



De Overlaat

JAARSTUKKEN 2019

**Eikendonkiaan 3
5143 NG WAALWIJK**

Tel.: 0416 - 336.931

ter identificatie


VAN REE ACCOUNTANTS

INHOUDSOPGAVE

	pagina	2
Voorwoord van het bestuur	pagina	4
Bestuursverslag	pagina	8
* Verslag van de Raad van Toezicht	pagina	9
* Personeel	pagina	11
* Leerlingen en ouders	pagina	14
* Onderwijs	pagina	16
* Kwaliteitszorg	pagina	18
* Gebouwen en materieel	pagina	20
* Code Goed Onderwijsbestuur	pagina	21
* Financiën	pagina	22
* Feiten en cijfers	pagina	25
Financieel		
* Algemeen	pagina	26
* Ontwikkelingen / Risico-analyse	pagina	27
* Vorderingen en schulden verbonden partijen	pagina	27
* Regeling beleggen en belenen	pagina	27
* Code Goed Onderwijsbestuur	pagina	27
* Kengetallen	pagina	28
* Interne risicobeheersing- en controlesysteem	pagina	30
* Belangrijkste risico's en onzekerheden	pagina	30
* Rapportage toezichthoudend orgaan	pagina	31
* Continuïteitsparagraaf	pagina	32
Jaarrekening	pagina	36
* Balans	pagina	37
* Staat van baten en lasten	pagina	38
* Kasstroomoverzicht	pagina	39
* Toelichting op de jaarrekening	pagina	40
* Grondslagen voor waardering	pagina	41
* Toelichting balansposten	pagina	46
* Niet uit de balans blijkende verplichtingen	pagina	53
* Toelichting staat van baten en lasten	pagina	54
* Financiële baten en lasten	pagina	58
* Toelichting /Analyse staat van baten en lasten	pagina	59
* Model E: verbonden partijen	pagina	62
* Model G: Verantwoording geoormerkte subsidies.	pagina	63

·	W.N.T. - 1	pagina	64
·	W.N.T. - 2	pagina	66
·	Handtekeningenlijst RvT en Bestuur	pagina	68
·	Gebeurtenissen na balansdatum	pagina	69
·	Voorstel bestemming resultaat	pagina	70
Overige gegevens		pagina	71
·	Controleverklaring accountantsdienst	pagina	72
Bijlagen		pagina	74
·	Basisgegevens	pagina	75
·	Gegevens rechtspersoon	pagina	76
·	Organogram	pagina	77

Voorwoord

Voor u ligt het bestuursverslag van Stichting Samenwerkingsschool de Overlaat (bestuursnummer 58722, Brinnummer 05AX) uit Waalwijk.

Doel en profiel van de school:

Het doel van de stichting Samenwerkingsschool de Overlaat is om voortgezet onderwijs te realiseren overeenkomstig de Wet.

De Stichting heeft daarbij een brede maatschappelijke functie. De grondslag is algemeen bijzonder", "rooms katholiek" en protestants christelijk".

Scholengemeenschap (SG) de Overlaat is een school voor MAVO+ en Voorbereidend MBO (VMBO) met een brede denominatie, algemeen toegankelijk voor iedereen en staat voor ruimte en aandacht voor leerlingen van alle gezindten.

Op de Overlaat gaan we uit van het burgerschapsperspectief. Voor ons betekent dit dat wij vinden en uitdragen dat alle mensen gelijkwaardige burgers in de samenleving zijn.

Belangrijkste afspraak in de school is dan ook dat we met respect met elkaar, met elkaars mening, ideeën, levenswijzen en eigendommen omgaan.

Naast de cognitieve opdracht is er aandacht voor de sociaal emotionele ontwikkeling van de leerlingen en dragen we bij aan de brede vorming van de leerlingen.

Het 'Schoolplan 2016-2020', dat tot stand gekomen is door de betrokkenheid en inbreng van het voltallige team in samenwerking met de Raad van Toezicht, de medezeggenschapsraad, de leerlingenraad en het managementteam, is nog steeds leidend maar wordt in 2020 vervangen.

Er is een Actieplan opgesteld waarin de concrete aandachtspunten worden geformuleerd.

Met dit Actieplan als richtlijn formuleren de kernteams en de vakgroepen hun doelen voor het schooljaar. Het Actieplan wordt elk jaar geëvalueerd met de medezeggenschapsraad en de Raad van Toezicht.

Samenvattend willen we gedurende de looptijd van dit schoolplan het volgende realiseren:

Personeel: het beste personeel met een hoge professionaliteit en betrokkenheid.

Leerlingen: tevreden leerlingen die we opleiden naar een diploma op maat en waaraan we hoge eisen stellen.

Onderwijs: uitdagend en uitstekend onderwijs dat zowel op sociaal-emotioneel als op didactisch gebied optimaal is afgestemd op de behoefte van de leerlingen.

Kwaliteit: de hoogst mogelijke kwaliteit van alle beleidsonderdelen met een cyclische bewaking en borging dat moet leiden tot een excellente school.

Financieel: een gezonde financiële huishouding met ruimte voor investeringen.

Gebouw: een modern, flexibel, duurzaam, onderhoudsarm, energie-neutraal, comfortabel onderwijsgebouw met een gezond binnenklimaat en een kleurige, vriendelijke uitstraling.

Faciliteiten: alle eigentijdse en noodzakelijke voorzieningen voor het realiseren van het door ons gewenste onderwijs.

De school biedt onderwijs aan circa 900 leerlingen in de gemengd/theoretische, kader- en basisberoepsgerichte leerwegen in de profielen Techniek, Zorg & Welzijn en Economie.

Binnen deze profielen verzorgt de Overlaat het volgende aanbod: Bouwen, Wonen en Interieur (BWI), Producenten, Installeren en Energie (PIE), Mobiliteit en Transport (M&T), Zorg en Welzijn (Z&W), Economie en Ondernemen (E&O), Horeca, Bakkerij en Recreatie (HBR) en Dienstverlening en Producten (D&P).

Excellent:

Het doel was om, na de beoordeling 'Goede School' die de school in juni 2017 ontving van de

inspectie, een 'Excellente School' te worden. Op 22 januari 2018 werd dit doel gerealiseerd en heeft de Overlaat het predicaat 'Excellente School' feestelijk in ontvangst mogen nemen. De school heeft dit predicaat ontvangen, omdat ze uitblinkt in het versterken en verbinden van handelings- en opbrengstgericht werken om uit de leerling te halen wat er in zit door onderwijs op maat te bieden. Dit predicaat geldt voor alle leerwegen voor 2018, 2019 en 2020.

Organisatie:

De stichting Samenwerkingsschool de Overlaat wordt bestuurd door een College van Bestuur (CvB) bestaande uit één natuurlijk persoon, hierna te noemen: "de bestuurder".

De bestuurder is verantwoordelijk voor het bepalen en uitvoeren van het beleid. De Raad van Toezicht (RvT) houdt toezicht op het beleid.

Beide organen onderschrijven de Code Goed Onderwijsbestuur.

De bestuurder vormt samen met de directeur onderbouw en de directeur bovenbouw de directie. Het managementteam wordt gevormd door de directie en 5 kernteamleiders. Er werken circa 140 personeelsleden.

Passend Onderwijs:

In het samenwerkingsverband zijn afspraken gemaakt over de invoering van Opting Out. Hierdoor zullen de middelen voor leerwegondersteuning (LWOO) verdeeld gaan worden over alle scholen waar vmbo-leerlingen aanwezig zijn. Het doel is dat leerlingen met ondersteuningsvragen ook op andere scholen terecht kunnen. Voor de Overlaat betekent dit dat de ondersteuningsstructuur en ons school-ondersteuningsprofiel (SOP) aangepast moet worden. Er is een financiële afbouw-periode afgesproken.

Leerlingenaantallen:

Na de dip in het aantal aanmeldingen in 2017 was het doel om weer boven de 200 aanmeldingen te komen. Vorig jaar kwamen we uit op 227 aanmeldingen en dit jaar op 211. Daarnaast was er nog een tussentijdse instroom van leerlingen. Er blijft dus krimp. Op de teldatum van 1 oktober had de school 882 leerlingen.

