

# (FINANCIEEL) JAARVERSLAG

2018



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     | 44 |

### **B JAARREKENING**

|                                                           |    |
|-----------------------------------------------------------|----|
| B1 Grondslagen                                            | 46 |
| B2 Balans per 31 december 2018                            | 52 |
| B3 Staat van baten en lasten 2018                         | 54 |
| B4 Kasstroomoverzicht 2018                                | 55 |
| B5 Toelichting behorende tot de balans                    | 56 |
| Toelichting voorziening jubilea                           | 59 |
| B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten | 62 |
| WNT Model pagina 1                                        | 64 |
| WNT Model pagina 2                                        | 65 |
| WNT Model pagina 3                                        | 66 |
| Model E verbonden partijen                                | 69 |
| B10 Niet uit de balans blijkende activa en verplichtingen | 70 |
| B11 Gebeurtenissen na balansdatum                         | 71 |
| C1 Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat       | 72 |
| Ondertekening Jaarverslag                                 | 73 |
| C OVERIGE GEGEVENS                                        |    |
| C2 Controleverklaring                                     | 74 |

# Jaarverslag 2018

De Wijnberg Onderwijsexpertise SO – VSO  
Brin: 01UQ



De Wijnberg  
Jaarverslag 2018

### Schoolgegevens de Wijnberg Onderwijsexpertise SO-VSO

|                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Brinnummer:                                | 01UQ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Contact school:                            |  077-3217650<br> info@dewijnberg.nl<br> www.dewijnberg.nl                |
| Bovenschools directeur:                    | De heer Guido Nijboer                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Adres:                                     | Postweg 88, 5915 HB Venlo                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Toeziethoudend bestuur:                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Adres toezichthoudend bestuur              | Postweg 88, 5915 HB Venlo                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Contactpersoon:                            | De heer Matthieu Goedhart – voorzitter toezichthoudend bestuur                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Contact voorzitter toezichthoudend bestuur |  0900-6887237<br> info@mutsaersstichting.nl<br> www.mutsaersstichting.nl |



## Inhoudsopgave

|                                                                                 |           |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Voorwoord</b>                                                                | <b>5</b>  |
| <b>Vaststelling</b>                                                             | <b>6</b>  |
| <b>Opbrengsten en resultaten in één oogopslag</b>                               | <b>7</b>  |
| <b>1. De Wijnberg dat zijn wij!</b>                                             | <b>8</b>  |
| 1.1 Wie zijn wij?                                                               | 8         |
| 1.2 Missie                                                                      | 8         |
| 1.3 Visie                                                                       | 8         |
| 1.4 Juridische structuur                                                        | 9         |
| 1.5 Organisatiestructuur                                                        | 9         |
| 1.6 Governance                                                                  | 9         |
| 1.7 Klachtenregeling                                                            | 9         |
| 1.8 Horizontale verantwoording                                                  | 9         |
| <b>2. Onderwijs</b>                                                             | <b>12</b> |
| 2.1 Toelatingsbeleid                                                            | 12        |
| 2.2 Leerlingen                                                                  | 12        |
| 2.3 Leerlingenzorg                                                              | 13        |
| 2.4 Schoolondersteuningsprofiel                                                 | 15        |
| 2.5 Veiligheid, gezondheid en milieu                                            | 15        |
| 2.6 Seksualiteit en relaties                                                    | 16        |
| 2.7 Praktijkaanbod: talentonderwijs – praktijkvakken                            | 16        |
| 2.8 Lesmethodes                                                                 | 16        |
| 2.9 Europees Subsidie Fonds (ESF)                                               | 17        |
| 2.10 Internationalisering                                                       | 17        |
| 2.11 Toekomstige ontwikkelingen                                                 | 17        |
| <b>3. Kwaliteitszorg</b>                                                        | <b>18</b> |
| 3.1 Kwaliteitszorg                                                              | 18        |
| 3.2 Interne audit                                                               | 18        |
| 3.3 Betrokkenheidsonderzoek (L-O-M-S)                                           | 18        |
| <b>4. Personeel</b>                                                             | <b>19</b> |
| 4.1 Kern personeelsbeleid                                                       | 19        |
| 4.2 Leiderschap: Organisatieontwikkeling / zelfregie – unitregie en teamleiding | 19        |
| 4.3 Professionalisering medewerkers                                             | 20        |
| 4.4 Professioneel statuut                                                       | 20        |
| 4.5 Werkdrukmiddelen                                                            | 20        |
| 4.6 Personeel in cijfers (ziekteverzuim en personeelsopbouw)                    | 21        |
| <b>5. Units en teams</b>                                                        | <b>23</b> |
| 5.1 Unit onderbouw-aanvangsgroep                                                | 23        |
| 5.2 Unit middenbouw-bovenbouw                                                   | 23        |

|                                                                            |                                            |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 5.3 Unit Roermond-Weert                                                    | 23                                         |
| 5.4 Unit VSO Venlo                                                         | 24                                         |
| 5.5 Ondersteunings- en begeleidingsteam                                    | 24                                         |
| 5.6 Bedrijfsbureau                                                         | 24                                         |
| <b>6. Huisvesting en ICT</b>                                               | <b>25</b>                                  |
| 6.1 Huisvesting                                                            | 25                                         |
| 6.2 ICT                                                                    | 25                                         |
| <b>7. Financiële paragraaf</b>                                             | <b>26</b>                                  |
| <b>8. Continuïteitsparagraaf</b>                                           | <b>33</b>                                  |
| <b>9. Verslag toezichthoudend bestuur</b>                                  | <b>38</b>                                  |
| <i>Samenstelling toezichthoudend bestuur</i>                               | 38                                         |
| <i>Bestuursprofiel</i>                                                     | 38                                         |
| <i>Bestuurlijke doelstellingen jaarplan de Wijnberg 2018</i>               | 38                                         |
| <i>Financiële doelmatigheid</i>                                            | <i>Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.</i> |
| <i>Vergaderingen toezichthoudend bestuur 2018: thema's &amp; variaties</i> | 39                                         |
| <b>Bijlage 1 Verslag medezeggenschapsraad 2018</b>                         | <b>40</b>                                  |

## Voorwoord

### “De mens centraal”

**Ons streven is een bijdrage te leveren aan een betere wereld: gezonder, vrediger, gelukkiger en duurzamer.**

*Over welke kernkwaliteiten of competenties moet de Wijnberg beschikken om deze functie naar behoren te vervullen? Wellicht nog relevanter: Hoe komt het kind, maar ook de professional op de Wijnberg zelf zodanig tot bloei dat ook het eigen potentieel volledig wordt benut?*



We leven in een snel veranderende samenleving. De verantwoordelijkheden en daarmee de complexiteit van het professional zijn is niet alleen significant toegenomen, maar biedt professional zijn op de Wijnberg ook een perspectief voor meer zelfontplooiing, interessante uitdagingen, netwerken en diversiteit aan werkzaamheden.

Als schoolleider tracht ik een context te creëren waarbinnen de professional invulling geeft aan het leren en ontwikkelen op school. Het meebouwen aan de ontwikkeling van zelfstandige, respectvolle en empathische individuen die zich bewust zijn van hun specifieke talenten en die weten hoe ze deze (steeds beter) kunnen inzetten in de maatschappij. De invloed van de professional op de Wijnberg is daarmee enorm. Zij opereert in een omgeving die verdacht veel lijkt op een mini samenleving waar burgers van morgen op een inspirerende en betekenisvolle manier worden voorbereid om een bijdrage te kunnen leveren, die niet alleen zinvol en bevredigend is voor henzelf, maar ook voor de maatschappij. Dit bereik maakt dat de professional binnen de Wijnberg, naast de positie van de ouders of opvoeders, op grote schaal een bijdrage kan leveren aan de positieve vorming van kinderen.

De bewustwording van deze immense verantwoordelijkheid is een eerste stap. Waarna logischerwijs de vraag volgt: hoe laat de ontwikkeling van de Wijnberg (en de haar toevertrouwde kinderen en professionals) zich omschrijven? Ondanks de diversiteit aan literatuur en opleidingen bestaat er niet zoiets als het grote handboek voor de Wijnberg van de toekomst. Daarvoor is de materie vooralsnog te dynamisch en complex.

In dit jaarverslag leest u meer over onze collectieve ambitie en het proces dat wij in 2018 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

### Leeswijzer

- Het eerste deel van dit jaarverslag bestaat uit een inleiding en een beeldend overzicht van de belangrijkste behaalde resultaten en opbrengsten in 2018 waar wij als onderwijsexpertise trots op zijn;
- Het tweede deel bevat een beschrijving vanuit de verander- en verbeteronderwerpen die in 2018 aan bod gekomen zijn. Vanuit een korte algemene uitleg volgt er per gebied een beschrijving van de opbrengsten en resultaten die in 2018 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 2018 en het schoolplan 2018-2021.

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

### Vaststelling

De bovenschools directeur van de Wijnberg Onderwijsexpertise SO – VSO heeft het jaarverslag 2018 vastgesteld.

---

Bovenschools directeur, de heer Guido Nijboer  
Venlo, 18 maart 2019

---

Voorzitter toezichthoudend bestuur, de heer Matthieu Goedhart  
Venlo, 18 maart 2019

## Opbrengsten en resultaten in één oogopslag



## 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 ernstig disharmonisch ontwikkelingsprofiel, waarbij we nauw samenwerken met onze zorgpartners. We werken vanuit de gedachte 'Een kind – een gezin – een plan'. Leerlingen verblijven tijdelijk op onze school.

Naast het didactisch aanbod dat wij geven, leveren wij een bijdrage aan het weer komen tot leergeschiktheid voor elke leerling, waarna die zijn schoolloopbaan zal kunnen vervolgen op een best passende vervolgplek. Dagelijks staat een team van professionals klaar om dit doel samen te verwezenlijken. Uit ons motto 'de Wijnberg: dat zijn wij!' spreekt onze verbondenheid met onze leerlingen en hun ouders/verzorgers, én onze trots!



### 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 vier units. In elke unit wordt aan 60 tot 80 leerlingen onderwijs gegeven door leraren en onderwijsassistenten. De units worden inhoudelijk ondersteund door het ondersteunings- en begeleidingsteam, team bedrijfsbureau en het managementteam. Het managementteam bestaat uit de bovenschools directeur, de locatieleiding en de manager bedrijfsbureau. Zij worden ondersteund door twee beleidsmedewerkers.

Via de medezeggenschapsraad hebben ouders/verzorgers en personeel zeggenschap op het beleid van onze schoolorganisatie.

#### **1.6 Governance**

We werken volgens de Code Goed Bestuur zoals opgesteld door de PO Raad. Het bestuur heeft de bovenschools directeur gevolmachtigd voor bestuurlijke taken in een reglement en richt zichzelf onder andere op het uitvoeren van het intern toezicht.

#### **1.7 Klachtenregeling**

Wij hanteren wij 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.

Wij hechten veel belang aan integriteit. Hiertoe werken we met een integriteitsbeleid, en een klokkenluidersregeling met een externe vertrouwenspersoon.

In 2017 is er door ouders een klacht ingediend. Deze is in 2018 voorgelegd aan de Landelijke Klachtencommissie die een advies uitgesproken heeft. Wij hebben dit advies onverkort overgenomen.

#### **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. In 2018 is, nadat we dit al eerder ingevoerd hebben binnen het VSO, ook gestart met het voeren van kennismakingsgesprekken binnen het SO aan het begin van het schooljaar. In dit gesprek worden doelen afgestemd om een goede start te maken aan het begin van het schooljaar. Ouders worden betrokken bij de vorming van het beleid door de deelname in de medezeggenschapsraad.

### Leerlingen

De betrokkenheid van leerlingen wordt vormgegeven door een leerlingencommissie per unit. Hierin zitten leerlingen die namens alle leerlingen van de unit meedenken, mee-organiseren en meebeslissen over allerlei belangrijke schoolse dingen.

### Medezeggenschapsraad (MR)

Elke vergadering sluit een lid van het management team (MT) aan om te informeren, input op te halen voor beleidsontwikkeling en om aangepast en nieuw beleid vast te laten stellen of te bespreken. Indien nodig wordt tussentijds met het MT afgestemd. Kortom, er is een actief contact.

Het jaarverslag van de MR is als bijlage opgenomen in dit jaarverslag.

### Samenwerkingspartners

Wij werken samen met de diverse onderwijs- en zorgpartners, waaronder onder andere de Mutsaersstichting, Hoeve de Kaolder, Plinthos, OOG en Zorg OK.

De decentralisatie die in de zorg heeft plaatsgevonden, leidt ook tot decentrale inzet van onze expertise in de regio.

### Kennis- en Expertise centrum (KEC)

Samen met een zorgpartner en collega onderwijspartners geven wij vorm aan de KEC-formule. In het KEC zijn onderwijs en zorg zo vervlochten dat ieder kind/iedere jongere een integraal aanbod in (speciaal) onderwijs en zorg krijgt. Dit draagt bij aan de participatie en zelfredzaamheid van kinderen en jongeren op langere termijn. We gaan hierbij uit van het inzetten van en aansluiten bij het talent van elk kind/elke jongere. Deze multidisciplinaire ondersteuning en begeleiding bieden we aan kinderen/jongeren, hun gezinnen, scholen en maatschappelijke organisaties in de regio.

Op dit moment participeren we in het KEC Roermond. KEC Weert zal in 2019 starten. KEC Venlo is in ontwikkeling.



### Samenwerkingsverbanden

Om elke leerling een passende onderwijsplek te bieden, werken we samen in samenwerkingsverbanden. Wij zijn vertegenwoordigd in de zes samenwerkingsverbanden voor primair- en voortgezet onderwijs in de regio's in Noord- en Midden-Limburg. We nemen deel aan de directie- en bestuursoverleggen. Hier wordt ons beleid, onder andere het schoolondersteuningsplan, afgestemd op de ontwikkelingen van de samenwerkingsverbanden om zo tot een dekkend aanbod te komen. Verder zijn er overige overleggen met onder andere zorgcoördinatoren, tussen SO-SBO, over thuiszitters en over synthesesklassen.

Door onze bovenregionale functie volgen er ook leerlingen van buiten deze regio's onderwijs bij ons. In deze samenwerkingsverbanden hebben we geen actieve rol. Op 1 oktober 2018 bedienden wij leerlingen uit 21 verschillende samenwerkingsverbanden voor PO en VO.

### Ondersteuningsplanraad (OPR)

We participeren in de OPR-en in Noord- en Midden-Limburg.

De belangrijkste gespreksonderwerpen bij de bijeenkomsten in 2018 zijn geweest:

Inspiratiedagen/visietraject, ondersteuningsplan, jaarplan en jaarverslag, statuten, reglementen en huishoudelijk reglement van OPR, financiën per kwartaal, (meerjaren)begroting en risicoprofiel, AVG, uitleg/toelichting GRIPPA, monitor (begeleidings- en rapportageinstrument) activiteitenplan, communicatie met achterban, visitatiegesprekken op scholen, inspectieverslag, onderwijsinspectie. Ook zijn de Ambulante dienst, de BZV en verschillende werkgroepen; dubbel bijzonder, LWOO opting out, thuiszitters besproken.

### Gemeentes

We werken samen met gemeentes in onze regio om te komen tot de meest optimale huisvesting voor onze doelgroep. Verder is er inhoudelijke samenwerking op het gebied van leerlingenvervoer, lokale educatieve agenda's en passend onderwijsontwikkelingen.

## 2. Onderwijs

### 2.1 Toelatingsbeleid

Alle leerlingen die gezien hun ernstig disharmonisch ontwikkelingsprofiel onze expertise 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

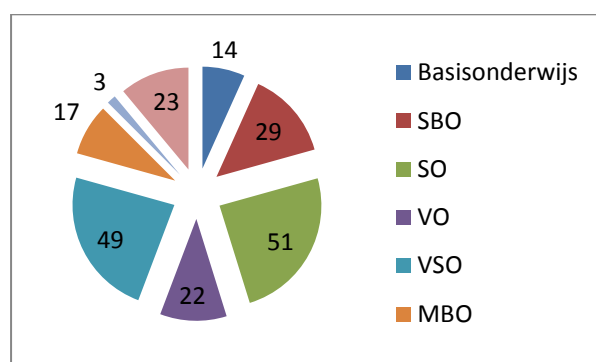
Op 1 februari 2018 volgden er 279 leerlingen en op 1 oktober 2018 210 leerlingen onderwijs bij de Wijnberg op zowel het SO als VSO. In 2018 hebben we in totaliteit 425 leerlingen bediend.

De Wijnberg heeft een hoofdvestiging en drie nevenvestigingen:

| Locatie  | Leerlingenaantal<br>1 oktober 2018 |
|----------|------------------------------------|
| Venlo    | 136                                |
| Roermond | 56                                 |
| Venray   | 11                                 |
| Weert    | 7                                  |
| Totaal   | 210                                |

### Leerlingenuitstroom

In het schooljaar 2017-2018 zijn er 208 leerlingen uitgestroomd (inclusief schoolverlaters). In onderstaand overzicht de uitstroombewegingen naar andere vormen van onderwijs.



### 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 zit en of de leerling nog op de juiste plek zit en onze adviezen de juiste zijn geweest. Vanwege de AVG hebben we deze opbrengstbevraging tijdelijk stopgezet. We gaan in 2019 verder onderzoeken op welke manier we de leerlingen kunnen volgen zodat dit voldoet aan de privacywetgeving en dit voor ons bruikbare informatie oplevert.

