horizontale verantwoording	10
2.1 Toelatingsbeleid	12
2.2 Leerlingen	12
2.3 Projecten	14
2.4 Leerlingenzorg	14
2.4.1 Schooleigen norm	14
2.4.2 Structuur leerlingenzorg	14
2.4.3 Ontwikkelingsperspectief(plan) (OPP)	14
2.4.4 Normanalyse	15
2.4.5 Proces instroom – doorstroom – uitstroom	15
2.5 Schoolondersteuningsprofiel	15
2.6 Veiligheid, gezondheid en milieu; de gezonde Wijnberg	15
2.7 Seksualiteit en relaties	15
2.8 Praktijkaanbod: talentonderwijs – praktijkvakken	16
2.9 Lesmethodes (kernvakken)	16
2.10 Schooltijden	16
2.11 Internationalisering	16
3.1 Beleidscyclus	17
3.2 Interne audit	17
3.3 Betrokkenheid	17
4.1 Kern personeelsbeleid	19
4.2 Leiderschap	19
4.3 Professionalisering medewerkers	19
4.4 Werkdrukmiddelen	20
4.5 Gesprekkencyclus	20
4.6 Personeel in cijfers (ziekteverzuim en personeelsopbouw)	20
5.1 Unit SO Venlo - Venray	22

<i>5.2 Unit Roermond - Weert</i>	22
<i>5.3 Unit VSO Venlo</i>	23
<i>5.4 Ondersteunings- en begeleidingsteam</i>	23
<i>5.5 Bedrijfsbureau</i>	24
<i>6.1 Huisvesting</i>	25
<i>6.2 ICT</i>	25
<i>7. Financiële paragraaf</i>	26
<i>8. Continuïteitsparagraaf</i>	34
<i>9. Verslag toezichthoudend bestuur</i>	41
<i>Bijlage 1: verslag medezeggenschapsraad 2019</i>	43

Voorwoord

“Samen bouwen aan de fundamenten van het onderwijs van de toekomst”

Voor veel kinderen / jongeren is het lastig om nieuwsgierig te blijven als de dingen die je moet leren niet in verbinding staan met jezelf. Hun nieuwsgierigheid ligt vaak buiten de klaslokalen. Met maatschappelijk betrokken onderwijs dagen we hen uit om aan een wereld te bouwen, waarin iedereen van waarde kan zijn en de vraagstukken van morgen een plek hebben.

Steeds meer scholen en onderzoekers zien in dat ze teveel kijken naar het snel en makkelijk meetbare. Maar wat als we voorbij de horizon durven kijken? Wat als we bekende systemen loslaten? Wat als we intrinsieke motivatie en spelend / ontdekkend leren in het hart van onderwijs zouden zetten? Er gaat immers niets boven de motivatie die uitgaat van het besef dat je aan het eind van de dag meer kunt en meer begrijpt dan die ochtend; dat je succes hebt gehad. Dát motiveert de leerling om verder te gaan, meer te willen leren. Onderwijs moet bovendien ook voldoening brengen voor de professional. Die wil ook ervaren dat een nieuwe leermethode en of aanpak werkt en dat zij zelf, maar zeker ook de leerlingen er adequater of natuurlijker door ontwikkelen.

Door ieders (lees: kind alsook professional) unieke potentieel centraal te stellen en aan te sluiten bij persoonlijke ontwikkelprocessen en behoeften, loop je al snel tegen de grenzen van huidige patronen en gewoonten aan. Het vraagt lef, moed en vertrouwen om de huidige praktijk kritisch te bevragen en samen te blijven zoeken naar nieuwe antwoorden. Het vraagt om loslaten, vertrouwen en het creëren van ruimte voor het nieuwe. Dat is een bijzonder en spannend proces.

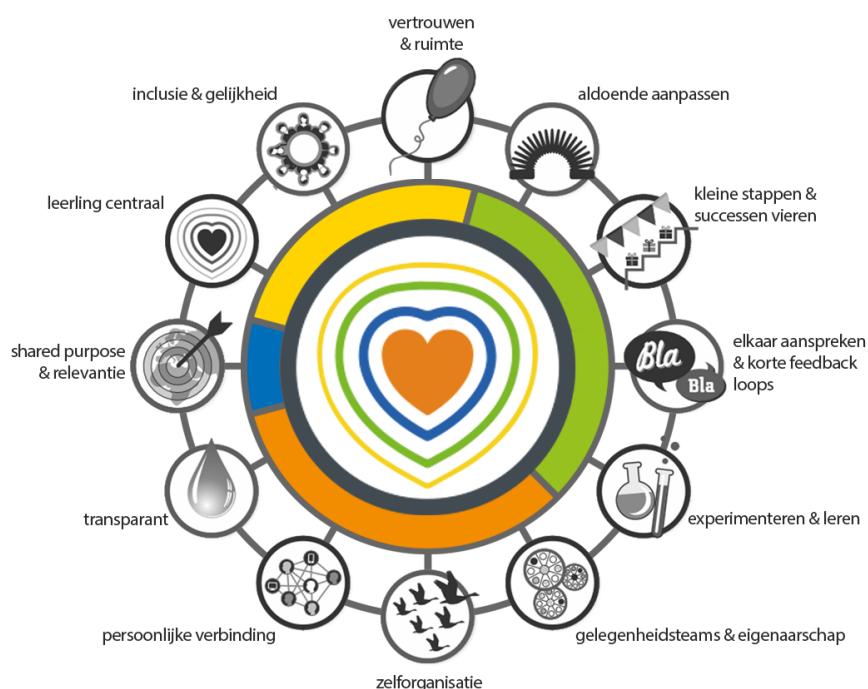
EN! Net zoals we onze kinderen voorleven; “Je hoeft het niet alleen te doen!”, werkt de Wijnberg actiever samen dan ooit tevoren met partners uit de diverse regio's. Hierin staat het leren van en met elkaar, samen bouwen aan het onderwijs van de toekomst centraal. Mijn krachtige antwoord op passender onderwijs is dan ook: ‘Be the change you want to see’.

'Situaties creëren waarin we het ogenschijnlijk onbereikbare, bereikbaar maken.'

In dit jaarverslag leest u meer over onze collectieve ambitie en het proces dat wij in 2019 met elkaar doorleeft hebben. Een proces van voortdurende balans zoeken tussen het goede behouden en verder blijven ontwikkelen, tussen experimenteren en consolideren. Maar in ieder geval door krachten te bundelen, inzichten te verbinden en zo wendbaar mogelijk samen de volgende stap maken.

Ik wens u veel leesplezier!

Guido Nijboer



Qconcepts
accountancy
Uitsluitend voor identificatiedoelinden

Leeswijzer

- Het eerste deel van dit jaarverslag bestaat uit een inleiding en een beeldend overzicht van de belangrijkste behaalde resultaten en opbrengsten in 2019 waar wij als onderwijsexpertise trots op zijn;
- Het tweede deel bevat een beschrijving vanuit de verander- en verbeteronderwerpen die in 2019 aan bod gekomen zijn. Vanuit een korte algemene uitleg volgt er per gebied een beschrijving van de opbrengsten en resultaten die in 2019 behaald zijn;
- In het derde deel volgt de financiële verantwoording met daarin opgenomen de continuïteitsparagraaf en het verslag vanuit het toezichthoudend bestuur;
- In de bijlage is het jaarverslag van de MR opgenomen.

Procedure en totstandkoming

Dit jaarverslag is tot stand gekomen door verschillende medewerkers met verschillende expertise binnen de organisatie. We hebben ons daarbij gefocust op de resultaatgebieden zoals beschreven in ons jaarplan 2019 en het schoolplan 2019-2022.

Het jaarverslag is besproken met het toezichthoudend bestuur. De MR wordt geïnformeerd over het jaarverslag.

Vaststelling

De bovenschools directeur van de Wijnberg Onderwijsexpertise SO – VSO heeft het jaarverslag 2019 vastgesteld.

Bovenschools directeur, Guido Nijboer
Venlo, 3 april 2020

Voorzitter toezichthoudend bestuur, Matthieu Goedhart
Venlo, 3 april 2020

Jaarverslag de Wijnberg 2019 Opbrengsten en resultaten in één oogopslag



Projecten

Vanaf januari 2019 hebben we een aantal innovatieve projecten waarin we thuisnabij inhoud geven aan passend onderwijs.



Leren leren

De CED leerlijn 'Leren leren' is geïmplementeerd.



Make-over

De vestiging in Venlo heeft een make-over gehad en is voorzien van nieuw meubilair.



CvB

Het vroegere monitoringoverleg is vervangen door de Commissie van Begeleiding (CvB). In de CvB worden alle leerlingen zowel procesmatig als inhoudelijk besproken.



Samenwerking

Er is in toenemende mate overleg met andere scholen waardoor in de regio meer bekend is wat we te bieden hebben.



Leer-werkbedrijf

We hebben de samenwerking gevonden met een extern leer-werkbedrijf MBO 1.



Restaurant

Om jongeren voor te bereiden op de arbeidsmarkt is binnen VSO Venlo een pilot 'restaurant' gestart.



Congres IJsland

Twee van onze medewerkers waren gastspreker op een congres in IJsland.



Sturen op autonomie

Naar aanleiding van het onderzoek Werkdruk-vermindering zijn we met het hele team gestart met de training 'Sturen op autonomie'. Het versterken van autonomie heeft bijgedragen aan de assertiviteit en professionele weerbaarheid.



Interne audit

Er heeft een interne audit plaatsgevonden op de thema's zelfregie, innovatieve ontwikkelingen en samenwerking.



Gesprekkencyclus

Er is een nieuwe gesprekkencyclus geïntroduceerd die beter aansluit bij de huidige organisatie en bij de ontwikkeling naar zelfregie en autonomie.



Ziekteverzuim

Er was in 2019 een ziekteverzuim van 6,41%.



FTE

Onze formatie bestond in 2019 uit 58 fte.



Leerlingen

We hebben in 2019 390 leerlingen van onderwijs voorzien. 53% van onze leerlingen is uitgestroomd naar een reguliere vorm van onderwijs.



Bestemmingsreserve

Het bestemmingsreserve is in 2019 ingezet ten behoeve van innovatieve projecten.

1. De Wijnberg dat zijn wij!

1.1 Wie zijn wij?

De Wijnberg is een school voor (voortgezet) speciaal onderwijs en geeft onderwijs aan leerlingen in de leeftijd van 4 tot en met 18 jaar op locaties in Venlo, Venray, Roermond en Weert. We bieden passend onderwijs aan kinderen/jongeren met een complexe onderwijs- en zorgvraag, waarbij we nauw samenwerken met onze zorgpartners. We werken vanuit de gedachte 'Een kind – een gezin - een plan'. Leerlingen verblijven zolang als nodig maar zo kort als kan. Wij gunnen ieder kind thuisnabij en zo regulier mogelijk onderwijs.



1.2 Missie

- Als full service centrum zetten wij ontwikkelde expertise zowel intern als extern in, ten behoeve van ontwikkelingen passend onderwijs, transitie jeugdzorg en arbeidsparticipatie.
- We zijn coöperatief verbonden met de kennis- en expertisecentra in de regio en bieden volgens die formule passend SO- en VSO-onderwijs aan kinderen/jongeren met een ernstige psychosociale beperking dan wel complexe zorgvraag. Dat gebeurt door elk kind/elke jongere in een specialistische, orthopedagogisch veilige situatie vaardigheden te laten verwerven op het gebied van leren en leven, die het kind/de jongere optimaal in staat stelt om samen met anderen in onze samenleving te kunnen functioneren.
- De orthopedagogische opdracht staat centraal in de begeleiding van onze leerlingen. Voor elk kind/elke jongere worden, op basis van individuele talenten en mogelijkheden de best mogelijke resultaten en onderwijsopbrengsten nagestreefd
- Wij zijn ketenpartner in het werkveld onderwijs, welzijn en zorg, zodat een dekkend netwerk in de regio mogelijk wordt, dat zorg draagt voor een ononderbroken ontwikkeling van kinderen en jongeren van 0 tot 23 jaar. Dat doen we met een team van professionals, in een onderwijsexpertise die haar taak uitvoert als communicatieve, eigentijdse, samenwerkende, op service & dienstverlening gerichte organisatie. Dit gebeurt op basis van goede relaties met leerlingen, ouders/verzorgers, onderwijs- en zorgorganisaties en andere samenwerkingspartners in en om school.

1.3 Visie

- De Wijnberg Onderwijsexpertise SO-VSO maakt levendig en zichtbaar deel uit van een maatschappelijk-collegiale omgeving. We werken vanuit professionele service en dienstverlening. We ontwikkelen ons volgens de KEC-formule als een samenwerkende, autonome SO- en VSO-onderwijsexpertise die samen met onderwijs- en zorgpartners kiest voor het ontwikkelen van de best passende onderwijs(-zorg)arrangementen. We stemmen af, ontwikkelen, verbreden en verdiepen onze expertise met partners uit het werkveld onderwijs, welzijn en zorg.
- Het maken van inhoudelijke keuzes geschiedt in overleg met collega's, ouders/verzorgers, leerlingen en de professioneel-collegiale omgeving. Er is sprake van maximale deskundigheid ten aanzien van leren leren en leren samenleven en er is zichtbaar aandacht voor talenten van kinderen/jongeren, sociale integratie, het creëren van een krachtige leer- en leefomgeving voor klein en groot, goede onderwijsopbrengsten, passend onderwijs en zorg op maat.

1.4 Juridische structuur

De Wijnberg is een stichting met de statutaire zetel in Venlo. Onder haar bevoegd gezag valt een school voor (Voortgezet) Speciaal Onderwijs die gevestigd is in Venlo, met drie nevenvestigingen in Roermond, Venray en Weert.

1.5 Organisatiestructuur

Het primair proces is georganiseerd in een aantal units. In elke unit wordt aan 60 tot 80 leerlingen onderwijs gegeven door leraren en onderwijsassistenten. De units worden ondersteund door het ondersteunings- en begeleidingsteam (OBT). De gehele organisatie wordt ondersteund door het bedrijfsbureau, team facilitair en het managementteam (MT). Het MT bestaat uit de bovenschools directeur, de locatieleiding en de manager bedrijfsbureau.

Via de medezeggenschapsraad (MR) hebben ouder(s)/verzorger(s) en personeel zeggenschap op het beleid van onze organisatie.

1.6 Governance

We werken volgens de Code Goed Bestuur zoals opgesteld door de PO Raad. Het bestuur heeft de bovenschools directeur geïmmandateerd voor bestuurlijke taken in een reglement en richt zichzelf onder andere op het uitvoeren van het intern toezicht. Vanuit het integriteitsprincipe van de Code Goed Bestuur werken we met een integriteitsbeleid en een klokkenluidersregeling met een externe vertrouwenspersoon.

1.7 Klachtenregeling

Wij hanteren een klachtenprocedure die beschreven staat in onze schoolgids en op onze website. Indien een klacht niet op bevredigende wijze is behandeld of afgehandeld, kan er contact opgenomen worden met de vertrouwenspersoon die kan bemiddelen. Ook kan er contact opgenomen worden met de Landelijke Klachtencommissie van de Geschillencommissies Bijzonder Onderwijs.

In 2019 zijn er geen officiële klachten geweest.

1.8 Horizontale verantwoording

Onze organisatie opereert binnen een maatschappelijke context waarin wij te maken hebben met veel verschillende externe partijen, waaronder:

Ouders

Wij informeren ouders via een app, nieuwsbrieven van de MR en per mail of post over specifieke onderwerpen. Op onze website zijn de schoolgids, het schoolplan en het jaarverslag voor iedereen beschikbaar. Wij voeren kennismakingsgesprekken aan het begin van het schooljaar. In dit gesprek worden doelen afgestemd om een goede start te maken. Gedurende het schooljaar vinden er op vaste momenten gesprekken plaats met ouder(s)/ verzorger(s) over de voortgang. Ouders worden betrokken bij de vorming van het beleid door de deelname in de MR.

Leerlingen

Leerlingen worden betrokken bij de invulling van het primair proces in de klas en/of op unitniveau. Hiermee willen we optimaal aansluiten bij de intrinsieke motivatie en het onderwijsperspectief van onze leerlingen en hun (mede) verantwoordelijk maken voor de inhoud van hun eigen leer- en ontwikkelproces.

Medezeggenschapsraad (MR)

Wij betrekken ouders en personeelsleden bij de ontwikkeling van ons beleid via de MR. Wij gaan in overleg met de MR over ontwikkelingen en vragen advies. De MR heeft instemmingsrecht bij sommige beleidsdocumenten, waaronder het schoolplan (onderwijskundig beleid, personeelsbeleid, kwaliteitsbeleid). Zo is de MR een waardevolle schakel in de ontwikkeling van onze school.

Concern

Wij werken vanuit een collectieve ambitie samen met onderwijs- en zorgpartners in diverse regio's in Limburg en Brabant. Vanuit deze samenwerking gericht op eco (we worden met z'n allen beter van) geeft de organisatie richting en zet mensen in beweging. Binnen deze synergie is de blik voortdurend gericht op de relevantie voor de leerling en zijn systeem.

Samenwerkingspartners

Wij werken samen met de diverse onderwijs- en zorgpartners, waaronder onder andere de Mutsaersstichting, Hoeve de Kaolder, Plinthos, OOG en Zorg OK. De samenwerking komt op sommige plaatsen tot stand in een Kennis en Expertise Centrum (KEC). In het KEC bieden we een integraal onderwijs/zorg aanbod.