Het doel voor de lange termijn is een stabiel aantal van circa 900 leerlingen te hebben. Hiermee is de continuïteit van de Overlaat zowel financieel als onderwijskundig gewaarborgd.

AVG:

De Overlaat heeft de invoering van de nieuwe wet op de privacy (AVG) zo pragmatisch mogelijk benaderd.

Een aantal wetenswaardigheden:

Ook in 2019 kregen we wederom het predicaat 'De Gezonde School' en we kregen de 'Gouden Schaal' voor de 'Gezonde Schoolkantine'.

In 2020 gaan we werken met een begroting op schooljaar i.p.v. kalenderjaar. Daarvoor wordt er een nieuw, meerjarig, formatieplan ontwikkeld.

In dit jaar zijn twee nieuwe functies gecreëerd en ingevuld: een financieel controller en een PR-adviseur.

Het onderwerp van gesprek van 2019 was de aangekondigde, noodzakelijke, wijziging van het onderwijsmodel. Gelet op de reacties van het team is het invoeringstraject met een jaar verlengd en wordt er gestreefd naar invoering per 1 augustus 2021. Daarnaast is er veel gediscussieerd over taakbeleid (TTF), de inzet van PB en de vormgeving van ontwikkeltijd.

Meerdere collega's hebben meegedaan aan de onderwijsstakingen van 2019.

Opmerkelijk was het grote aantal medewerkers met grote zorgen en kwesties in de privésfeer. De wijze waarop deze medewerkers hiermee zijn omgegaan verdient veel respect en de manier waarop veel collega's hen daarbij hebben ondersteund was hartverwarmend.

Sterk Techniek Onderwijs:

De regering heeft middelen vrij gemaakt om een impuls te geven aan techniekonderwijs op het vmbo (Sterk Techniek Onderwijs). De Overlaat behoorde al tot het samenwerkingsverband TopTechniek Noord-Oost Brabant. Dit verband is voortgezet en uitgebreid om het vmbo-techniek vorm te gaan geven en is vanaf 2019 omgedoopt in Het Techniek Loket Noord Oost Brabant.

De Overlaat heeft met de eerste impuls gelden forse investeringen gedaan in nieuwe, moderne apparatuur en scholing van de medewerkers. In het activiteitenplan voor de komende jaren hebben we de volgende doelstellingen geformuleerd:

- Kinderen op jonge leeftijd (PO) interesseren voor techniek en technologie. Om bij te dragen aan de arbeidsvraagstukken in deze regio is een Tech-Lab gestart voor het primair onderwijs. Door het enorme succes zal dit in 2020 worden uitgebreid.
- Technisch onderwijs in leerjaar 1 en 2 stimuleren middels de Tech Academy.
- Versterken van de vakmanschapsroute PIE, M&T en BWI.
- Versterken van de technologieroute PIE, M&T en BWI voor de gemengd/theoretische leerweg.
- In stand houden van ons brede aanbod van techniek-profielen en deze ter beschikking stellen aan andere scholen voor VO en voor het PO.
- Optimaliseren van de technische profielen door een moderne inrichting, projectmatig onderwijs met aandacht voor soft-skills en de mogelijkheden onderzoeken van robotisering / digitalisering en ICT in het onderwijs.

In het kader van de promotie van techniek is er in samenwerking met het bedrijfsleven (Stichting Vrienden van de Overlaat) een 'Tech Challenge' in het leven geroepen. Leerlingen van enkele basisscholen hebben samen met leerlingen van de Overlaat en het bedrijfsleven zeilboten op schaal gemaakt waarmee een wedstrijd moest worden gevaren.

In 2017 is de Vrienden van de Overlaat opgericht. Een, groeiende, groep van bedrijven en instanties die zich hebben verbonden aan de school en de leerlingen. Met deze vrienden organiseren we onder andere stages, gastlessen en bedrijfsbezoeken in de gehele regio.

Samen met het Techniekplatform de Langstraat organiseren we de Tech-Challenge en de Dag van de Techniek (in samenwerking met de Dutch Technology Week).

Ook dit jaar ontvingen we Gouden Schaal voor de Gezonde Schoolkantine'.

Na de verbouwing heeft de Steunstichting een donatie gedaan waardoor voor alle theorielokalen nieuwe leerlingentafels en – stoelen konden worden aangeschaft. Het oude materiaal en nog een heleboel andere apparatuur is in vier zeecontainers verscheept naar onze collega's op Curaçao.

Horizontale dialoog.

Doel:

De mening van onze leerlingen en de ouders peilen in het continue leerproces. De volgende enquêtes zijn dit jaar afgenomen:

- Brugklasonderzoek;
- Enquête ouders en leerlingen leerjaar 1 tot en met 4

Uit de resultaten blijkt dat de Overlaat de laatste jaren steeds rond het landelijk gemiddelde scoort. Het afgelopen schooljaar scoorden de ouders 0.2 boven het landelijk gemiddelde en de leerlingen 0.1 onder het landelijk gemiddelde.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Rapportcijfer ouders:	7.3	7.3	8.0	8.1	8.1
Rapportcijfer leerlingen:	6.5	6.6	6.7	6.7	6.6

Regio:

De Overlaat is een partner in regio de Langstraat voor het primair onderwijs, ondernemers, overheid en diverse instanties. Ons onderwijs en onderwijsaanbod zijn uitdagend, ondersteunend en passend bij onze leerlingen en bij deze regio.

Jaarlijks zijn er meerdere acties voor goede doelen. Natuurlijk steunen we de Voedselbank en de bewoners en vrijwilligers van het Hospice door middel van diverse –lekkere- giften. Dit jaar zijn er acties geweest voor onder andere Villa Pardoos.

De Overlaat participeert o.a. in het opstellen van de nieuwe agenda voor het Sociale Domein in de gemeente Waalwijk en de Economische agenda van de gemeente Heusden.

De opbouw.

In dit jaarverslag proberen we de gemaakte stappen en resultaten, die kort in het Voorwoord zijn genoemd, inzichtelijk te maken en te verklaren. De indeling van de paragrafen van dit verslag is als volgt:

- Personeel
- Leerlingen en Ouders
- Onderwijs
- Kwaliteitszorg
- Gebouwen en Materieel
- Code Goed Onderwijsbestuur
- Financiën
- Feiten en Cijfers

Daar waar mogelijk is in de paragrafen het volgende stramien aangehouden: doelen, maatregelen, resultaten en perspectief.

In de paragraaf Financiën worden alleen de financiële kengetallen uit de jaarrekening 2019 weergegeven. Voor een volledig overzicht van de financiën verwijzen wij u naar de jaarrekening verder in deze jaarstukken, zijnde het financiële beleid, de analyse van het resultaat en uiteraard de jaarrekening zelf.

Otto Dooijes

Algemeen directeur / bestuurder

Bestuursverslag 2019

Verslag Raad van Toezicht.

De Raad van Toezicht van Scholengemeenschap de Overlaat licht in dit verslag de werkzaamheden in het kalenderjaar 2019 toe en waarbij verantwoording wordt afgelegd voor het gevoerde beleid.

In het verslagjaar zijn 5 bijeenkomsten geweest van de Raad van Toezicht met de directeur/bestuurder en wordt hierop na elke vergadering aan de hand van een evaluatieformulier gereflecteerd op het eigen functioneren van de Raad van Toezicht en haar relatie met de directeur/bestuurder. Tevens heeft de Raad van Toezicht in 2019 haar eigen functioneren onder leiding van een externe begeleider geëvalueerd.

In 2019 zijn door de Raad van Toezicht de jaarrekening 2018 en de begroting 2020 goedgekeurd, waarbij financiële doelmatigheid van de publieke verkregen middelen centraal staat. Investerings in kwalitatief goed onderwijs, vanuit het strategisch plan, is hiervoor de belangrijkste pijler, de Raad van Toezicht ziet hierin haar vergaderingen op toe. Tevens heeft de Raad van Toezicht besloten het contract met accountantsbureau Van Ree met een jaar te verlengen.