In 2018 is het volgende bereikt:

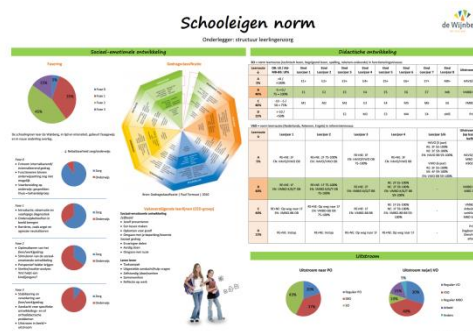
- Door de invoering van de Algemene Verordening Persoonsgegevens (AVG) zijn diverse voorbereidende maatregelen genomen om de opbrengstbevraging (bestendiging) zo uit te kunnen voeren, dat deze voldoet aan de privacy eisen die gesteld worden.

## 2.3 Leerlingenzorg

### 2.3.1 Schooleigen norm

Om te komen tot een optimaal onderwijsaanbod en onderwijsopbrengsten te behalen, hanteren we een schooleigen norm die gekoppeld is aan de structuur 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 orthopedagogische opdracht als de normen voor de didactische opdracht.



### Behaalde opbrengsten en resultaten in 2018:

- Na een uitvoerige data-analyse van de schooleigen norm zijn we tot de conclusie gekomen dat de norm die eind 2016 is vastgesteld op meerdere punten niet aansluit op de realiteit.
- Derhalve hebben we de norm bijgesteld, zodat we beter aansluiten bij de realiteit en toch een streefniveau behouden. De norm is aangepast voor de onderdelen fasering, leerroutes SO, didactische menu's VSO en uitstroom SO/VSO.
- Er is een traject met de CED-groep opgestart gerelateerd aan de schooleigen norm. In 2019 zal het werken volgens de vakoverstijgende leerlijnen sociaal gedrag en leren leren worden geïmplementeerd

### 2.3.2 Structuur leerlingenzorg

De onderlegger voor de schooleigen norm is de structuur leerlingenzorg. De leerlingenzorg is in 2018 in een cyclisch proces gegoten en gekoppeld aan de jaarkalender. Medewerkers kunnen nu in één oogopslag zien wat er op welk moment in het jaar op het gebied van leerlingenzorg van hen wordt verwacht.

### Resultaten 2018:

- Er is een structuur leerlingenzorg opgesteld.
- De structuur leerlingenzorg is geïmplementeerd in het team.

### 2.3.3 Orthopedagogisch

- Fasenmodel: onze leerlingen groeien gefaseerd in binnen het onderwijs. Daarbij hanteren we vier fasen. Aan de hand van deze fasen worden passende doelen gesteld op sociaal-emotioneel en didactisch gebied passend binnen het behandelplan.
- Gedragsclassificatie: dit is een gespreksmodel om samen met onze zorgpartners gedrag van leerlingen te classificeren en aan de hand daarvan passende handelingsadviezen te formuleren en in te zetten in de begeleiding van leerlingen.
- Leerlijnen sociaal-emotionele ontwikkeling en leren leren: we maken gebruik van de leerlijnen van de CED-groep. De voortgang wordt gemeten en tweejaarlijks besproken tijdens de leerlingbesprekingen.

### Resultaten 2018:

- Fasenmodel: tijdens een professionaliseringsdag is het fasenmodel voor alle medewerkers herhaald. Er is een werkgroep gevormd die zich zal buigen over het verder ontwikkelen van het fasenmodel.
- Gedragsclassificatie: tijdens een professionaliseringsdag is de gedragsclassificatie voor alle medewerkers herhaald. Door deze herhaling zijn alle medewerkers weer op de hoogte van de gebruiken van de gedragsclassificatie. Het heeft ervoor gezorgd dat beelden op elkaar zijn afgestemd en op die manier alle medewerkers vanuit dezelfde bril kijken naar classificeren op gedrag.
- Leerlijnen sociaal-emotionele ontwikkeling en leren leren: in de structuur leerlingenzorg is de tweejaarlijkse meting van de leerlijnen opgenomen, evenals in het ontwikkelingsperspectiefplan. Daarnaast is een start gemaakt met een traject met de CED-

groep om een schoolstandaard vast te stellen voor sociaal gedrag en leren leren en de vertaalslag naar het primair proces te maken.

- De halfjaarlijkse leerlingbesprekingen zijn opnieuw ingericht, waardoor er meer ruimte is om dieper in te gaan op de vakoverstijgende leerlijnen.

### 2.3.4 Didactisch

Elke leerling heeft een passende leerroute die leidt tot een passend uitstroomniveau. De aanpak van de leerroutes is verwerkt in drie arrangementen (verrijking – basis – intensief). Twee keer per jaar worden methode-onafhankelijke toetsen afgenomen bij de leerlingen. De resultaten worden besproken tijdens de halfjaarlijkse leerlingbesprekingen. Tijdens deze bespreking wordt onder andere besloten of er aanvullende interventies wenselijk zijn en of de leerroute of het arrangement kan worden aangepast of gecontinueerd. Daarnaast zetten we beredeneerd praktijk aanbod in. Op deze manier sluiten we aan bij wat de leerling op dat moment nodig heeft en waar zijn of haar talent ligt. Door het opdoen van positieve ervaringen komen de leerlingen weer tot ontwikkeling en kunnen ze weer open gaan staan voor didactisch leren.

Resultaten 2018:

- De leerroutes van het VSO zijn heroverwogen en aangepast, waarmee ze beter aansluiten bij de uitstroomniveaus.
- Er is een kadernotitie arbeidstoeleiding gemaakt, met als doel om in 2019 het aanbod voor het uitstroomprofiel arbeid te herinrichten.
- De halfjaarlijkse leerlingbesprekingen zijn opnieuw ingericht, waardoor er meer ruimte is om dieper in te gaan op de didactische ontwikkeling. De didactische vorderingen op groepsniveau zijn hierdoor meer zichtbaar. Daardoor kan er meer gedifferentieerd klasoverstijgend gewerkt worden (beredeneerd aanbod).
- De toetsen tijdens de toetsweken zijn beter afgestemd op de leerlingen wat een positief effect heeft op het passend aanbod. De toetskalenders voor het SO en het VSO zijn herschreven.

### 2.3.5 Ontwikkelingsperspectief(plan)

Voor elke leerling wordt een ontwikkelingsperspectief(plan) (OP(P)) 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 biedt handvatten waarmee de professional het onderwijs kan afstemmen op de onderwijsbehoeften van de leerling. En het laat zien naar welke vervolgplek de school, samen met de leerling, diens ouders/verzorgers en behandelaren, toewerkt. Hiermee geven we planmatig en doelgericht vorm aan ons onderwijs.

Ons ontwikkelingsperspectief(plan) bestaat uit drie delen:

1. Ontwikkelingsperspectief (OP):  
Het ontwikkelingsperspectief bestaat uit de te verwachten uitstroombestemming en de onderbouwing daarvan. Het ontwikkelingsperspectief is sturend voor het aanbod dat we de leerling bieden en bevat handvatten voor de planning van het onderwijs.
2. Ontwikkelingsperspectiefplan deel A (OPP-A): In dit deel van het OPP staan de integrale behandeldoelen lange termijn. Op basis daarvan worden er voor de module onderwijs doelen opgesteld. Tijdens een evaluatieoverleg worden de doelen van de afgelopen periode geëvalueerd en gezamenlijk doelen voor de komende periode gesteld.
3. Ontwikkelingsperspectiefplan deel B (OPP-B): de bevindingen van de resultaten van de halfjaarlijkse toetsen en de voortgang in de sociaal emotionele ontwikkeling en het leren leren worden vermeld in deel B. Op basis hiervan vinden de periodieke analysegesprekken plaats. Indien nodig wordt het uitstroomperspectief in het OP aangepast.

Resultaten 2018:

- Het nieuwe ontwikkelingsperspectiefplan is voor alle leerlingen opgesteld.
- Het nieuwe ontwikkelingsperspectiefplan is voor medewerkers en samenwerkingspartners werkbaarder geworden. Het geeft een realistisch beeld van de ontwikkeling van de leerling.

### 2.3.6 Handelingsgericht arrangeren – HIA's

Er zijn drie documenten ontworpen rondom 'Handelingsgericht Integraal Arrangeren' (HIA) die ontstaan zijn vanuit onze dagelijkse praktijk. De schooleigen norm is ons uitgangspunt die aangeeft wat wij doen. De HIA's zijn de spelregels en de handleiding, ze geven richting aan het proces en zijn leidend bij het opstellen van een beredeneerd aanbod voor onze leerlingen.



HIA 1: een weergave van het primair proces van instroom-doorstroom-uitstroom en bestendiging.

HIA 2: een uitgebreid stappenplan dat als leidraad dient bij het psycho-educatief ontwerpen van (onderwijs)aanbod en –arrangementen.

HIA 3: een weergave gericht op rapportage, monitoring en professioneel verantwoorden.

De HIA's zijn inhoudelijk verouderd. In 2019 zal dit anders ingericht gaan worden.

### 2.4 Schoolondersteuningsprofiel

Scholen hebben een zorgplicht voor alle aangemelde leerlingen en moeten zoeken naar een passende onderwijsplek binnen het betreffende samenwerkingsverband. In ons schoolondersteuningsprofiel staat ons aanbod beschreven.

In 2018 is het schoolondersteuningsprofiel geactualiseerd en deze is gedeeld met samenwerkingsverbanden. Alle schoolondersteuningsprofielen van alle scholen binnen de samenwerkingsverbanden leveren input voor het ondersteuningsplan van het samenwerkingsverband.

### 2.5 Veiligheid, gezondheid en milieu

Wij vinden het creëren van een veilige leeromgeving voor onze leerlingen, medewerkers en betrokkenen belangrijk. Veiligheid op sociaal, fysiek en materieel gebied. In ons plan voor veiligheid, gezondheid en milieu wordt beschreven op welke wijze wij werken aan een veilige werk- en leeromgeving.

In 2018 hebben we het volgende bereikt:

- We hebben het vignet gezonde voeding behaald en mogen ons de komende drie jaar gezonde school noemen.
- We doen wederom mee met het EU-schoolfruit programma en ontvangen een half jaar lang iedere dag fruit en groente.
- We stimuleren gezonde voeding bij leerlingen en medewerkers, waaronder bij traktaties, tussendoortjes en bij vieringen.

## 2.6 Seksualiteit en relaties

Seksualiteit en relaties is een belangrijk thema binnen het onderwijs. Dit thema heeft een vaste plek binnen het lesprogramma. Het doel hiervan is om kinderen/jongeren de juiste informatie en vaardigheden mee te geven voor een gezonde seksuele ontwikkeling, die past bij hun leeftijd en belevingswereld en hen helpt om op een latere leeftijd verantwoorde keuzes te maken op het gebied van relaties en seksualiteit. Onderzoek laat zien dat als op jonge leeftijd al aandacht is voor relationele en seksuele vorming, jongeren juist later beginnen met seks, verantwoorde keuzes maken en weerbaarder zijn. Naast kinderen en jongeren proberen we ook ouders te betrekken bij dit thema, zodat school en thuis elkaar kunnen versterken in de boodschap en informatie die zij meegeven.

Resultaten 2018:

- Er zijn afspraken gemaakt tussen de aandachtfunctionarissen seksualiteit van de Mutsaersstichting en de Wijnberg om intensief samen te gaan werken op het gebied van seksualiteit en relaties.
- Het thema seksualiteit en relaties is meegenomen in de professionalisering van de medewerkers.
- De Week van de Lentekriebels is geïmplementeerd binnen alle klassen.

## 2.7 Praktijkaanbod: talentonderwijs – praktijkvakken

In 2018 hebben we beleid ontwikkeld om ons praktijkaanbod verder te ontwikkelen. Dit bestaat uit twee onderdelen: talentonderwijs en praktijkvakken.

Doel van het talentonderwijs is het vergroten van de leergeschiktheid. De activiteiten sluiten aan bij de talenten van de leerling en zijn gericht op het opdoen van positieve ervaringen waardoor de leerlingen weer open gaan staan voor didactisch leren.

Het doel van de praktijkvakken is het vergroten van de kans op de arbeidsmarkt voor onze VSO leerlingen.

Behaalde resultaten in 2018

- Er is een plan voor talentonderwijs voor ervaringsleer, techniek en muziek opgesteld dat in 2019 uitgevoerd gaat worden.
- Er is een kadernotitie voor het uitstroomperspectief arbeid opgesteld, waar ook het uitstroomperspectief dagbesteding bij aansluit. In 2019 worden deze twee uitstroomperspectieven ingericht.



## 2.8 Lesmethodes

Onze leerlingen en medewerkers verdienen het om met het beste leermateriaal, leermiddelen en lesmethodes aan de slag te kunnen gaan en als ondersteuning bij het geven van waardevolle lessen. We hebben als doel gesteld om de juiste zaken aan te schaffen ten dienste en ter verrijking van ons proces 'ervaren – beleven – leren – begrijpen'.

Behaalde opbrengsten en resultaten in 2018:

- Er is een nieuwe methode voor taal en spelling geïmplementeerd. Medewerkers hebben een training gehad over de nieuwe methode.
- Er is onderzoek gedaan naar een nieuwe methode voor rekenen om het rekenonderwijs te verbeteren. Er is een nieuwe methode aangeschaft en deels geïmplementeerd binnen enkele units.
- Resultaten uit de lesmethoden zijn gekoppeld aan de leerlingvolgsystemen ParnasSys en MLS.

### **2.9 Europees Subsidie Fonds (ESF)**

Wij bieden onze VSO leerlingen activiteiten aan die hun kans op de arbeidsmarkt verbeteren. Wij leren leerlingen praktische vaardigheden aan die aansluiten bij hun talenten en wensen voor toekomstig werk. Hiervoor hebben we praktijklessen in groen, techniek en horeca gegeven. Daarnaast hebben we mbo 1 trajecten aangeboden, waarvan stage een onderdeel is. Voor beide trajecten doen we, samen met partners uit de regio, mee in de Europese subsidie die de gemeente Venlo heeft aangevraagd. Dit is een ESF subsidie PRO/VSO ten aanzien van arbeidstoeleiding van kwetsbare jongeren. Deze ESF subsidie is per 1 augustus 2018 stopgezet vanuit het agentschap omdat het budget volledig benut was.

### **2.10 Internationalisering**

In de afgelopen jaren hebben wij geïnvesteerd in internationale contacten en samenwerking. Eind 2016 zijn er een aantal schoolleiders van scholen uit heel Europa op bezoek geweest bij de Wijnberg. Als reactie op dit bezoek is er een delegatie medewerkers van een school uit IJsland op werkbezoek gekomen. Vanuit deze schoolbezoeken is er een intensiever contact ontstaan, dat we de komende jaren verder gaan uitbouwen. De planning is dat we eind 2019 deel gaan nemen aan een conferentie in IJsland.

### **2.11 Toekomstige ontwikkelingen**

De komende jaren blijven we ons richten op het ontwikkelen van het zo thuisbij mogelijk aanbieden van passende onderwijs-zorg arrangementen. We spannen ons in om onze expertise in te zetten voor jongeren en leerlingen die tussen de wal en het schip dreigen te vallen. Daarnaast worden de leerlijnen 'sociaal gedrag' en 'leren leren' geïmplementeerd en wordt het uitstroom perspectief arbeid en dagbesteding heringericht.

### 3. Kwaliteitszorg

#### 3.1 Kwaliteitszorg

Ons kwaliteitszorgsysteem bestaat uit de leerlingenzorg (paragraaf 2.2) en drie ondersteunende domeinen de beleidscyclus (hoofdstuk 8), financiën (hoofdstuk 8) en personeel (hoofdstuk 4). Meer informatie over deze onderdelen kunt u daar vinden.

Daarnaast zijn we in 2018 gestart met de inrichting van en het uitvoeren van de interne audit en houden we tweejaarlijks een betrokkenheidsonderzoek. Beide instrumenten hebben als doel om de kwaliteit te monitoren en te verbeteren.

#### 3.2 Interne audit

Een audit is een krachtige spiegel: het laat zien hoe we ervoor staan, of de beloofde kwaliteit zichtbaar is en of de vastgestelde doelen worden behaald. Met de interne audit vergroten we het bewustzijn op kwaliteit bij onze medewerkers. We gebruiken hiervoor de criteria van de Kwaliteitsnorm (Speciaal) Onderwijs (K(S)O).

##### Behaalde opbrengsten en resultaten in 2018:

Er is een nulmeting uitgevoerd. Uit de nulmeting zijn de volgende punten naar voren gekomen:

- We zijn trots op de betrokkenheid en gedrevenheid van onze medewerkers en de positieve cultuurontwikkeling die we doormaken.
- Het stimuleren van eigenaarschap wordt geactiveerd en we bieden medewerkers veel ontwikkelkansen aan.
- Het proces van een kind – een gezin – een plan is door de intensieve samenwerking met de zorg een goed geborgd proces waarbij we elkaar versterken.
- Daarnaast zijn er ook afwijkingen van de norm die we willen verbeteren: bij het risicomanagement kan meer gekeken worden naar de externe invloeden, beleidsdocumenten en protocollen zijn vaak lijvige documenten waardoor ze niet altijd gebruikt worden, doelformulering kan verbeterd worden door een meetbaar of merkbaar resultaat te formuleren, proces van incidentmelden eenvoudiger maken, borg het uitvoeren van lesobservaties en vier meer de successen, ook met de omgeving.