Samenwerkingsverbanden

We nemen deel in diverse overleggen in de verschillende samenwerkingsverbanden daardoor dragen we met onze expertise bij aan de opdracht die passend onderwijs heet.

Ondersteuningsplanraad (OPR)

We nemen deel aan de ondersteuningsplanraden in Noord- en Midden-Limburg. De belangrijkste gespreksonderwerpen bij de bijeenkomsten in 2019 waren: ondersteuningsplan, jaarplan en jaarverslag, thuiszitters, relatie OPR/SWV, reglementen en huishoudelijk reglement van OPR, financiën per kwartaal, (meerjaren)begroting en risicoprofiel, inspectieverslag, onderwijsinspectie, LWOO opting out, project kwaliteitszorg, interne kwaliteitscyclus, projecten binnen scholen en ambulante begeleiding.

Gemeentes

We werken samen met gemeentes in onze regio om te komen tot de meest optimale huisvesting voor onze doelgroep.

De Wijnberg heeft een bovenregionale functie waardoor we voor leerlingenvervoer, lokale educatieve agenda's en zorg te maken met meerdere gemeentes.

2. Onderwijs

2.1 Toelatingsbeleid

Alle leerlingen die gezien hun complexe ondersteuningsbehoefte een integraal aanbod van onderwijs, zorg en begeleiding nodig hebben, kunnen zich aanmelden bij de Wijnberg. Er zijn verschillende manieren waarop dit onderwijs-zorgarrangement vorm kan krijgen zoals via een residentiële plaatsing bij onze zorgpartner, op basis van een toelaatbaarheidsverklaring of een (symbiose)-overeenkomst.

2.2 Leerlingen

Op 1 februari 2019 waren er 222 en op 1 oktober 2019 waren er 265 ingeschreven leerlingen. In kalenderjaar 2019 hebben er in totaal 390 leerlingen onderwijs gevolgd.

Op diverse locaties worden projecten vormgegeven waarmee we thuis nabij inhoud geven aan passend onderwijs. Naast ingeschreven leerlingen zijn er ook leerlingen die op basis van een overeenkomst onderwijs binnen de projecten genieten.

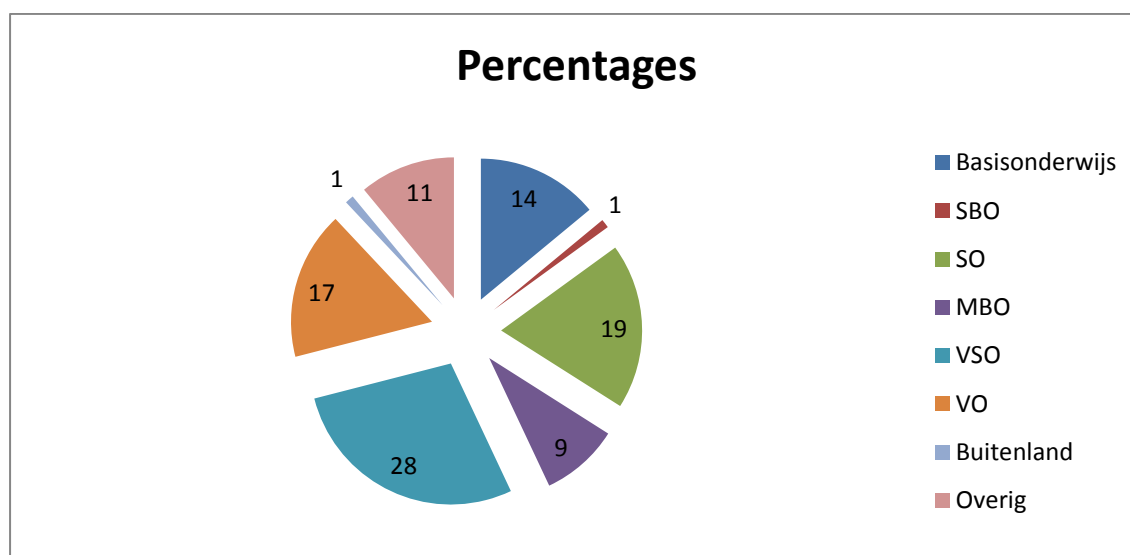
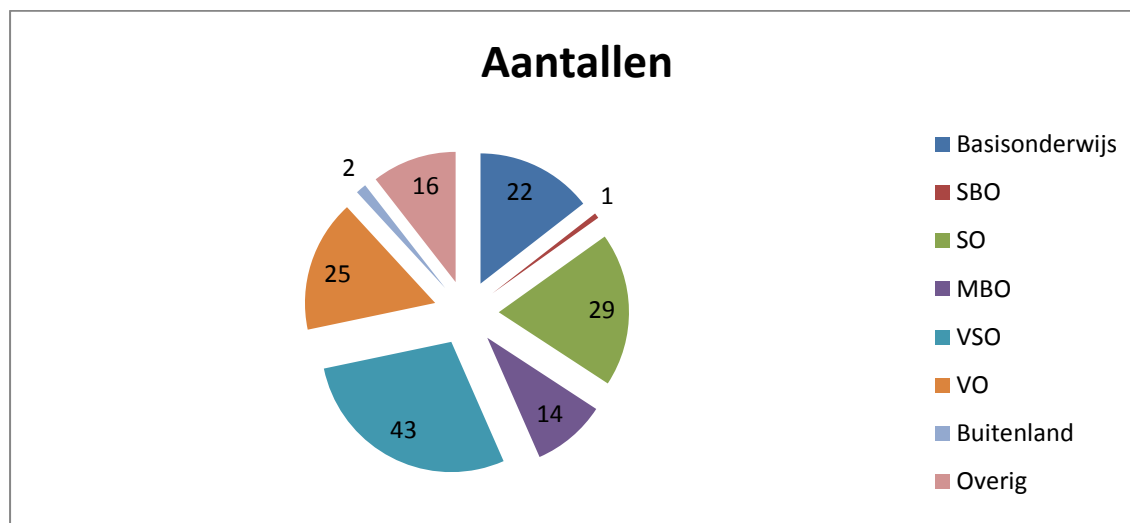
Ook gunt de Wijnberg iedere leerling een doorlopend onderwijsproces. Vanuit bijvoorbeeld aanmelding bij de vrouwenopvang kijkt de Wijnberg ook actief aan de voorkant mee. Enkele leerlingen ontvangen, in deze voor hun tijdelijke voorziening, onderwijs van de Wijnberg. Deze kinderen worden niet ingeschreven.

	Leerlingenaantal 1 februari 2019	Leerlingenaantal 1 oktober 2019
Venlo	142	172
Roermond	54	66
Venray	15	14
Weert	11	13
Totaal ingeschreven leerlingen	222	265
Boven regionale tijdelijke voorziening (onbekostigd)	19	17
Overeenkomsten	11	32
Totaal	252	314

Leerlingenuitstroom

In het schooljaar 2018-2019 zijn er 152 leerlingen uitgestroomd.

In onderstaand overzicht de uitstroombewegingen naar andere vormen van onderwijs.



Uit voorgaande cirkeldiagram blijkt dat 53% van onze leerlingen uitstroomt naar reguliere vervolgscholing. In onze schooleigen norm streven we naar een uitstroom naar regulier van 58% (gemiddelde van SO en VSO). In 2019 wijken we hier 5% vanaf.

Bestendiging

Wij volgen leerlingen tot 2 jaar na de uitstroom om inzicht te krijgen of de door ons geadviseerde uitstroombestemming ook de juiste is geweest, of de leerling nog op het verwachte niveau en juiste plek zit. Hiermee krijgen we inzicht in de juistheid van onze adviezen. Vanwege de AVG hebben we deze opbrengstbevraging in 2018 tijdelijk stopgezet. Met ingang van augustus 2019 worden de gegevens van de uitgestroomde leerlingen weer in onze bestendigingsmonitor (AtTrack) ingevoerd. Door het korte tijdsbestek van het uitvoeren van de bestendiging is het in dit jaarverslag nog te vroeg om data te presenteren.

Onderwijsachterstanden

Wij bieden onderwijs op maat. Dit wordt uitgewerkt in het opstellen van een OPP voor elke leerling. Wanneer er sprake is van onderwijsachterstand wordt hier in het aanbod rekening mee gehouden.

2.3 Projecten

Wij zijn een aantal projecten gestart waarmee we invulling geven aan onze visie van thuisnabij onderwijs en daarmee inhoud aan passend onderwijs. In de projecten richten we ons op leerlingen die zijn uitgevallen in het onderwijs of (nogmaals) dreigen uit te vallen. We bieden trajecten die worden gekenmerkt door het drieluik van behandeling, begeleiding en onderwijs.

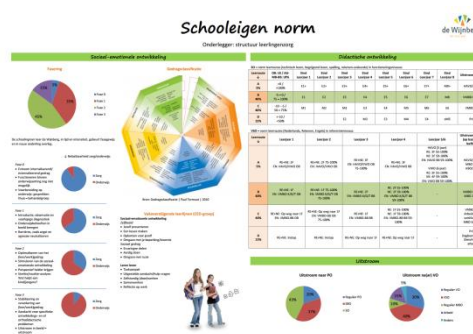
Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- Op drie locaties in zuid, midden Limburg en Brabant zijn we gestart met projecten in samenwerking met zorg en begeleiding voor thuiszitters. De pilot heeft geduurd tot 1 oktober 2019, waarna bleek dat er voldoende vraag was naar deze integrale vorm van onderwijs en zorg. In 2020 zal deze vorm verder ontwikkeld worden samen met onze partners.

2.4 Leerlingenzorg

2.4.1 Schooleigen norm

Om te komen tot een optimaal onderwijsaanbod en onderwijsopbrengsten, hanteren we een schooleigen norm gekoppeld aan de overlegstructuur leerlingenzorg. Dit stelt leraren in staat zorgvuldig te handelen op het gebied van het aanbod van het onderwijs, de relatie met leerlingen, de te volgen procedure en de communicatie met de belanghebbenden. In de schooleigen norm staan zowel de drie pijlers van de orthopedagogisch opdracht als de normen voor de didactische opdracht.



Onze schooleigen norm op groot formaat bekijken? Kijk op onze website of informeer bij het bedrijfsbureau.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- De vakoverstijgende leerlijn "leren leren" is geïmplementeerd. Waardoor leerlingen leren zo zelfstandig mogelijk verantwoordelijkheid te nemen voor hun eigen leerproces.
- Het voorbereidende werk voor de implementatie van de vakoverstijgende leerlijn sociaal gedrag heeft plaatsgevonden. Welke in 2020 geïmplementeerd gaat worden.
- In 2020 gaan we het werken met leerroutes en arrangementen verder ontwikkelen waardoor beter beredeneerd toegewerkt kan worden naar het verwachte uitstroomniveau van de leerling.

2.4.2 Structuur leerlingenzorg

Binnen de structuur leerlingenzorg hanteren we een PDCA-cyclus. Dit is uitgewerkt in onze overlegstructuur leerlingenzorg. Hierin staat beschreven welke overleggen er plaatsvinden rondom leerlingenzorg, wat het doel is en wat de inhoud van de overleggen is.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- De structuur leerlingenzorg is geëvalueerd binnen het team en bijgesteld. Naar aanleiding van deze evaluatie en een enquête is vanaf schooljaar 2019-2020 het monitoringsoverleg vervangen door een commissie van begeleiding (CVB). De CVB monitort vier keer per jaar de voortgang van de ontwikkeling van de leerling.

2.4.3 Ontwikkelingsperspectief(plan) (OPP)

Voor elke leerling wordt een OPP opgesteld waarin de (onderwijs)doelen, die voor de leerling relevant en wenselijk zijn, staan vermeld. Deze zijn afgestemd op de integrale doelen op lange termijn uit het behandelplan. Het OPP bestaat uit drie onderdelen: ontwikkelingsperspectief (OP), ontwikkelingsperspectiefplan deel A (OPP-A) en ontwikkelingsperspectiefplan deel B (OPP-B).

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- Het huidige OPP is passend voor ons primaire proces. Er zijn kleine aanpassingen gemaakt in het OPP voor leerlingen die via een andere routing gebruik maken van ons onderwijs-zorgaanbod.

2.4.4 Normanalyse

Er wordt twee keer per jaar een normanalyse uitgevoerd om te bepalen of de schooleigen norm op school-, unit- en klasniveau behaald is. Naar aanleiding van deze normanalyse volgt er in iedere unit een overleg om opvallendheden vast te stellen op unit- en klasniveau en de aanpak hierop af te stemmen. Indien nodig worden de resultaten ook gekoppeld aan het unit-werkplan ter verbetering van het primair proces. Analyses op schoolniveau worden gedaan tijdens een overleg bestaande uit collega's uit het MT, OBT en unitregie. Zij bepalen welke acties nodig zijn ter verbetering van het primair proces binnen onze school.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- Het proces van de normanalyse is geëvalueerd. Uit de evaluatie is gebleken dat de normanalyse ons primair proces goed ondersteunt. De terugkoppeling van uitgezette acties naar aanleiding de normanalyse kan verbeterd worden. Dit gaan we in 2020 borgen in het proces.
- De units en teams hebben in een overleg opvallendheden vastgesteld en geanalyseerd wat dit betekent voor de aanpak op unit/team niveau en gekoppeld aan de doelen in het werkplan voor verbetering van het primaire proces.

2.4.5 Proces instroom – doorstroom – uitstroom

De drie documenten rondom handelings gericht integraal arrangeren zijn herzien in en handzamer document, waardoor de informatie passend is bij de ontwikkelingen rondom de schooleigen norm en leerlingenzorg.

2.5 Schoolondersteuningsprofiel

In ons schoolondersteuningsprofiel staat ons aanbod beschreven. In dit jaarverslag staat ons aanbod beschreven in paragraaf 1.2 Onderwijskundig beleid en 1.3 Kwaliteitszorg.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- Medewerkers nemen deel aan de verschillende overleggen over leerlingen en ontwikkelingen binnen de samenwerkingsverbanden. Hierdoor is voor onze partners duidelijk welke integrale onderwijs-zorgarrangementen we aan kunnen bieden aan leerlingen in de regio.
- Daarnaast zien we dat er toenemend overleg is met scholen in de verschillende regio's over mogelijkheden die we zien om samen te werken; zowel op het niveau van de individuele leerling als in projectmatige vorm.

2.6 Veiligheid, gezondheid en milieu; de gezonde Wijnberg

Een nadere toelichting op ons veiligheidsbeleid is opgenomen in paragraaf 1.2 Onderwijskundig beleid van het schoolplan 2020-2023.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- Wij hebben wederom de veiligheidsmonitor bij de leerlingen van het SO van leerjaar 7 en 8 en bij alle leerlingen van het VSO afgenomen. Uit de resultaten blijkt dat ons team, rekening houdend met de problematiek van onze doelgroep, in staat is een veilig schoolklimaat voor leerlingen te creëren in de klas. We blijven de sociale veiligheid monitoren, zodat we uit de opbrengsten van meerdere jaren een trend kunnen halen.

2.7 Seksualiteit en relaties

Wij besteden structureel aandacht aan het thema seksualiteit en relaties. De belangrijkste doelstelling van seksuele en relationele vorming is om leerlingen vanaf jonge leeftijd te begeleiden en te ondersteunen in hun seksuele en relationele ontwikkeling en hen te leren seksueel en relationeel verantwoorde keuzes te maken.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- We zijn gestart met het inbedden van seksuele en relationele vorming in ons onderwijsprogramma. We hebben materialen aangeschaft die in de klassen ingezet worden en geven structureel lessen in de Week van de Lentekriebels.
- Relationele en seksuele vorming krijgt structureel aandacht binnen de lessen van burgerschap.

2.8 Praktijkaanbod: talentonderwijs – praktijkvakken

Doel van het talentonderwijs is het vergroten van de leergeschiktheid. Hierdoor sluiten we aan bij wat de leerlinge op dat moment nodig heeft en waar zijn of haar talent ligt. Dit gebeurt vanuit diverse thema's in zowel het SO als het VSO.

Het doel van de praktijkvakken is het vergroten van de kans op de arbeidsmarkt van onze VSO leerlingen. Hiervoor is een kadernotitie opgesteld.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- Muziekonderwijs is een structureel onderdeel van ons onderwijsaanbod.
- Er zijn leskisten ontwikkeld op vraag van de units rondom Groen.
- De eerste stappen voor de implementatie van de leerlijn arbeid zijn gezet (VSO). Er is een restaurant geopend voor de interne stages van leerlingen. Daarnaast is er voor 10 leerlingen een samenwerking aangegaan met een extern leer-werkbedrijf dat voorziet in het aanbod van diverse uitstroomrichtingen op MBO 1 niveau in Venlo. In 2020 wordt dit geëffectueerd.

2.9 Lesmethodes (kernvakken)

We werken met reguliere methoden, die aansluiten bij onze werkwijze en de onderwijsbehoeften van onze leerlingen.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- De methode voor rekenen is binnen de afdeling SO geïmplementeerd. De methode sluit beter aan bij de beleving van onze leerlingen, waardoor de leerlingen enthousiast worden en veel gemotiveerder zijn om te leren.
- Uit de evaluatie van de lesmethodes VSO is voortgekomen dat de methodes beter aansluiten op het reguliere voorgezet onderwijs. Leerlingen herkennen de aangeboden stof.
- Voor 2020 gaan we het vakkenpakket verder uitbreiden en zijn we een samenwerking aangegaan met een collega-bestuur om staatsexamen aan te gaan bieden voor VMBO.