Aan de hand van het vastgestelde managementcontract is in het verslagjaar tweemaal met de directeur/bestuurder gesproken, in het kader van de rol van werkgever van het uitvoerend bestuur. Hierbij is het gevoerd onderwijsbeleid, personeelsbeleid, interne en externe communicatie, financieel en vastgoed beleid als resultaatgebieden aan de orde geweest en is het functioneren van de voorgaande periode geëvalueerd.

Verder is er een jaarlijks terugkerend gesprek geweest met de directeur Onderbouw en de directeur Bovenbouw over de invoering van de nieuwe ontwikkelingen en het Schoolplan. Met de Medezeggenschapsraad, de Ouderraad en de Leerlingenraad is er informatief overleg geweest, waarbij is afgesproken de samenwerking verder te intensiveren.

De belangrijkste speerpunten van 2019 naast de reguliere agendapunten die jaarlijks terugkomen waren:

1. Inzet middelen Techniek onderwijs
2. Start overleg met gemeente over toekomstbestendige doordecentralisatiemiddelen.

De Auditcommissie is in 2019 tweemaal bijeen geweest voor bespreking met de directeur/bestuurder en/of accountant. Op alle financiële beleidsstukken heeft de Auditcommissie een positief advies uitgebracht aan de Raad van Toezicht.

De Raad van Toezicht bestaat per 31-12-2019 uit:

Voorzitter: de heer E.M.P. Hendriks; aandachtsgebied financiën en economie
Secretaris: de heer C.P.J.M. van de Ven; aandachtsgebied juridische en bestuurlijke zaken
Lid: mevrouw M.P.J. Voogd; aandachtsgebied onderwijsinhoud en –ontwikkeling
Lid: de heer A. de Graaff; aandachtsgebied personeel en organisatie
Lid: de heer S. Nieuwkoop; aandachtsgebied maatschappelijk en duurzaam ondernemen

De leden van de Raad van Toezicht hebben in 2019 in totaal € 8.250,- ontvangen als vergoeding voor de verrichte werkzaamheden.

De Raad van Toezicht en de directeur/bestuurder onderschrijven de Code Goed Onderwijsbestuur VO. Hierover wordt verderop in het bestuursverslag gerapporteerd.

Functies en nevenfuncties leden Raad van Toezicht:

Edwin Hendriks:

Treasurer, Tilburg University (bezoldigd)
Voorzitter Steunstichting Samenwerkingsschool de Overlaat. (bezoldigd)
Lid Raad van Toezicht Stichting Topweek (onbezoldigd)

Niels van de Ven:

Advocaat Onderwijsrecht (bezoldigd)
Lid Raad van Toezicht Onderwijscentrum Leypark Tilburg (bezoldigd)
Lid Raad van Toezicht Stichting Topweek (onbezoldigd)
Voorzitter Stichting Behoud Erfgoed Moergestel (onbezoldigd)
Voorzitter Stichting Big Band Fo(u)r Swing, Haaren (onbezoldigd)

Sjaak Nieuwkoop:

Teamcoach Rabobank Nederland (bezoldigd)
Lid van Vereniging Vrienden van de Overlaat (onbezoldigd)
Penningmeester van stichting Halve Zolen Festival (onbezoldigd)

Manja Voogd:

Adviesbureau onderwijs primair onderwijs aangelegenheden, Próodosadvies (bezoldigd)

Adriaan de Graaff

Directeur Stoneway Management Advies (bezoldigd)
Voorzitter platform PIE(Producers, Installeren en Energie (bezoldigd)
Voorzitter Federatie Techniek en vakmanschap in het vmbo (bezoldigd)
Bestuur Netwerk van Schoolleiders (onbezoldigd)
Raad van toezicht Marant (bezoldigd)

In 2019 is de ontwikkeling zoals weergegeven in het schoolplan doorgezet en zijn verdere stappen gezet om de ambitie van Overlaat te kunnen realiseren.

E.M.P. Hendriks, voorzitter Raad van Toezicht

Personeel

Doelen:

Het beste personeel met een hoge professionaliteit en grote betrokkenheid.

Door modern personeelsbeleid (HRM) willen we een grote tevredenheid en een acceptabele werkdruk realiseren. Naast het Transitieplan zet de Overlaet in op het stimuleren en faciliteren van gezondheid bevorderende activiteiten. Daarnaast is een goede sfeer belangrijk, omdat elk personeelslid zich thuis moet voelen op de Overlaet. Hij/zij is gastheer/-vrouw en geeft het goede voorbeeld.

De omvang van het personeelsbestand in balans te brengen met de financiële situatie. Een tevreden en professioneel personeelsbestand samenstellen en een laag ziekteverzuim realiseren.

Maatregelen:

Er is een strategisch HRM-beleidsplan in ontwikkeling. Hierin zullen alle afspraken en beleidszaken m.b.t. het personeel zoals: ontwikkeltijd, taakbeleid, functiemix, gesprekscyclus met lesbezoeken, waarderingsgesprekken en het professioneel statuut, worden ondergebracht.

We blijven inzetten op duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers. Dat betekent dat we streven naar een vitaal en gezond personeelsbestand, de medewerkers kunnen werken in een veilige omgeving, waar oog is voor diversiteit en ruimte voor personeelsbeleid op basis van verschil in generaties en waar iedereen zich blijvend richt op ontwikkeling.

We bieden voor onze medewerkers een gevarieerde ondersteuningsstructuur aan in de vorm van o.a. coaches, intercollegiale consultatie, kwaliteitsbewaking en een cyclisch scholingsprogramma op schoolniveau. De kosten vallen onder het scholingsbudget. Naast eigen middelen worden de gelden van de Prestatiebox ingezet om een volwaardig en ambitieus programma te realiseren. Ook de persoonlijke budgetten conform de CAO kunnen ingezet worden voor ontwikkeling en professionalisering.

De extra middelen die in 2019 zijn ontvangen voor o.a. de verlichting van de werkdruk zullen in 2020 en 2021, na overleg met het personeel en de MR, worden ingezet.

In 2020 zal de school aansluiten bij de regionale aanpak personeelstekort (RAP).

Ook in 2019 is er een tranche Generatiepact aangeboden volgens het 50 – 70 – 100 principe. Van deze regeling kan gebruik gemaakt worden door medewerkers die per 01-08-2019 60 jaar en ouder zijn. Zij kunnen hier maximaal 3 schooljaren gebruik van maken. Daarna eindigt het dienstverband.

Per 01-08-2019 maken er in totaal 13 medewerkers gebruik van deze regeling.

In 2019 is afscheid genomen van een opvallend grote groep medewerkers en is de samenstelling van het team aangepast door:

1. natuurlijk verloop waaronder pensionering / deeltijd pensionering;
2. het niet verlengen van tijdelijke aanstellingen;
3. het sluiten van vaststellingsovereenkomsten.

Begin 2020 zal een medewerkers tevredenheidsonderzoek (MTO) worden afgenomen.

Na diverse kritische gesprekken met de huidige Arbo-dienstverlener is besloten om in 2020 gesprekken aan te knopen met andere partijen om een mogelijke overstap te realiseren.

Resultaten:

De omvang is door bovenstaande maatregelen en de daling van ons leerlingenaantal is de feitelijke formatie gekrompen met bijna 1,5 FTE.

In kalenderjaar 2019 zijn in totaal 18 personen in dienst getreden (9,74 Fte). Er zijn 17 personeelsleden (9,89 Fte) uit dienst gegaan. In de komende jaren zal de krimp verder zichtbaar worden.

Uit het medewerkers tevredenheidsonderzoek (MTO), dat eind 2019 / begin 2020 zal worden afgenomen, zal blijken dat de algemene tevredenheid van de medewerkers een hoge score oplevert (> 8,0).