In 2019 gaan we middels ons eerste interne audit dieper inzoomen op een aantal thema's.

#### 3.3 Betrokkenheidsonderzoek (L-O-M-S)

Betrokkenheid van leerlingen, ouders/verzorgers, medewerkers en stakeholders (L-O-M-S) 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 2018:

- L-O-M-S uitgevoerd volgens een nieuwe systematiek. De uitkomsten zijn per doelgroep gerapporteerd en gecommuniceerd met het MT, medewerkers, stakeholders en ouders.
- Uit het L-O-M-S zijn de belangrijkste uitkomsten: leraren worden hooggewaardeerd door leerlingen, medewerkers waarderen de ontwikkelmogelijkheden en op enkele locaties is de huisvesting een ontwikkelpunt.
- Naar aanleiding van het proces en de uitkomsten heeft het onderzoeksbureau Amplix ons advies gegeven om het betrokkenheidsonderzoek anders vorm te geven. Begin 2019 wordt bepaald of het betrokkenheidsonderzoek als continue proces kan worden ingezet.

## 4. Personeel

### 4.1 Kern personeelsbeleid

Er is aandacht voor het welzijn van alle medewerkers. Welzijn in de vorm van: mogelijkheden aanreiken voor professionele groei, vitaliteit, inzetbaarheid en meedenken en praten over verbetering van het dagelijkse beleid. Daarnaast stellen we medewerkers optimaal in de gelegenheid om eigen verantwoordelijkheid te dragen, rekenschap af te leggen en zelf initiatieven te nemen tot verbetering van het primair proces en de schoolontwikkeling. Wanneer een medewerker door omstandigheden niet in staat is zijn/haar werk te doen bieden we zorgvuldig begeleide re-integratietrajecten aan.

In de visie van de Wijnberg staat professioneel vakmanschap als volgt verwoord:

*'Er is sprake van maximale deskundigheid ten aanzien van leren leren en leren samenleven en er is zichtbaar aandacht voor talenten van kinderen, sociale integratie, het creëren van een krachtige leer- en leefomgeving voor klein en groot, goede onderwijsopbrengsten, passend onderwijs en zorg op maat.'*

### 4.2 Leiderschap: Organisatieontwikkeling / zelfregie – unitregie en teamleiding

Door een steeds sneller veranderende omgeving en door complexe ontwikkelingen is het nodig dat wij als organisatie snel en effectief kunnen reageren. Met wendbare teams kan je snel doelen realiseren en reageren op interne en externe ontwikkelingen. Daarom is het ontwikkelen van zelforganiserende teams en het stimuleren van autonomie een essentieel onderdeel van onze organisatieontwikkeling.

Daarbij sluit de ontwikkeling van zelfregie ook aan bij waar wij in ons primair proces voor staan: een fundamentele bijdrage leveren aan de ontwikkeling van de autonomie van onze leerlingen. Ook is zelfregie een middel om elke professional in zijn kracht te zetten, te laten groeien en zeggenschap te geven over zijn werk. Hierdoor heeft iedereen invloed op haar/zijn werk en ontstaat betrokkenheid en eigenaarschap. Dit leidt mede tot meer werkplezier en een lagere werkdrukbeleving. En uiteindelijk tot beter onderwijs, want goed voorbeeld doet goed volgen.



In 2018 hebben we het volgende bereikt:

- Op de strategiedag is 'het Kompas' voor zelfregie ontwikkeld. 'Het Kompas' staat voor het gedrag dat hoort bij zelfregie van iedere medewerker.
- De ondersteunende medewerkers volgen in schooljaar 2018-2019 een training NLP en sturen op autonomie om als leidinggevende en onderwijsondersteuner die vaardigheden te verwerven die nodig zijn om zelfregie mogelijk te kunnen maken.
- In de units en teams is de ontwikkeling van zelfregie in werkoverleggen of intervisiemomenten gestart. In 2019 wordt 'sturen op autonomie' het hoofdthema van de interne professionaliseringsdagen om zo het gehele team hierin te ontwikkelen.



### 4.3 Professionalisering medewerkers

Elke medewerker krijgt de mogelijkheid zich verder in zijn vak te bekwamen en zijn kwaliteiten verder te ontwikkelen. 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.

In 2018 hebben we het volgende bereikt:

- De ondersteunende en leidinggevende medewerkers zijn gestart met de opleiding NLP en sturen op autonomie. Door deze training versterken zij hun eigen autonomie, de autonomie van collega's en de autonomie van leerlingen.
- Eén medewerker is opgeleid als PAC train de trainer. Deze medewerker kan op full service niveau de trainingen rondom agressieregulatie aanbieden.
- Een medewerker is opgeleid als aandachtsfunctionaris seksualiteit.
- Een unitregisseur is gestart met de tweejarige opleiding tot schoolleider basisbekwaam.
- Drie onderwijsassistenten volgen de associate degree opleiding voor pedagogisch educatief professional.
- Er zijn enkele leraren als leerspecialist aan de slag gegaan. Zij observeren de leerling in de klas, geven de leraar advies, werken individueel en in groepsverband met de leerling en passen maatwerk hierop aan.

In 2019 lopen enkele scholingstrajecten door die in 2018 al opgestart zijn. De opleiding Sturen op autonomie wordt uitgebreid naar het hele team.

### 4.4 Professioneel statuut

In ons professioneel statuut richten we ons op de inbreng en betrokkenheid van de medewerkers ten aanzien van ons beleid, missie, visie en strategie. De zeggenschap van medewerkers richt zich onder andere op de inhoud van de lesstof, invulling van de lessen, de gebruikte lesmethodes en het invulling van de (ortho)pedagogische en de (ortho)didactische opdracht. We investeren in de bekwaamheid van onze medewerkers, zodat zij hun professionele rol kunnen blijven versterken en het beste aanbod voor de leerlingen kunnen verzorgen.

Het professioneel statuut was voor ons niks nieuws, maar een samenvatting van hetgeen we reeds enkele jaren uitvoeren. De beleidscyclus die we gezamenlijk met meerdere medewerkers vormgeven, is hiervan een goed voorbeeld. Bij het kiezen van nieuwe lesmethodes zijn de units zelf aan zet geweest. Zij hebben in een plan de meerwaarde van deze methodes aangegeven en onderbouwd.

Resultaten 2018:

- Het professioneel statuut is vastgesteld.

### 4.5 Werkdrukmiddelen

Het MT, heeft samen met de MR nagedacht over de vorm waarin collega's betrokken konden worden. Er is gekozen voor een bijeenkomst, waarbij alle collega's op vrijwillige basis konden aansluiten om mee te denken over de besteding van de middelen.

Tijdens deze bijeenkomst hebben we in groepen gebrainstormd over waardoor werkdruk ontstaat en wat mogelijke oplossingen zijn. De vier onderwerpen die de verschillende groepen meekregen waren professionaliseren, materiële zaken, personele zaken en overige bestedingsdoelen. Vanuit het wereldcafé is een werkgroep geformeerd waarin MT, MR en personeel vertegenwoordigd is.

Wij gaan de werkdruk verminderen door in te zetten op:

- Professionalisering – training op gebied van assertiviteit, professionele weerbaarheid en verhogen van de autonomie. Hiermee beogen we elke medewerkers zelf handvatten te geven om met werkdruk om te gaan. In 2019 zal het gehele team deze training aangeboden krijgen.
- Methode voor de kleuters waarmee de lesvoorbereiding eenvoudiger wordt.
- Onderzoek naar de balans tussen taken en werkzaamheden en beschikbare tijd. Op basis van de uitkomsten van dit onderzoek worden duurzame keuzes gemaakt. Hieraan koppelen we vervolgens het inrichten van het werkverdelingsplan.

Het jaar 2018 heeft in het teken gestaan van onderzoek waarna in 2019 de middelen besteed gaan worden.

#### 4.6 Personeel in cijfers (ziekteverzuim en personeelsopbouw)

##### Ziekteverzuim

In 2018 zijn er enkele medewerkers langdurig uitgevallen. Dit betreft niet-werkgerelateerde ziektegevallen. Hierdoor komt het gemiddelde verzuimpercentage in 2018 uit op 6,44%.

##### Preventie-, re-integratie en vervangingsbeleid

Een aantal medewerkers volgen een coachingstraject met als doel loopbaanoriëntatie en het voorkomen van verzuim.

Op 31 december 2018 waren er 68 medewerkers in dienst voor in totaal 55,38 fte.

| <b>Personeelsopbouw op 31-12-2018</b>       | <b>Aantal fte</b> | <b>Aantal</b> |
|---------------------------------------------|-------------------|---------------|
| Directie                                    | 1,15              | 1             |
| Onderwijzend personeel                      | 27,52             | 31            |
| Onderwijsondersteunend met behandeltaken    | 20,63             | 26            |
| Onderwijsondersteunend zonder behandeltaken | 6,08              | 10            |
| <b>Totaal</b>                               | <b>55,38</b>      | <b>68</b>     |

|                                            |       |    |
|--------------------------------------------|-------|----|
| Waarvan mannelijke medewerkers (obv fte's) | 12,40 | 14 |
| Waarvan medewerkers ≥ 45 jaar (obv fte's)  | 9,64  | 15 |
| Waarvan medewerkers met tijdelijk contract | 5,10  | 6  |
| Waarvan fulltime medewerkers (≥ 0,95 fte)  | 27,14 | 16 |

| <b>Personeelsverloop 2018</b>                     | <b>Aantal fte in dienst</b> | <b>Aantal</b> | <b>Aantal fte uit dienst</b> | <b>Aantal</b> |
|---------------------------------------------------|-----------------------------|---------------|------------------------------|---------------|
| Directie                                          | 1,15                        | 1             |                              |               |
| Onderwijzend personeel (OP)                       | 5,50                        | 6             | 3,50                         | 4             |
| Onderwijsondersteunend met behandeltaken (OOP)    | 2,35                        | 3             | 2,54                         | 3             |
| Onderwijsondersteunend zonder behandeltaken (OOP) |                             |               | 0,60                         | 1             |
| <b>Totaal</b>                                     | <b>9,00</b>                 | <b>10</b>     | <b>6,64</b>                  | <b>8</b>      |

De totale formatie is in 2018 iets gestegen ten opzichte van 2017. Het aantal medewerkers OP is gestegen, ondanks dat diverse collega's elders een baan gevonden hebben. Ook dit jaar is er geïnvesteerd in OOP met behandeltaken, door meer onderwijsassistentie en een pedagogisch schoolassistent aan te nemen en de werkdruk in de klassen daarmee te verminderen.

Bij OOP zonder behandeltaken is een aantal medewerkers vertrokken, waarbij de vacatureruimte niet opnieuw ingevuld is. Na een periode van interim invulling van de functie van directeur, hebben we vanaf juli 2018 een bovenschools directeur aangesteld.

##### Duurzame inzetbaarheid

In 2018 heeft 1 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 2018 32,26 jaar.

##### Betaald ouderschapsverlof

In 2018 hebben 4 medewerker gebruik gemaakt van de regeling betaald ouderschapsverlof.

##### Gevoerde 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 voldoen in deze gevallen aan de voorwaarden die het

Participatiefonds stelt. Hierdoor voorkomen wij het risico dat de kosten van de uitkering voor onze rekening komen.

#### **Eigen risicodragerschap**

Dit jaar waren wij voor het eerst eigen risicodrager voor het Vervangingsfonds. Wij hebben onze eigen vervangers in dienst, waarmee we het primaire proces op een goede wijze doorgang hebben kunnen laten vinden.

## 5. Units en teams

Elke unit en team geeft in dit hoofdstuk de voor hun belangrijkste ontwikkelingen en resultaten aan 2018 aan.

### 5.1 Unit *onderbouw-aanvangsgroep*

- Leiderschap en teamontwikkeling  
Om jezelf en elkaar beter te leren kennen ten behoeve van ontwikkeling in de breedste zin van het woord hebben we ingestoken op *ont*-moeten en op wie je bent als persoon en professional. Iedereen spreekt eigen gevoel en denken uit. Het teamgevoel en het samen-gevoel is versterkt.
- Onderwijsopbrengsten  
We hebben enkele thema's aangekleed en voorbereidt aan de hand van de leerroutes. Er zijn activiteiten gekoppeld aan de doelen met als effect een passend aanbod voor onze leerlingen, ten behoeve van een zo optimaal mogelijke ontwikkeling.
- Gezonde Wijnberg  
Er is aandacht geweest voor gezonde voeding en een gezonde levensstijl. In onze informatievoorziening richting ouders hebben we heldere richtlijnen beschreven. Daarnaast wordt er tijdens onze wekelijkse proostmomenten gebruik gemaakt van gezonde producten en voedingsmiddelen.

### 5.2 Unit *middenbouw-bovenbouw*

- Alle unitleden maken het werken met het nieuwe ontwikkelingsperspectief(plan) eigen  
Afgelopen jaar zijn we gaan werken met een nieuw ontwikkelingsperspectief(plan).. Inmiddels zijn we er mee bekend en worden de OPP's steeds beter en vlugger geschreven. Na ieder evaluatieoverleg wordt het OPP voorgelegd aan de gekoppelde medewerker van het ondersteunings- en begeleidingsteam en gecheckt. Zo blijven we ons steeds ontwikkelen in het schrijven van het OPP.
- De leerroute en het arrangement bepaalt het didactisch aanbod voor de leerling  
Iedere leerling is sinds dit kalenderjaar ingedeeld in een leerroute en arrangement. Het didactisch aanbod wordt hierop afgestemd. Op deze manier sluiten we beter aan bij de mogelijkheden en behoeften van de leerlingen. We hebben beter in beeld wat een leerling voor aanbod moet krijgen.
- Implementatie nieuwe methodes  
Er zijn nieuwe methodes voor spelling, taal en rekenen geïmplementeerd in de unit. De methodes "spelling in beeld", "taal in beeld" en "getal en ruimte" worden inmiddels volledig ingezet voor de vakken spelling, taal en rekenen. Collega's hebben zich de methode eigen gemaakt en geven gerichte instructie in instructiegroepen. In 2019 zullen er voor alle drie de klassen, klassen overstijgende instructiegroepen komen.
- Unitintervisie  
Tijdens unitintervisie momenten werken we aan onze professionele identiteit. Het is gericht op het opbouwen van gevoelens van vertrouwen en veiligheid binnen de unit. Het doel is om tijdens (én na) deze momenten de deskundigheid te bevorderen en de kwaliteit van het werk te verbeteren.

### 5.3 Unit *Roermond-Weert*

- Open aanspreekcultuur – sturen op autonomie  
Wij hebben gewerkt aan een open aanspreekcultuur. De nadruk lag met name binnen de unit, waarin we gezamenlijk doelen hebben opgesteld en waar we aan hebben gewerkt. Tijdens de intervisies en overlegmomenten is verbinding gelegd met de inhoud van de opleiding NLP - sturen op autonomie. Het is gericht op het opbouwen van vertrouwen en openheid.
- Samenwerking met de zorg  
De samenwerking met de zorg is verbeterd. We hebben onze positie versterkt in evaluatie-overleggen en cliëntgebonden intervisies.
- Groepsdoorbrekende activiteiten  
Binnen het KEC hebben we meer groepsdoorbrekende activiteiten ingericht, passend bij de interesses en talenten van leerlingen en leraren en daarnaast aansluitend bij de fasering en het uitstroomperspectief. Deze ontwikkeling heeft een impuls gekregen door de aanstelling van een pedagogisch schoolassistent. Thema's die leven worden vanuit verschillende invalshoeken creatief benaderd met de leerlingen en opgepakt binnen het domein (koken, handvaardigheid). In het nieuwe jaar gaan we deze ontwikkeling voort zetten, met het accent op de ontwikkeling van groen en muziek.

#### 5.4 Unit VSO Venlo

- Gedragsclassificatie en fasenmodel  
De handelingsadviezen zijn zichtbaar gemaakt wat het bewustzijn verhoogd heeft. Tijdens teamvergaderingen zijn leerlingen besproken aan de hand van de gedragsclassificatie en de daarbij behorende handelingsadviezen. Daarnaast hebben we leerlingen aan de hand van het fasenmodel opnieuw ingedeeld.
- Basisrust herstellen  
Het voorgaande punt heeft mede bijgedragen aan het herstellen van de basisrust en veiligheid. Daarnaast zijn de waarden en normen zichtbaar gemaakt in het gebouw en zijn de schoolregels gezamenlijk herschreven en geïmplementeerd.
- Een passend en beredeneerd aanbod  
We zorgen voor een pre MBO traject, waarin op zowel didactisch, sociaal en arbeidsgebied de leerling leert te voldoen aan de competenties van het MBO. Dit doen we in samenwerkingen met Gilde opleidingen. Tevens bieden we de leerlingen diverse praktijkgerichte vakken aan in de vorm van talentonderwijs. Dit zijn vakken op het gebied van groen, muziek, koken en techniek. Er zijn nieuwe methodes aangeschaft voor het uitstroomprofiel vervolgonderwijs.
- Kadernotitie arbeidstoeleiding  
Om het uitstroomperspectief richting arbeid opnieuw in te richten hebben we de kadernotitie arbeidstoeleiding ontwikkeld. In 2019 wordt gestart met de ontwikkeling van een restaurant.