2.10 Schooltijden

We onderzoeken of de huidige schooltijden passend zijn bij de onderwijsbehoefte van onze leerlingen en medewerkers. Hierbij gaat het onder andere om de lengte van de middagpauze, het einde van de lestijd van de school en het aantal weken dat wij onderwijs aanbieden.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- Er heeft een wijziging plaatsgevonden in de lestijden van een aantal locaties. In 2020 gaan we onderzoeken hoe de schooltijden zo efficiënt mogelijk ingericht kunnen worden voor leerlingen, medewerker en partners.

2.11 Internationalisering

In de afgelopen 3 jaren hebben wij geïnvesteerd in internationale contacten en samenwerking. Er hebben een aantal schoolbezoeken aan de Wijnberg plaatsgevonden en er is over en weer informatie uitgewisseld, waaruit een verbetertraject op enkele IJslandse scholen voortgekomen is. Vanuit deze schoolbezoeken is er een intensiever contact ontstaan. In oktober 2019 waren er 2 collega's van de Wijnberg als gastspreker aanwezig op de conferentie die vanuit het IJslandse verbetertraject georganiseerd is. Tijdens deze conferentie zijn de resultaten van het verbetertraject gepresenteerd en is er gesproken over verdere samenwerking tussen enkele IJslandse scholen en de Wijnberg.



3. Kwaliteitszorg

Ons kwaliteitszorgsysteem bestaat uit de leerlingenzorg (paragraaf 2.3) en drie ondersteunende domeinen de beleidscyclus (hoofdstuk 3.1), financiën (hoofdstuk 7) en personeel (hoofdstuk 4). Meer informatie over deze onderdelen kunt u daar vinden. Daarnaast houden we eenmaal per jaar een interne audit en tweejaarlijks een betrokkenheidsonderzoek. Beide instrumenten hebben als doel om de kwaliteit te monitoren en te verbeteren.

3.1 Beleidscyclus

Een goede beleidscyclus ondersteunt het realiseren van onze doelen, het verkleinen van risico's en een solide financieel beleid waarmee we de continuïteit van de organisatie waarborgen. Dit is een cyclisch proces waarin we steeds weer verbeteringen aanbrengen waardoor we het primair proces goed ondersteunen. Een nadere beschrijving van onze beleidscyclus staat beschreven in paragraaf 8 Continuïteitsparagraaf.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- Vanuit de evaluatie van de werkplannen is gebleken dat het opstellen, uitvoeren en evalueren van de werkplannen is een effectief middel om onze doelen te behalen.
- De vaardigheid van het formuleren van doelen is verbeterd door de begeleiding hierop bij het opstellen van het schoolplan 2020-2023.
- Er is een project gestart om het begrotingsproces en de rapportages efficiënter en effectiever in te gaan richten. Hiervoor maken we gebruik van Capisci. Dit project loopt door in 2020.

3.2 Interne audit

Het verbeteren en borgen van de onderwijskwaliteit is een continue en cyclisch proces. Het uitvoeren van een interne audit is hierbij voor ons een instrument, waarmee we bewustzijn op kwaliteit bij onze medewerkers vergroten. We gebruiken hiervoor de criteria van de Kwaliteitsnorm (Speciaal) Onderwijs (K(S)O).

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- In de interne audit zijn de thema's zelfregie, innovatieve ontwikkelingen en samenwerking besproken:
 - Zelfregie wordt als positief ervaren voor medewerkers zelf als voor leerlingen. Wel is er behoefte aan meer duidelijkheid op een aantal punten. Door de training 'sturen op autonomie' krijgen medewerkers handvaten om dit te realiseren.
 - Het doel van de innovatieve ontwikkelingen is duidelijk voor medewerkers. De medewerkers worden regelmatig door het MT geïnformeerd over de voortgang.
 - De samenwerking met onze zorgpartner geeft meerwaarde voor onze leerlingen. Continue afstemming in de samenwerking met onze partners is van essentieel belang.

3.3 Betrokkenheid

Betrokkenheidsonderzoek

Betrokkenheid van leerlingen, ouders/verzorgers, medewerkers en stakeholders wordt om de twee jaar gemeten middels een betrokkenheidsonderzoek. Aan de hand van de uitkomsten meten wij de brede betrokkenheid en tevredenheid en zetten deze informatie in om de kwaliteit van ons onderwijs te borgen, vergroten en versterken.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- In 2019 is de meting voor ouders en leerlingen zowel inhoudelijk als procesmatig herzien. In 2020 wordt gestart met het cyclisch afnemen van het onderzoek voor leerlingen en ouders (na 3 maanden en vervolgens jaarlijks). Met als doel om een bredere betrokkenheid te creëren.

Ouderbetrokkenheid

Wij zijn van mening dat de relatie tussen de school en de ouders/verzorgers van groot belang is voor het welslagen van het onderwijs.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- In 2019 is, gestart met het werken met Parro: een communicatie-app voor het onderwijs. We zien een positief resultaat en een hoger aantal betrokken ouders/verzorgers.

Medezeggenschap: actieve oudergeleding en zelfstandig functionerend

De MR vertegenwoordigt en behartigt de belangen van de leerlingen, ouders en medewerkers van de Wijnberg. We werken op een proactieve wijze en hechten veel waarde aan een open en transparante wijze van communiceren met het management, medewerkers, ouders, leerlingen en partners. We zoeken steeds beter de verbinding met de achterban. Dit doen we door zaken te delen via nieuwsbrieven en de website, maar ook persoonlijk.

We willen een actieve en betrokken oudergeleding die deel uitmaakt van de MR. In verband met de kort-tijdelijke trajecten van onze leerlingen, nemen ouders/verzorgers maar kort zitting in de MR. We zijn ons hiervan bewust en zijn actief bezig met het werven van ouders/verzorgers via website, nieuwsbrieven en e-mails. Ouders/verzorgers mogen ook per onderwerp aansluiten bij de vergaderingen. Zo kunnen we gebruik maken van de expertise die ouders/verzorgers in huis hebben. Op deze manier willen we een hoge ouderbetrokkenheid creëren.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- De MR heeft een nieuw ouderlid geworven.
- De MR heeft afgelopen kalenderjaar deelgenomen aan het WMS congres met leerzame workshops over meer verantwoordelijkheden en meer samenwerken.

4. Personeel

4.1 Kern personeelsbeleid

Ons personeelsbeleid is gericht op de ontwikkeling en het welzijn van de medewerkers. Om onze organisatiedoelstellingen te kunnen verwezenlijken is het van belang om de juiste competenties in huis te hebben of te ontwikkelen. Jaarlijks vinden er gesprekken plaats met medewerkers over hun ontwikkeling. Wij zijn actief in het aanbieden van scholing en wij stimuleren het meedenken over verbetering van het beleid.

Wanneer een medewerker door arbeidsongeschiktheid zijn/haar werk niet kan doen, bieden we begeleidde re-integratietrajecten aan. Indien nodig bieden we preventieve trajecten aan.



Gevoerd beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag

Medewerkers die ontslagen worden of waarvan het tijdelijke contract niet wordt verlengd bieden wij een outplacementbudget aan. Wij minimaliseren het risico dat de kosten van de uitkering voor onze rekening komen, door te voldoen aan de voorwaarden die het Participatiefonds stelt.

Eigen risicodragerschap

We zijn eigen risicodragers voor het Vervangingsfonds. Wij hebben onze eigen vervangers in dienst, waarmee we ziektevervangings in het primaire proces op kunnen vangen.

4.2 Leiderschap

Leiderschap: Sturen op autonomie

Wij ontwikkelen ons als een wendbare organisatie, zodat we goed in kunnen spelen op de steeds sneller veranderende omgeving. Daar hoort een passende schoolcultuur bij die vraagt om zelforganiserende teams en het sturen op autonomie. Dit sluit aan bij ons primaire proces waar we ons richten op het ontwikkelen van de autonomie van onze leerlingen. Ze te leren zelf verantwoordelijkheid te nemen over hun leerproces.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- 'Sturen op autonomie' is het hoofdthema van de interne professionaliseringsdagen van schooljaar 2019-2020 voor het gehele team. Daarnaast worden leidinggevenden en ondersteuners opgeleid tot NLP Practitioner. De eerste effecten van deze trainingen zijn zichtbaar in de effectievere communicatie met elkaar door de gemeenschappelijke taal die we in de training ontwikkelen. Het proces van bewustwording op autonomie is groeiende. Meer opbrengst ten aanzien van autonomie verwachten we in 2020.

4.3 Professionalisering medewerkers

Elke medewerker krijgt de mogelijkheid zich verder in zijn vak te bekwaamen en zijn kwaliteiten verder te ontwikkelen. We verwachten van medewerkers dat zij laten zien dat ze werken aan hun eigen bekwaamheidsontwikkeling. Bij het kiezen van een opleiding of training wordt gezamenlijk gekeken naar de bijdrage aan het realiseren van de organisatiedoelen, de ontwikkeling van de medewerker en de toekomstige inzet van de medewerker in onze organisatie. Wij stellen jaarlijks een scholingsplan op waarin de professionaliseringsactiviteiten worden opgenomen.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- Conform het scholingsplan zijn diverse collega's gestart met een opleiding of hebben deze afgerond.

4.4 Werkdrukmiddelen

De werkgroep werkdrukvermindering welke opgericht is in 2018 heeft het plan van aanpak uitgevoerd. Dit plan van aanpak richtte zich op de volgende thema's: professionaliseren, materieel, personeel en administratief. Het bureau Dehora is ingeschakeld om onderzoek te doen naar de werkdrukbeleving in het thema personeel en administratief. Mede voortvloeiend uit dit onderzoek is een voorstel voor de besteding van de middelen opgesteld.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- Gehele team volgt de training Sturen op autonomie.
- Medewerkers worden gefaciliteerd om steeds meer gebruik te maken van mobiele apparatuur;
- We gaan steeds efficiënter om met reisafstanden en –tijd.
- Het onderzoek van Dehora is afgerond en vertaald in structurele besteding van de werkdrukmiddelen vanaf 2020: aanstellen van een extra leraar (L11) voor het ontlasten van het primair proces en OBt én investeren in een integraal zorg-onderwijs administratiesysteem. Daarnaast wordt er organisatorisch gekeken naar het efficiënter invullen van taken en de inrichting van de schooltijden.

Besteding werkdrukmiddelen 2019

Bestedingscategorie	Begroot 2019	Realisatie 2019	Toelichting
Personeel	€ 26.500	€ 2.900	inzet 0,05 fte
Materieel	€ 7.500	€ 12.887	onderzoek extern bureau
Professionalisering	€ 17.000	€ 15.620	sturen op autonomie
Overige	€ 5.000	€ 2.000	parro app en mob telefoons roermond
	€ 56.000	€ 33.407	

4.5 Gesprekkencyclus

In de gesprekken cyclus stemmen we de ontwikkeling medewerkers af op de organisatiebehoefte. In 2019 is de cyclus aangepast. Uitgangspunt hierbij is dat elke medewerker jaarlijks een gesprek heeft met zijn/haar leidinggevende. Ter voorbereiding reflecteert de medewerker op zijn eigen functioneren en zijn/haar ambities. Hiervoor gaan we handvatten aanbieden, waaruit elke medewerker een keuze kan maken die past bij de fase van ontwikkeling en zijn/haar behoefte.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- De gesprekkencyclus is effectiever ingericht en er is aandacht voor de Wijnberg competenties: zelfontwikkeling, samenwerken, flexibelgedrag, initiatief en integriteit

4.6 Personeel in cijfers (ziekteverzuim en personeelsopbouw)

Preventie-, re-integratie en vervangingsbeleid

De kern van het integrale beleid van preventie, re-integratie en vervanging is om werkplezier en gezondheid te optimaliseren zodat verzuim voorkomen kan worden. Mocht een medewerker onverhoopt toch (gedeeltelijk) arbeidsongeschikt raken, dan zal alles in het werk gesteld worden om een optimale en verantwoorde terugkeer mogelijk te maken.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- Het gemiddelde verzuimpercentage in 2019 is 6,41% (streefpercentage is 5%). In 2019 zijn er een aantal medewerkers langdurig uitgevallen. Dit betreft niet-werkgerelateerde ziektegevallen.
- Een aantal medewerkers volgen een coachingstraject met als doel loopbaanoriëntatie en het voorkomen van verzuim.

Personeelsopbouw

Op 31 december 2019 waren er 69 medewerkers in dienst voor in totaal 58,13 fte ten opzichte van 55,38 fte in 2018.

Personeelsopbouw op 31-12-2019	Aantal	Fte	%
Directie	1	1,15	2%
Onderwijzend personeel	34	30,40	52%
Onderwijsondersteunend met behandeltaken	24	19,08	33%
Onderwijsondersteunend zonder behandeltaken	10	7,50	13%
Totaal	69	58,13	100%

Waarvan mannelijke medewerkers (obv fte's)	17	15,05
Waarvan medewerkers \geq 45 jaar (obv fte's)	17	12,90
Waarvan medewerkers met tijdelijk contract	3	2,20
Waarvan fulltime medewerkers (\geq 0,95 fte)	66	55,83

Personeelsverloop 2019	Fte in dienst	Aantal	Fte uit dienst	Aantal
Directie	0	0	0	0
Onderwijzend personeel (OP)	5,60	6	2,40	3
Onderwijsondersteunend met behandeltaken (OOP)	1,40	2	0	0
Onderwijsondersteunend zonder behandeltaken (OOP)	0	0	1,14	2
Totaal	7,00	8	3,54	5

De totale formatie is in 2019 iets gestegen ten opzichte van 2018.

Het aantal medewerkers OP is gestegen, ondanks dat diverse collega's elders een baan gevonden hebben. Er is wederom geïnvesteerd in OOP met behandeltaken, door meer onderwijsassistentie aan te nemen en de werkdruk in de klassen daarmee te verminderen. Bij OOP zonder behandeltaken is de werktijdfactor van enkele medewerkers verhoogd.

Duurzame inzetbaarheid

In 2019 heeft een medewerker gebruik gemaakt van de duurzame inzetbaarheid oudere medewerker (voorheen BAPO-regeling). Er zijn geen duurzame inzetbaarheidsuren gespaard.

Gemiddelde gewogen leeftijd

De gemiddelde gewogen leeftijd van het onderwijzend personeel was per 1 oktober 2019 34,81 jaar.

Betaald ouderschapsverlof

In 2019 hebben twaalf medewerkers gebruik gemaakt van de regeling betaald ouderschapsverlof.

Subsidie

We hebben een subsidie-aanvraag gedaan voor de subsidieregeling onderwijsassistenten naar opleiding tot leraar. Dit verzoek kon in 2019 niet behandeld worden vanwege de overschrijding van het subsidieplafond door het grote aantal aanvragen. Deze aanvraag zal begin 2020 door de Dienst Uitvoering Subsidie aan Instellingen in behandeling genomen worden.

5 Units en teams

5.1 Unit SO Venlo - Venray

- In Venlo is er een samensmelting geweest tussen de groepen. Dit heeft gezorgd voor een nieuwe unit (SO Venlo-Venray) en een betere samenwerking tussen alle klassen. Mede hierdoor, en de implementatie van een nieuwe methode voor taal, spelling en rekenen krijgen leerlingen een beter beredeneerd passend onderwijsaanbod waardoor leeropbrengsten stijgen en kan er gewerkt worden in niveaugroepen.
- Naar aanleiding van toets periodes en leerlingbesprekingen wordt er gekeken naar het onderwijsaanbod en worden niveaugroepen samengesteld. Wijzigingen worden verwerkt in het OPP.
- Alle klassen hebben nieuw meubilair gekregen, zodat er overal eenzelfde en rustige uitstraling is ontstaan.
- Tijdens “sturen op autonomie” creëren we een veilige omgeving en hebben we oor voor elkaar.
- Alle medewerkers investeren in relatie en communicatie met zorg middels goede afstemming, eten op de groep, etc.
- Er worden gerichte interventies ingezet bij leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben op sociaal-emotioneel gebied.



5.2 Unit Roermond - Weert



- **Ouderbetrokkenheid, ouders worden uitgenodigd op school.**
Ouders worden drie keer per jaar uitgenodigd voor een ouder- inloopmoment op school. Leerlingen zorgen tijdens de praktijkvakken voor dat de school mooi is aangekleed en daarmee de gasten zich welkom voelen.
- **We contracteren en her-contracteren met elkaar tijdens gezamenlijke overlegmomenten.**
Sturen op autonomie heeft ons zicht gegeven op het belang van het maken van contracten. Hier werken we voortaan mee tijdens gezamenlijke overlegmomenten, met als effect meer gedeelde verantwoordelijkheid, efficiënter en effectiever vergaderen.
- **Meer praktijkaanbod – ervaringsgericht leren - Structureel en planmatig praktijkaanbod: groen, crea en koken voor zowel SO als VSO**
Alle leerlingen uit Roermond en Weert krijgen praktijkaanbod aangeboden, zoals groen, koken en creatief. De inhoud van deze praktijklessen wordt gekoppeld aan de lopende thema's.