Kostenplaats	Fte instroom
310 Docenten LB	3,84
315 Instructeur - Onderwijsassistent	1,6
592 Bestemmingsgelden Technisch VMBO	1,44
360 Schoonmaak	0,3092
511 Verv. bij ziekte OP LC	0,52
302 Stafleden	0,421
380 Personeel avondcursussen	0,341999
370 Overige functies O.O.P.	1,269699
	9,741898

Kostenplaats	Fte uitstroom
310 Docenten LB	3,88
315 Instructeur - Onderwijsassistent	2,32
311 Docenten LC	1,6
360 Schoonmaak	0,7344
511 Verv. bij ziekte OP LC	0,52
510 Verv. bij ziekte OP LB	0,48
380 Personeel avondcursussen	0,357997
	9,892397

In onderstaande tabel staan de belangrijkste redenen voor vertrek.

Tabel vertrek:

• Pensioen/Flexpensioen/Generatiepact	3
• Geen contractverlenging	6
• Eigen verzoek	6
• Vaststellingsovereenkomst	2

In 2019 was het verzuimpercentage 6,64 en de meldingsfrequentie 1,47. Beide getallen zijn (te)hoog. Er was sprake van veel langdurig ziekteverzuim waarbij geen mogelijkheid tot interventie was met dit verzuimpercentage tot gevolg. Het kort- en middellang verzuim was relatief laag. Over maatregelen aangaande de meldingsfrequentie wordt gesproken met de nieuwe Arbeidsdienstverleners.

Verzuimpercentage en verzuimfrequentie 2019

Kostendrager	Verzuimpercentage	Verzuimfrequentie
370 Overige functies O.O.P.	13,07%	1,09
310 Docenten LB	9,92%	1,86
311 Docenten LC	6,86%	1,62
510 Verv. bij ziekte OP LB	5,90%	2,61
315 Instructeurs-onderwijsassistenten	4,96%	0,91
360 Schoonmaak	4,05%	0,64
303 Managementteam	1,60%	0,8
312 Docenten LD	0,82%	1,0
320 Administratie/receptie	0,52%	0,83
301 Directie	0,28%	0,33
592 Bestemmingsgelden Technisch VMBO	0,26%	0,13
330 Conciërges	0,09%	0,25
	6,64%	1,47

Perspectief:

Het personeelsbeleid is gebaseerd op respect, vertrouwen en waardering. Dit moet tot uiting komen in een hoge mate van professionaliteit, betrokkenheid en prettige werkomstandigheden.

Het gevoerde personeelsbeleid met het generatiepact is succesvol gebleken. Gelet op het ontbreken van de noodzaak en de kosten lijkt de kans klein dat er in 2020 weer een tranche generatiepact zal worden aangeboden.

We zullen met een aangepast meerjarig formatieplan nog duidelijker in beeld krijgen hoe het personeelsbestand vormgegeven moet worden.

Tot slot:

Het beleid met betrekking tot het basisbudget (PB-beleid) moet in 2020 opnieuw worden geëvalueerd.

Als gevolg van onenigheid over het gevolgde politieke beleid van de minister is er landelijk twee maal een staking geweest in 2019.

De verwachting is dat we in 2020 een nieuwe Arbo-dienstverlener hebben aangesteld. Het gezamenlijk doel is het percentage ziekteverzuim in 2020 weer onder het landelijk gemiddelde uit te laten komen (< 5,5 %) en de verzuimfrequentie te laten dalen tot 1,0 of lager.

Leerlingen en ouders

Doelen:

Tevreden leerlingen die we opleiden naar een diploma op maat en waaraan we hoge eisen stellen.

Algemeen:

In ons Schoolplan staat het volgende over toegankelijkheid: Scholengemeenschap (SG) de Overlaat is een samenwerkingsschool in Waalwijk voor MAVO+ en Voorbereidend MBO (VMBO) met een brede denominatie, algemeen toegankelijk voor iedereen en staat voor ruimte en aandacht voor leerlingen van alle gezindten.

De leerlingenraad is wel actief maar nog te weinig zichtbaar voor iedereen. Twee leerlingen uit deze raad sluiten aan bij vergaderingen van de MR.

Leerlingen van de Overlaat hebben wederom meegedaan aan diverse wedstrijden zoals de Interscolaire Beroepenwedstrijd Elektro- en Installatietechniek, de VMBO Timmerwedstrijden georganiseerd door 'Bouwmensen' in Rosmalen en de bakwedstrijd 'het lekkerste worstenbroodje van Brabant'. Er hebben binnen het onderwijsprogramma diverse excursies plaatsgevonden naar bijvoorbeeld Den Haag, Brussel, Parijs en Vught.

Leerlingen en collega's van de afdeling BWI en PIE hebben meegedaan in het project Young Solar Challenge. Hiervoor is een boot gebouwd met zonnepanelen en is meegedaan aan vier wedstrijden in het hele land.

Ook in 2019 kregen we wederom het predicaat 'De Gezonde School' en we kregen de 'Gouden Schaal voor de Gezonde Schoollantine'. Ook is er voor de leerlingen een watertappunt geïnstalleerd in de aula.

In het kader van de promotie van techniek is wederom in samenwerking met het bedrijfsleven (Vrienden van de Overlaat) de 'Tech Challenge' georganiseerd. Hiervoor maken leerlingen van enkele basisscholen, samen met leerlingen van de Overlaat en mensen uit het bedrijfsleven, zeilboten op schaal waarmee een wedstrijd moest worden gevaren.

Met de ouderraad (OR) vindt regelmatig overleg plaats en deze is vertegenwoordigd in de Medezeggenschapsraad (MR). Bovendien is ze actief bij onze Open Dag en heeft een, drukbezochte, ouderavond georganiseerd met als thema communicatie met pubers door ontwikkelingspsycholoog Steven Pont.

Zowel OR als MR worden structureel op de hoogte gehouden van beleidszaken, worden gevraagd om advies en hebben invloed op diverse ontwikkelingen.

Er is in 2019 geen formele klacht ingediend.

Leerlingenbestand:

Dit jaar is het totaal aantal leerlingen enigszins gedaald.

Het aantal inschrijvingen daalde in vergelijking met vorig jaar (227) en kwam uit op 209.

Ook zijn er aan het einde van het schooljaar meer leerlingen vertrokken (17) dan dat we nieuwe zij-instromers mochten inschrijven (13).

De reden van uitschrijving is zeer divers. Zo zijn er leerlingen verhuisd, kiezen leerlingen soms voor een andere school en hebben we leerlingen door moeten verwijzen naar het VSO.

Leerlingen vanuit het 3^e leerjaar stromen vooral uit naar het MBO, niveau 1.

We namen afscheid van een grote examenklas (236). Het totaal aantal gediplomeerde leerlingen was 96,1%.

10 leerlingen zijn terug gekomen om te her profileren op een hogere leerweg.

Zo kwam het leerlingenaantal op 1 oktober uit op 882.

Onze leerlingen komen uit de volgende gemeenten:

- Gemeente Aalburg 15
- Gemeente Heusden 378
- Gemeente Loon op Zand 121
- Gemeente Waalwijk 363
- Diverse kleine gemeenten 5

Doelen:

Ondanks de krimp blijft het doel om de komende jaren een instroom te realiseren van 200 tot 225 leerlingen in de eerste klas en een tussentijdse instroom van 20 leerlingen in de overige leerjaren. Zodoende komen tot een totaal aantal leerlingen van circa 900.

Maatregelen:

De kansen benutten die voor ons liggen zoals Sterk Techniekonderwijs en de nieuwe Gemengde leerweg, het opstellen van een nieuw PR- en marketingplan (met een vernieuwde website) en voortschrijdende onderwijskundige ontwikkelingen (Flexrooster, Leerdoelendenken).

Resultaat:

Een stabiel aantal leerlingen van tussen de 800 en 900 leerlingen.

Perspectief:

We willen tevreden leerlingen die we opleiden naar een diploma op maat en waaraan we hoge eisen stellen.