#### 5.5 Ondersteunings- en begeleidingsteam

- We zijn gaan werken met een nieuw OPP; vanaf oktober 2018 is dit voor elke leerling in gebruik. In het (start)- OPP wordt steeds duidelijker de koppeling gemaakt met de doelen die vanuit zorg worden gesteld.
- Vanaf augustus is er intervisie voor een deel van het OBT met een externe deskundige.
- De taken van het hele OBT zijn in beeld gebracht en verdeeld.
- Er heeft een doorontwikkeling plaatsgevonden van de leerlingbesprekingen. Didactische ontwikkeling, leren leren en sociaal gedrag worden besproken aan de hand van een format waardoor meer eenduidigheid binnen de Wijnberg is ontstaan.
- Er is een start gemaakt met introduceren van een norm voor sociaal gedrag en leren leren.
- Tijdens team overleggen is er standaard aandacht op de agenda voor ontwikkelingen binnen de Wijnberg waar collega's bij betrokken zijn, om elkaar te informeren en om de verbinding tussen de thema's te blijven zien.
- In het schooljaar 2018-2019 zijn drempelonderzoeken afgenomen bij de schoolverlaters van groep 8.

#### 5.6 Bedrijfsbureau

- In het eerste kwartaal van 2018 zijn alle bestaande leerlingdossiers gedigitaliseerd. Vanaf dat moment werken we alleen met digitale dossiers. Dit resulteert in een efficiënte manier van werken en op eenvoudig en snelle wijze toegang verkrijgen tot benodigde gegevens.
- We hebben het digitale archief heringericht, waardoor er meer overzicht en structuur is ontstaan. Dit proces loopt in 2019 nog door.
- De staffunctionarissen zijn opgeleid tot leadauditor. Zij gaan de interne audit implementeren in onze organisatie. Daarmee leggen we de verbinding tussen het bedrijfsbureau en de kwaliteitszorg.
- De invoering van de AVG heeft geleid tot diverse maatregelen. Vanaf mei 2018 werken we conform de richtlijnen van de AVG.

## 6. Huisvesting en ICT

### 6.1 Huisvesting

De nieuwbouw in Weert is gereed en op 21 december 2018 opgeleverd. We zullen dit pand betrekken in maart 2019. Bij de bouw is geïnvesteerd in duurzaamheidsmaatregelen.

De nieuwbouw in Venlo is in ontwikkeling. We hebben bij de ontwikkelplannen oog voor duurzaamheid.

### 6.2 ICT

Wij zetten ICT zo optimaal mogelijk in ten behoeve van ons primair proces en ter facilitering van onze medewerkers, zodat zij hun werk goed uit kunnen voeren.

In 2018 hebben we het volgende bereikt:

- Het ICT meerjarenbeleidsplan is ontwikkeld. Medewerkers hebben actief meegedacht met betrekking tot de visie. Dit plan wordt in 2019 vastgesteld en uitgevoerd.
- Er is een tweede coördinator aangesteld die de educatieve taken op zich neemt.
- Het leerlingvolgsysteem MLS is geïmplementeerd binnen het VSO.
- Het aantal administratieve laptops en zakelijke telefoons is uitgebreid, waardoor we medewerkers beter hebben gefaciliteerd.

## 7. Financiële paragraaf

### Investerings –en afschrijvingsbeleid

Het afschrijvingsbeleid is er op 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. Dit bedrag is gebruikelijk voor onze bestuursgrootte.

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               |

Het afschrijven start in het jaar nadat de investering heeft plaatsgevonden.

### Resultaat

Het resultaat van 2018 is te verklaren door een aantal ontwikkelingen. Enerzijds zorgt de late nabetaling van de indexatie van de bekostiging door het Ministerie voor het resultaat. Daarnaast is er meer groeibekostiging ontvangen dan vooraf was gedacht. De regelgeving rondom de groeibekostiging is gewijzigd, waardoor alle bekostigingsonderdelen uitbetaald worden. Anderzijds is niet alle geprognoseerde formatie ingezet door het efficiënter inrichten van processen en gebruik van ruimtes. Hierdoor is ruimte ontstaan om nieuwe projecten te bemensen. Daarnaast is er sprake geweest van natuurlijk verloop welke niet is ingevuld in het licht van de terugloop van het aantal leerlingen. Omdat de bekostiging is gebaseerd op de t-1 systematiek ontstaat er een positief verschil tussen de baten en de lasten. In totaal is een besparing van vijf fte gerealiseerd. Dit is financieel niet direct herleidbaar door de kostenverhoging ten gevolge van de cao loonsverhoging van leraren.

Aan de andere kant zijn er ook een tweetal eenmalige kostenposten: de kosten inzake de eigen wachtgelders en de eenmalige kosten KEC Weert.

Het genormaliseerd resultaat komt hierbij neer op € 243.000.

|                                                    |   |          |                |
|----------------------------------------------------|---|----------|----------------|
| <b>Resultaat jaarrekening</b>                      |   | <b>€</b> | <b>719.757</b> |
| Late nabetaling indexering bekostiging             | € | 251.000  |                |
| Compensatie transitievergoeding en bonus/malus VVF | € | 49.804   |                |
| Schuld wachtgelders                                | € | -36.737  |                |
| Eenmalige kosten KEC Weert                         | € | -42.667  |                |
| Besparing niet ingezette formatie: 5 fte           | € | 255.000  |                |
|                                                    |   | <hr/>    |                |
|                                                    |   | €        | 476.400        |
| <b>Genormaliseerd resultaat</b>                    |   | <b>€</b> | <b>243.357</b> |

## Analyse exploitatie 2018 ten opzichte van begroting 2018

| (bedragen x € 1.000)                     | Exploitatie<br>2018 | Begroting<br>2018 | Afwijking   |
|------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------|
| Rijksbijdragen OCW                       | 4.984               | 4.615             | 368         |
| Overige overheidsbijdragen- en subsidies | 100                 | 85                | 14          |
| Overige baten                            | 72                  | 43                | 30          |
| <b>Totaal baten</b>                      | <b>5.155</b>        | <b>4.743</b>      | <b>412</b>  |
| Personeelslasten                         | 3.407               | 3.631             | -224        |
| Afschrijvingslasten                      | 75                  | 87                | -12         |
| Huisvestingslasten                       | 298                 | 282               | 16          |
| Overige lasten                           | 655                 | 739               | -84         |
| <b>Totaal lasten</b>                     | <b>4.435</b>        | <b>4.739</b>      | <b>-304</b> |
| <b>SALDO</b>                             | <b>720</b>          | <b>4</b>          | <b>716</b>  |
| Financiële baten                         | 0                   | 0                 | 0           |
| Financiële lasten                        | -1                  | -1                | 0           |
| <b>Saldo financiële baten en lasten</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>    |
| <b>Nettoresultaat</b>                    | <b>720</b>          | <b>3</b>          | <b>716</b>  |

De afwijkingen worden als volgt berekend: Exploitatie 2018 minus Begroting 2018. 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 2018 is meer Rijksbijdrage ontvangen dan begroot.

- Hogere groeibekostiging Samenwerkingsverbanden van € 74.000. In de begroting hebben we alleen rekening gehouden met het doorbetalen van de personele ondersteuningsbekostiging. Door gewijzigde regelgeving, die aangeeft dat alle bekostigingsonderdelen moeten worden uitbetaald, zijn in de realisatie ook overige bekostigingsonderdelen ontvangen, waardoor de baten hoger zijn.
- Hogere rijksbijdrage van € 321.700. Dit komt door de indexering van de lumpsum en extra middelen vermindering werkdruk. De indexering die in het najaar is ontvangen is niet besteed. Voor de middelen vermindering werkdruk verwijzen we naar de toelichting later in dit document.

#### Overige overheidsbijdragen –en subsidies

De overige overheidsbijdragen zijn hoger. De voornaamste redenen hiervoor zijn:

- Hogere baten van € 14.000 door een voorschot van de ESF subsidie 2017/2018. Onze activiteiten ter bevordering van de arbeidsmarkttoeleiding van kwetsbare jongeren wordt hiermee gesubsidieerd.

#### Overige baten

Bij de overige baten is meer gerealiseerd. De voornaamste redenen hiervoor zijn:

- Hogere baten van € 26.200. Dit is een uitbetaling van de bonus/malus regeling over 2017.
- Lagere baten van € 4.100 door lagere doorbelasting groene lijn 2018 naar onze samenwerkingspartner.

### Personeelslasten

De personeelslasten zijn lager dan begroot.

- Lagere lonen en salarissen van € 154.700 (inclusief sociale lasten, pensioenen en uitkeringen).  
Door de daling van het leerlingaantal zijn vacatures die zijn ontstaan door natuurlijk verloop niet ingevuld. Daarnaast zijn vervangingen van verloven en de inzet voor projecten uit de huidige formatie gehaald. In totaal heeft dit een besparing van vijf fte opgeleverd. Anderzijds zijn de loonkosten hoger geworden door de doorvoering van de loonwijzigingen van de leraren in de cao, waarvan de compensatie later wordt ontvangen. Er zijn meer zwangerschapsverloven geweest dan vooraf was ingeschat, waardoor er meer uitkeringen zijn ontvangen. De uitkeringen zijn hoger door de regeling compensatie transitievergoeding.
- Lagere overige personele lasten. De grootste over- en onderschrijdingen zijn:
  - Hogere loonkosten niet via salarisadministratie € 89.200. In de begroting was de inhuur van een leerkracht via een detacheringsbureau bij de lonen en salarissen niet ingecalculeerd.
  - Lagere kosten voor professionalisering € 11.000. Een aantal opleidingstrajecten zijn vertraagd en zullen in 2019 starten. Daar in tegen zijn er meer kosten gemaakt voor een training sturen op autonomie/NLP.
  - Lagere salariskosten extern personeel € 39.400. Dit betreft het beëindigen van de inhuur van een brugfunctionaris bij onze zorgpartner. Deze taak is overgenomen door de locatieleiding.
  - Hogere reis en verblijfkosten € 9.900 door de afkoop van een leasecontract.
  - Lagere overige personele lasten € 115.000. In de begroting is een bedrag opgenomen voor ondersteunen startbekwame medewerker, dit is opgevangen uit de huidige formatie. Daarnaast zijn er kosten opgenomen voor eigen wachtgelders 2018.

### Afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten zijn € 12.000 lager dan begroot. Een aantal geplande investeringen ICT van eind 2017 zijn later begin 2018 gerealiseerd. Door ons afschrijvingsbeleid start de afschrijving van deze investeringen in 2019, waardoor er in 2018 een onderschrijding is.

### Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn € 16.000 hoger dan begroot. De voornaamste reden is de hogere kosten in verband met aangaan van een contract met een ander schoonmaakbedrijf.

### Overige lasten

De overige lasten zijn lager dan vooraf was begroot. De voornaamste redenen zijn:

- Lagere administratie en beheer lasten € 9.200.
  - Lagere kosten beheer en bestuur van € 15.000.  
De kosten van de innovatie zijn verantwoord onder diverse posten, waaronder deskundigenadvies, waardoor hier een onderschrijding is.
  - Hogere lasten vergoeding toezichthouders € 20.700 door het in lijn brengen van de bezoldiging met de geldende normen.
  - Lagere overige lasten € 14.700. Dit betreft lagere kosten deskundigenadvies door de eerdere benoeming van de bovenschools directeur.
- Lagere lasten voor leermiddelen en ICT en inventaris en apparatuur € 85.300. Dit wordt met name veroorzaakt door de volgende afwijkingen:
  - Lagere kosten voor de ontwikkeling van de vakoverstijgende gedifferentieerde werkvormen van € 87.400. In 2018 is de richting opnieuw uitgelijnd. Hier is uitgekomen dat we gaan investeren in het herinrichten van de uitstroombrofielen arbeid /dagbesteding en talentonderwijs. De plannen hiervoor zijn in 2018 opgesteld en deze worden uitgevoerd in 2019.
  - Hogere kosten leermiddelen € 10.000. Verder zijn er enkele budgetten bijgekomen zoals het gymbudget. De aanschaf voor de nieuwe methode die in 2017 was aangeschaft is in de begroting te laag ingeschat. De inschatting was dat een aantal zaken digitaal gebruikt zouden gaan worden, maar dit blijkt in de praktijk niet effectief te zijn.
  - Lagere kantoorbenodigdheden en kopieerkosten € 5.100. Door meer digitalisering worden er minder kantoorartikelen aangeschaft en minder gekopieerd.

- Hogere overige instellingslasten door:
  - Lagere kosten voor testen en toetsen € 8.600. Er is geen gebruik gemaakt van het aanbieden van de Entree toets voor het MBO.
  - De overige uitgaven zijn lager € 16.500. Dit betreft minder uitgaven voor contributies, portokosten en PR en MR € 8.400. Daarnaast zijn de kosten van sport en vieringen lager door dat de uitgaven uit het unitbudget (leermiddelen) zijn gedaan. Schoolzwemmen is lager dan begroot.
  - Kosten bijdrage aan derden zijn € 37.000 hoger. Doordat de niet bouwgebonden kosten van de nieuwbouw van KEC Weert hoger waren dan begroot. Deze kosten zijn onder de partners verdeeld.

#### Financiële baten en lasten

De financiële baten zijn lager door een lagere rentevergoeding en de financiële lasten zijn gestegen.

#### Analyse exploitatie 2017 ten opzichte van exploitatie 2018

| (bedragen x € 1.000)                     | Exploitatie<br>2018 | Exploitatie<br>2017 | Afwijking<br>t.o.v.<br>voorgaand<br>jaar |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------------|
| Rijksbijdragen OCW                       | 4.984               | 5.130               | -147                                     |
| Overige overheidsbijdragen- en subsidies | 100                 | 114                 | -14                                      |
| Overige baten                            | 72                  | 71                  | 1                                        |
| <b>Totaal baten</b>                      | <b>5.155</b>        | <b>5.315</b>        | <b>-160</b>                              |
| Personeelslasten                         | 3.407               | 3.301               | 106                                      |
| Afschrijvingslasten                      | 75                  | 75                  | 0                                        |
| Huisvestingslasten                       | 298                 | 298                 | 0                                        |
| Overige lasten                           | 655                 | 626                 | 29                                       |
| <b>Totaal lasten</b>                     | <b>4.435</b>        | <b>4.301</b>        | <b>134</b>                               |
| <b>SALDO</b>                             | <b>720</b>          | <b>1.014</b>        | <b>-294</b>                              |
| Financiële baten                         | 0                   | 0                   | 0                                        |
| Financiële lasten                        | -1                  | -1                  | 0                                        |
| <b>Saldo financiële baten en lasten</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                                 |
| <b>Nettoresultaat</b>                    | <b>720</b>          | <b>1.014</b>        | <b>-294</b>                              |

Door de afname van het aantal leerlingen zijn de Rijksbijdragen in 2018 lager dan in 2017. Daarnaast is er in 2017 meer EFJ subsidie ontvangen door een nabetaling van schooljaar 16/17.

De personele lasten laat een stijging zien ten opzichte van 2017. De voornaamste oorzaak hiervan is dat de loonkosten gestegen zijn door de cao ontwikkelingen, die een stijging van de lerarensalarissen ten gevolg hebben gehad.

De afschrijvingslasten en de huisvestinglasten zijn nagenoeg gelijk gebleven.

Bij de overige lasten constateren we een aantal verschillen.

- In 2017 heeft een vrijval van de voorziening toekomstontwikkelingen plaatsgevonden. Deze voorziening was in 2016 gevormd in verband met een claim van de gemeente Weert.

- De kosten voor deskundigenadvies is in 2018 lager dan in 2017. In 2018 waren de juridische kosten lager en is de inhuur van onderwijsinhoudelijk ondersteuning lager geweest. We hebben meer gebruik gemaakt van de aanwezige expertise van onze medewerkers.
- De bijdrage derden is in 2018 hoger dan in 2017 door de realisatie van KEC Weert.

De financiële baten en lasten zijn nagenoeg gelijk gebleven.

#### Prestatiebox

De middelen van de prestatiebox zijn aangewend voor drie zaken:

- Op onze interne professionaliseringsdagen is een traject met de CED opgestart gerelateerd aan de schooleigen norm. In dit traject, dat doorloopt in 2019, worden vakoverstijgende leerlijnen voor sociaal gedrag en leren leren geïmplementeerd.
- Er is een kadernotitie voor het uitstroomperspectief arbeid opgesteld, waar ook het uitstroomperspectief dagbesteding bij aansluit. In 2019 worden deze twee uitstroomperspectieven ingericht.
- De ondersteunende en leidinggevende medewerkers zijn gestart met de opleiding NLP en sturen op autonomie. Door deze training versterken zij hun eigen autonomie, de autonomie van collega's en de autonomie van leerlingen. Dit traject loopt door in schooljaar 2019-2020.

#### Verantwoording middelen werkdrukvermindering

Alle medewerkers zijn uitgenodigd voor een teambijeenkomst om mee te denken over de besteding van de middelen. Tijdens de bijeenkomst hebben we gebrainstormd over waardoor werkdruk ontstaat en wat mogelijke oplossingen zijn, vanuit vier verschillende invalshoeken: professionaliseren, materiële zaken, personele zaken en overige bestedingsdoelen. Aan het einde van de bijeenkomst is er een werkgroep van vijf medewerkers geformeerd, waar het MT en MR in vertegenwoordigd is. De werkgroep heeft vervolgens een plan van aanpak opgesteld op basis van de input van het team.