5.3 Unit VSO Venlo

- Om te komen tot een betere samenwerking met de zorg is een werkgroep gestart. Diverse collega's van de zorg sluiten aan bij onze leerlingenbesprekingen en de commissie van begeleiding voor de verschillende klassen binnen het VSO. In 2020 gaan we de samenwerking verder versterken door het ontwikkelingsperspectiefplan (OPP) optimaal af te stemmen met zorg.
- In 2019 is een start gemaakt met implementatie van de leerlijn arbeid.
 - Er is een pilot geweest voor het ontwikkelen van arbeidsvaardigheden bij onze leerlingen. We hebben hiervoor samenwerking gezocht met twee bedrijven. Wegens gebrek aan voldoende opdrachten is deze samenwerking gestopt na de pilot. In 2020 gaan we nieuwe mogelijkheden verkennen en inzetten.
 - Het restaurant heeft vorm gekregen binnen de school. Leerlingen doen alle voorkomende voorbereidingen en werkzaamheden onder begeleiding van docent of ondersteuner. De werkzaamheden worden met de leerlingen geëvalueerd aan de hand van werknemers competenties.
 - Daarnaast is er voor iedere VSO klas een kookles opgenomen in het lesprogramma.
 - Er is gestart met een project buiten de unit met de naam Emmaus. Binnen deze veilige setting bieden wij leerlingen de mogelijkheid om een MBO1/Entree traject te volgen. Praktijkvakken en stage kunnen ook binnen deze setting uitgevoerd worden. Deze externe beschermde stage is een goede oefening voor een externe stage.
 - Voor de VSO onderbouwleerlingen is de leerlijn arbeid geïmplementeerd in het lesprogramma.
- Wat betreft de ouderbetrokkenheid zijn de volgende onderwerpen gestart;
 - Leerkrachten en ouders maken gebruik van Parro, een app op de telefoon om contact met elkaar te kunnen houden en afspraken te maken.
 - Om het lage rendement bij betrokkenheidsonderzoek te verhogen hebben we een korte vragenlijst ontwikkeld die om de ouderavonden aan ouders is voorgelegd. Dit heeft het rendement van invullen verhoogd van slechts een paar ouders naar 33%. De meeste ouders gaven aan tevreden te zijn.

5.4 Ondersteunings- en begeleidingsteam

- Twee collega's zijn opgeleid tot aandachtsfunctionaris Meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling. Het hele team heeft informatie gehad over inzet van de meldcode bij de Wijnberg.
- Eén collega heeft de opleiding train de trainer met betrekking tot seksualiteit gevolgd. Zij kan collega's vanaf nu intern opleiden.
- Het cyclische proces met betrekking tot de structuur leerlingen zorg is naar aanleiding van een evaluatie aangepast en verwerkt in de jaarkalender. CvB's worden structureel vier keer per jaar gepland voor elke klas.
- De leeropbrengsten voor CED leerlijn leren leren zijn in beeld gebracht, ze worden twee keer per jaar geëvalueerd.
- De contacten met de verschillende samenwerkingsverbanden waar de Wijnberg mee samenwerkt worden steeds vaker en makkelijker gelegd. We kunnen spreken van een samenwerkingsrelatie waar wij onze collega scholen weten te vinden en zij ons. De Wijnberg krijgt regelmatig de vraag om mee te denken over casussen op de verschillende scholen.
- Het OBT is begonnen met een her- organisatie van het team omdat de ontwikkelingen binnen de Wijnberg vragen dat we op meer verschillende plekken betrokken zijn en meedenken. Dit krijgt in 2020 een vervolg.

5.5 Bedrijfsbureau

- Het bedrijfsbureau op de locatie Venlo is intern verhuisd, waardoor we beter zichtbaar zijn voor leerlingen, medewerkers en bezoekers.
- We hebben een bijdrage geleverd aan onder andere de gesprekkencyclus, interne audit, en betrokkenheidsonderzoek. Resultaten hiervan zijn terug te vinden in dit jaarverslag.
- We hebben de registratie van leerlingen met een andere financieringsstroom uit de projecten opgezet.
- De inrichting van het digitaal archief, waarmee we in 2018 gestart zijn, is afgerond.
- In 2019 zijn we gestart met het digitaliseren van de personeelsdossiers. In 2020 wordt dit afgerond. Dit resulteert in een efficiënte manier van werken en op snelle wijze toegang verkrijgen tot de benodigde gegevens.

6. Huisvesting en ICT

6.1 Huisvesting

In maart 2019 is het KEC in Weert in gebruik genomen. Daarnaast lopen er gesprekken rondom de nieuwe huisvesting in Venray. De Wijnberg neemt deel in het proces van het IHP van de gemeente Venray waarin duurzaamheid een belangrijk onderdeel vormt. Venlo loopt daarentegen, juist door duurzaamheid, aan tegen nieuwe duurzaamheidseisen (BENG/ENG) en gestegen bouwkosten sinds het toekennen van het eerder vastgestelde budget. Door het nog niet realiseren van de bouwplannen heeft het hoofdgebouw een kleine (noodzakelijke) make-over gehad. Voor alle klassen in Venlo is nieuw meubilair aangeschaft.

6.2 ICT

Het uitgangspunt in het ICT-beleid is om ICT optimaal in te zetten in het primair proces om het leerrendement van leerlingen te optimaliseren. Daarnaast faciliteren we onze medewerkers, zodat zij hun werk zo goed mogelijk kunnen uitvoeren.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2019:

- Het leerlingvolgsysteem MLS is na locatie Venlo ook bij het VSO in Roermond en Weert geïmplementeerd.
- In het meerjaren ICT beleid is de visie op de inzet van ICT middelen voor ons onderwijsproces en ter facilitering van medewerkers uitgewerkt.
- Op verschillende locaties is het gebruik van laptops en mobiele telefonie voor medewerkers uitgebreid. Hierdoor is de bereikbaarheid van medewerkers verhoogd en kunnen medewerkers flexibeler werken.
- De ICT middelen voor leerlingen zijn uitgebreid met laptops en ipads waardoor het onderwijs meer gedifferentieerd aangeboden wordt.

7. Financiële paragraaf

Het negatieve resultaat € -63.355 van 2019 is te verklaren door een aantal ontwikkelingen. Enerzijds zorgt de nabetaaling van de herindicatie van de rijksbekostiging voor een positieve bijdrage in het resultaat. Ook is het resultaat positief beïnvloed door de opgenomen vordering richting de gemeente Venlo inzake het hoofdgebouw. Anderzijds is er meer formatie ingezet als gevolg van tussentijds gestegen reguliere leerlingen als ook het inrichten van arrangementen op verzoek van de Samenwerkingsverbanden. Verder is er geïnvesteerd in onderzoekskosten met betrekking tot de alternatieve huisvesting te Venray, risico-inventarisatie en een onderzoek met betrekking tot KEC Weert.

Het genormaliseerd resultaat komt hierbij neer op - € 193.285.

Resultaat jaarrekening		€	-63.355
Nabetaaling 19/20 bekostiging	€	33.244	
Eenmalige bekostiging	€	20.843	
Schuld wachtgelders	€	35.485	
Eenmalige kosten onderzoek Venray	€	-10.619	
Eenmalige kosten onderzoek Weert	€	-39.513	
Eenmalige kosten Risico inventarisatie	€	-18.994	
Vordering gemeente Venlo	€	109.484	
		€	129.930
Genormaliseerd resultaat		€	-193.285

Analyse exploitatie 2019 ten opzichte van begroting 2019

(bedragen x € 1.000)	Exploitatie 2019	Begroting 2019	Afwijking
Rijksbijdragen OCW	4.452	4.234	218
Overige overheidsbijdragen- en subsidies	183	58	125
Overige baten	40	189	-149
Totaal baten	4.674	4.480	194
Personeelslasten	3.574	3.560	14
Afschrijvingslasten	82	85	-3
Huisvestingslasten	330	284	46
Overige lasten	752	541	211
Totaal lasten	4.738	4.471	267
SALDO	-63	10	-73
Financiële baten	0	0	0
Financiële lasten	0	-1	0
Saldo financiële baten en lasten	0	0	0
Nettoresultaat	-63	9	-73

De afwijkingen worden als volgt berekend: Exploitatie 2019 minus Begroting 2019. Hierbij hanteren we dezelfde berekeningswijze voor baten en lasten: een positieve afwijking van de baten betekent meer baten, een positieve afwijking van de lasten betekent meer lasten.

De voornaamste afwijkingen worden hierna toegelicht:

Rijksbijdragen Ministerie van OCW/EZ

In 2019 is meer rijksbijdrage ontvangen dan begroot:

- Hogere rijksbijdrage door nabetaling lumpsum over de schooljaren 18-19 & 19-20 welke de rijksbijdrage voor een bedrag van € 97.341 positief heeft beïnvloed. Dit bedrag, tezamen met de éénmalige aanvullende bekostiging ten bedrage van € 20.842 wordt ingezet ten behoeve van de financiering van de consequenties van de cao afspraken, die in februari 2020 worden uitbetaald. Ook zorgt de stijging van de middelen ten behoeve van de vermindering werkdruk in het onderwijs voor hogere ontvangsten. Zie ook de toelichting in paragraaf 4.4..
- In de begroting houden we alleen rekening met de doorbetaling van de personele ondersteuningsbekostiging. In de realisatie wordt in enkele gevallen ook materiele bekostiging ontvangen waardoor de totale baten hoger zijn. Daarnaast ontvangen van wij van 3 leerlingen, meer dan begroot, groeibekostiging.
- Ook hebben we een subsidie lerarenbeurs ontvangen, welke niet begroot was.

Overige overheidsbijdragen –en subsidies

De overige overheidsbijdragen zijn € 125.000 hoger dan begroot.

De voornaamste redenen hiervoor zijn:

- Hogere baten € 15.516 als gevolg van extra ontvangen middelen vanuit de subsidieregeling Impuls baankansen, subsidieregeling onderwijsassistenten opleiding tot leraar en hogere gymzaalvergoeding van de gemeente.
- Hogere baten € 109.484 door een opgenomen vordering op de gemeente Venlo inzake de huurvergoeding van het hoofdgebouw in Venlo sinds 2017.

Overige baten

De overige baten zijn €149.000 lager. De voornaamste redenen hiervoor zijn:

- De baten met betrekking tot projecten ten behoeve van passend onderwijs zijn € 154.000 lager dan begroot. De alternatieve financieringsvormen in de projecten, waaronder de overeenkomsten in Eindhoven, hebben een langere aanlooptijd nodig gehad dan verwacht. Hierdoor zijn de baten lager uitgevallen dan begroot. Vanaf januari 2020 starten we, naast de overeenkomsten, met arrangementen met drie Limburgse samenwerkingsverbanden.
- Er zijn hogere baten € 5.000 gerealiseerd als gevolg van detachering van expertise aan onze samenwerkingspartners en doorbelasting van de kosten van de Groen Lijn aan de Mutsaersstichting.

Personeelslasten

De personele lasten maken ongeveer 80% deel uit van de totale lasten.

De personeelslasten laten in 2019 een kleine overschrijding zien van € 14.000.

De overschrijding kan als volgt worden verklaard:

- Hogere lonen en salarissen € 110.000 (inclusief sociale lasten, pensioenen en uitkeringen). De begrote besparingen op de formatie zijn niet gerealiseerd doordat voor het hogere leerlingaantal en de projecten meer formatie nodig was. Daarnaast zijn er meer zwangerschapsverloven geweest dan vooraf was ingeschat, waardoor er meer uitkeringen vanuit het UWV tegenover staan.
- Lagere overige personele lasten ten bedrage van € 96.000. De voornaamste verschillen zijn:
 - Lagere uitgaven voor outplacement als gevolg van een vrijval van een overlopende balanspost, opgenomen in de jaarrekening van 2018. De realisatie van de outplacement kosten zijn binnen de reguliere loonkosten verwerkt. Met de hierboven genoemde vrijval zijn de kosten voor 2019 nihil. Lagere uitgaven van de werkdrukmiddelen, de uitgaven zijn wel gerealiseerd maar onder andere kostenposten verwerkt, zoals scholingskosten.
 - Hogere reis- en verblijfkosten € 2.600 door aanpassing van het leasecontract.
 - Hogere kosten € 4.900 door inhuur via een detacheringsbureau.
 - Lagere kosten voor professionalisering € 12.600. In 2019 is geïnvesteerd in professionalisering waarbij vanuit de ontvangen werkdrukmiddelen door het gehele team

een training is gevolgd inzake sturen op autonomie. De lagere gerealiseerde kosten komen ook voort uit enkele opleidingen die of niet zijn gestart of zullen gaan starten in 2020.

Afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten zijn € 3.000 lager dan begroot.

Een aantal geplande ICT-investeringen wordt gerealiseerd in 2020.

Investerings- en afschrijvingsbeleid

Het afschrijvingsbeleid is erop gericht dat investeringen boven € 1.000 worden geactiveerd. Investerings boven deze grens worden geactiveerd en lineair afgeschreven zonder hierbij rekening te houden met een restwaarde. Het afschrijven start in het jaar nadat de investering heeft plaatsgevonden. Hierbij worden de volgende afschrijvingstermijnen aangehouden:

Categorie	Afschrijvingstermijn
Gebouwen	40 jaar
Verbouwingen	20 jaar
Investering verduurzaming pand	15 jaar
Stoffering (vloerbedekking e.d.)	10 jaar
Meubilair, installaties e.d.	10 jaar
Leermiddelen (regulier)	8 jaar
Leermiddelen (kort bv gereedschap)	4 jaar
Inventaris en apparatuur (bv fotocamera, wasmachine, koffiemachine etc.)	5 jaar
ICT-apparatuur kort – laptops, Ipad, computers etc.	3 jaar
ICT-apparatuur lang – Digiborden/Ctouch borden en beeldschermen	8 jaar

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn € 46.000 hoger dan begroot. De voornaamste redenen zijn:

1. de extra uitgaven € 33.000 die, als het gevolg van het uitblijven van de nieuwbouw, ertoe hebben geleid dat het hoofdgebouw een kleine (noodzakelijke) make-over heeft gehad.
2. Ook de indexering van diverse kosten en het uitbreiden van het contract met het schoonmaakbedrijf, doordat werkzaamheden die eerst door eigen medewerkers werden gedaan, heeft tot de overschrijding van de huisvestingslasten geleid € 11.000.

Overige lasten

De overige lasten zijn ruim € 211.000 hoger dan vooraf was begroot. De voornaamste redenen hiervoor zijn:

- Hogere lasten administratie en beheerslasten € 105.000
 - Hogere kosten van het administratiekantoor € 4.700 door de implementatie en jaarlijkse kosten van de nieuwe begrotings- en rapportagesoftware Capsici.
 - Hogere accountantskosten ad € 16.000 door de overgang naar een andere accountant waarbij de dienstverlening extra is uitgebreid met betrekking tot het begeleiden en adviseren rondom vraagstukken binnen de onderwijssector.
 - Hogere kosten deskundigheidsadvies € 67.400. Het betreft hier onder andere onderzoekskosten met betrekking tot de alternatieve huisvesting te Venray, het laten uitvoeren van een risicoanalyse rondom de interne risicobeheersing en controlecyclus en de begeleiding van de projecten en bijbehorende processen rondom de KEC's in Midden-Limburg.
 - Hogere vergoeding toezichthoudend bestuur € 17.000 door aanpassing bezoldiging naar de geldende normen.

- Hogere kosten Leermiddelen en ICT € 44.000. De voornaamste redenen hiervoor zijn:
 - Hogere kosten leer- en hulpmiddelen door de aanschaf van werkboeken voor het VSO en de kosten van cito toets materialen, € 29.500. De uitgaven, voor wat betreft de werkboeken, zijn enerzijds te verklaren door de stijging van het aantal leerlingen en zijn anderzijds een resultaat uit de evaluatie van de lesmethodes binnen het VSO.
 - Hogere ICT lasten € 14.500 als gevolg van aanschaf ten behoeve van innovatie projecten, indexeringen, aanschaf van ICT materialen en meer licenties voor digitaal onderwijs.
- De overige instellinglasten zijn ten opzichte van de begroting € 61.173 hoger uitgevallen. De voornaamste redenen hiervoor zijn:
 - Er zijn hogere kosten gemaakt voor testen en toetsen € 15.000 voor leerlingen/
 - De kosten met betrekking tot bijdrage derden KEC Weert en Roermond zijn € 45.236 hoger uitgevallen.
 - Verder zijn de lasten van kantinekosten en contributies € 1.470 hoger dan begroot.

Financiële baten en lasten

De financiële rente baten zijn laag door een lagere rentevergoeding en de financiële lasten zijn ietwat lager dan de begroting. Per saldo heffen de financiële baten lasten elkaar nagenoeg op.

Analyse exploitatie 2019 ten opzichte van exploitatie 2018

(bedragen x € 1.000)	Exploitatie	Exploitatie
	2019	2018
Rijksbijdragen OCW	4.452	4.984
Overige overheidsbijdragen- en subsidies	183	100
Overige baten	40	72
Totaal baten	4.674	5.155
Personeelslasten	3.574	3.407
Afschrijvingslasten	82	75
Huisvestingslasten	330	298
Overige lasten	752	655
Totaal lasten	4.738	4.435
SALDO	-63	720
Financiële baten	0	0
Financiële lasten	0	-1
Saldo financiële baten en lasten	0	0
Nettoresultaat	-63	720

Door de afname van het aantal leerlingen (T-1) zijn de Rijksbijdragen in 2019 lager dan in 2018. Er in 2019 echter meer rijksbijdrage ontvangen door een nabetaling-lumpsum over de schooljaren 18-19 & 19-20 dit tezamen met de éénmalige aanvullende bekostiging ten behoeve van de financiering van de consequenties van de cao afspraken.

De personele lasten laten een stijging zien ten opzichte van 2018. De voornaamste oorzaak hiervan is dat de loonkosten gestegen zijn door extra formatieve inzet op projecten en tussentijds gestegen aantal leerlingen.