De focus ligt de komende jaren op het realiseren van het volgende:

- opzetten en uitbreiden van de vakmanschapsroute;
- het aantal leerlingen dat onvertraagd doorstroomt van onderbouw naar bovenbouw ligt boven het landelijk gemiddelde;
- het aantal leerlingen dat doubleert ligt onder het landelijk gemiddelde;
- het percentage leerlingen dat een diploma haalt ligt de komende vier jaar op of boven de 95%;
- hoge klanttevredenheid;
- de verdere integratie van de ondersteuning in de lessen;
- ondersteuning (geïntegreerd) op maat aanbieden voor alle leerlingen die een ondersteuningsbehoefte hebben;
- de mogelijkheden van gepersonaliseerd leren en een diploma op maat worden, parallel aan de ontwikkelingen in het land, onderzocht en eventueel benut;
- parallel aan de ontwikkelingen in het land worden de mogelijkheden van een verdere invoering van het gebruik van ICT (methodes, Bring Your Own Device (BYOD), laptops) onderzocht en eventueel benut;
- verdere uitbouw van Talentontwikkeling;
- naast de cognitieve kennis worden onze leerlingen gestimuleerd tot Actief Burgerschap en Sociale Integratie en maken ze kennis met de achtergronden en culturen van hun leeftijdsgenoten. Als onderdeel van deze regio worden onze leerlingen betrokken bij de samenleving.

We willen tevreden ouders en zullen naast het structurele overleg enquêtes houden aangaande tevredenheid en veiligheid.

Onderwijs

Doelen: uitdagend en uitstekend onderwijs dat zowel op sociaal-emotioneel als op didactisch gebied optimaal is afgestemd op de behoefte van de leerlingen.

Maatregelen:

Onderwijs op Maat (OoM) en Talentontwikkeling uitbreiden.

Naast het reguliere programma-aanbod kunnen leerlingen kiezen uit vijf zogenaamde Academies. Deze talentprogramma's zijn de Sports-Academy, Arts-Academy (dans, zang, theater en meer), Business-Academy (ondernemerschap) en Tech-Academy (alle techniekvormen). In 2019 is dit programma uitgebreid met de Food-Academy.

Er is, in het kader van onderwijs op maat en Talentontwikkeling, een begin gemaakt met een aanpassing van ons aanbod in het kader van nieuwe Curriculum 2022. De mogelijkheid voor onze leerlingen is gecreëerd om één of meerdere vakken op een hoger niveau te volgen en af te sluiten. In 2019 waren 9 leerlingen die daar gebruik van hebben gemaakt.

In de bovenbouw zullen de talentprogramma's worden aangeboden. Er zal meer ruimte gecreëerd moeten worden voor Burgerschap.

Resultaat:

Een brede schakering aan keuzemogelijkheden bij OoM en Talentontwikkeling voor alle leerlingen waardoor de motivatie omhoog gaat, plezier in school en onderwijs vergroot wordt en de resultaten nog meer verbeteren.

Perspectief:

De 5 Academies worden opgenomen in de nieuwe lessentabel. In de bovenbouw zullen de volgende twee talentprogramma's worden aangeboden: TechMavo en Cambridge Engels. Er zal meer ruimte gecreëerd worden voor Burgerschap.

Doelen:

Een sterke, concurrerende, levensvatbare, gemengde leerweg.

Maatregelen:

In de aangekondigde ontwikkeling van de theoretische leerweg naar de gemengde leerweg heeft de Overlaat een voorsprong op de andere scholen in de regio. Onze leerlingen doen al jarenlang examen in een extra (7^e of 8^e) (praktijk-)vak. De school heeft met de zeven profielen de mogelijkheid een zeer aantrekkelijke opleiding verder uit te werken en te presenteren.

Resultaten:

Een gemengde leerweg met in elk leerjaar minimaal twee volwaardige groepen, met uitstekende resultaten.

Perspectief:

De Gemengde leerweg is toonaangevend en concurrerend met alle andere vergelijkbare opleidingen in de regio met een goede doorlopende leerlijn met de vervolgopleidingen.

Doelen:

In 2017 is de Overlaat door de Inspectie van het Onderwijs beoordeeld als een 'GOEDE school'. Met dit resultaat heeft de Overlaat het predikaat 'EXCELLENT' gekregen voor de jaren 2018 t/m 2020.

Na evaluatie en analyse van de ontwikkelingen bij Handelingsgericht Werken (HGW) en Opbrengstgericht Werken (OGW) is besloten om terug te keren naar de basis (Back to Basics – B2B) om die verder te verstevigen.

Maatregelen:

Er is gekozen voor Leerdoeldenken, waarbij vooral handelingsgericht werken vakspecifiek verder ontwikkeld wordt.

Resultaat:

Nog betere lessen en hogere resultaten.

Perspectief:

Continuering Leerdoelenden in 2020.

Doel:

Versterking en stimulering van het techniekonderwijs.

Maatregelen:

De subsidie voor Sterk Techniekonderwijs en de samenwerking in de regio biedt enorm veel mogelijkheden. Er wordt de komende jaren ingezet op:

- het verder ontwikkelen, moderniseren en faciliteren van de drie 'harde' techniekprofielen (PIE, BWI en M&T);
- scholing en ontwikkeling van de daar werkzame collega's;
- de leerlingen van het Primair Onderwijs via het zeer succesvolle Tech-Lab en de uitbreiding naar Let's Play.
- de aanschaf van een Tech-Bus voor de PO-scholen die wat verder zijn gesitueerd;
- het verder uitbouwen van de samenwerking met het bedrijfsleven via de Vrienden van de Overlaat.

De Overlaat is aangesloten bij de regio Noordoost Brabant (Het Techniekloket) met 8 andere scholen voor VMBO en twee scholen voor MBO. De middelen die in 2018 zijn binnengekomen zijn vooral in 2019 besteed aan inventaris. Het plan voor 2020 t/m 2024 is goedgekeurd.

Daarnaast biedt dit kansen voor de andere vier profielen om zich in de Langstraat, samen met het vervolgonderwijs, nog verder te ontwikkelen tot zeer aantrekkelijke, moderne en excellente opleidingen.

Resultaat:

De plannen richten zich op stimuleren van het techniekonderwijs in samenwerking met het primair onderwijs, de uitdieping en uitbreiding van de vakmanschapsroutes samen met het MBO en de modernisering van de interne faciliteiten en de kennis van en met onze eigen vakcollega's.

Perspectief:

Als de subsidie wordt toegekend zullen de techniekafdelingen daarvan profiteren. Maar door de financiële ruimte die ontstaat zullen ook de andere profielen baat hebben bij deze subsidieaanvraag. Dit alles biedt onderwijskundige kansen voor onze huidige leerlingen en natuurlijk de medewerkers, maar zeker ook voor toekomstige leerlingen. Er is een succesvol Tech Lab waar onze eigen leerlingen kennis kunnen maken met techniek. Daarnaast stellen we deze ruimte beschikbaar voor de leerlingen van het primair onderwijs (PO) om lessen Technologie en Wetenschap te volgen. Tevens wordt er een Tech Bus aangeschaft waarmee we langs de scholen voor PO kunnen gaan om het techniekonderwijs te stimuleren.

Kwaliteitszorg

Doel en maatregelen:

We streven naar verdere verankering van de cyclische kwaliteitsbewaking op het gebied van personeelsbeleid, resultaten, onderwijsproces, onderwijsklimaat, pedagogisch-didactisch handelen en veiligheidsbeleid d.m.v.:

- o een tweejaarlijks medewerkers tevredenheidsonderzoek (MTO);
- o jaarlijkse enquête ouders en leerlingen;
- o lesobservaties;
- o gesprekkencyclus (waarderingsgesprekken) met kernteamleider;
- o kwaliteitsbewaking en analyse met vakgroepen van resultaten, toetsen, examens, etc. (gesprekkencyclus met kwaliteitsmedewerker en directie);
- o evalueren en bijstellen van interne processen;
- o monitoring d.m.v. Magister, MMP, Cum Laude en Vensters voor Verantwoording / Scholen op de Kaart;
- o afnemen van diverse enquêtes;
- o cyclische rapportage en borging van deze activiteiten d.m.v. de Kwaliteitskalender.