Het plan van aanpak staat drie hoofdthema's beschreven die de werkdruk kunnen verminderen:

- *Professionaliseren*  
Het traject sturen op autonomie en NLP, die in 2018-2019 gevolgd wordt door ondersteuners, wordt in 2019-2020 uitgebreid naar het gehele team. Het versterken van autonomie draagt bij aan assertiviteit en professionele weerbaarheid.
- *Kleutermethodes*  
Een goede nieuwe kleutermethode maakt de voorbereiding van de lessen een stuk eenvoudiger. In schooljaar 2018-2019 zal de unit OB-AG onderzoeken welke methode passend is, waarna deze in schooljaar 2019-2020 zal worden aangeschaft (budget € 5.000).
- *Personeel en administratie*  
Op het gebied van de administratieve taken van het personeel is de meeste winst te behalen qua werkdrukvermindering. De werkgroep heeft voorgesteld eerst in kaart te brengen welke taken er zijn en of deze passen binnen de huidige formatie, om vervolgens tot een effectieve oplossing te kunnen komen. Voor dit onderzoek zal een extern bureau in de arm genomen worden. De kosten (geschat € 7.500) van dit onderzoek worden gefinancierd uit de subsidie werkdrukmiddelen. Het onderzoek zal begin 2019 plaatsvinden.

| Bestedingscategorie | Besteed bedrag in 2018 | Begroot voor 2019 | Toelichting                                  |
|---------------------|------------------------|-------------------|----------------------------------------------|
| Personeel           | € -                    | € 26.500          | Budget voor oplossingen n.a.v. het onderzoek |
| Materieel           | € -                    | € 7.500           | Onderzoek extern bureau                      |
| Professionalisering | € -                    | € 17.000          | Sturen op autonomie -team                    |
| Overige             | € -                    | € 5.000           | Kleutermethode                               |
|                     | € -                    | € 56.000          |                                              |

De middelen werkdrukvermindering van 2018-2019 en een deel van 2019-2020 worden in 2019 besteed conform het plan van aanpak.

## Treasury

In 2018 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.

## Toelichting balans 31 december 2018

|                                | 31-12-2018   | 31-12-2017   |                               | 31-12-2018   | 31-12-2017   |
|--------------------------------|--------------|--------------|-------------------------------|--------------|--------------|
| ACTIVA                         | x € 1.000    | x € 1.000    | PASSIVA                       | x € 1.000    | x € 1.000    |
| <b>Vaste activa</b>            |              |              | <b>Eigen vermogen</b>         |              |              |
| <b>Materiële vaste activa</b>  |              |              | Algemene reserve              | 2.866        | 2.095        |
| OLP en apparatuur              | 63           | 51           | Bestemmingsreserve            | 923          | 975          |
| Meubilair                      | 94           | 103          |                               | <b>3.789</b> | <b>3.070</b> |
| ICT                            | 96           | 121          | <b>Voorzieningen</b>          |              |              |
| Technische zaken               | 151          | 1            | Personele voorzieningen       | 44           | 40           |
| Inventaris en apparatuur       | 37           | 45           |                               |              |              |
|                                | <b>440</b>   | <b>320</b>   |                               |              |              |
| <b>Financiële vaste activa</b> |              |              |                               |              |              |
| Vorderingen op UWV             | 24           | 0            |                               |              |              |
| <b>Vlottende activa</b>        |              |              | <b>Kortlopende schulden</b>   |              |              |
| <b>Vorderingen</b>             |              |              | Crediteuren                   | 68           | 53           |
| Debiteuren                     | 52           | 18           | Ministerie van OCW            | 0            | 0            |
| Ministerie OCW & ov. Overheden | 263          | 270          | Belastingen en premies soc.v. | 130          | 131          |
| Overlopende activa             | 8            | 6            | Schulden inzake pensioenen    | 36           | 32           |
| Overige vorderingen            | 125          | 5            | Overige kortlopende schulden  | 68           | 167          |
|                                | <b>448</b>   | <b>299</b>   | Overlopende passiva           | 204          | 242          |
| <b>Liquide middelen</b>        | <b>3.429</b> | <b>3.115</b> |                               | <b>507</b>   | <b>625</b>   |
| <b>TOTAAL Activa</b>           | <b>4.341</b> | <b>3.735</b> | <b>TOTAAL Passiva</b>         | <b>4.341</b> | <b>3.735</b> |

De waarde van de materiële vaste activa is op 31 december 2018 gestegen door investeringen in een rekenmethode en het investeren in de verduurzaming van KEC Weert.

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

De vorderingen zijn eind 2018 € 149.000 hoger dan het jaar daarvoor. Dit wordt veroorzaakt door nog te ontvangen vergoeding van de gymzaal, groeibekostiging en vooruitbetaalde bijdrage in de liquiditeit van de coöperatie KEC Weert.

Het saldo liquide middelen is gestegen. Voornaamste oorzaak hiervan is het positieve resultaat. In het kasstroomoverzicht is het verloop van de liquide middelen nader toegelicht.

Het eigen vermogen is gestegen met het positieve resultaat uit 2018.

Een deel van het eigen vermogen is voor € 923.000 vastgelegd in een bestemmingsreserve voor kwaliteits- en toekomstontwikkelingen. De komende jaren zal er proactief geïnvesteerd worden in een aantal innovatie projecten die in een plan zijn uitgewerkt. In 2018 is met name geïnvesteerd in het opstellen van een plan voor de herinrichting van de uitstroombrofielen arbeid en dagbesteding.

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 afgenomen door een lager vooruitontvangen groeibekostiging van de Samenwerkingsverbanden, lagere vooruitontvangen eerste inrichting van de gemeente en een lager bouwvoorbereidingskrediet voor KEC Venlo.

#### Financiële kengetallen

| Kengetal                  | Definitie                            | Streef waarde* | 31-12-2018 | 31-12-2017 | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|---------------------------|--------------------------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Liquiditeit</b>        | <i>vlottende activa</i>              |                |            |            |            |            |
|                           | <i>kortlopende schulden</i>          | minimaal 1     | 7,65       | 5,46       | 3,80       | 1,90       |
| <b>Solvabiliteit 1</b>    | <i>eigen vermogen (excl. voorz.)</i> | minimaal       |            |            |            |            |
|                           | <i>balanstotaal</i>                  | 50%            | 87,30%     | 82,19%     | 72,64%     | 53,95%     |
| <b>Rentabiliteit</b>      | <i>resultaat</i>                     | gemiddeld      |            |            |            |            |
|                           | <i>totale baten</i>                  | 0%             | 13,96%     | 19,02%     | 14,11%     | 2,93%      |
| <b>Weerstandsvermogen</b> | <i>eigen vermogen - MVA</i>          | minimaal       |            |            |            |            |
|                           | <i>rijksbijdrage</i>                 | 30%            | 67,21%     | 53,48%     | 34,69%     | 22,50%     |

\*\* 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 2018 is de rentabiliteit positief doordat er een positief 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 2018 een gezond beeld weer.

## 8. Continuïteitsparagraaf

### Interne risicobeheersing– en controlecyclus

Onze interne risicobeheersing– en controlecyclus bestaat uit de integrale beleidscyclus en de planning- en control-cyclus, waaronder het risico –en kansenmanagement. Hierdoor zijn wij in staat risico's en ontwikkelingen tijdig te signaleren en hierop te reageren. Dit is een continue proces aan de hand van de PDCA cyclus. Door daarnaast de diverse onderdelen van onze beleidscyclus onderling met elkaar te verbinden en zorg te dragen voor een gezonde financiële positie borgen we de continuïteit van onze organisatie.

Met ingang van schooljaar 2017-2018 werken we met de integrale beleidscyclus die op kalenderjaar ingericht is (eerste jaar is 2018). Meer hierover staat beschreven in het hoofdstuk Beleid. Ook zijn we gestart met het vergroten van het risicobewustzijn in onze organisatie door ook in de team- en unitjaarplannen van 2018 de risico's te benoemen.

Onze beleidscyclus en planning- en controlcyclus bestaat uit de volgende onderdelen:

- Koersnota
- Schoolplan
- Jaarplan op bestuursniveau en werkplannen op unit/teamniveau
- Tussentijdse evaluatie van de werkplannen
- Risico –en kansenmanagement – deze wordt jaarlijks geüpdatet en twee keer geëvalueerd
- Meerjarenbegroting, waar de jaarbegroting onderdeel van is
- Managementrapportages inclusief prognose – drie keer per jaar
- Jaarverslag – jaarrekening en bestuursverslag

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 controlcyclus met het toezichthoudend bestuur middels de auditcommissie. De auditcommissie bestaat uit twee leden van het toezichthoudend bestuur met expertise op bedrijfsvoering en financiën. De auditcommissie wordt betrokken bij de meerjarenbegroting en de jaarrekening. Hiermee borgen we de informatievoorziening aan het toezichthoudend bestuur.

### Risicomanagement

Het plan van aanpak risicomanagement wordt jaarlijks geactualiseerd. Voor elk risico wordt aangegeven welke beheersmaatregelen nodig zijn en wat het tijdspad is. De voortgang wordt twee keer per jaar door het MT geëvalueerd en waar nodig worden acties aangepast.

Gezien de risico's de komende jaren houden we een minimaal eigen vermogen van € 1.800.000 aan.

In 2019 hebben we naast het beschrijven van het risico ook de kans beschreven. Dit helpt ons om de mogelijkheden te zien en van daaruit de beheersmaatregelen uit te voeren.

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

| Risico                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Beheerstrategie | Beheersmaatregel                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kwaliteit</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                 |                                                                                                                                                                                                               |
| <p>Het is moeilijk om goed personeel te werven. En het effect van de leerlingfluctuaties op de formatie geeft onrust. Daarnaast zijn de huidige schooltijden inefficiënt voor medewerkers en leerlingen.</p> <p>Dit is een risico voor het invullen van de formatie en de kwaliteit van het onderwijs.</p> | Reduceren       | Goed werkgeverschap voor huidige medewerkers, werven op leerbaarheid van nieuwe medewerkers en PR en voorlichtingsactiviteiten op b.v. open dag, onderzoek naar en inrichten van efficiëntere schooltijden.   |
| <b>Decentraal organiseren onderwijs</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    |                 |                                                                                                                                                                                                               |
| <p>Het organiseren van meer thuisnabij onderwijs leidt tot decentralisatie van onze organisatie. Hierbij ontstaan risico's t.a.v. de borging van de betrokkenheid van alle onderdelen bij de Wijnberg en de verdeling van aandacht door het MT.</p>                                                        | Beheersen       | Het opstarten van diverse projecten in diverse regio's, proces en opbrengsten monitoren, inregelen van een go/no-go moment in het proces, waar mogelijk overhead decentraal inzetten.                         |
| <b>Fluctuatie leerlingaantal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                           |                 |                                                                                                                                                                                                               |
| <p>Wij hebben weinig invloed op de leerlingenstroom:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Afhankelijkheid van onze zorgpartner.</li> <li>- Partners weten ons (nog) niet altijd te vinden.</li> </ul> <p>Leerlingfluctuaties hebben invloed op de personele inzet en gebruik van huisvesting.</p>  | Vermijden       | Relatie in de omgeving opbouwen, nieuwe samenwerkingsvormen aangaan, huidige samenwerking met onze zorgpartner versterken en proces en opbrengsten monitoren en efficiënter gebruik maken van de huisvesting. |

## Begroting 2019 en meerjarenbegroting 2019-2022

De meerjarenbegroting is vastgesteld door het toezichthoudend bestuur op 20 december 2018.

| (bedragen x € 1.000)                       | Jaarrekening<br>2018 | Begroting<br>2019 | Begroting<br>2020 | Begroting<br>2021 | Begroting<br>2022 |
|--------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Aantal leerlingen per 1-10-(t-1)</b>    | 272                  | 210               | 267               | 300               | 305               |
| <b>Aantal leerlingen per groeiteldatum</b> | 279                  | 235               | 282               | 315               | 320               |
|                                            |                      |                   |                   |                   |                   |
| Rijksbijdragen OCW                         | 4.984                | 4.234             | 4.158             | 4.894             | 5.225             |
| Overige overheidsbijdragen- en subsidies   | 100                  | 58                | 56                | 37                | 16                |
| Overige baten                              | 72                   | 189               | 287               | 163               | 163               |
| <b>Totaal baten</b>                        | <b>5.155</b>         | <b>4.480</b>      | <b>4.501</b>      | <b>5.093</b>      | <b>5.404</b>      |
|                                            |                      |                   |                   |                   |                   |
| Personeelslasten                           | 3.407                | 3.560             | 3.526             | 3.915             | 3.980             |
| Afschrijvingslasten                        | 75                   | 85                | 115               | 119               | 137               |
| Huisvestingslasten                         | 298                  | 284               | 291               | 259               | 210               |
| Overige lasten                             | 655                  | 541               | 554               | 649               | 656               |
| <b>Totaal lasten</b>                       | <b>4.435</b>         | <b>4.471</b>      | <b>4.486</b>      | <b>4.941</b>      | <b>4.983</b>      |
|                                            |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>Saldo baten en lasten</b>               | <b>720</b>           | <b>10</b>         | <b>14</b>         | <b>153</b>        | <b>421</b>        |
|                                            |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>Saldo financiële baten en lasten</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
|                                            |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>Nettoresultaat</b>                      | <b>720</b>           | <b>9</b>          | <b>14</b>         | <b>152</b>        | <b>421</b>        |
|                                            |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>Besteding bestemmingsreserve</b>        |                      | <b>-396</b>       | <b>-463</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Totaal resultaat</b>                    |                      | <b>-387</b>       | <b>-449</b>       | <b>152</b>        | <b>421</b>        |

De komende jaren richten we ons de ontwikkeling van ons onderwijs en onze organisatie: het ontwikkelen van vakoverstijgende leerlijnen, aanbod met betere aansluiting bij de uitstroomprofielen, thuisnabij onderwijs, het versterken van zelfregie en autonomie van medewerkers, bouwen aan goede relaties met de omgeving en het realiseren van de nieuwbouw in Venlo en Weert.

De dalende trend van het leerlingaantal van het afgelopen jaar doorbreken we door te investeren in een aantal decentraal georganiseerde projecten. Hierdoor komt onze expertise ten goede aan nog meer leerlingen die nu tussen de wal en het schip vallen of dreigen te vallen en geven wij vorm aan onze visie om meer thuisnabij inhoud te geven aan passend onderwijs. Samen met gemeentes en samenwerkingsverbanden zoeken wij naar mogelijkheden voor andere financieringsvormen dan alleen de rijksbijdragen. In de meerjarenbegroting geeft deze ontwikkeling bij de baten eerst een daling en vanaf 2021 weer een stijging.

De opgenomen formatie is voldoende voor het uitvoeren van het primair proces. De formatie loopt in de komende vijf jaar terug door natuurlijk verloop. De inzet voor de projecten worden gedekt uit de bestemmingsreserve. Vanaf 2021 zijn de projecten onderdeel van de reguliere bedrijfsvoering en is hiervoor formatie opgenomen. Onder de overige personeel lasten is in 2019 en 2020 een budget opgenomen voor het ontwikkelen van zelfregie en het versterken van autonomie van het gehele team.

De komende jaren zullen er twee nieuwbouwprojecten gerealiseerd worden: in Weert en in Venlo. In de begroting is het uitgangspunt dat KEC Weert in januari 2019 en KEC Venlo in 2021 in gebruik genomen gaan worden. In de investeringsbegroting zijn budgetten opgenomen voor meubilair en inrichting. Daarnaast is er in 2018 een meerjaren ICT plan opgesteld met als doel de ICT middelen effectiever in te zetten. Dit is vertaald in de meerjaren investeringsbegroting. Dit heeft effect op de afschrijvingslasten.

Tot slot blijven we investeren in ons onderwijsproces. Hiervoor is geld voor gereserveerd in de bestemmingsreserve en vanaf 2021 in de reguliere exploitatie bij de overige lasten. In 2019 worden de vakoverstijgende leerlijnen geïmplementeerd. Ook wordt het uitstroomperspectief arbeid en dagbesteding heringericht.

Financiële onzekerheden in de begroting zijn:

- Leerlingaantal: het aantal leerlingen is door de dagelijkse in- door- en uitstroom, ontwikkelingen transitie Jeugdzorg en WMO op lange termijn lastig in te schatten;
- 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;
- Contributies KEC Weert en Venlo: de hoogte van de contributies van zowel KEC Weert als KEC Venlo zijn nog niet bekend.