De afschrijvingslasten zijn nagenoeg gelijk gebleven, waarbij de huisvestingslasten zijn gestegen als gevolg van kleine noodzakelijke aanpassingen aan het hoofdgebouw en uitbreiding van inzet van het schoonmaakbedrijf.

Bij de overige lasten constateren we een aantal verschillen.

- De kosten voor deskundigenadvies zijn in 2019 hoger dan in 2018. In 2019 is er meer expertise ingezet rondom huisvesting, risicobeheersing en begeleiding rondom de KEC's
- In 2019 zijn er kosten gerealiseerd met betrekking tot de implementatie van de nieuwe begrotings- en rapportagesoftware. Verder is bij de nieuwe accountant een groter dienstverlening pakket afgenomen. Hogere ICT lasten, hogere inzet van leermiddelen en hogere bijdrage ten behoeve van KEC Weert maken het gehele plaatje met betrekking tot de hogere lasten in 2019 compleet.

De financiële baten en lasten zijn nagenoeg gelijk gebleven.

Prestatiebox

De middelen van de prestatiebox zijn vanuit de actielijnen uit het bestuursakkoord aangewend voor de volgende zaken:

- Om goed het risicomanagement binnen de organisatie verder te professionaliseren, werd een gedeelte van gelden ingezet om een risicoanalyse uit te voeren waardoor met de verkregen uitkomsten het risicomanagement verder ontwikkeld kan worden.
- Ook is er in het kader van professionalisering geld ingezet om leidinggevenden en ondersteuners op te leiden tot NLP Practitioner waarmee zij hun leiderschap, hun eigen autonomie en die van andere in de organisatie versterken.
- Om het onderwijs uitdagend en mee te laten bewegen met de huidige tijd, zijn de ICT-middelen voor leerlingen uitgebreid met laptops en iPads waardoor het onderwijs meer gedifferentieerd aangeboden wordt.
- Er is een kadernotitie voor het uitstroomperspectief arbeid opgesteld welke in 2019 zijn geïmplementeerd. Er is een restaurant geopend voor interne stages. De ontvangen gelden zijn ook ingezet voor de duurzame onderwijsverbetering door in te zetten op voorkoming of opheffen van thuiszitters en de uitvoering van het passend onderwijs.

Treasury

In 2019 is er geen geld belegd in risicodragend kapitaal. De beschikbare vrije middelen werden op de rekening courant en de spaarrekeningen van de Rabobank gezet.

Het in 2016 vastgestelde Treasurystatuut conform de door OCW vastgestelde regeling 'Beleggen, belenen, lenen en derivaten 2016' is nog steeds van kracht. Kern van ons Treasurybeleid is dat wij overtollige middelen risicovrij op een spaarrekening zetten en niet beleggen in aandelen, obligaties of derivaten.

Allocatie van middelen

De Wijnberg is een school met één BRIN-nummer. Hierdoor is er geen sprake van allocatie van middelen naar schoolniveau.

Toelichting balans 31 december 2019

ACTIVA		31-12-2019	31-12-2018	PASSIVA		31-12-2019	31-12-2018
		x € 1.000	x € 1.000			x € 1.000	x € 1.000
Vaste activa				Eigen vermogen			
Materiële vaste activa				Algemene reserve			
OLP en apparatuur		57	63	Bestemmingsreserve			
Meubilair		225	94				
ICT		111	96	3.726			
Technische zaken		140	151	3.789			
Inventaris en apparatuur		30	37	Vorzieningen			
		563	440	Personele voorzieningen			
				48			
Financiële vaste activa							
Vorderingen op UWV		24	24				
Vlottende activa				Kortlopende schulden			
Vorderingen				Crediteuren			
Debiteuren		18	52	78			
Ministerie OCW & ov. Overheden		214	263	Ministerie van OCW			
Overlopende activa		6	8	0			
Overige vorderingen		279	125	Belastingen en premies soc.v.			
		516	448	168			
				Schulden inzake pensioenen			
Liquide middelen				47			
		3.305	3.429	Overige kortlopende schulden			
				106			
TOTAAL Activa				Overlopende passiva			
		4.409	4.341	235			
				635			
				507			
				TOTAAL Passiva			
				4.409			
				4.341			

De waarde van de materiële vaste activa is op 31 december 2019 gestegen door investeringen in meubilair en in ICT. De vestiging in Venlo heeft een make-over ondergaan waarbij voor alle klassen nieuw meubilair is aangeschaft. Er is geïnvesteerd in meer ICT middelen (o.a. laptops) voor leerlingen waardoor het onderwijs meer gedifferentieerd aangeboden wordt.

De financiële vaste activa betreft een vordering inzake de regeling compensatie transitievergoeding. Deze kan in 2020 geïnd worden.

De vorderingen zijn eind 2019 € 68.000 hoger dan het jaar daarvoor. Dit wordt veroorzaakt door de opgenomen vordering op de gemeente Venlo inzake de huurvergoeding voor de hoofdlocatie sinds 2017. Daartegenover staan een lagere debiteurenpositie en vordering op het ministerie inzake het betaalritme.

Het saldo liquide middelen is ten opzichte van 2018 licht afgenomen. Voornaamste oorzaak hiervan zijn de investeringen in materiële vaste activa. In het kasstroomoverzicht is het verloop van de liquide middelen nader toegelicht.

Het eigen vermogen is afgenomen met het negatieve resultaat uit 2019. Een deel van het eigen vermogen is voor € 670.000 vastgelegd in een bestemmingsreserve voor kwaliteits- en toekomstontwikkelingen. De komende jaren zal er blijvend proactief geïnvesteerd worden in een aantal innovatie projecten die in een plan zijn uitgewerkt. In 2019 is uit de bestemmingsreserve € 252.860 besteed aan innovatieve projecten waarbij we vormgeven aan thuisnabij onderwijs voor jongeren die elders buiten de boot (dreigen) te vallen. Hiermee geven we vorm aan onze passend onderwijs-opdracht.

De personele voorziening betreft de voorziening jubilea. Op basis van het huidige personeelsbestand is een berekening gemaakt wat de toekomstige lasten zullen zijn voor de jubilea uitkeringen.

De kortlopende schulden zijn voornamelijk toegenomen door hogere verplichtingen inzake de te betalen loonheffing als gevolg van hogere personele lasten, toegenomen overige kortlopende schulden en hogere vooruitontvangen bedragen welke betrekking hebben op 2020.

Financiële kengetallen

Kengetal	Definitie	Streef waarde*	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2016
Liquiditeit	<i>vlottende activa</i>					
	<i>kortlopende schulden</i>	minimaal 1	6,02	7,65	5,46	3,80
Solvabiliteit 1	<i>eigen vermogen (excl. voorz.)</i>					
	<i>balanstotaal</i>	minimaal 50%	84,52%	87,30%	82,19%	72,64%
Rentabiliteit	<i>resultaat</i>					
	<i>totale baten</i>	gemiddeld 0%	-1,36%	13,96%	19,02%	14,11%
Weerstandsvermogen	<i>eigen vermogen - MVA</i>					
	<i>rijksbijdrage</i>	minimaal 30%	71,04%	67,21%	53,48%	34,69%

* betreft de eigen streefwaardes o.b.v. de doorrekening van de risico's.

De liquiditeit geeft aan in hoeverre een organisatie op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. Een goede liquiditeit ligt minimaal op 1. Onze liquiditeit is ruim voldoende. Bij de solvabiliteit gaat het erom in hoeverre een bevoegd gezag op lange termijn, ook in tijden van tegenspoed, aan haar verplichtingen kan voldoen. Voor een gezonde financiële positie houdt de Commissie Vermogensbeheer een ondergrens aan van 30%. Gezien de risico's van de komende jaren gaan wij uit van een minimale solvabiliteit van 50%.

De rentabiliteit zegt iets over het behaalde resultaat en moet over meerdere jaren bekeken worden. In 2019 is de rentabiliteit negatief doordat er een negatief resultaat is geboekt. Voor een nadere toelichting hierop verwijzen we naar de toelichting op de exploitatie. Het gemiddelde van de afgelopen jaren is hoger dan de streefwaarde.

Het weerstandsvermogen geeft een indicatie van het risicomanagement voor de school. De meerjarige trend als indicator is belangrijk. Gezien de risico's van de komende jaren is een weerstandsvermogen van ca. 30% noodzakelijk. De risico's worden jaarlijks geëvalueerd en geïnventariseerd. Om de ruimte in ons weerstandsvermogen te benutten is een bestemmingsreserve gevormd. Hiermee worden de komende jaren een aantal projecten bekostigd waarvan we verwachten dat ze een positief effect op het leerlingaantal zullen hebben.

Samenvattend geven de ratio's per 31 december 2019 een gezond beeld weer.

8. Continuïteitsparagraaf

Interne risicobeheersing– en controlecyclus

Onze kwaliteitszorg wordt ondersteund door de beleidscyclus en het beheer van de financiën. Dit komt tot uitdrukking in onze interne risicobeheersing– en controlecyclus die bestaat uit de integrale beleidscyclus, de planning- en control cyclus en het risico– en kansenmanagement. Hiermee zijn wij in staat risico's en ontwikkelingen tijdig te signaleren en hierop te reageren. Dit is een continu proces aan de hand van de PDCA-cyclus.

Wij stellen onszelf bij evaluaties de volgende vragen:

Doen we de goede dingen?

Doen we de dingen goed?

En hoe merken/weten we dat?



In 2019 zijn we een project gestart om ons begrotingsproces en onze rapportages efficiënter en effectiever in te richten. Hiervoor wordt het pakket Capisci gebruikt. Dit project loopt door in 2020.

In 2020 evalueren we onze beleidscyclus om deze verder te ontwikkelen.

Het financieel beleid is erop gericht een gezonde financiële positie te bewerkstelligen. Dit is een belangrijke voorwaarde om de continuïteit van de organisatie te waarborgen. Voor mogelijke risico's moet voldoende dekking aanwezig zijn.

Tot slot is er een verbinding vanuit de planning- en control cyclus met het toezichthoudend bestuur middels de auditcommissie. De auditcommissie bestaat uit twee leden van het toezichthoudend bestuur met expertise op het gebied van bedrijfsvoering en financiën. De auditcommissie wordt betrokken bij het op- en vaststellen van de meerjarenbegroting en de jaarrekening. Hiermee borgen we de informatievoorziening aan het toezichthoudend bestuur.

Risicomanagement

Het risico- en kansenmanagement is een belangrijk onderdeel in onze planning- en control cyclus. Het is een middel om bewustzijn te creëren op kansen en bedreigingen en zorgt voor tijdige duiding, zodat bijsturing mogelijk is. Het risicomanagement wordt jaarlijks geactualiseerd. Voor elk risico zijn beheersmaatregelen opgenomen. Daarnaast wordt er een tijdspad vastgesteld en gekeken naar de kans dat een risico zich voordoet en de impact die dit risico met zich meeneemt. Het risicomanagement wordt twee keer per jaar door het managementteam geëvalueerd.

In 2019 heeft de inspectie ons geselecteerd om deel te nemen aan het onderzoek naar de reserves van onderwijsinstellingen. Uit de ingevulde vragenlijst en het interview met de financiële inspecteurs kwam naar voren dat de Wijnberg goed zicht heeft op haar kansen en bedreigingen. Er is een gedegen onderbouwing van de hoogte van ons eigen vermogen. De uitkomsten van dit onderzoek worden door de inspectie gebundeld in één algemeen rapport van alle geselecteerde besturen. Dit rapport wordt in de zomer van 2020 verwacht.

Eind 2019 hebben we een onafhankelijke deskundige een risicoanalyse laten uitvoeren. Bij dit onderzoek zijn zowel medewerkers als stakeholders betrokken. De uitkomsten worden in 2020 verwacht. Hiermee zetten we een verdiepende stap in het verder professionaliseren van ons risicomanagement.

De voornaamste risico's uit ons risico –en kansenmanagement zijn:

Personeel		
Risico	Beheersmaatregel(en)	Beheerstrategie
Het is moeilijk om goed personeel te werven. Dit is een risico voor het invullen van de formatie en de kwaliteit van ons onderwijs.	- Goed werkgeverschap door aanbieden professionalisering, ontwikkeling van autonomie en het effectief inzetten van de gesprekkencyclus; - In de werving en selectie selecteren op de ontwikkelbaarheid van vaardigheden.	Reduceren
Een piek in het verzuim en verloven brengt een risico met zich mee voor de bezetting in het primaire proces.	- organisatie herinrichten en duidelijkheid creëren over rollen en taken; - werkdrukmiddelen efficiënt inzetten door een extra leraar aan te stellen ter ontlasting van het primaire proces en ondersteuning -en begeleidingsteam. - investeren in een integraal onderwijs-zorg administratiesysteem; - onderzoek naar aanpassing schooltijden zodat er meer tijd ontstaat voor niet lesgebonden taken.	Reduceren
Leiderschap		
Risico	Beheersmaatregel(en)	Beheerstrategie
Door de veranderingen die passend onderwijs van ons vraagt is het risico dat er onvoldoende focus is op innovatieve ontwikkelingen. (span of control)	- Herbezinning op de missie en visie leidt tot duidelijkheid over onze opdracht en focus inzake innovaties en ontwikkelingen; - Door duidelijkheid over de inrichting van de organisatie wordt de betrokkenheid en eigenaarschap van nieuwe ontwikkelingen geborgd.	Reduceren
Strategie en beleid (organisatie)		
Risico	Beheersmaatregel(en)	Beheerstrategie
Organisatorische ontwikkelingen en persoonlijke afhankelijkheid bij samenwerkingspartners hebben effect op onze integrale samenwerking.	- actief investeren in de relatie en samenwerking (vanuit 'sturen op autonomie'); - focus aanbrengen (missie/visie en organisatieinrichting) - zie vorige risico.	Reduceren
Leerlingfluctuaties hebben invloed op de bedrijfsvoering (bekostiging): - dagelijkse in - door en uitstroom leerlingen; - demografische ontwikkeling: dalend aantal geboortes; - overcapaciteit formatie behouden om expertise niet te verliezen en capaciteit beschikbaar te hebben voor fluctuerende vraag uit de regio.	- blijven antiperen op in -en uitstroom van leerlingen; - projecten passend onderwijs met andere financieringsvormen ontwikkelen; - leiderschap versterken in de gehele organisatie door de training 'sturen op autonomie'; - door meerdere projecten passend onderwijs op te starten worden overheadkosten gespreid.	Accepteren/reduceren
Middelen en kennis (financiën, ICT, professionalisering etc.)		
Risico	Beheersmaatregel(en)	Beheerstrategie
De lumpsum bekostiging geeft onvoldoende handvat om te sturen op aantal leerlingen t.a.v. de bekostiging (dagelijkse in - door en uitstroom). - risico voor de continuïteit en bestaansrecht	- in het proces van beleidsrijk begroten houden we rekening met leerlingfluctuaties; - voldoende eigen vermogen aanhouden om fluctuaties op te kunnen vangen.	Reduceren
De afhankelijkheid van ICT middelen wordt steeds groter. Wanneer dit onvoldoende goed werkt of is ingericht heeft dit een direct effect op de kwaliteit van ons onderwijs en de sturing van onze organisatie.	- de behoeftes en wensen van de Wijnberg worden meegenomen in het meerjaren ICT Ipan van het gehele concern; - inrichten van Capisci voor een efficiënter begrotingsproces en integrale rapportages.	Reduceren
Bestuurlijke doelstellingen (incl huisvesting)		
Risico	Beheersmaatregel(en)	Beheerstrategie
De huisvesting in Venlo is: - inefficiënt (met meerdere gebouwen) - grotendeels verouderd - nieuwbouw en huurvergoeding zijn bespreekpunten met gemeente Venlo	- alternatieve mogelijkheden worden onderzocht; - huursituatie is afgebouwd in 2020; - vordering huurvergoeding verwerkt in jaarrekening 2019.	Reduceren

Jaarrekening 2019 en meerjarenbegroting 2020-2023

(bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Aantal leerlingen per 1-10-(t-1)	210	265	306	330	330
Aantal leerlingen per groeiteldatum	235	285	326	345	345
Rijksbijdragen OCW	4.452	4.498	5.258	5.795	5.990
Overige overheidsbijdragen- en subsidies	183	67	66	50	28
Overige baten	40	196	250	264	285
Totaal baten	4.674	4.760	5.573	6.109	6.303
Personeelslasten	3.574	4.218	4.421	4.564	4.709
Afschrijvingslasten	82	96	120	138	154
Huisvestingslasten	330	286	263	281	188
Overige lasten	752	653	956	1.120	1.176
Totaal lasten	4.738	5.254	5.760	6.103	6.226
Saldo baten en lasten	-63	-494	-187	6	76
Saldo financiële baten en lasten	0	0	0	0	0
Nettoresultaat	-63	-494	-188	6	76

Mede door het ingezette innovatiebeleid, waarmee we thuiszitters thuisnabij passend onderwijs bieden, is het leerlingaantal gestegen. In de toelichting van de vorige meerjarenbegroting zijn we uitgegaan van een ondergrens van het aantal ingeschreven leerlingen van 250. Dit aantal is op 1 oktober 2019 ruimschoots gerealiseerd met 265 ingeschreven leerlingen. De financiële invloed van het dal van het leerlingaantal op 1 oktober 2018 is zichtbaar in de begroting van 2020 (Rijksbijdragen). In de jaren daarna stijgen de Rijksbedragen en de groeibekostiging door de eerdere genoemde verdere stijging van het aantal ingeschreven leerlingen.