Door middel van kwaliteitsbewaking willen we alle resultaten in beeld brengen, analyseren, bespreken en acties bepalen met als uiteindelijk doel dat elk jaar 95% of meer van onze examenkandidaten een diploma behaalt.

Resultaat:

De examenresultaten 2019 waren wederom goed.

Bij de Basisberoepsgerichte Leerweg was een slagingspercentage van 99%. Bij de Kaderberoepsgerichte Leerweg was dat 93% en bij de Gemengd/Theoretische Leerweg was dat 97%. Hiermee hebben we met een gemiddelde van 96% voldaan aan de doelstelling uit het Schoolplan om minimaal 95% geslaagden te hebben. De slagingspercentages voor de diverse leerwegen waren de afgelopen jaren als volgt:

Leerweg	2019	2018	2017	2016
Basisberoeps	99%	98%	99%	98%
Kaderberoeps	93%	96%	98%	96%
Theoretisch/Gemengd	97%	100%	95%	98%
Totaal gemiddeld	96%	98%	97%	97%

Vooruitlopend op het nieuwe onderzoekskader van de inspectie analyseren we al enkele jaren onze onderwijskwaliteit. Hierdoor zijn we in staat de kwaliteit te bewaken en daar waar nodig bij te sturen op verbeterpotentieel. Dit heeft uiteindelijk geleid tot een beoordeling "GOED" van de domeinen: Onderwijsresultaten, Onderwijsproces en Kwaliteitszorg en Ambitie.

Met dit fraaie resultaat in de hand heeft de Overlaet in januari 2018 het predicaat "Excellente Scholen" in ontvangst mogen nemen. De combinatie Handelingsgericht werken (HGW) en Opbrengstgericht werken (OGW) zijn daarbij ons speerpunten. Het predicaat loopt tot eind schooljaar 2020 en we hebben ons weer aangemeld voor het traject Excellente Scholen 2021-2023.

Het analyseren van de resultaten, het optimaliseren van het vakwerkplan en het PTA en het onderzoeken van de toetsen blijven de komende jaren onderwerp van repeterende gesprekken zowel binnen de vakgroepen als door de vakgroepvoorzitters met het management en de kwaliteitsmedewerkster.

Perspectief

We willen ook de komende jaren de hoogst mogelijke kwaliteit van alle beleidsonderdelen met een cyclische bewaking en borging dat heeft geleid tot de "Excellente" school die we zijn.

Een onderzoekende en analytische kijk op de processen en de uitkomsten binnen onze organisatie is nodig.

De focus ligt de komende jaren op:

- verdere verankering cyclische kwaliteitsbewaking op het gebied van het personeelsbeleid, de resultaten, het onderwijsproces, het onderwijsklimaat, het pedagogisch-didactisch handelen en het veiligheidsbeleid.

De kwaliteitskalender die voor het management is opgesteld wordt iedere 2 jaar bijgesteld.

Gebouwen en materieel

Doel:

De Bouwdelen A en B zijn bij de verbouwingen voorzien van diverse duurzame voorzieningen, onder andere dakisolatie, nieuwe geïsoleerde kozijnen en ramen, een luchtbehandelingssysteem en 300 zonnepanelen.

Ook is een gebouwen beheerssysteem (GBS) geïnstalleerd. Dit moest in 2019 nog verder geoptimaliseerd worden en tevens moet de brandcompartimentering op orde worden gebracht volgens de huidige normen. De riolering moest aangepast worden en een nieuw Meerjarig Onderhoudsplan (MJOP) vastgesteld. In het MJOP zullen maatregelen worden opgenomen die leiden tot verdere modernisering en verduurzaming van het gebouw. Het MJOP zal onderdeel zijn van de nieuwe Meerjarenbegroting.

Om alle middelen goed in beeld te krijgen zal de financiële afdeling (FA) na de verbouwing een nieuwe afschrijvingsmethodiek opstellen volgens de componentenmethode.

Daarnaast is het zaak om de Doordecentralisatieovereenkomst (DDO) te evalueren met de gemeente Waalwijk.

Aan de conciërgewoning moesten enkele zaken aangepast worden aan de nieuwe, druk bewoonde, situatie.

Maatregelen:

Het constant monitoren van alle zaken die door het GBS worden aangestuurd en daarop acteren.

Opdracht gegeven voor aanbrengen brandcompartimenten en onderzoeken en aanpassen van de riolering. Afspraken gemaakt met de gemeente voor overleg over de DDO.

In en bij de woning van de conciërge zijn meerdere aanpassingen geweest om het leefklimaat te optimaliseren.

Resultaat:

Voor het goed inregelen van het GBS zijn minimaal 4 seizoenen nodig. Alles werkt tot nu toe redelijk naar behoren. Alleen de zonwering is nog niet optimaal.

Met het plaatsen van meerdere brandwerende afscheidingen wordt voldaan aan de wens van de brandweer om het gebouw volgens de laatste normen in te richten. Door middel van het inschakelen van een andere partij is de riolering nu wel goed in beeld gebracht en zijn er afdoende maatregelen getroffen. De conciërgewoning is gemoderniseerd.

Perspectief:

Er zal begin 2020 een nieuw MJOP zijn. Naar verwachting zullen er de komende jaren geen ingrijpende verbouwingen gaan plaatsvinden (met uitzondering van eventueel een Let's Play- ruimte).

Volgend jaar zal de dakbedekking van de conciërgewoning worden vernieuwd.

Doel:

In 2018 zijn er middelen vrijgekomen voor de versterking van het techniekonderwijs (subsidieregeling Sterk Techniekonderwijs). Voor de aanvraag van de subsidie en de uitwerking van de plannen is de Overlaet toegetreden tot de regio Noordoost Brabant. De zinvolle en noodzakelijke besteding van de eerste tranche heeft vooral in 2019 plaatsgevonden.

Maatregelen:

De Overlaet heeft hiervoor de volgende doelstellingen geformuleerd:

- Kinderen op vroege leeftijd (PO) interesseren voor techniek en technologie zodat zij op latere leeftijd een bewustere keuze kunnen maken middels een Tech Lab en een Tech Bus;
- Techniekonderwijs in de onderbouw van het VMBO stimuleren middels de Tech-academy;
- Versterken van de vakmanschapsroutes PIE, M&T en BWI;
- Het in stand houden van een breed profiel-aanbod in de regio de Langstraat en dit aanbieden aan andere scholen voor VO en aan het PO;
- Het optimaliseren van het onderwijs in de technische profielen door eigentijdse inrichting lokalen, projectmatig onderwijs, robotisering, digitalisering en ICT, voldoende bekwaam en bevoegd personeel en extra handen voor de klas;
- Versterken van de samenwerking met bedrijven middels de stichting Vrienden van de Overlaet;

- Het neerzetten van een doorlopende leerlijn betreffende Loopbaan Oriëntatie Begeleiding (LOB) PO – VMBO – MBO met aandacht voor de ouders.

Resultaat:

Enkele voorbeelden van de behaalde resultaten zijn:

- Het Tech Lab is een groot succes met het gebruik door honderden leerlingen, ouders en leerkrachten uit het primair onderwijs.
- De Tech Bus wordt aangeschaft begin 2020.
- De Tech-academy wordt door de leerlingen van onze school druk bezocht en is een populair extra onderwijsaanbod.
- Met het Koning Willem I (MBO in Den Bosch) is hard gewerkt om de vakmanschapsroutes verder vorm te geven zodat onze leerlingen hun vervolgopleiding op het mbo kunnen verbreden, verdiepen of versnellen.
- Op alle drie de 'harde' techniekafdelingen zijn diverse machines vervangen door moderne apparatuur die aansluit bij de hedendaagse technieken en bij het bedrijfsleven.
- Het aantal Vrienden van de Overlaat is in 2019 gestegen tot meer dan veertig bedrijven en instellingen.

Perspectief:

Door het succes van het Tech Lab willen we een stap verder gaan. Er liggen plannen om in 2020 de ruimte te verdubbelen en in te richten als Let's Play, waarin we de 7 werelden van techniek gaan aanbieden.