### Meerjarenbalans

Uitgaande van de begrote balans uit de vastgestelde meerjarenbegroting (en niet de gerealiseerde balans uit de jaarrekening) komt de meerjarenbalans 2019, 2020 en 2021 uit op:

|                                                                                                       | 2018             | 2019             | 2020             | 2021             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Activa</b>                                                                                         |                  |                  |                  |                  |
| <b>Vaste activa</b>                                                                                   |                  |                  |                  |                  |
| Materiele vaste activa- verduurzaming pand                                                            | 150.000          | 140.000          | 130.000          | 120.000          |
| Materiele vaste activa - overige                                                                      | 299.669          | 541.992          | 485.013          | 582.791          |
|                                                                                                       | <b>449.669</b>   | <b>681.992</b>   | <b>615.013</b>   | <b>702.791</b>   |
| <b>Vlottende activa</b>                                                                               |                  |                  |                  |                  |
| Vorderingen *                                                                                         | <b>299.004</b>   | <b>299.004</b>   | <b>299.004</b>   | <b>299.004</b>   |
| Liquide middelen                                                                                      | <b>3.511.537</b> | <b>2.892.736</b> | <b>2.510.797</b> | <b>2.575.277</b> |
| <b>Totaal activa</b>                                                                                  | <b>4.260.210</b> | <b>3.873.732</b> | <b>3.424.813</b> | <b>3.577.072</b> |
| <b>Passiva</b>                                                                                        |                  |                  |                  |                  |
| <b>Eigen vermogen</b>                                                                                 |                  |                  |                  |                  |
| Algemene reserve                                                                                      | 2.620.093        | 2.629.361        | 2.643.264        | 2.795.523        |
| Bestemmingsreserve                                                                                    | 975.000          | 579.254          | 116.432          | 116.432          |
|                                                                                                       | <b>3.595.093</b> | <b>3.208.615</b> | <b>2.759.696</b> | <b>2.911.955</b> |
| <b>Voorzieningen*</b>                                                                                 | <b>40.011</b>    | <b>40.011</b>    | <b>40.011</b>    | <b>40.011</b>    |
| <b>Kortlopende schulden *</b>                                                                         | <b>625.106</b>   | <b>625.106</b>   | <b>625.106</b>   | <b>625.106</b>   |
| <b>Totaal passiva</b>                                                                                 | <b>4.260.210</b> | <b>3.873.732</b> | <b>3.424.813</b> | <b>3.577.072</b> |
| * Deze posten zijn geschat o.b.v. balans 2017 en raming 2018                                          |                  |                  |                  |                  |
| * Uitgangspunt voor de meerjarenbalans is dat deze posten in het meerjarenperspectief gelijk blijven. |                  |                  |                  |                  |

In 2019 en 2021 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 investeren we ook in de duurzaamheid van het pand.

De financiële vaste activa betreft een vordering op het UWV inzake de regeling compensatie transitievergoeding. Deze kan gevorderd worden in 2020.

Het saldo van de vorderingen is gelijk gehouden aan het niveau van 2018.

Door de te verwachten investeringen en innovaties zal het saldo van de liquide middelen de komende jaren gaan dalen. Er zijn de komende jaren voldoende liquide middelen om te voldoen aan de verplichtingen.

Het eigen vermogen stijgt door de te verwachte resultaten. 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 dagbesteding. De

voorzieningen en de kortlopende schulden zijn lastig in te schatten en daarmee gelijk gehouden op het niveau van 2018.

De voorzieningen bestaan uit de jubileavoorziening. Deze is in de meerjarenbalans 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.

#### Personele inzet komende jaren

| <b>Personele bezetting (fte)</b> | <b>2018</b>  | <b>2019</b>  | <b>2020</b>  | <b>2021</b>  | <b>2022</b>  |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <i>Bovenschoolse directie</i>    | 0,42         | 1,15         | 1,15         | 1,15         | 1,15         |
| <i>Onderwijzend personeel</i>    | 28,66        | 27,25        | 26,97        | 30,67        | 30,67        |
| <i>OOP met behandeltaken</i>     | 16,67        | 16,03        | 15,78        | 17,13        | 17,13        |
| <i>OOP zonder behandeltaken</i>  | 12,13        | 10,47        | 10,01        | 10,01        | 10,01        |
|                                  | <b>57,88</b> | <b>54,90</b> | <b>53,91</b> | <b>58,96</b> | <b>58,96</b> |

Door de terugloop van het aantal leerlingen zijn in 2018 niet alle geprognostiseerde fte's gerealiseerd. Een aantal bedrijfsprocessen zijn efficiënter ingericht zoals het herinrichten van groepen en herindelen van ruimtes, waardoor minder formatie nodig is. De huidige formatie is voldoende om ons primair proces goed in te kunnen richten.

De formatie voor de innovatieve projecten wordt tot en met 2020 bekostigd uit de bestemmingsreserve (zie jaarrekening 2017). Deze reserve is gevormd om innovaties te financieren. We gebruiken deze middelen voor de innovatieve projecten ter overbrugging naar een gezonde financiële exploitatie in 2021. In 2021 maken de projecten deel uit van onze reguliere bedrijfsvoering en is hiervoor formatie opgenomen.

#### Verslag toezichthoudend bestuur

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

## 9. Verslag toezichthoudend bestuur

### **Samenstelling toezichthoudend bestuur**

Op 31 december 2018 kent het toezichthoudend 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

Vanuit de Mutsaersstichting hebben – conform de statuten van de school – twee afgevaardigden zitting in het toezichthoudend bestuur.

In verband met haar benoeming in de gemeenteraad van de gemeente Venlo heeft mevrouw Steenmetz besloten, met ingang van 14 maart 2018 haar functie als bestuurslid van Onderwijsstichting de Wijnberg neer te leggen.

Binnen het toezichthoudend bestuur zijn diverse commissies ingericht:

- Bouwcommissie
- Auditcommissie financiën
- Remuneratiecommissie

De leden van het toezichthoudend bestuur ontvangen een bezoldiging. Deze is met ingang van 1 januari 2018 in lijn gebracht met de geldende normen.

Voor het overige verwijzen we naar het WNT model in het jaarverslag

We werken volgens de 'Code Goed Bestuur' zoals opgesteld door de PO Raad. Er is scheiding aangebracht tussen bestuur en toezicht volgens het 'one-tier' model. Het mandaat voor de integrale verantwoordelijkheid van de organisatie is vastgelegd in een reglement. Het toezichthoudend bestuur houdt onder andere toezicht op naleving van de wettelijke voorschriften.

Met betrekking tot de benoeming van een externe accountant heeft geen wijziging plaatsgevonden in 2018.

### **Bestuursprofiel**

Het toezichthoudend bestuur van Onderwijsstichting de Wijnberg:

- Houdt toezicht op het functioneren van de stichting c.q. de bovenschools directeur;
- Ziet toe op de realisatie van de doelstelling;
- Stelt belangrijke beleidsaspecten in relatie tot de doelstelling van de stichting vast en bij;
- Ziet toe op de realisatie van het ingezette kwaliteitsbeleid (zoals verwoord in schoolplan, jaarplan, plan van aanpak integraal risicomanagement – gekoppeld aan tussentijdse voortgangsrapportages op basis van deze planvorming);
- Stelt het algemeen, financieel en sociaal jaarverslag vast.

### **Bestuurlijke doelstellingen jaarplan de Wijnberg 2018**

- Wij zijn ketenpartner in het werkveld onderwijs (expertise)–welzijn–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.
- We participeren constructief binnen zes samenwerkingsverbanden PO-VO passend onderwijs in de regio Midden- en Noord-Limburg.
- Plannen voor nieuwbouw zijn in voorbereiding. Daarbij wordt bestuurlijk een en ander gerealiseerd in nauwe samenwerking met onze belangrijkste onderwijs- en zorgpartners.
- Ten aanzien van de voortgang rondom nieuwbouw is er een gezamenlijke bouwvisie opgesteld, waarbij service, cliëntgerichtheid en gewenste inhoudelijke ontwikkeling leidend zijn voor de nieuwe vormgeving.

### **Financiële doelmatigheid en rechtmatigheid**

Periodiek wordt in het kader van de P&C cyclus door de directie 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 zoals gebruikelijk verantwoord aan de toezichthouder.

Bij de uitvoering van de toezichthoudende taak is de rechtmatigheid doorlopend een 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 een businesscase vanaf januari 2019, in de vorm van drie projecten voor thuiszitters in de diverse regio's.

### **Vergaderingen toezichthoudend bestuur 2018: thema's & variaties**

De bestuurlijke doelstellingen, zoals genoemd in de vorige paragraaf, zijn in 2018 op diverse wijzen aan de orde geweest in de vergaderingen van het toezichthoudend bestuur. Hiervan is verslaglegging gevoerd. Elders in dit jaarverslag is bij de diverse thema's langer, dan wel korter, en meer in concreto, stilgestaan. Daarnaast zijn inmiddels de begroting 2019-2023, de jaarrekening 2017 en het bestuursverslag 2017 vastgesteld.

Ook hadden de volgende onderwerpen bijzondere bestuurlijke attentie:

#### **Ontwikkelingen Kennis- en Expertisecentra**

De ontwikkelingen van de Kennis- en Expertisecentra zijn regelmatig onderwerp van gesprek geweest tijdens de vergaderingen van het toezichthoudend bestuur. Het toezichthoudend bestuur onderschrijft de KEC filosofie.

Naast KEC de Donderberg in Roermond, dat begin schooljaar 2015-2016 van start is gegaan, zal KEC Weert begin 2019 starten.

Ook in Venlo zullen de Wijnberg en de Mutsaersstichting in het kader van de ontwikkeling van het KEC nog nauwer gaan samenwerken.

In Venray worden de mogelijkheden tot intensivering van de samenwerking met verschillende partners in de regio onderzocht.

#### **Wisseling directeur**

2018 heeft in het teken gestaan van directiewisselingen. Na een periode van invulling van de directiefunctie door interim directeuren, is vanaf 1 augustus 2018 de heer G. Nijboer aangesteld als bovenschools directeur.

#### **Samenwerking MR**

Met de MR is afgesproken dat (een vertegenwoordiging van) de MR éénmaal per jaar aansluit 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.

Daarnaast is vanuit harmonie met elkaar afgesproken om elkaar met regelmaat te spreken om misverstanden in communicatie te voorkomen.

#### **Governance**

In 2018 is het reglement voor het bestuur en de directeur van Onderwijsstichting de Wijnberg te Venlo vastgesteld. Dit reglement is in goed overleg met de Inspectie van het onderwijs tot stand gekomen, sluit aan bij het eerder gekozen one tier model en verschaft helderheid over verantwoordelijkheden van toezichthoudend bestuur en bovenschools directeur.

## Bijlage 1 Verslag medezeggenschapsraad 2018

### *Jaarverslag 2018 – Medezeggenschapsraad*

#### **Voorwoord**

Beste lezer,

Voor u ligt het jaarverslag van 2018 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.

Medezeggen bij de Wijnberg is er voor en namens jullie! We hebben jou als medewerker, leerling en ouder/verzorger nodig om jouw belangen te kunnen behartigen. We proberen steeds beter de verbinding met de achterban te zoeken. Dit doen we door zaken met jou te delen via nieuwsbrieven, de website, maar ook persoonlijk. We merken dat dit gewaardeerd wordt, maar we willen de verbinding nog intensiever maken. Dit is dan ook ons streven voor in 2019!

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](mailto:h.melis@dewijnberg.nl).

Met vriendelijke groet,

Hanneke Melis  
Voorzitter

#### Zo kun je ons bereiken:

MR de Wijnberg  
Postbus 242  
5900 AE VENLO

☎ 077-3217650  
✉ [h.melis@dewijnberg.nl](mailto:h.melis@dewijnberg.nl)

Bezoek onze website  
[www.dewijnberg.nl](http://www.dewijnberg.nl)

## De MR, dat zijn wij!



Hanneke Melis  
Personeelslid  
Voorzitter



Manon Peters  
Personeelslid  
Secretaris/penningmeester



Jules Martens  
Personeelslid



Esther van de Hombergh  
Personeelslid

Ouderlid  
4 vacatures

## Vergaderingen

In 2018 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](http://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 vergaderdata voor de komende periode zijn:  
Woensdag 20 februari 2019  
Woensdag 3 april 2019  
Woensdag 19 juni 2019

De planning van de vergaderdata wordt afgestemd op de beleidscyclus, waarbij we tevens rekening houden met de jaarplanning 2019-2020.

## Schoolbestuur

De samenwerking tijdens de vergaderingen met het bevoegd gezag verliep prettig. Dit kwam doordat steeds een MT lid bij de vergaderingen aanwezig was. Zo kon een en ander verhelderd worden en kon er goed afgestemd worden. Hierdoor kwamen we op verschillende punten snel tot overeenstemming.

## Herbenoeming MR leden

In september liep de zittingstermijn van drie leden van de MR af. Deze drie leden stelden zich tevens herkiesbaar.

Er heeft zich niemand verkiesbaar gesteld. Dit betekende dat de drie leden waarvan de zittingstermijn in september afliep, herkiesbaar waren en dus MR lid zijn gebleven.

## WMS congres

Op woensdag 7 november 2018 zijn 3 MR-leden naar het jaarlijkse WMS congres geweest in Ede. Dit jaar was het thema: Contact met de achterban! Het congres is bestemd voor leden van de (G)MR's, besturen en schoolleiders in het PO en VO. We trapt de dag plenair af met een interview met Arie Slob, minister voor Basis- en Voortgezet Onderwijs. Daarna waren er drie rondes met workshops. Deze waren erg boeiend en sloten goed aan bij onze ontwikkeling.

### Jaarplanning MR

We hebben onze eigen jaarplanning opgesteld. Deze helpt ons om zaken tijdig en proactief voor te bereiden. Deze is gedeeld met MT. Op deze manier weten zij wanneer wij over bepaalde onderwerpen vergaderen en wanneer wij bepaalde relevante documenten nodig hebben. Ook voor 2019 zullen we dit weer doen.

### 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.

### Adviezen en instemmingen

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

- Aanstelling directeur
- Formatieplan 2018-2019
- Vakantierooster/studiedagen 2018-2019
- Schoolgids 2018-2019
- MR statuten en reglement
- Huishoudelijk reglement
- Interne bezwarencommissie
- Sollicitatiegesprekken
- Begroting
- Schoolplan 2019-2022
- Jaarplan 2019
- Functiebeschrijvingen MT
- Kadernotitie arbeidstoeleiding

### Jaarplan 2019

Enkele onderwerpen die op het jaarplan 2019 staan:

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

Onze visie hebben we opnieuw bekeken en aangepast:

**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 kernwaarden:

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.

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

Met vriendelijke groet,

Medezeggenschapsraad

**KENGETALLEN**

|                                                                                                                        | 2018  | 2017  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| Liquiditeit<br>( <i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i> )                                                      | 7,65  | 5,46  |
| Solvabiliteit 1<br>( <i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i> )                             | 87,30 | 82,19 |
| Solvabiliteit 2<br>( <i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i> )                             | 88,32 | 83,26 |
| Rentabiliteit<br>( <i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i> )                      | 13,96 | 19,02 |
| Weerstandsvermogen excl. MVA<br>( <i>Eigen vermogen - materiële vaste activa</i> ) / rijksbijdragen * 100%)            | 67,21 | 53,48 |
| Weerstandsvermogen incl. MVA<br>( <i>Eigen vermogen/totale baten * 100%</i> )                                          | 73,50 | 57,63 |
| Huisvestingsratio<br>( <i>((Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen) / totale lasten) * 100 %</i> )) | 6,72  | 6,92  |
| Materiële lasten / totale lasten + fin lasten (in %)                                                                   | 23,20 | 23,19 |
| Materiële lasten / totale lasten (in %)                                                                                | 23,19 | 23,18 |
| Personele lasten / totale lasten + fin lasten (in %)                                                                   | 76,80 | 76,81 |
| Personele lasten / totale lasten (in %)                                                                                | 76,81 | 76,82 |

**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.

**de Wijnberg, Venlo**

**Huisvestingsratio**

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

## **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 als volgt 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. 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 Wijnberg, Venlo**

De activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

Gebouwen en terreinen: 40 jaar.

Investeringsverduurzaming pand, technische zaken 15 jaar.

Technische zaken: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur.

Meubilair: algemeen 10 jaar.

ICT: ICT apparatuur lang 8 jaar (vb Digiborden); 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).

### **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

## **de Wijnberg, Venlo**

bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald en betreft geen 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 € 800 per FTE. Gelet op de omvang van de organisatie (meer dan 50 FTE) wordt de voorziening bepaald op € 800 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**

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.