Voor de leerlingen binnen projecten worden overeenkomsten met de school van herkomst afgesloten of een arrangement met een samenwerkingsverband. Deze nieuwe financieringsstromen zijn meegenomen in de meerjarenbegroting (overige baten). Het aantal leerlingen met een overeenkomst zal de komende jaren stijgen.

In verband met de te verwachten stijging van het aantal leerlingen is in 2021 en 2023 uitbreiding van de formatie voor het primaire proces en een stijging van de directe kosten opgenomen in de meerjarenbegroting. Tevens is in de meerjareninvesteringsbegroting rekening gehouden met uitbreiding van meubilair, leermethodes en ICT, wat leidt tot een stijging van de afschrijvingslasten.

De bestemmingsreserve wenden we in 2020 en deels in 2021 aan voor onze maatschappelijke opdracht binnen passend onderwijs in de vertaling van projecten en innovatieve arrangementen. Daarna hebben we de komende jaren een innovatiebudget opgenomen van ca. € 500.000,- onder overige lasten om deze opdracht te kunnen blijven faciliteren.

Financiële onzekerheden in de begroting zijn:

- Leerlingaantal: het aantal leerlingen kan fluctueren door de dagelijkse in-, door- en uitstroom;
- Eigen risicodragers Vervangingsfonds: de Wijnberg is met ingang van 2018 eigen risicodragers voor het Vervangingsfonds. In de formatie is ruimte gereserveerd voor het opvangen van ziektevervangings, maar dit kan door behoefte aan opvang ziektevervangings fluctueren.
- Contributies KEC Weert en Venlo: de hoogte van de contributies van zowel KEC Weert als KEC Venlo zijn nog niet bekend.

Corona

In maart 2020 is Nederland getroffen door een uitbraak van het Corona-virus. Door samen met onze zorgpartners snel en daadkrachtig te handelen hebben wij de onderwijs- zorgcontinuïteit kunnen waarborgen. Op dit moment (april 2020) wordt verwacht dat de financiële impact op het vermogen en het jaarresultaat 2020 nihil dan wel beperkt zal zijn, omdat de baten (bekostiging door OCW) gecontinueerd worden en het personeel wordt doorbetaald.

Meerjarenbalans

Het vertrekpunt vormt de stand ultimo 2019. Uitgaande van de werkelijke balans 2019 en de vastgestelde meerjarenbegroting komt de meerjarenbalans 2020 tot en met 2023 uit op:

Balanspositie

	2019	2020	2021	2022	2023
Activa					
Vaste activa					
Immateriele vaste activa					
Materiele vaste activa- verduurzaming pand	140.395	130.290	120.185	110.080	99.975
Materiele vaste activa - overige	422.990	544.904	597.683	675.094	594.858
	563.385	675.194	717.868	785.174	694.833
Vlottende activa					
Vorderingen	516.414	448.353	448.353	448.353	448.353
Financiële vaste activa					
Vorderingen op UWV	23.625	23.625	23.625	23.625	23.625
Liquide middelen	3.305.275	2.635.531	2.405.295	2.343.877	2.510.263
Totaal activa	4.408.699	3.782.702	3.595.142	3.601.029	3.677.074
Passiva					
Eigen vermogen					
Algemene reserve	3.055.721	3.063.215	3.043.951	3.049.838	3.125.883
Bestemmingsreserve	670.296	168.296	-	-	-
	3.726.017	3.231.511	3.043.951	3.049.838	3.125.883
Voorzieningen	47.959	44.307	44.307	44.307	44.307
Kortlopende schulden	634.723	506.884	506.884	506.884	506.884
Totaal passiva	4.408.699	3.782.702	3.595.142	3.601.029	3.677.074

In 2020 tot en met 2022 wordt er meer geïnvesteerd dan er wordt afgeschreven. Naast de noodzakelijke vervangingsinvesteringen zorgt het in gebruik nemen van het KEC in Weert (2019) en KEC Venlo (2021) ook voor investeringen in meubilair, ICT en inrichting. In KEC Weert is geïnvesteerd in de verduurzaming van het pand.

De financiële vaste activa betreft een vordering op het UWV inzake de regeling compensatie transitievergoeding. Deze post is in het meerjarenperspectief gelijk gehouden.

Het saldo van de vorderingen wordt in het meerjaren perspectief (2020-2023) gelijk gehouden. Door de te verwachten investeringen en innovaties zal het saldo van de liquide middelen tot en met 2022 dalen. Er zijn de komende jaren voldoende liquide middelen om te voldoen aan de verplichtingen.

Het eigen vermogen stijgt door de te verwachten resultaten vanaf 2022. De bestemmingsreserve die gevormd is voor de innovaties op de ontwikkeling van ons onderwijs wordt de komende jaren besteed. Onder andere aan de herinrichting van de uitstroomperspectieven arbeid en innovatieve passend onderwijs projecten. De kortlopende schulden zijn lastig in te schatten en worden in het meerjarenperspectief (2020-2023) gelijk gehouden.

De voorzieningen bestaan uit de jubilea-voorziening. Deze is in de meerjarenbalans (2020-2023) gelijk gehouden.

De meerjarenbalans laat een stabiel beeld zien. Er is en blijft voldoende eigen vermogen beschikbaar om de risico's te kunnen dekken en de continuïteit van de organisatie te kunnen waarborgen.

Voor de kengetallen vermogensbeheer geldt hetzelfde als de balans. De stand ultimo 2019 vormt het vertrekpunt en de ontwikkelingen in de begroting zijn gevolgd. De kengetallen zijn over de jaren stabiel.

Kengetallen balans

		2019	2020	2021	2022	2023	Norm inspectie
Liquiditeit	<u>Vlottende activa</u> Kortlopende schulden	6,02	6,08	5,63	5,51	5,84	0,5-1
Solvabiliteit 1	<u>Eigen vermogen x 100%</u> Totaal passiva	84,52%	85,43%	84,67%	84,69%	85,01%	30,00%
Solvabiliteit 2	<u>Eigen vermogen + voorz. x 100%</u> Totaal passiva	85,60%	86,60%	85,90%	85,92%	86,22%	
Weerstandsvermogen - 1	<u>Eigen vermogen - vaste activa x 100%</u> Rijksbijdrage	71,04%	56,84%	44,24%	39,08%	40,59%	30% eigen norm
Weerstandsvermogen - 2	<u>Eigen vermogen x 100%</u> Totale baten	79,71%	67,89%	54,62%	49,92%	49,59%	5%
Rentabiliteit	<u>Exploitatieresultaat x 100%</u> Totale baten	-1,36%	-10,39%	-3,37%	0,10%	1,21%	> 0
<u>Huisvestingsratio</u>	<u>Huisvestingslasten</u> Totale Lasten	6,96%	5,45%	4,57%	4,61%	3,01%	10%

Personele inzet komende jaren

	2019	2020	2021	2022	2023
Personele bezetting (fte)					
<i>Bovenschoolse directie</i>	1,15	1,15	1,15	1,15	1,15
<i>Onderwijzend personeel</i>	30,40	33,78	35,47	36,02	36,82
<i>OOP met behandeltaken</i>	19,08	15,75	16,65	17,23	17,63
<i>OOP zonder behandeltaken</i>	7,50	10,51	9,52	9,52	9,52
	58,13	61,19	62,79	63,92	65,12

In 2021 is er formatie opgenomen voor de arbeidstoeleiding VSO en de innovatie projecten. De loonkosten van de innovatieve projecten worden gedekt uit de bestemmingsreserve tot en met jaar 2021. In 2022 en 2023 is er vacatureruimte opgenomen door de te verwachten stijging van het leerlingaantal.

Wij hebben een relatief jong personeelsbestand waarbij veel collega's in de fase zitten waarin ze de komende jaren een gezin zullen gaan stichten. Voor het vervangen van zwangerschapsverloven van leraren en onderwijsondersteunend personeel met behandeltaken is formatie begroot. We zijn hierbij uitgegaan van gemiddeld zes zwangerschapsverloven per jaar.

De formatie ten behoeve van de projecten wordt de eerste jaren bekostigd uit de bestemmingsreserve. Deze reserve is gevormd om innovaties te financieren ter overbrugging naar een gezonde financiële exploitatie in 2023.

[Verslag toezichthoudend bestuur](#)

Het verslag van het toezichthoudend bestuur is opgenomen het volgende hoofdstuk.

9. Verslag toezichhoudend bestuur

Samenstelling toezichhoudend bestuur

Op 31 december 2019 kent het toezichhoudend bestuur van de stichting de volgende samenstelling:

- Mevrouw A. Burlet, lid
- De heer M. Goedhart, voorzitter
- De heer M. van der Loo, lid
- De heer E. Scheepers, secretaris/penningmeester
- Vacature

Vanuit de Mutsaersstichting hebben, conform de statuten van de school, twee afgevaardigden zitting in het toezichhoudend bestuur. De afgevaardigden vanuit de Mutsaersstichting treden af wanneer zij niet meer binnen de Mutsaersstichting werkzaam zijn of geen lid van de Raad van Bestuur van de Mutsaersstichting meer zijn. Voor hen geldt dus niet de maximale zittingstermijn van twee maal vier jaar.

Binnen het toezichhoudend bestuur zijn diverse commissies ingericht:

- Bouwcommissie
- Auditcommissie
- Remuneratiecommissie
- Agendacommissie

De leden van het toezichhoudend bestuur ontvangen een bezoldiging. Voor de uitgekeerde bedragen verwijzen we naar het WNT-model in het jaarverslag.

Vastgestelde documenten

In 2019 zijn door het toezichhoudend bestuur meerjarenbegroting 2019-2023, jaarrekening 2018 en bestuursverslag 2018 vastgesteld.

Code goed bestuur

Voor het scheiden van functies van bestuur en intern toezicht, hanteert de Wijnberg als basis de kaders vanuit Code Goed Bestuur (artikel 5, modaliteit 2c en 3). Dit is als zodanig in 2018 een reglement vastgelegd, welk onder andere voorziet in:

- Binnen de Wijnberg treedt het bestuur op als toezichhouder.
- Binnen de Wijnberg treedt de bovenschools-directeur op als bestuurder met bestuurlijke reikwijdte.
- Besluitvorming vindt plaats op basis van consent

Visie

De Wijnberg heeft door haar toegewezen taak binnen het (speciale) onderwijs te maken met parallelprocessen en marktwerking binnen het zorgveld. De Wijnberg acteert voortdurend op dit snijvlak, waarin met (onderwijs- en zorg-) partners in de diverse regio's staan voor "geen kind op straat en geen kind zonder onderwijs". Het toezichhoudend bestuur stuurt bewust, via een taakstelling, de bovenschools-directeur aan op een aantal kernelementen:

- Er wordt geïnvesteerd in het outreachende (integrale) karakter van de Wijnberg richting het netwerk in diverse ketens. Niet slechts geografisch of samenwerkingsverband georiënteerd.
- Er wordt 'wendbaarder' op zoek gegaan naar nieuwe (onderwijs-)mogelijkheden, zoals afstandsonderwijs, arbeidstoeleiding, examinering, deelname binnen een reguliere school, nieuwe regio's, onderwijs vormgeven via 'normale' ontwikkelingslijnen, onderwijs zonder gebouw / instituut etc.
- Het karakter van een behandelschool wordt behouden en er is een visie ontwikkeld op andere mogelijkheden zoals arrangementen of TLV daar waar het de jongere ten goede komt.
- Er wordt continu een verbindende en ontschottende houding aan de dag gelegd, waarin de kennis en expertise ten dienste wordt gesteld aan 'het veld'.
- Er wordt actief geparticipeerd als (taak)volwaardige partner binnen de verschillende KEC's, ook als lid van de ALV's.
- De expertise van de Wijnberg (en netwerkpartners) wordt actief ingezet binnen het onderwijs en de zorg met een vernieuwend karakter.

Vanuit deze taakstelling heeft het toezichthoudend bestuur de bovenschools-directeur de opdracht gegeven om met passende inzichten en variatie uitvoering te geven aan de regionale ondersteuningsplannen, transformatie- en jeugdplannen. Dit is als zodanig vastgelegd in een beoordelings- en functioneringsdocument, waarin de visie, taakstelling alsook beoordeling zijn opgenomen.

Accountant

Met betrekking tot de benoeming van een externe accountant heeft geen wijziging plaatsgevonden in 2019. Wel is in 2019 een inkooptraject gestart met als resultaat dat met ingang van 2020 een nieuwe accountant is benoemd.

Financiële doelmatigheid en rechtmatigheid

Periodiek wordt in het kader van de P&C-cyclus door de bovenschools-directeur verantwoording afgelegd aan de auditcommissie en vervolgens aan de toezichthouder over de exploitatie. Hierin wordt, naast de uitputting van de kosten ook gesproken over de gestarte projecten en resultaten hiervan. De resultaten van nieuwe projecten, zowel financieel als niet-financieel worden verantwoord aan de toezichthouder.

Bij de uitvoering van de toezichthoudende taak is de rechtmatigheid een doorlopend thema. Dit komt tot uiting in het ontwikkelen van onderwijsinnovaties, bij het opstellen van de meerjarenbegroting en de verantwoording van de jaarrekening. Onderwijsinnovaties betreft o.a. het operationaliseren van de bestuurlijke opdracht van de bovenschools-directeur.

Uitvoering

De hiërarchische verhoudingen laten binnen het one-tier model ruimte voor een kanteling naar meer horizontale verhoudingen en gelijkwaardigheid. Wij sturen in die kanteling naar rollen en 'plattere' mindset in de manier hoe wij onze thema's willen bespreken. Juist de kracht van de ander benutten door het bij elkaar brengen van mensen, afhankelijk van wat er nodig is. Hieruit vloeit de vraag wie daarin welke verantwoordelijkheid heeft en wie er betrokken of geïnformeerd dient te worden. Hierin wordt vooraf gekaderd, maar vooral achteraf verantwoording afgelegd.

Samenwerking medezeggenschapsraad (MR)

Een vertegenwoordiging van de MR sluit éénmaal per jaar aan bij (een gedeelte van) een vergadering van het toezichthoudend bestuur. Daarnaast sluit (een vertegenwoordiging van) het toezichthoudend bestuur éénmaal per jaar aan bij (een gedeelte van) een vergadering van de MR. Uiteraard heeft het toezichthoudend bestuur met regelmaat contact met de MR.

Bijlage 1: verslag medezeggenschapsraad 2019

Voorwoord

Beste lezer,

Voor u ligt het jaarverslag van 2019 van de medezeggenschapsraad (MR) van de Wijnberg Onderwijsexpertise SO-VSO. In dit jaarverslag beschrijven we in hoofdlijnen waar we ons het afgelopen schooljaar mee bezig hebben gehouden.

We proberen steeds beter de verbinding met de achterban te zoeken. Dit doen we door zaken te delen via nieuwsbrieven, de website, maar ook persoonlijk. We vinden het belangrijk dat personeel, ouders en leerlingen weten waar de MR mee bezig is en dat we iedereen ook raadplegen voordat besluiten genomen worden. Dit is dan ook ons streven voor in 2020!

Zijn er zaken die je kenbaar wilt maken of heb je vragen over alles wat met school te maken heeft, neem dan contact op met één van de MR leden. Of stuur een mail naar h.melis@dewijnberg.nl.

Hierbij willen wij graag iedereen met wie wij de afgelopen periode hebben samengewerkt hartelijk danken voor hun inzet en bijdrage.

Met vriendelijke groet,

Hanneke Melis
Voorzitter

De MR, dat zijn wij!



Hanneke Melis
Personeelslid
Voorzitter



Esther van de Hombergh Personeelslid
Secretaris/penningmeester



Jules Martens
Personeelslid



Sjoerd Wijnhoven
Personeelslid



Hans Dick Terhenne
Ouderlid



Tanja Swaghoven
Ouderlid

We werken vanuit onze visie:

Visie MR onderwijsexpertise Wijnberg (V)SO

De MR vertegenwoordigt en behartigt de belangen van de leerlingen, ouders en medewerkers van de Wijnberg. Betrouwbaarheid, verbinding maken en een transparante communicatie zijn daarbij sleutelbegrippen.

Bovenstaande visie is tot stand gekomen op basis van de volgende uitgangspunten waaruit we als MR werken:

Onze MR:

- let op de kwaliteit van alle ontwikkelingsdomeinen van de onderwijsexpertise;
- gaat uit van een open en transparante wijze van communiceren met management, medewerkers, ouders, leerlingen en partners;
- komt zijn afspraken na;
- is kundig en staat open voor scholing;
- is proactief en wil inspraak;
- maakt verbinding met de achterban;
- werkt in goed overleg samen met de directie/MT.

Vergaderingen

In 2019 hebben er 6 vergaderingen plaatsgevonden. Over verschillende actuele onderwerpen is met het bevoegd gezag van gedachten gewisseld, gediscussieerd en overeenstemming bereikt.

Agenda's en verslagen zijn net als de vergaderingen openbaar. De agenda's en notulen worden via www.dewijnberg.nl en intranet gedeeld met ouder(s)/verzorger(s), collega's en andere geïnteresseerden. De afgelopen periode zijn er geen toehoorders geweest.

De planning van de vergaderdata wordt afgestemd op de beleidscyclus, waarbij we tevens rekening houden met de jaarplanning 2020-2021.

Schoolbestuur

Door het aansluiten van een MT lid bij elke vergadering verliep de samenwerking met het bevoegd gezag prettig. Op deze manier kon er direct verhelderd en afgestemd worden en kwamen we snel tot overeenstemming.