In 2020 zal de Tech Bus worden aangeschaft waarmee PO-scholen bezocht kunnen worden voor het ter plaatse ondersteunen van Wetenschaps- en Technologieonderwijs.

We verwachten na 2020 een positief effect van deze investeringen te kunnen zien op het aantal aanmeldingen van nieuwe leerlingen waardoor ons marktaandeel zou kunnen groeien.

De Code Goed Onderwijsbestuur

De stichting Samenwerkingsschool de Overlaat wordt bestuurd door een College van Bestuur (CvB) bestaande uit één natuurlijk persoon, hierna te noemen: "de bestuurder".

De bestuurder is verantwoordelijk voor het bepalen en uitvoeren van het beleid. De Raad van Toezicht (RvT) houdt toezicht op het beleid.

Beide organen onderschrijven de Code Goed Onderwijsbestuur 2019 en er wordt aan de lidmaatschapseisen voldaan.

Er vindt elke week overleg plaats tussen de voorzitter van de MR en de bestuurder over alle lopende en toekomstige (beleids-)zaken.

Er is jaarlijks meerdere malen overleg met de Medezeggenschapsraad, de Ouderraad en de Leerlingenraad. Ook wordt regelmatig overleg gevoerd met de diverse gemeenten via LEA's en OOGO's, het Samenwerkingsverband en met de collega-scholen uit de regio, West Brabant en Zeeland (ZeeBra), Tilburg, Den Bosch en Noord-Oost Brabant.

Voor de dialoog met het bedrijfsleven uit de regio is de stichting 'Vrienden van de Overlaat' opgericht.

De bestuurder en de RvT voeren, ter evaluatie van het functioneren van het bestuur, een functioneringsgesprek en een beoordelingsgesprek aan de hand van een jaarlijks bijgestelde managementcontract (MACON).

De RvT heeft tweemaal per jaar overleg met de MR.

Over de overige drie lidmaatschapseisen wordt verantwoording afgelegd in het verslag van de RvT.

Financiën

Doel:

Het verwachte bruto resultaat volgens de begroting was weliswaar € 71.869 positief maar door aftrek van de doordecentralisatiemiddelen leverde dit een negatief exploitatietekort op van € 227.723

Dit bedrag is als volgt te specificeren:

Resultaat doordecentralisatievergoeding	Positief	€ 299.590,=
Resultaat exploitatie	Negatief	€ 227.723,=
Bruto exploitatieresultaat	Positief	€ 71.869,=

De werkelijke cijfers 2019 geven het volgende beeld te zien:

Resultaat doordecentralisatievergoeding	Positief	€ 334.363
Resultaat exploitatie	Negatief	€ 188.457
Bruto exploitatieresultaat	Positief	€ 145.906

Het doel blijft te komen tot een sluitende begroting in 2020.

Maatregelen:

Het financiële resultaat op de exploitatie wordt veroorzaakt door:

1. maatregelen getroffen in 2018 die doorwerken naar 2019
2. stabilisatie van ons leerlingenaantal
3. duidelijkheid m.b.t. de financiering via het samenwerkingsverband. Deze zijn nu op basis van de meerjarenbegroting van het SWV in onze begroting opgenomen.

N.B. de subsidies Technisch VMBO (2018 én 2019) zijn opgenomen als bestemmingsreserve of worden verantwoord bij de schulden en dragen niet direct bij aan het resultaat.

Perspectief:

De meerjarenbegroting laat zien dat er weliswaar krimp is in het aantal leerlingen maar dat dit naar verwachting stabiliseert op circa 900 leerlingen. Hierdoor is de continuïteit gewaarborgd voor de toekomst.

De inkomsten vanuit het Samenwerkingsverband voor extra ondersteuning zijn vastgelegd tot 2023. Per 1 januari 2019 zal Opting Out gerealiseerd worden en zullen er geen indicaties LWOO worden afgegeven.

De subsidie voor het Sterk Techniekonderwijs 2019 is een welkome aanvulling op de middelen om het techniekonderwijs verder te optimaliseren.

Vanaf mei 2018 tot januari 2019 heeft een complexe verbouwing, met de werktitel 'Gebouw 2055', plaatsgevonden. Een groot deel van het, uit 1985 daterende, gebouw is gemoderniseerd waarbij voldaan moest worden aan eisen op het gebied van duurzaamheid, kwaliteit, veiligheid en uitstraling. Dit alles voor een budget van ruim 5 miljoen euro uit onder andere de doordecentralisatiemiddelen. De verbouwing is op tijd afgerond en circa € 300.000,- binnen budget gebleven. De definitieve afrekening heeft in 2019 plaatsgevonden. Deze vernieuwbouw wordt geactiveerd op de balans en hierover wordt afgeschreven. Daarbij wordt uitgegaan van de componentenmethode, waarbij de totale investering wordt opgeknipt in diverse componenten. Per component wordt bepaald, na hoeveel jaar moet worden vervangen, en daarmee welke afschrijvingstermijn moet worden gehanteerd.

Het streven blijft erop gericht een stabiel aantal van tussen de 800 en 900 leerlingen een breed VMBO-onderwijsprogramma aan te bieden. Dit aanbod moet zijn gebaseerd op onze populatie en hun toekomst waarbij het vervolgonderwijs en de arbeidsmarkt een richtinggevende rol spelen. De Overlaet is de enige onderscheidende en excellente vmbo-school met zoveel mogelijkheden in de regio. De kansen liggen bij de verdere ontwikkeling van onze profielen, mede door de ruimte die hierin geboden wordt door Sterk Techniekonderwijs. Daarnaast moet de Gemengde Leerweg een duidelijke profilering krijgen.

Onzekerheden:

1. De onzekerheid die er nog is (zoals ook blijkt uit de risicoanalyse) zijn de jaarlijkse aanmeldingen voor het komend schooljaar en de eventueel daarmee gepaard gaande wijzigingen per 1 augustus van dat jaar.
2. Nu er duidelijkheid is over de financiën voor ondersteuning en zorg van het samenwerkingsverband (SWV) is dit risico verminderd. Of dit risico daadwerkelijk zal verdwijnen hangt sterk af van de ontwikkelingen op het gebied van 'echte' samenwerking binnen het SWV.

Resultaat:

In 2020 is er een sluitende begroting. Tevens zal er een beleidsrijke meerjarenbegroting zijn die in samenhang met het nieuwe Schoolplan 2020-2024, het formatieplan en het meerjarig Onderhoudsplan (MJOP) duidelijkheid zal geven voor de komende jaren.

Samenwerkingsverband.

Doel:

Een eerlijke en doelmatige besteding van de middelen voor lichte ondersteuning over alle vmbo-leerlingen in de regio.

Maatregelen:

Na jarenlange onderhandelingen is besloten dat per 1 januari 2019 geen LWOO-licenties zullen worden aangevraagd en er dus sprake is van Opting Out. Er is gekozen voor een overgangsperiode van 5 jaar waarin de middelen verdeeld zullen worden over alle vmbo-leerlingen.

Resultaat:

Voor de Overlaet betekent dit dat er eindelijk duidelijkheid is over de financiën voor de komende jaren. Hierdoor kunnen bijtijds de benodigde maatregelen worden genomen.

Perspectief:

De komende jaren lopen de financiën vanuit het samenwerkingsverband terug met circa 5 ton met als consequentie dat het ondersteuningsprofiel en de ondersteuningsstructuur aangepast zullen moeten worden.

Ondersteuningsmiddelen

Doel:

Een doelmatige besteding van alle middelen die we voor de ondersteuning van onze leerlingen ontvangen. De komende 4 jaar zullen we een bezuiniging doorvoeren i.v.m. de teruglopende inkomsten als gevolg van Opting Out.

Maatregelen:

Aan de hand van de meerjarenbegroting van het ondersteuningsbudget wordt meerdere keren per jaar gemonitord en geëvalueerd of de budgetten juist worden ingezet. Daarbij wordt inhoudelijk gekeken naar effectiviteit en resultaten van de ingezette ondersteuning.