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekening clause) 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 reeds betaalde 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

## **de Wijnberg, Venlo**

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 2018 is 97%  
Per ultimo 2017 was deze 104,4%

### **Afschrijvingen**

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

### **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 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,

## **de Wijnberg, Venlo**

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 treasury statuut 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 2018**

(na verwerking resultaatbestemming)

|                                |   | 31 december 2018 | 31 december 2017 |
|--------------------------------|---|------------------|------------------|
|                                |   | €                | €                |
| <b>ACTIVA</b>                  |   |                  |                  |
| <b>Vaste activa</b>            |   |                  |                  |
| <b>Materiële vaste activa</b>  | 1 |                  |                  |
| OLP en apparatuur              |   | 62.885           | 50.868           |
| Meubilair                      |   | 93.761           | 103.296          |
| ICT                            |   | 95.594           | 121.101          |
| Technische zaken               |   | 150.500          | 600              |
| Inventaris en apparatuur       |   | 37.114           | 44.604           |
|                                |   | 439.853          | 320.469          |
| <b>Financiële vaste activa</b> | 2 |                  |                  |
| Vorderingen op UWV             |   | 23.625           | 0                |
|                                |   | 23.625           | 0                |
| <b>Vlottende activa</b>        |   |                  |                  |
| <b>Vorderingen</b>             | 3 |                  |                  |
| Debiteuren                     |   | 52.171           | 18.346           |
| Ministerie van OCW             |   | 263.408          | 269.681          |
| Overlopende activa             |   | 8.155            | 5.977            |
| Overige vorderingen            |   | 124.619          | 4.999            |
|                                |   | 448.353          | 299.004          |
| <b>Liquide middelen</b>        | 4 | 3.428.732        | 3.115.259        |
|                                |   | <u>4.340.563</u> | <u>3.734.731</u> |

**B2 BALANS PER 31 december 2018**  
(na verwerking resultaatbestemming)

- 53 -

**B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018**

|                                         | Realisatie<br>2018<br>€ | Begroting<br>2018<br>€ | Realisatie<br>2017<br>€ |
|-----------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Baten</b>                            |                         |                        |                         |
| (Rijks)bijdragen                        | 4.983.532               | 4.615.208              | 5.140.338               |
| Overige overheidsbijdragen en subsidies | 99.662                  | 85.200                 | 113.777                 |
| Overige baten                           | 72.233                  | 42.620                 | 71.858                  |
|                                         | <u>5.155.428</u>        | <u>4.743.028</u>       | <u>5.325.973</u>        |
| <b>Lasten</b>                           |                         |                        |                         |
| Personele lasten                        | 3.406.898               | 3.631.260              | 3.313.291               |
| Afschrijvingen                          | 74.913                  | 87.161                 | 75.165                  |
| Huisvestingslasten                      | 298.032                 | 281.600                | 298.364                 |
| Overige instellingslasten               | 655.391                 | 739.250                | 625.978                 |
|                                         | <u>4.435.233</u>        | <u>4.739.271</u>       | <u>4.312.799</u>        |
| <b>Saldo baten en lasten</b>            | <u>720.195</u>          | <u>3.757</u>           | <u>1.013.175</u>        |
| <b>Financiële baten en lasten</b>       |                         |                        |                         |
| Financiële baten                        | 228                     | 260                    | 458                     |
| Financiële lasten                       | 664                     | 600                    | 706                     |
| <b>Financiële baten en lasten</b>       | <u>-436</u>             | <u>-340</u>            | <u>-248</u>             |
| <b>Resultaat</b>                        | <u>719.759</u>          | <u>3.417</u>           | <u>1.012.927</u>        |

**B4 KASSTROOMOVERZICHT 2018**

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.

|                                                | 2018      |           | 2017      |           |
|------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                                | €         | €         | €         | €         |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b> |           |           |           |           |
| Saldo baten en lasten                          |           | 720.195   |           | 1.005.790 |
| Aanpassingen voor:                             |           |           |           |           |
| - Afschrijvingen                               | 74.913    |           | 76.451    |           |
| - Mutaties voorzieningen                       | 4.296     |           | -2.459    |           |
|                                                |           | 79.209    |           | 73.992    |
| Veranderingen in vlottende middelen            |           |           |           |           |
| - Vorderingen                                  | 149.349   |           | 128.691   |           |
| - Kortlopende schulden                         | -118.223  |           | -100.687  |           |
|                                                |           | -267.572  |           | 28.003    |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties                |           | 531.831   |           | 1.107.785 |
| - Ontvangen interest                           | 228       |           | 458       |           |
| - Betaalde interest                            | -664      |           | -706      |           |
|                                                |           | -436      |           | -248      |
| Kasstroom uit operationele activiteiten        |           | 531.395   |           | 1.107.537 |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  |           |           |           |           |
| Investerings in materiële vaste activa         | -194.297  |           | -72.327   |           |
| Mutatie lening u/g                             | -23625    |           |           |           |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten         |           | -217.922  |           | -72.327   |
| <b>Mutatie liquide middelen</b>                |           | 313.473   |           | 1.035.210 |
| Beginstand liquide middelen                    | 3.115.259 |           | 2.080.048 |           |
| Mutatie liquide middelen                       | 313.473   |           | 1.035.210 |           |
| Eindstand liquide middelen                     |           | 3.428.732 |           | 3.115.259 |

**B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS**

(na verwerking resultaatbestemming)

**ACTIVA**

|                                 | 31-12-2018     | 31-12-2017     |
|---------------------------------|----------------|----------------|
|                                 | €              | €              |
| <b>1 Materiële vaste activa</b> |                |                |
| OLP en apparatuur               | 62.885         | 50.868         |
| Meubilair                       | 93.761         | 103.296        |
| ICT                             | 95.594         | 121.101        |
| Technische zaken                | 150.500        | 600            |
| Inventaris en apparatuur        | 37.114         | 44.604         |
|                                 | <u>439.853</u> | <u>320.469</u> |

|  | Technische zaken | Meubilair | ICT | OLP en apparatuur | Inventaris en apparatuur | Totaal |
|--|------------------|-----------|-----|-------------------|--------------------------|--------|
|  | €                | €         | €   | €                 | €                        | €      |

*Boekwaarde 31 december 2017*

|                            |       |         |          |         |         |          |
|----------------------------|-------|---------|----------|---------|---------|----------|
| Aanschaffingswaarde        | 1.000 | 162.146 | 358.310  | 123.967 | 62.040  | 707.464  |
| Cumulatieve afschrijvingen | -400  | -58.851 | -237.209 | -73.099 | -17.436 | -386.995 |

*Boekwaarde 31 december 2017*

|  |            |                |                |               |               |                |
|--|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|  | <u>600</u> | <u>103.296</u> | <u>121.101</u> | <u>50.868</u> | <u>44.604</u> | <u>320.469</u> |
|--|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|

*Mutaties*

|                |         |         |         |         |        |         |
|----------------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|
| Investeringsen | 150.000 | 5.434   | 16.496  | 22.366  | 0      | 194.297 |
| Afschrijvingen | -100    | -14.969 | -42.003 | -10.349 | -7.491 | -74.913 |

*Mutaties boekwaarde*

|  |                |               |                |               |               |                |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|  | <u>149.900</u> | <u>-9.535</u> | <u>-25.507</u> | <u>12.017</u> | <u>-7.491</u> | <u>119.384</u> |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|

*Boekwaarde 31 december 2018*

|                            |         |         |          |         |         |          |
|----------------------------|---------|---------|----------|---------|---------|----------|
| 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 |

*Boekwaarde 31 december 2018*

|  |                |               |               |               |               |                |
|--|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|  | <u>150.500</u> | <u>93.761</u> | <u>95.594</u> | <u>62.885</u> | <u>37.114</u> | <u>439.853</u> |
|--|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|

*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>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|-------------------|-------------------|
| €                 | €                 |

**2 Financiële vaste activa**

Vorderingen op UWV

|               |          |
|---------------|----------|
| <u>23.625</u> | <u>0</u> |
| <u>23.625</u> | <u>0</u> |

**Vorderingen op UWV**

Vordering transitievergoeding UWV

|               |          |
|---------------|----------|
| <u>23.625</u> | <u>0</u> |
| <u>23.625</u> | <u>0</u> |

**de Wijnberg, Venlo**

|                                       | 31-12-2018       | 31-12-2017       |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
|                                       | €                | €                |
| <b>3 Vorderingen</b>                  |                  |                  |
| Debiteuren                            | 52.171           | 18.346           |
| Ministerie van OCW                    | 263.408          | 269.681          |
| Overige vorderingen                   | 124.619          | 4.999            |
| Overlopende activa                    | 8.155            | 5.977            |
|                                       | <u>448.353</u>   | <u>299.004</u>   |
| <b>Ministerie van OCW</b>             |                  |                  |
| Salariskosten OCW                     | 263.408          | 269.681          |
|                                       | <u>263.408</u>   | <u>269.681</u>   |
| <b>Overige vorderingen</b>            |                  |                  |
| Gemeente huisvesting                  | 16.726           | 0                |
| Vordering Cooperatie RKEC Weert       | 89.797           | 0                |
| Vervangingsfonds inzake salariskosten | 0                | 108              |
| Overige vorderingen                   | 18.096           | 4.891            |
|                                       | <u>124.619</u>   | <u>4.999</u>     |
| <b>Overlopende activa</b>             |                  |                  |
| Vooruitbetaalde kosten                | 8.155            | 5.640            |
| Overige overlopende activa            | 0                | 337              |
|                                       | <u>8.155</u>     | <u>5.977</u>     |
|                                       | 31-12-2018       | 31-12-2017       |
|                                       | €                | €                |
| <b>4 Liquide middelen</b>             |                  |                  |
| Kasmiddelen                           | 227              | 82               |
| Banktegoeden                          | 3.428.506        | 3.115.177        |
|                                       | <u>3.428.732</u> | <u>3.115.259</u> |
| <b>Kasmiddelen</b>                    |                  |                  |
| Kas                                   | 227              | 82               |
|                                       | <u>227</u>       | <u>82</u>        |
| <b>Banktegoeden</b>                   |                  |                  |
| Betaalrekening bestuur                | 87.494           | 324.462          |
| Spaarrekening                         | 3.341.011        | 2.790.715        |
|                                       | <u>3.428.506</u> | <u>3.115.177</u> |

**PASSIVA**

**5 Eigen vermogen**

**VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN**

|                                           | Saldo 1-1-<br>2018 | Resultaat | Overige<br>mutaties | Saldo 31-12-<br>2018 |
|-------------------------------------------|--------------------|-----------|---------------------|----------------------|
| Algemene reserve                          | 2.094.614          | 771.602   | 0                   | 2.866.217            |
| <b>Bestemmingsreserves publiek (A)</b>    |                    |           |                     |                      |
| Kwaliteits-en toekomstontw.Reserve        | 975.000            | -51.844   | 0                   | 923.156              |
|                                           | 975.000            | -51.844   | 0                   | 923.156              |
| <b>Totaal bestemmingsreserves (A + B)</b> | 975.000            | -51.844   | 0                   | 923.156              |
| <b>Eigen vermogen</b>                     | 3.069.614          | 719.759   | 0                   | 3.789.373            |

|                        | Saldo<br>1-1-<br>2018 | Dotaties | Vrijval | Rente-<br>mutatie | Saldo<br>31-12-<br>2018 |
|------------------------|-----------------------|----------|---------|-------------------|-------------------------|
| <b>6 Voorzieningen</b> |                       |          |         |                   |                         |
| <b>Personeel:</b>      |                       |          |         |                   |                         |
| Jubilea                | 40.011                | 6.045    | 1.748   | 0                 | 44.307                  |
|                        | 40.011                | 6.045    | 1.748   | 0                 | 44.307                  |
| Voorzieningen          | 40.011                | 6.045    | 1.748   | 0                 | 44.307                  |

**Toelichting voorziening jubilea:**

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

Uitsplitsing:

|                     | €      |
|---------------------|--------|
| Kort < 1 jaar       | -      |
| Middellang 1-5 jaar | 6.759  |
| Langlopend > 5 jaar | 37.548 |
|                     | 44.307 |

|                                                  | 31-12-2018     | 31-12-2017     |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                  | €              | €              |
| <b>7 Kortlopende schulden</b>                    |                |                |
| Crediteuren                                      | 68.358         | 53.307         |
| Belasting en premie sociale verzekeringen        | 129.843        | 130.588        |
| Schulden terzake van pensioenen                  | 36.476         | 31.930         |
| Overige kortlopende schulden                     | 67.917         | 167.295        |
| Overlopende passiva                              | 204.290        | 241.986        |
|                                                  | <u>506.883</u> | <u>625.106</u> |
| <b>Belasting en premie sociale verzekeringen</b> |                |                |
| Loonheffing                                      | 119.332        | 81.734         |
| Premies sociale verzekeringen                    | 0              | 33.494         |
| Premie vervangingsfonds / participatiefonds      | 10.511         | 15.360         |
|                                                  | <u>129.843</u> | <u>130.588</u> |
| <b>Overige kortlopende schulden</b>              |                |                |
| Gemeente inz. te bet.kosten KEC Weert            | 0              | 65.930         |
| Overige kortlopende schulden                     | 67.917         | 101.365        |
|                                                  | <u>67.917</u>  | <u>167.295</u> |
| <b>Overlopende passiva</b>                       |                |                |
| OCW niet geormerkt: DUO lerarenbeurs             | 7.019          | 0              |
| Nog te betalen vakantiegeld                      | 104.589        | 90.595         |
| Gemeente inz. Bouwvoorbereiding                  | 18.848         | 78.814         |
| Vooruitontvangen bedragen                        | 73.834         | 72.577         |
|                                                  | <u>204.290</u> | <u>241.986</u> |



**B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018**

**Baten**

|                                            | Realisatie<br>2018<br>€ | Begroting<br>2018<br>€ | Realisatie<br>2017<br>€ |
|--------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>(Rijks)bijdragen</b>                    |                         |                        |                         |
| Vergoeding Personeel                       | 3.968.758               | 3.726.861              | 3.982.204               |
| MI garantie LGF                            | 4.612                   | 4.512                  | 4.512                   |
| Vergoeding Materiele Instandhouding        | 476.262                 | 476.262                | 511.422                 |
| Vergoeding PAB                             | 151.510                 | 141.246                | 151.148                 |
| Extra midd.aanpak werkdruk via PAB         | 17.629                  | 0                      | 0                       |
| OCW-subsidie lerarenbeurs (via IBG)        | 5.013                   | 0                      | 0                       |
| Subsidie prestatiebox                      | 65.157                  | 48.784                 | 46.104                  |
| Subsidie personeel lerarenbeurs            | 0                       | 0                      | 1.267                   |
| Verrekening uitk.kosten DUO                | -3.374                  | 0                      | 0                       |
| Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV | 297.965                 | 217.543                | 443.682                 |
|                                            | <u>4.983.532</u>        | <u>4.615.208</u>       | <u>5.140.338</u>        |

**Overige overheidsbijdragen en subsidies**

|                                                   |               |               |                |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Gemeente: verg. gymzaal en tijdelijke huisvesting | 51.726        | 50.000        | 48.497         |
| Gemeente: eerste inrichting                       | 9.173         | 11.200        | 9.173          |
| Overige overheidsbijdragen personeel              | 38.763        | 24.000        | 56.107         |
|                                                   | <u>99.662</u> | <u>85.200</u> | <u>113.777</u> |

**Overige baten**

|                          |               |               |               |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Verhuur onroerende zaken | 0             | 0             | 1.500         |
| Baten Groene Lijn        | 5.316         | 9.500         | 979           |
| Overige baten            | 66.917        | 33.120        | 69.379        |
|                          | <u>72.233</u> | <u>42.620</u> | <u>71.858</u> |

**Lasten**

**Personele lasten**

|                          |                  |                  |                  |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Lonen en salarissen      | 2.456.508        | 3.304.000        | 2.362.834        |
| Sociale lasten           | 450.092          | 0                | 491.286          |
| Pensioenlasten           | 309.690          | 0                | 294.794          |
| Overige personele lasten | 300.456          | 370.100          | 226.575          |
| Uitkeringen (-/-)        | -109.847         | -42.840          | -62.197          |
|                          | <u>3.406.898</u> | <u>3.631.260</u> | <u>3.313.291</u> |

**Lonen en salarissen**

|                                          |                  |                  |                  |
|------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bruto salariskosten                      | 3.195.161        | 3.236.700        | 3.118.795        |
| Salariskosten zw gerelateerde vervanging | 11.663           | 61.200           | 6.887            |
| Salariskosten t.l.v. vervangingsfonds    | 0                | 0                | 13.011           |
| Opname onbetaald verlof                  | 1.717            | 0                | -373             |
| Salariskosten WKR en studieverlof        | 7.749            | 6.100            | 10.593           |
| Correctie sociale lasten                 | -450.092         | 0                | -491.286         |
| Correctie pensioenen                     | -309.690         | 0                | -294.794         |
|                                          | <u>2.456.508</u> | <u>3.304.000</u> | <u>2.362.834</u> |

## de Wijnberg, Venlo

|                                       | Realisatie<br>2018<br>€ | Begroting<br>2018<br>€ | Realisatie<br>2017<br>€ |
|---------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Sociale lasten</b>                 |                         |                        |                         |
| Sociale lasten                        | 450.092                 | 0                      | 491.286                 |
|                                       | <u>450.092</u>          | <u>0</u>               | <u>491.286</u>          |
| <b>Pensioenlasten</b>                 |                         |                        |                         |
| Pensioenlasten                        | 309.690                 | 0                      | 294.794                 |
|                                       | <u>309.690</u>          | <u>0</u>               | <u>294.794</u>          |
| <b>Overige personele lasten</b>       |                         |                        |                         |
| Nascholing                            | 77.181                  | 88.300                 | 56.962                  |
| Mutatie VU/EJU                        | 0                       | 0                      | -1.649                  |
| Kosten Arbo                           | 8.460                   | 14.400                 | 10.299                  |
| Dotatie voorziening jubilea           | 6.045                   | 0                      | 0                       |
| Vrijval voorziening jubilea           | 0                       | 0                      | -2.459                  |
| Reis en verblijfkosten                | 23.627                  | 13.800                 | 13.598                  |
| Loonkosten niet via sal.administratie | 89.180                  | 0                      | -10.398                 |
| Overige personeelskosten              | 73.428                  | 191.500                | 107.305                 |
| Salariskosten extern personeel        | 22.535                  | 62.100                 | 52.917                  |
|                                       | <u>300.456</u>          | <u>370.100</u>         | <u>226.575</u>          |
| <b>Uitkeringen (-/-)</b>              |                         |                        |                         |
| Uitkeringen (-/-)                     | -109.847                | -42.840                | -62.197                 |
|                                       | <u>-109.847</u>         | <u>-42.840</u>         | <u>-62.197</u>          |

## Personeelsbezetting

|                                             | 2018<br>Aantal FTE's | 2017<br>Aantal FTE's |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| DIR                                         | 0,56                 | 1,14                 |
| OP                                          | 26,54                | 24,91                |
| Onderwijsondersteunend met behandeltaken    | 12,83                | 13,41                |
| Onderwijsondersteunend zonder behandeltaken | 15,23                | 15,91                |
|                                             | <u>55,16</u>         | <u>55,37</u>         |

**WNT-verantwoording 2018**

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden.