Nieuwe MR leden

In 2019 zijn er twee nieuwe ouderleden bij de MR gekomen en zijn er nog twee vacatures voor ouderleden. Eén zittingstermijn van een personeelslid liep in 2019 af, waarvoor we een nieuwe collega hebben mogen verwelkomen.

WMS congres

In november 2019 hebben 4 MR-leden het jaarlijkse WMS congres in Ede bijgewoond. Dit jaar was het thema: "Meer verantwoordelijkheden, meer samenwerking". Op dit congres hebben we deelgenomen aan leerzame workshops om nieuwe vaardigheden te ontwikkelen en de kennis van de MR-leden te vergroten. Ook werd de 'MR-scan' (te vinden op www.infowms.nl) onder onze aandacht gebracht. Deze scan geeft inzicht in de stand van zaken binnen een MR en indien nodig advies om zaken te verbeteren. Alle leden hebben deze scan afgenomen en vanuit hier hebben we nieuwe concrete doelen gesteld.

Ouderbetrokkenheid

Om beter aan te kunnen sluiten bij de doorstroom van leerlingen en ouders kunnen ouders ook per onderwerp aansluiten bij een MR vergadering. Zo kunnen we gebruik maken van de expertise die ouders in huis hebben. Op deze manier willen we een hoge ouderbetrokkenheid creëren. Tot nu toe is hier nog geen gebruik van gemaakt.

Adviezen en instemmingen

Als MR hebben we onder andere meegedacht over en ingestemd met de volgende onderwerpen:

- Meerjarenformatieplan
- Vakantierooster/studiedagen 2019-2020
- Schoolgids 2019-2020
- Sollicitatiegesprekken
- Begroting
- Schoolplan 2020-2023
- Jaarplan 2020
- Functiebeschrijvingen MT
- Gesprekkencyclus
- Risicomanagement
- Vervangersbeleid

Jaarplan 2020

Enkele onderwerpen die op het jaarplan 2020 staan:

- Jaarverslag 2019
- Meerjarenbegroting
- Formatieplan 2020-2021
- Schoolgids 2020-2021
- Urenonderbouwing en motivatie 2020-2021
(vakantierooster 2020-2021)
- Schoolplan
- Jaarplanning MR 2020
- MR statuten en reglement
- Werkverdelingsplan

KENGETALLEN

	2019	2018
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	6,02	7,65
Solvabiliteit 1 (<i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	84,52	87,30
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	85,60	88,32
Rentabiliteit (<i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i>)	-1,36	13,96
Weerstandsvermogen excl. MVA (<i>Eigen vermogen - materiële vaste activa) / rijksbijdragen * 100%</i>)	71,04	67,21
Weerstandsvermogen incl. MVA (<i>Eigen vermogen/ totale baten * 100%</i>)	79,70	73,50
Huisvestingsratio (<i>(Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen) / totale lasten) * 100 %</i>)	6,96	6,72
Materiële lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	24,58	23,20
Materiële lasten / totale lasten (in %)	24,57	23,19
Personele lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	75,42	76,80
Personele lasten / totale lasten (in %)	75,43	76,81

Liquiditeit

Het kengetal geeft aan in welke mate men in staat is om op korte termijn aan alle verplichtingen te voldoen.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate de bezittingen op de activazijde van de balans zijn gefinancierd met eigen of vreemd vermogen.

Rentabiliteit

In het bedrijfsleven wordt met de rentabiliteit de winst- of verliesgevendheid van een onderneming bedoeld. In het onderwijs (non-profit sector) wordt een relatie gelegd tussen het behaalde resultaat en de ontwikkeling hiervan op het weerstandsvermogen.

Het geeft aan welk deel van de totale baten resteert na aftrek van de lasten.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de capaciteit om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

Huisvestingsratio

Het kengetal geeft aan de verhouding van de huisvestinglasten t.o.v. de totale lasten.

de Wijnberg, Venlo

B1 GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking opgenomen de realisatiecijfers van het voorgaande jaar, alsmede de (goedgekeurde) begroting van het huidige jaar.

Het bestuur heeft zich een oordeel gevormd over de zaken die in het jaarverslag worden besproken en heeft voor de bedragen die in de jaarrekening zijn opgenomen schattingen gemaakt. Indien dit voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningpost.

Op basis van de brief van 1 december 2017 van de minister voor Basis- en Voortgezet Onderwijs en Media zijn de bedragen die het Samenwerkingsverband als gelden passend onderwijs heeft doorbetaald aan de aangesloten schoolbesturen in de jaarrekening verwerkt.

Door afronding op hele euro's kunnen in het verslag kleine verschillen worden geconstateerd.

De jaarrekening is opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

De kosten van groot onderhoud worden geactiveerd in de balans door deze als component te verwerken in de boekwaarde van het betreffende materieel vaste actief onder toepassing van de componentenbenadering.

Als ondergrens voor de te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar wordt € 1.000 aangehouden.

Wanneer de boekwaarde van een actief (of een kasstroom genererende eenheid) hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzondere waardevermindering verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

De activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

Gebouwen en terreinen: 40 jaar.

de Wijnberg, Venlo

Investerings verduurzaming pand, technische zaken 15 jaar.

Technische zaken: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur.

Meubilair: algemeen 10 jaar.

ICT: ICT apparatuur lang 5 jaar (vb Digiborden) tot en met 2018 was deze periode 8 jaar; ICT apparatuur kort (laptops, computers en Ipads) 3 jaar.

Onderwijsleerpakket: methoden, apparatuur 8 jaar. Leermiddelen kort bv gereedschap 4 jaar.

Het economisch eigendom van de schoolgebouwen berust bij de gemeente. (dit geldt voor de locaties Roermond en Weert) Indien een gebouw door een school blijvend wordt verlaten, wordt het gebouw "om niet" aan de gemeente overgedragen. De overige locaties worden gehuurd van de Mutsaersstichting.

Als ondergrens voor te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar, wordt € 1.000,-- aangehouden. Afhankelijk van de soort aanschaf geldt deze ondergrens voor de prijs per stuk (inclusief b.t.w., b.v. TV) of de prijs van de "verzamelnaam" (b.v. (taal)methode).

Afschrijvingen

Materiële Vaste Activa worden het jaar nadat het in gebruik is genomen afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Financiële vaste activa

De in de financiële vaste activa opgenomen effecten worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde. De waardering na eerste verwerking vindt plaats tegen geamortiseerde kostprijs waarbij de mutaties worden verantwoord in de staat van baten en lasten.

Vorderingen

De vorderingen en overlopende activa worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen en overlopende activa.

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur.

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen.

Liquide middelen die langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve die voortkomt uit de door (semi-)overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Hierbij is onderscheid gemaakt tussen reserves uit private middelen en reserves uit publieke middelen.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de instelling. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald en betreft geen

de Wijnberg, Venlo

verplichting. Het bestuur kan deze verplichting zelf opheffen. Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door een derde is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in minderling zijn gebracht. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde, met uitzondering van de voorziening jubilea. Deze wordt opgenomen voor de contante waarde.

De voorzieningen zijn verdeeld naar langlopend en kortlopend. Kortlopend heeft betrekking op het deel van de voorziening met een looptijd van maximaal één jaar. Het langlopend deel op het deel met een looptijd langer dan één jaar.

Voorziening jubilea:

Op grond van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen gevormd. Voor de berekening is uitgegaan van de datum van indiensttreding van de medewerker in het onderwijs. Vanaf deze datum bouwt de medewerker aanspraken op voor een te ontvangen jubileum-gratificatie bij 25-jarig en 40-jarig dienstverband. Er is rekening gehouden met een variabele blijfkans en een rekenrente van 1 %. Voor instellingen met een aantal FTE van 50 of meer wordt gerekend met € 825 per FTE. Gelet op de omvang van de organisatie (meer dan 50 FTE) wordt de voorziening bepaald op € 825 per FTE.

Langlopende en kortlopende schulden en overige verplichtingen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld. De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Kasstroomoverzicht

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering en liquiditeit.

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden. De instelling heeft in haar statuten geen bepalingen opgenomen omtrent de verdeling van de winst. Er is dus geen statutaire regeling winstbestemming.

(Rijks)bijdragen

de Wijnberg, Venlo

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie, verstrekt door het Ministerie van OCW, opgenomen. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van rijksbijdragen. Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekening clausule) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden als terug te betalen subsidie zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen, verstrekt door gemeente, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW, gemeenten, provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de cao uitbetaald. De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reedsbetaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door het bevoegd gezag.

Pensioenen

De instelling heeft een toegezegd pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte en contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de dekkingsgraad lager is dan 105% vindt er geen indexatie plaats. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2019 is 97,8%
Per ultimo 2018 was deze 97,0%

Financiële instrumenten

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als de niet in de balans opgenomen financiële instrumenten. De primaire financiële instrumenten van het bestuur, anders dan derivaten, dienen ter financiering van de operationele activiteiten van het bestuur of vloeien direct uit deze activiteiten voort. Het

de Wijnberg, Venlo

beleid van het bestuur is om niet te handelen in financiële instrumenten voor speculatieve doeleinden. De belangrijkste risico's uit hoofde van de financiële instrumenten van de groep zijn het kredietrisico en het liquiditeitsrisico.

Het beleid van het bestuur om deze risico's te beperken, luidt als volgt:

Kredietrisico

Het bestuur bewaakt voortdurend haar vorderingen. Door de bovenstaande maatregelen is het kredietrisico voor het bestuur minimaal.

Liquiditeitsrisico

Het bestuur heeft een treasurystatuut opgesteld waarin zij haar beleid omtrent liquiditeit heeft uiteengezet. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst. In de begrotingen wordt rekening gehouden met beperkte beschikbaarheid van liquide middelen waaronder bijvoorbeeld deposito's.

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de uitgaven voor huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige lasten

De overige lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Algemeen

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als de niet in de balans opgenomen financiële instrumenten. De primaire financiële instrumenten van het bestuur, anders dan derivaten, dienen ter financiering van de operationele activiteiten van het bestuur of vloeien direct uit deze activiteiten voort. Het beleid van het bestuur is om niet te handelen in financiële instrumenten voor speculatieve doeleinden. De belangrijkste risico's uit hoofde van de financiële instrumenten van het bestuur zijn het kredietrisico, het liquiditeitsrisico, het kasstroomrisico en renterisico.

Marktrisico

De instelling is werkzaam in Nederland. Het valutarisico is daarmee nihil.

De instelling loopt geen prijsrisico's.

De instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen en rentedragende schulden.

Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

Liquiditeitsrisico

Het bestuur heeft een treasurystatuut opgesteld waarin zij haar beleid omtrent liquiditeit heeft uiteengezet. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst. De instelling maakt gebruik van een bank. Voor zover noodzakelijk, worden nadere zekerheden verstrekt aan de bank voor beschikbare kredietfaciliteiten.

Liquide middelen, vorderingen en kortlopende schulden

Gezien de korte looptijd van deze instrumenten benadert de boekwaarde de reële waarde.

de Wijnberg, Venlo

B2 BALANS PER 31 december 2019
(na verwerking resultaatbestemming)

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
OLP en apparatuur		57.063		62.885	
Meubilair		225.441		93.761	
ICT		110.886		95.594	
Technische zaken		140.395		150.500	
Inventaris en apparatuur		<u>29.600</u>		<u>37.114</u>	
			563.385		439.853
Financiële vaste activa	2				
Vorderingen op UWV		<u>23.625</u>		<u>23.625</u>	
			23.625		23.625
Vlottende activa					
Vorderingen	3				
Debiteuren		17.626		52.171	
Ministerie van OCW		213.565		263.408	
Overlopende activa		5.970		8.155	
Overige vorderingen		<u>279.253</u>		<u>124.619</u>	
			516.414		448.353
Liquide middelen	4		<u>3.305.275</u>		<u>3.428.732</u>
				<u>4.408.699</u>	<u>4.340.563</u>

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen	4.451.802	4.233.638	4.983.532
Overige overheidsbijdragen en subsidies	182.530	57.785	99.662
Overige baten	40.166	188.780	72.233
	<u>4.674.498</u>	<u>4.480.203</u>	<u>5.155.428</u>
Lasten			
Personele lasten	3.573.517	3.559.537	3.406.898
Afschrijvingen	82.378	85.447	74.913
Huisvestingslasten	329.871	284.200	298.032
Overige instellingslasten	752.018	541.325	655.391
	<u>4.737.785</u>	<u>4.470.509</u>	<u>4.435.233</u>
Saldo baten en lasten	<u>-63.287</u>	<u>9.694</u>	<u>720.195</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	418	288	228
Financiële lasten	487	716	664
Financiële baten en lasten	<u>-69</u>	<u>-428</u>	<u>-436</u>
Resultaat	<u><u>-63.356</u></u>	<u><u>9.266</u></u>	<u><u>719.759</u></u>

B4 KASSTROOMOVERZICHT 2019

Het onderstaande kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het saldo baten en lasten als uitgangspunt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en de kosten en uitgaven.

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		-63.287		720.195
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	82.378		74.913	
- Mutaties voorzieningen	<u>3.652</u>		<u>4.296</u>	
		86.030		79.209
Veranderingen in vlottende middelen				
- Vorderingen	-68.061		-149.349	
- Kortlopende schulden	<u>127.840</u>		<u>-118.223</u>	
		<u>59.779</u>		<u>-267.572</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		82.522		531.831
- Ontvangen interest	418		228	
- Betaalde interest	<u>-487</u>		<u>-664</u>	
		<u>-69</u>		<u>-436</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		82.453		531.395
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa	-205.910		-194.297	
Mutaties leningen u/g	<u>0</u>		<u>-23.625</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-205.910		-217.922
Mutatie liquide middelen		<u><u>-123.457</u></u>		<u><u>313.473</u></u>
Beginstand liquide middelen	3.428.732		3.115.259	
Mutatie liquide middelen	<u>-123.457</u>		<u>313.473</u>	
Eindstand liquide middelen		<u><u>3.305.275</u></u>		<u><u>3.428.732</u></u>

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS
(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

31-12-2019	31-12-2018
€	€

1 Materiële vaste activa

OLP en apparatuur	57.063	62.885
Meubilair	225.441	93.761
ICT	110.886	95.594
Technische zaken	140.395	150.500
Inventaris en apparatuur	29.600	37.114
	563.385	439.853

	Tech- nische zaken	Meubilair	ICT	OLP en appara- tuur	Inventaris en apparatuur	Totaal
	€	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde 31 december 2018</i>						
Aanschaffingswaarde	151.000	167.581	374.806	146.333	62.040	901.761
Cumulatieve afschrijvingen	-500	-73.820	-279.212	-83.448	-24.927	-461.907
	150.500	93.761	95.594	62.885	37.114	439.853
<i>Mutaties</i>						
Investerings	0	147.173	51.579	7.158	0	205.910
Afschrijvingen	-10.105	-15.493	-36.287	-12.980	-7.514	-82.378
Mutaties boekwaarde	-10.105	131.680	15.292	-5.822	-7.514	123.532
<i>Boekwaarde 31 december 2019</i>						
Aanschaffingswaarde	151.000	314.754	426.385	153.491	62.041	1.107.671
Cumulatieve afschrijvingen	-10.605	-89.313	-315.499	-96.428	-32.441	-544.286
Boekwaarde 31 december 2019	140.395	225.441	110.886	57.063	29.600	563.385

Afschrijvingspercentages

	Van	t/m
Technische zaken	6,67 %	10,00 %
Meubilair	10,00 %	20,00 %
ICT	12,50 %	33,33 %
OLP en apparatuur	12,50 %	25,00 %
Inventaris en apparatuur	10,00 %	20,00 %

de Wijnberg, Venlo

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
2 Financiële vaste activa		
Vorderingen op UWV	<u>23.625</u>	<u>23.625</u>
	<u>23.625</u>	<u>23.625</u>
Vorderingen op UWV	<u>23.625</u>	<u>23.625</u>
Vordering transitievergoeding UWV	<u>23.625</u>	<u>23.625</u>

31-12-2019	31-12-2018
€	€

3 Vorderingen

Debiteuren	17.626	52.171
Ministerie van OCW	213.565	263.408
Overige vorderingen	279.253	124.619
Overlopende activa	5.970	8.155
	<u>516.414</u>	<u>448.353</u>

Ministerie van OCW
Vordering OCW

	213.565	263.408
	<u>213.565</u>	<u>263.408</u>

Overige vorderingen

Gemeente huisvesting	109.484	16.726
Vordering Cooperatie RKEC Weert	143.642	89.797
Vordering Cooperatie KEC Roermond	14.955	0
Overige vorderingen	11.171	18.096
	<u>279.253</u>	<u>124.619</u>

Overlopende activa
Vooruitbetaalde kosten

	5.970	8.155
	<u>5.970</u>	<u>8.155</u>

31-12-2019	31-12-2018
€	€

4 Liquide middelen

Kasmiddelen	640	227
Banktegoeden	3.304.635	3.428.506
	<u>3.305.275</u>	<u>3.428.732</u>

Kasmiddelen
Kas

	640	227
	<u>640</u>	<u>227</u>

Banktegoeden
Betaalrekening bestuur
Sparrekening

	13.288	87.494
	3.291.347	3.341.011
	<u>3.304.635</u>	<u>3.428.506</u>

de Wijnberg, Venlo

PASSIVA

5 Eigen Vermogen

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 1-1- 2019	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12- 2019
Algemene reserve	2.866.217	189.504	0	3.055.721
Bestemmingsreserves publiek (A)				
Kwaliteits-en toekomstontw.Reserve	923.156	-252.860	0	670.296
	923.156	-252.860	0	670.296
Totaal bestemmingsreserves (A + B)	923.156	-252.860	0	670.296
Eigen Vermogen	<u>3.789.373</u>	<u>-63.356</u>	<u>0</u>	<u>3.726.017</u>

	Saldo 1-1- 2019	Dotaties	Vrijval	Rente- mutatie	Saldo 31-12- 2019
6 Voorzieningen					
Personeel:					
Jubilea	44.307	3.652	0	0	47.959
	44.307	3.652	0	0	47.959
Voorzieningen	<u>44.307</u>	<u>3.652</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>47.959</u>

Toelichting voorziening jubilea:

De voorziening jubilea bestaat uit een kortlopend, middel- en langlopend gedeelte.

Uitsplitsing:

	€
Kort < 1 jaar	-
Middellang 1-5 jaar	10.955
Langlopend > 5 jaar	37.004
	<u>47.959</u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
7 Kortlopende schulden		
Crediteuren	78.152	68.358
Belasting en premie sociale verzekeringen	168.251	129.843
Schulden terzake van pensioenen	47.115	36.476
Overige kortlopende schulden	106.366	67.917
Overlopende passiva	<u>234.839</u>	<u>204.290</u>
	<u>634.723</u>	<u>506.883</u>
Belasting en premie sociale verzekeringen		
Loonheffing	157.165	119.332
Omzetbelasting	2.306	0
Premie vervangingsfonds / participatiefonds	8.781	10.511
	<u>168.251</u>	<u>129.843</u>
Overige kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden	<u>106.366</u>	<u>67.917</u>
	<u>106.366</u>	<u>67.917</u>
Overlopende passiva		
OCW niet geormerkt: DUO lerarenbeurs	7.388	7.019
Nog te betalen vakantiegeld	116.627	104.589
Gemeente inz. Bouwvoorbereiding	16.317	18.848
Vooruitontvangen bedragen	94.506	73.834
	<u>234.839</u>	<u>204.290</u>

Model G

Model G Specificatie posten OCW

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a)

Omschrijving		Toewijzing		Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Prestatie afgerond?	
Kenmerk	datum	EUR	EUR			Ja (aankruisen wat van toepassing is)	Nee
Lerarenbeurs	DL/B/110284	20-09-2018	12.032	12.032	X		
Lerarenbeurs	1.007.288	20-09-2019	12.666	12.666		X	
totaal			24.698	24.698			

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13 lid 2 sub b)

G2.A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Totale laste Te verrekenen ultimo verslagjaar
Kenmerk	datum	EUR	EUR	EUR	EUR
totaal			0	0	0

G2.B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag toewijzing	Saldo 01-01	Ontvangen verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale lasten 31-12	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar
Kenmerk	datum	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
totaal			0	0	0	0	0	0

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

Baten

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
(Rijks)bijdragen			
Vergoeding Personeel	3.494.878	3.400.889	3.968.758
Vergoeding eenmalige bekostiging	20.843	0	0
MI garantie LGF	4.681	4.612	4.612
Vergoeding Materiele Instandhouding	386.738	386.738	476.262
Vergoeding PAB	132.874	166.506	151.510
Extra midd.aanpak werkdruk via PAB	43.938	0	17.629
OCW-subsidie lerarenbeurs (via IBG)	12.296	0	5.013
Subsidie prestatiebox	48.204	47.170	65.157
Verrekening uitk.kosten DUO	0	0	-3.374
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	307.350	227.723	297.965
	<u>4.451.802</u>	<u>4.233.638</u>	<u>4.983.532</u>

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Gemeente: verg. gymzaal en tijdelijke huisvesting	54.238	50.000	51.726
Gemeente: eerste inrichting	7.785	7.785	9.173
Gemeente: vergoeding huisvesting	109.484	0	0
Gemeente: subsidie impuls baankans	8.523	0	0
Overige overheidsbijdragen personeel	2.500	0	38.763
	<u>182.530</u>	<u>57.785</u>	<u>99.662</u>

Overige baten

Baten Groene Lijn	4.923	0	5.316
Overige baten leerling trajecten	27.844	182.000	0
Overige baten	7.400	6.780	66.917
	<u>40.166</u>	<u>188.780</u>	<u>72.233</u>

Lasten

Personele lasten

Lonen en salarissen	2.649.440	3.375.209	2.456.508
Sociale lasten	455.193	0	450.092
Pensioenlasten	396.428	0	309.690
Overige personele lasten	157.227	253.556	300.456
Uitkeringen (-/-)	-84.771	-69.228	-109.847
	<u>3.573.517</u>	<u>3.559.537</u>	<u>3.406.898</u>

Lonen en salarissen

Bruto salariskosten	3.474.382	3.372.109	3.195.161
Salariskosten OP	74	0	0
Salariskosten zw gerelateerde vervanging	16.291	0	11.663
Salariskosten werkdrukvermindering	2.826	0	0
Opname onbetaald verlof	1.962	0	1.717
Salariskosten WKR en studieverlof	7.029	3.100	7.749
Salariskosten ouderschapsverlof	-1.501	0	0
Correctie sociale lasten	-455.193	0	-450.092
Correctie pensioenen	-396.428	0	-309.690
	<u>2.649.440</u>	<u>3.375.209</u>	<u>2.456.508</u>

de Wijnberg, Venlo

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Sociale lasten			
Sociale lasten	455.193	0	450.092
	<u>455.193</u>	<u>0</u>	<u>450.092</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	396.428	0	309.690
	<u>396.428</u>	<u>0</u>	<u>309.690</u>
Overige personele lasten			
Nascholing	86.442	99.000	77.181
Kosten Arbo	9.558	13.400	8.460
Dotatie voorziening jubilea	3.652	0	6.045
Reis en verblijfkosten	23.200	24.500	23.627
Loonkosten niet via sal.administratie	22.766	17.856	89.180
Overige personeelskosten	11.610	98.800	73.428
Salariskosten extern personeel	0	0	22.535
	<u>157.227</u>	<u>253.556</u>	<u>300.456</u>
Uitkeringen (-/-)			
Uitkeringen (-/-)	-84.771	-69.228	-109.847
	<u>-84.771</u>	<u>-69.228</u>	<u>-109.847</u>

Personeelsbezetting

	2019	2018
	Aantal FTE's Actueel	Aantal FTE's
DIR	1,15	0,56
OP	28,24	26,54
Onderwijsondersteunend met behandeltaken	19,08	12,83
Onderwijsondersteunend zonder behandeltaken	7,50	15,23
	<u>55,97</u>	<u>55,16</u>

Het aantal FTE's is een gemiddelde over het gehele jaar.

WNT-verantwoording 2019 de Wijnberg

De WNT is van toepassing op Onderwijsstichting de Wijnberg

Het voor Onderwijsstichting de Wijnberg toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019: € 138.000

Gemiddelde baten 5,1 miljoen, 4 complexiteitspunten.

Gemiddeld aantal leerlingen 298, 1 complexiteitspunt.

Het aantal gewogen onderwijssoorten is 2, 2 complexiteitspunten.

Dit totaal van 7 complexiteitspunten correspondeert met WNT Klasse C.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2019	G. Nijboer
Bedragen x € 1	
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	0101-3112
Omvang dienstverband (als dienstverband in fte)	1
Dienstbetrekking	Ja

Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 103.262
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.379
<i>Bezoldiging</i>	€ 119.641
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 138.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	
Totaal bezoldiging 2019	€ 119.641

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan N.v.t.

Gegevens 2018	
Bedragen x € 1	
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	0707-3112
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking	ja

Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 45.159
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 6.641
<i>Subtotaal</i>	€ 51.800
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 59.496
Bezoldiging	€ 51.800

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Bezoldiging topfunctionarissen

Bedragen x € 1		J. Labeé
Functiegegevens		adviseur/ directeur- bestuurder
Kalenderjaar	2019	2018
Periode functievervulling in het kalenderjaar (Aanvang - einde)		15/1-6/7
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar		6,00
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief dat geldt voor het kalenderjaar		€ 182
Individueel toepasselijk maximum voor de desbetreffende periode		€ 118.475
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?		ja
Bezoldiging in de betreffende periode		€ 49.105
<i>Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12</i>		€ 49.105
		€ 0
-/- onverschuldigd betaald bedrag		
Totaal bezoldiging, excl. BTW	€ 0	€ 49.105
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.

1c.Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	M. Goedhart	E. Scheepers	A. Burlet	M. Steenmetz
Functiegegevens	voorzitter	lid	lid	lid
Aanvang en einde functie vervulling in 2019	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	
Bezoldiging				
Bezoldiging	€ 4.575	€ 6.100	€ 6.100	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 20.700	€ 13.800	€ 13.800	€ 0
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	€0	€0	€0	€0

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

n.v.t. n.v.t. n.v.t. n.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

Gegevens 2018

Bedragen x € 1	M. Goedhart	E. Scheepers	A. Burlet	M. Steenmetz
Functiegegevens	voorzitter	lid	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging	€ 9.150	€ 6.100	€ 6.100	€ 430
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	18.300	12.200	12.200	12.200

Voor elke hierboven vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post 'Overige vorderingen' - n.v.t.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Afschrijvingen			
OLP en apparatuur	12.980	13.233	10.349
ICT	36.287	39.014	42.003
Afschrijving meubilair	15.493	15.586	14.969
Technische zaken	10.105	100	100
Afschrijving inventaris en apparatuur	7.514	17.514	7.491
	<u>82.378</u>	<u>85.447</u>	<u>74.913</u>
Huisvestingslasten			
Huur huisvesting/terrein	123.965	119.500	159.194
Onderhoud gebouw/installaties	33.892	21.300	18.032
Energie en water	39.302	36.500	39.972
Schoonmaakkosten	82.691	72.600	75.994
Bijdrage terreinen en overige diensten	39.520	34.300	0
Overige huisvestingslasten	10.501	0	4.840
	<u>329.871</u>	<u>284.200</u>	<u>298.032</u>
Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratie en beheer	48.167	43.400	47.996
Accountantskosten	23.399	7.400	7.209
Telefoonkosten	13.668	14.600	7.084
Overige administratie- en beheer	139.483	54.000	188.346
	<u>224.716</u>	<u>119.400</u>	<u>250.636</u>
<i>Inventaris en apparatuur</i>			
Onderhoud vervanging meubilair	1.888	1.500	1.742
	<u>1.888</u>	<u>1.500</u>	<u>1.742</u>
<i>Overige</i>			
Contributies	8.601	7.500	8.587
Sportdag, vieringen en schoolzwemmen	14.917	17.460	12.183
Aansluiting radio / TV	417	300	190
Verzekeringen	1.687	1.300	4.372
Advertentiekosten en PR	2.178	3.100	3.079
Portiekosten / drukwerk	5.981	4.415	3.411
Kantinekosten	20.970	15.900	15.794
Schooltest / onderzoek / begeleiding	15.303	1.500	1.470
Bijdrage aan derden	176.041	130.900	83.991
Overige uitgaven	1.104	3.650	829
	<u>247.198</u>	<u>186.025</u>	<u>133.908</u>
<i>Leermiddelen en ICT</i>			
Onderwijsleerpakket	90.583	61.500	83.273
Informatietechnologie	153.838	140.500	144.388
Kopieerkosten	536	2.400	1.657
Vakoverstijgende gedifferentieerde werkvormen	33.258	30.000	39.788
	<u>278.216</u>	<u>234.400</u>	<u>269.105</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u>752.018</u>	<u>541.325</u>	<u>655.391</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	418	288	228
	<u>418</u>	<u>288</u>	<u>228</u>
Financiële lasten			
Bankkosten	487	716	664
	<u>487</u>	<u>716</u>	<u>664</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-69</u></u>	<u><u>-428</u></u>	<u><u>-436</u></u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Specificatie honorarium			
Onderzoek jaarrekening*	23.399	3.000	6.876
Andere controleopdrachten	0	4.400	333
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controler-diensten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal accountantslasten	<u><u>23.399</u></u>	<u><u>7.400</u></u>	<u><u>7.209</u></u>

Model E

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische Vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen Vermogen 31-12-2019 EUR	Resultaat jaar 2019 EUR	Art.2:403 BW Ja/Nee	Deelname %	Consolidatie Ja/Nee
Mutsaersstichting	Venlo			4		nee		nee
PO2508 Cooperatieve Betuw s Primair Passend Onderw ijs	Culemborg			4		nee		nee
PO2806 SWV Passend Primair Onderw ijs	Rotterdam			4		nee		nee
PO3006 Samenwerkingsverband	Oss			4		nee		nee
PO3008 SWV PO Helmond Peelland	Helmond			4		nee		nee
PO3009 Stichting SWV passend onderw ijs de Kempen	Veldhoven			4		nee		nee
PO3101 Stichting SWV Primair Passend Onderw ijs Noord-Limburg	Venlo			4		nee		nee
PO3102 SWV PO Midden-Limburg	Heijthuisen			4		nee		nee
PO3103 Stichting SWV PO Weert-Nederw eert	Weert			4		nee		nee
PO3104 Stichting SWV Passend Onderw ijs PO Westelijke Mijnstreek	Geleen			4		nee		nee
PO3105 Stichting Passend Onderw ijs Maastricht en Heuvelland PO	Heerlen			4		nee		nee
PO3106 SWV Passend Onderw ijs Heerlen e.o.	Heerlen			4		nee		nee
VO2507 Stichting SWV V(S)O 2507 Nijmegen e.o.	Nijmegen			4		nee		nee
VO3007 Stichting Regionaal SWV PO Eindhoven en Kempenland	Eindhoven			4		nee		nee
VO3008 SWV Helmond-Peelland VO	Helmond			4		nee		nee
VO3101 Stichting SWV VOVSO Noord-Limburg	Venlo			4		nee		nee
VO3102 Stichting SWV Passend Onderw ijs VO/VSO 31.02	Roermond			4		nee		nee
VO3103 SWV VO Weert, Nederw eert en Cranendonck	Weert			4		nee		nee
VO3104 SWV Westelijke Mijnstreek	Sittard			4		nee		nee
VO3105 Stichting SWV Passend Onderw ijs VO Maastricht e.o.	Heerlen			4		nee		nee
VO3106 SWV Passend Onderw ijs VO Parkstad e.o. 3106	Heerlen			4		nee		nee
Coöperatie Regionaal Kennis en ExpertiseCentrum Roermond U.A.	Roermond			4		nee		nee
Coöperatie Regionaal Kennis en ExpertiseCentrum Weert U.A.	Weert			4		nee		nee

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

de Wijnberg, Venlo

B10 Niet uit de balans blijkende activa en verplichtingen

Duurzame inzetbaarheid:

In de jaarlijkse IPB gesprekken die elke medewerker heeft is duurzame inzetbaarheid een onderwerp van gesprek. Uit deze gesprekken is gebleken dat er geen medewerkers zijn die het ouderenverlof willen sparen. Er is derhalve geen voorziening duurzame inzetbaarheid gevormd in 2019.

Langlopende verplichtingen:

<u>Dienst</u>	<u>Bedrag</u>	<u>Periode</u>	<u>Einddatum</u>
Diverse huisvestingslasten (o.a. energie, groot onderhoud bijdrage terrein etc.)	€ 107.450	per jaar	doorlopend
IT infrastructuur / diensten	€ 113.169	per jaar	doorlopend
Schoonmaakdiensten	€ 87.806	per jaar	2022
Dienstverlening FA/PSA	€ 42.119	per jaar	doorlopend
Accountant	€ 20.268	per jaar	2025
Leasewagen	€ 18.313	per jaar	2022

de Wijnberg, Venlo

B11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Corona

In maart 2020 is Nederland getroffen door een uitbraak van het Corona-virus.

Door samen met onze zorgpartners snel en daadkrachtig te handelen hebben wij de onderwijs - zorgcontinuïteit kunnen waarborgen. Op dit moment (april 2020) wordt verwacht dat de financiële impact op het vermogen en het jaarresultaat 2020 nihil danwel beperkt zal zijn, omdat de baten (bekostiging door OCW) gecontinueerd worden en het personeel wordt doorbetaald.

de Wijnberg, Venlo

C1 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING RESULTAAT

Het bestuur verdeelt het resultaat over 2019 ad € -63.356 als volgt over de reserves.

	<u>2019</u>
	€
Resultaat algemene reserve	189.504
Resultaat reserve personeel	<u>-252.860</u>
Resultaat bestemmingsreserve publiek (A)	<u>-252.860</u>
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)	-252.860
Resultaat Eigen vermogen	<u><u>-63.356</u></u>

de Wijnberg, Venlo

Ondertekening Jaarverslag

Opgesteld door directeur, bestuurder te op 2020.

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Vastgesteld op2020 door Toezichhoudend bestuur.

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het toezichthoudend bestuur en de directie van Onderwijsstichting De Wijnberg

A. Verklaring over de in het jaarverslag verslag opgenomen jaarrekening 2019**Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Onderwijsstichting De Wijnberg te Venlo gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Onderwijsstichting De Wijnberg per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de staat van baten en lasten over 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsprotocol OCW 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

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

Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2 Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2 Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directie is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de overige OCW wet- en regelgeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directie en het toezichthoudend bestuur voor de jaarrekening

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. De directie is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

In dit kader is de directie tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directie noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het toezichthoudend bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

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

Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderwijsinstelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;

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

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

's-Hertogenbosch, 16 juni 2020
Q-Concepts Accountancy B.V.



drs. E.E.T.M. Kalnenek RA
Partner