De WNT is van toepassing op Onderwijsstichting de Wijnberg.

Het voor Onderwijsstichting de Wijnberg toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 122.000.

Klasse B.

**1. Bezoldiging topfunctionarissen**

*1a. Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling*

**Bezoldiging topfunctionarissen**

| Bedragen x € 1                             | H.H.A. Seerden   | G. Nijboer       |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Functiegegevens</b>                     | <b>Directeur</b> | <b>Directeur</b> |
| Aanvang en einde functievervulling in 2018 |                  | 0707-3112        |
| Omvang dienstverband (in fte)              |                  | 1,15             |
| Gewezen topfunctionaris                    | nee              | nee              |
| (Fictieve) dienstbetrekking                | nee              | nee              |

|                                                          |                  |                 |
|----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>Bezoldiging</b>                                       |                  |                 |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoeding              | € 0              | € 45.159        |
| Beloningen betaalbaar op termijn                         | € 0              | € 6.641         |
| <i>Subtotaal</i>                                         | <i>€ 0</i>       | <i>€ 51.800</i> |
| <b>Individueel bezoldigingsmaximum</b>                   | <b>€ 122.000</b> | <b>€ 59.496</b> |
| -/- onverschuldigd betaald bedrag                        |                  |                 |
| <b>Totaal bezoldiging</b>                                | <b>€ 0</b>       | <b>€ 51.800</b> |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | met pensioen     | N.v.t./Invullen |

|                                               |                  |               |
|-----------------------------------------------|------------------|---------------|
| <b>Gegevens 2017</b>                          |                  |               |
| Aanvang en einde functievervulling in 2017    | 0101-3112        | dd/mm - dd/mm |
| Omvang dienstverband 2017 (fte)               | 1,15             | 0-1,0         |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoeding   | € 118.820        |               |
| Beloningen betaalbaar op termijn              | € 15.346         |               |
| Individueel toepasselijk bezoldigings maximum | € 118.000        |               |
| <b>Totaal bezoldiging 2017</b>                | <b>€ 134.166</b> | <b>€ 0</b>    |

per 31/12/2017, ook dit jaar waren er afspraken ivm de lease auto, hier is sprake van overgangsrecht.

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

**Bezoldiging topfunctionarissen**

| Bedragen x € 1                                                            |                                    |                                   |                                   |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|                                                                           | <b>J. Labeé</b>                    | <b>M. Minderhoud</b>              | <b>M. Minderhoud</b>              |
| Functiegegevens                                                           | adviseur/ directeur-<br>bestuurder | adviseur directeur-<br>bestuurder | adviseur directeur-<br>bestuurder |
| Kalenderjaar                                                              | 2018                               | 2018                              | 2017                              |
| Periode functievervulling in het kalenderjaar<br>(Aanvang - einde)        | 15/1-6/7                           | -                                 | 0108-31/12                        |
| Aantal kalendermaanden<br>functievervulling in het kalenderjaar           | 6,00                               | nvt                               | 5,0                               |
| <b>Individueel toepasselijk<br/>bezoldigingsmaximum</b>                   |                                    |                                   |                                   |
| Maximum uurtarief dat geldt voor het<br>kalenderjaar                      | € 182                              | nvt                               | € 172                             |
| Individueel toepasselijk maximum voor de<br>desbetreffende periode        | 118.475                            | nvt                               | 92.500                            |
| Individueel toepasselijk maximum gehele<br>periode kalendermaand 1 t/m 12 | € 266.400                          |                                   | € 258.000                         |
| <b>Bezoldiging</b>                                                        |                                    |                                   |                                   |

|                                                                     |                 |            |                 |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|-----------------|
| Werkelijk uurtarief lager dan het maximum<br>uurtarief?             | ja              | nvt        | ja              |
| Bezoldiging in de betreffende periode                               | 49105           | nvt        | 36400           |
| <i>Totale bezoldiging gehele periode<br/>kalendermaand 1 t/m 12</i> | <i>€ 49.105</i> | <i>nvt</i> | <i>€ 36.400</i> |
|                                                                     | € 0             |            |                 |
| -/- onverschuldigd betaald bedrag                                   |                 | € 0        | € 0             |

|                                      |                 |            |                 |
|--------------------------------------|-----------------|------------|-----------------|
| <b>Totaal bezoldiging, excl. BTW</b> | <b>€ 49.105</b> | <b>€ 0</b> | <b>€ 36.400</b> |
|--------------------------------------|-----------------|------------|-----------------|

|                                                             |     |     |     |
|-------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|
| Reden waarom de overschrijding al dan niet<br>is toegestaan | nvt | nvt | nvt |
|-------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|

Bezoldiging van de heer Minderhoud betreft de vergoeding aan BMC voor externe inhuur.

**Toezichthoudende topfunctionarissen**

| Bedragen x € 1                                            | M.Goedhart     | E.Scheepers    | A. Burlet      | M. Steenmetz   | Van der loo    |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Functie                                                   | voorzitter     | lid            | lid            | lid            | lid            |
| Aanvang en einde functie vervulling in 2018               | 01/01-31/12    | 01/01-31/12    | 01/01-31/12    | 01/01-31/12    | 01/01-31/12    |
| Bezoldiging                                               | 9.150          | 6.100          | 6.100          | 430            | 6.100          |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoeding               |                |                |                |                |                |
| Beloningen betaalbaar op termijn                          |                |                |                |                |                |
| <i>Subtotaal</i>                                          | € 0            | € 0            | € 0            | € 0            | € 0            |
| <b>Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum</b>       |                |                |                |                |                |
|                                                           | 18.300         | 12.200         | 12.200         | 12.200         | 12.200         |
| <br>-/- onverschuldigd betaald bedrag                     | € 0            | € 0            | € 0            | € 0            | € 0            |
| <b>Totaal bezoldiging</b>                                 | <b>€ 0</b>     | <b>€ 0</b>     | <b>€ 0</b>     | <b>€ 0</b>     | <b>€ 0</b>     |
| <br>Reden waarom overschrijding al dan niet is toegestaan | nvt            | nvt            | nvt            | nvt            | nvt            |
| <b>Gegevens 2017</b>                                      |                |                |                |                |                |
| Aanvang en einde dienstvervulling in 2017                 | 01/01-31/12    | 01/01-31/12    | nvt            | nvt            | nvt            |
| <br>Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen         | € 4.350        | € 2.495        | € 2.175        | € 2.175        | € 2.175        |
| <b>Totaal bezoldiging 2017</b>                            | <b>€ 4.350</b> | <b>€ 2.495</b> | <b>€ 2.175</b> | <b>€ 2.175</b> | <b>€ 2.175</b> |

|                                              | Realisatie<br>2018<br>€ | Begroting<br>2018<br>€ | Realisatie<br>2017<br>€ |
|----------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Afschrijvingen</b>                        |                         |                        |                         |
| OLP en apparatuur                            | 10.349                  | 10.544                 | 10.083                  |
| ICT                                          | 42.003                  | 52.432                 | 42.341                  |
| Afschrijving meubilair                       | 14.969                  | 16.571                 | 14.804                  |
| Technische zaken                             | 100                     | 100                    | 100                     |
| Afschrijving inventaris en apparatuur        | 7.491                   | 7.514                  | 7.836                   |
|                                              | <u>74.913</u>           | <u>87.161</u>          | <u>75.165</u>           |
| <b>Huisvestingslasten</b>                    |                         |                        |                         |
| Huur huisvesting/terrein                     | 159.194                 | 159.400                | 158.950                 |
| Onderhoud gebouw/installaties                | 18.032                  | 23.600                 | 28.525                  |
| Energie en water                             | 39.972                  | 37.600                 | 35.081                  |
| Schoonmaakkosten                             | 75.994                  | 61.000                 | 62.975                  |
| Overige huisvestingslasten                   | 4.840                   | 0                      | 12.832                  |
|                                              | <u>298.032</u>          | <u>281.600</u>         | <u>298.364</u>          |
| <b>Overige instellingslasten</b>             |                         |                        |                         |
| <i>Administratie- en beheerslasten</i>       |                         |                        |                         |
| Administratie en beheer                      | 47.996                  | 62.800                 | 44.138                  |
| Accountantskosten                            | 7.209                   | 7.400                  | 7.398                   |
| Accountantskosten overige                    | 0                       | 0                      | 1.531                   |
| Telefoonkosten                               | 7.084                   | 8.700                  | 4.871                   |
| Overige administratie- en beheer             | 188.346                 | 180.900                | 176.525                 |
|                                              | <u>250.636</u>          | <u>259.800</u>         | <u>234.463</u>          |
| <i>Inventaris en apparatuur</i>              |                         |                        |                         |
| Onderhoud vervanging meubilair               | 1.742                   | 3.000                  | 1.965                   |
|                                              | <u>1.742</u>            | <u>3.000</u>           | <u>1.965</u>            |
| <i>Dotatie/vrijval overige voorzieningen</i> |                         |                        |                         |
| Vrijval voorziening toekomstontwikkeling     | 0                       | 0                      | -72.029                 |
|                                              | <u>0</u>                | <u>0</u>               | <u>-72.029</u>          |
| <i>Overige</i>                               |                         |                        |                         |
| Contributies                                 | 8.587                   | 10.400                 | 9.648                   |
| Sportdag, vieringen en schoolzwemmen         | 12.183                  | 20.150                 | 24.217                  |
| Aansluiting radio / TV                       | 190                     | 300                    | 400                     |
| Verzekeringen                                | 4.372                   | 2.100                  | 2.061                   |
| Advertentiekosten en PR                      | 3.079                   | 5.500                  | 3.947                   |
| Portikosten / drukwerk                       | 3.411                   | 10.000                 | 5.602                   |
| Kantinekosten                                | 15.794                  | 13.000                 | 13.728                  |
| Schooltest / onderzoek / begeleiding         | 1.470                   | 10.000                 | 8.975                   |
| Bijdrage aan derden                          | 83.991                  | 47.900                 | 64.214                  |
| Overige uitgaven                             | 829                     | 2.700                  | 9.790                   |
|                                              | <u>133.908</u>          | <u>122.050</u>         | <u>142.582</u>          |

**de Wijnberg, Venlo**

|                                               | Realisatie<br>2018 | Begroting<br>2018 | Realisatie<br>2017 |
|-----------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|                                               | €                  | €                 | €                  |
| <i>Leermiddelen en ICT</i>                    |                    |                   |                    |
| Onderwijsleerpakket                           | 83.273             | 77.300            | 69.087             |
| Informatietechnologie                         | 144.388            | 147.200           | 201.354            |
| Kopieerkosten                                 | 1.657              | 2.700             | 2.855              |
| Vakoverstijgende gedifferentieerde werkvormen | 39.788             | 127.200           | 45.701             |
|                                               | <u>269.105</u>     | <u>354.400</u>    | <u>318.997</u>     |
| <b>Totaal Overige instellingslasten</b>       | <u>655.391</u>     | <u>739.250</u>    | <u>625.978</u>     |

**Financiële baten en lasten**

**Financiële baten**

|            |            |            |            |
|------------|------------|------------|------------|
| Rentebaten | 228        | 260        | 458        |
|            | <u>228</u> | <u>260</u> | <u>458</u> |

**Financiële lasten**

|            |            |            |            |
|------------|------------|------------|------------|
| Bankkosten | 664        | 600        | 706        |
|            | <u>664</u> | <u>600</u> | <u>706</u> |

**Totaal financiële baten en lasten**

|  |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|
|  | <u>-436</u> | <u>-340</u> | <u>-248</u> |
|--|-------------|-------------|-------------|

|                               | Realisatie<br>2018 | Begroting<br>2018 | Realisatie<br>2017 |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Specificatie honorarium       |                    |                   |                    |
| Onderzoek jaarrekening*       | 6.876              | 3.000             | 7.398              |
| Andere controleopdrachten     | 333                | 4.400             | 1.531              |
| Fiscale adviezen              | 0                  | 0                 | 0                  |
| Andere niet-controle-diensten | <u>0</u>           | <u>0</u>          | <u>0</u>           |
| Totaal accountantslasten      | <u>7.209</u>       | <u>7.400</u>      | <u>8.929</u>       |

## de Wijnberg, Venlo

Model E

### Model E: Verbonden partijen

| Naam                                                            | Juridische<br>Vorm 2018 | Statutaire<br>zetel | Code<br>activiteiten | Eigen<br>Vermogen<br>31-12-2018<br>EUR | Resultaat<br>jaar 2018<br>EUR | Art.2:403<br>BW<br>Ja/Nee | Deelname<br>% | Consolidatie<br>Ja/Nee |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|---------------|------------------------|
| Mutsaersstichting                                               | Venlo                   |                     |                      | 4                                      |                               | nee                       |               | nee                    |
| PO2508 Cooperatieve Betuws Primair Passend Onderwijs            | Culemborg               |                     |                      | 4                                      |                               | nee                       |               | nee                    |
| PO3006 Samenwerkingsverband                                     | Oss                     |                     |                      |                                        |                               |                           |               |                        |
| PO3008 SWV PO Helmond Peelland                                  | Helmond                 |                     |                      |                                        |                               |                           |               |                        |
| PO3101 Stichting SWV Primair Passend Onderwijs Noord-Limburg    | Venlo                   |                     |                      | 4                                      |                               | nee                       |               | nee                    |
| PO3102 SWV PO Midden-Limburg                                    | Heijthuisen             |                     |                      | 4                                      |                               | nee                       |               | nee                    |
| PO3103 Stichting SWV PO Weert-Nederweert                        | Weert                   |                     |                      | 4                                      |                               | nee                       |               | nee                    |
| PO3104 Stichting SWV Passend Onderwijs PO Westelijke Mijnstreek | Geleen                  |                     |                      | 4                                      |                               | nee                       |               | nee                    |
| PO3105 Stichting Passend Onderwijs Maastricht en Heuvelland PO  | Heerlen                 |                     |                      | 4                                      |                               | nee                       |               | nee                    |
| PO3106 SWV Passend Onderwijs 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 Onderwijs VO/VSO 31.02             | Roermond                |                     |                      | 4                                      |                               | nee                       |               | nee                    |
| VO3103 SWV VO Weert, Nederweert en Cranendonck                  | Weert                   |                     |                      | 4                                      |                               | nee                       |               | nee                    |
| VO3104 SWV Westelijke Mijnstreek                                | Sittard                 |                     |                      | 4                                      |                               | nee                       |               | nee                    |
| VO3105 Stichting SWV Passend Onderwijs VO Maastricht e.o.       | Heerlen                 |                     |                      | 4                                      |                               | nee                       |               | nee                    |
| VO3106 SWV Passend Onderwijs 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

Art. 2:403 BW:Nee invullen, tenzij SWV als rechtspersoon behoort tot een groep.

## **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 2018.

#### **Huurovereenkomst:**

De Wijnberg huurt diverse "bruikleen" scholen van de Mutsaersstichting (MS). Er is geen eindatum afgesproken. De scholen zijn:

Gebouw 1.29 voor VSO op Postweg 88 te Venlo maandbedrag ( voor infrastructuur en energie) € 287

Gebouw 1.27 de Wijnberg op Postweg 88 te Venlo maandbedrag € 6.307, inclusief gebruik van gebouw 1.28 de sporthal.

Gebouw Venray, praktijklokaal Molenpad 10 te Venray maandbedrag € 118

Gebouw 1.33 (tijdelijke huisvesting VSO Venlo) betaalde huur per maand € 3.248 aan MS. Deze huur ontvangen we terug van de gemeente Venlo. Kosten infrastructuur € 331 per maand aan MS.(zit in de huur)

Onderverhuur van Stichting Spring de Schaapsdijkseweg 56 te Venlo (via de MS), het Witte huis maandhuur € 3.188. Overeenkomst aangegaan van 1/8/2013-31/7/2015 dit is verlengd vanaf 1 februari 2015 met telkens 2 jaar.

**B11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers.

**C1 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING RESULTAAT**

Het bestuur verdeelt het resultaat over 2018 ad € 719.759 als volgt over de reserves.

|                                          |         |         | 2018                  |
|------------------------------------------|---------|---------|-----------------------|
|                                          |         |         | €                     |
| Resultaat algemene reserve               |         |         | 771.602               |
| Resultaat reserve personeel              | -51.844 |         |                       |
| Resultaat bestemmingsreserve publiek (A) |         | -51.844 |                       |
| Resultaat bestemmingsreserve (A+B)       |         |         | -51.844               |
| <b>Resultaat Eigen vermogen</b>          |         |         | <b><u>719.759</u></b> |

**de Wijnberg, Venlo**

**Ondertekening Jaarverslag**

Opgesteld door directeur, bestuurder te                      op                      2019.

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Vastgesteld op .....2019 door Toezichhoudend bestuur.

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

**de Wijnberg, Venlo**

**C2 CONTROLEVERKLARING**

Controleverklaring invoegen blad 1

**de Wijnberg, Venlo**

Controleverklaring invoegen blad 2

**de Wijnberg, Venlo**

Controleverklaring

invoegen

**de Wijnberg, Venlo**

Controleverklaring

invoegen

**de Wijnberg, Venlo**

Controleverklaring

invoegen