De bezuinigingen zullen effect hebben op o.a. de duur van ondersteuningstrajecten, de groepsgrootte van de basisberoepsgerichte klassen, de inzet van interne en externe coaches, de ambulant begeleiders (AB), Remedial Teachers (RT) en huiswerkbegeleiding (HUB) en de opzet van de ondersteuningsstructuur.

Resultaat:

De nu aanwezige middelen worden doelmatig en met veel succes besteed en ingezet. De Overlaet is een begrip in de wijde omgeving op het gebied van Passend Onderwijs. De inzet gebeurt bij de ruim aanwezige ondersteuningsstructuur en expertise (o.a. zorgcoördinatoren, leerlingbegeleiders, leerling coaches, AB'ers, RT'ers, Time-Out-faciliteiten, huiswerkbegeleiding, orthopedagoog), de beperkte

groepsomvang van o.a. de basisberoepsgerichte klassen, scholing van het OP en OOP en externe ondersteuning.

Met behoud van zo veel mogelijke expertise zal deze ondersteuning de komende 4 jaar teruggebracht worden naar het niveau dat past bij de aanwezige middelen in 2023.

Perspectief:

Minder ondersteuning kunnen bieden waardoor er een betere spreiding van de zorgleerlingen gaat plaatsvinden in de regio.

Personele bezetting:

Er is een financieel controller aangesteld die de hoofdadministrateur zal vervangen vanaf maart 2020. De rol van de externe controller van SKVOB zal worden afgebouwd tot de zomer van 2020.

Treasurybeleid:

Naar aanleiding van de gewijzigde regeling OCW 2016 (kenmerk WJZ/800938, d.d. 6 juni 2016) is de behoefte ontstaan om het te voerenbeleid inzake het vermogensbeheer opnieuw vast te leggen. Dit beleid is vastgelegd in ons nieuwe treasurystatuut hetgeen in 2018 is opgesteld en getekend in de vergadering van de RvT in februari 2019. Inmiddels kennen wij geen beleggingen meer en hebben verder alle rekeningen (zowel lopende als spaarrekeningen) ondergebracht bij de Rabobank.

Wel hebben wij kennisgenomen van de nieuwe regeling met wijzigingen (gepubliceerd op 21 december 2018) aangaande het aangaan van leningen. Aangezien dit op ons niet van toepassing is, hebben wij ons treasurystatuut hierop nog niet aangepast. Bij de eerstvolgende wijziging zullen we dit dan ook meenemen, evenals de laatste toevoegingen aangaande de ratingbureau's.

2019 Feiten en cijfers

Aantal personeelsleden	2016	2017	2018	2019
Directie/bestuur	3	3	3	3
O.P.	96	100	94	103
O.O.P.	38	36	42	34
Totaal	137	139	140	140
Leerlingenaantallen				
Basisberoeps	331	293	248	229
Kaderberoeps	439	403	419	415
MAVO (G/T)	270	257	254 + 1 Vavo	237
Totaal	1.040	958	922	882
Slagingspercentage				
Basis	98%	99%	98%	99%
Kader	96%	98%	96%	93%
Mavo	98%(G/T)	95%(G/T)	100%(G/T)	97%(G/T)
IDU gegevens				
Leerl. teldatum T-1	1.052	1.040	957	922
Tussentijdse uitstr.	4	8	16	7
Tussentijdse instr.	4	2	2	7
Nieuwe leerl. LJ 1	222	176	220	200
Nieuwe leer.ov. leerj.	22	19	32	13
Examenuitstroom	238	261	274	236
Leerl. teldatum T	1.040	958	922	882
Examenresultaten ¹				
Basis	6.4	6.6	6.5	6.7
Kader	6.2	6.1	6.3	6.2
Mavo (G/T)	6.2	6.5	6.8	6.4
Financiën				
Totaal baten	11.338.339	11.267.059	10.701.577	10.996.943
Totaal lasten	10.836.428	11.000.088	10.709.622	10.851.037
¹ gemiddeld cijfer per leerweg voor alle vakken				

- Personeel op de loonlijst → exclusief uitzend – inleen en detacheringen e.d.
- Er zit best een groot verschil tussen OP 2018 en OP 2019 = 21. Dit heeft te maken met de functies die worden meegenomen in de telling. Voorheen telde ik de coaches en leerlingbegeleiders etc. mee in de telling bij OOP. Dit jaar gaan ze mee in de telling bij OP.

Financieel

Dit hoofdstuk bevat een beknopt overzicht van de belangrijkste financiële gegevens van het jaar 2019. In de jaarrekening vindt u alle gegevens die conform de voorschriften van onderwijsinstellingen moeten worden verantwoord.

Wij hebben een gezonde financiële huishouding maar voorzien dat bezuinigingen noodzakelijk zijn. Het aantal leerlingen waarvoor wij een ondersteuningsbekostiging LWOO ontvangen is gedaald van 368 naar 270 leerlingen (per teldatum 01-10-2019). Dit betreft nog slechts de geregistreerde leerlingen van leerjaar 3 en 4 met een LWOO-beschikking. Leerlingen van leerjaar 1 en 2 krijgen geen indicatie meer en lopen middels het opting-out systeem via het samenwerkingsverband.

Het financieel beleid is primair gericht op het investeren in kwalitatief goed onderwijs, goed personeelsbeleid en een financieel gezonde school. Verdere professionalisering van de financiële huishouding heeft geleid tot intensievere budgetbewaking, vergroting van kwaliteit van de tussentijdse informatievoorziening. De procedures die gebruikt worden voor de interne beheersing worden jaarlijks gecontroleerd en eventueel aangepast.

Het scholingsbudget wordt elk jaar volledig ingezet. Daarnaast worden ook middelen van de prestatiebox gebruikt om een volwaardig en ambitieus scholingsprogramma (de Overlaat-academie) samen te stellen ter bevordering van de professionaliteit en deskundigheid van het personeel.

De positie van onderwijsinstructeurs is vaak diffuus te noemen. Het zijn geen bevoegde docenten maar doen vaak wel werkzaamheden die sterk gerelateerd zijn aan het docentschap. Om de instructeurs te belonen voor hun buitengewone inzet en betrokkenheid is een beloningssysteem opgesteld om een financiële impuls te kunnen geven. In 2015 hebben alle instructeurs een extra beloning mogen ontvangen. Het systeem is begin 2016 geëvalueerd en gecontinueerd. Sindsdien ontvangen zij jaarlijks een bedrag als extra beloning. Zo ook in 2019.

De begroting 2019 liet een positief resultaat zien van € 71.869

De jaarrekening 2019 laat een positief resultaat zien van € 145.906

Het positieve verschil (€ 74.037) tussen de realisatie en de begroting wordt met name veroorzaakt door:

Baten:

	€
Hogere baten a.g.v. aanpassing vergoedingsbedragen	-22.281
Hogere overige overheidsbijdragen	22.338
Hogere overige baten	-49.565

Lasten:

Hogere personeelslasten	-217.865
Lagere afschrijvingslasten	70.723
Hogere huisvestingslasten	-16.224
Hogere overige lasten	287.225
Lagere financiële baten en lasten	-314

74.037

Het resultaat is volgens het voorstel in de jaarrekening afgeboekt van dan wel toegevoegd aan de verschillende reserves binnen het eigen vermogen.

Een nadere toelichting op deze verschillen vindt u verder in dit jaarverslag.

Ontwikkelingen / Risico-analyse

De financiële positie van de Overlaat is solide en gezond. Om de financiële huishouding en verantwoording naar een hoger plan te tillen is zowel de begroting 2019 als de meerjarenbegroting beleidsrijker opgesteld.

Risico's liggen in de onvoorspelbare leerlingenstromingen terwijl de regio een lichte krimp laat zien de komende jaren.

Overige risico-factoren die genoemd zijn in de risico-analyse zijn:

- * Verbouwingsplannen:
Het project 'Gebouw 2055' is een plan voor de vernieuwbouw van het gebouw (binnen en buiten met uitzondering van de sporthal) op het gebied van o.a. energiebeheersing, luchtkwaliteit, isolatie, onderhoud en uitstraling. Medio 2018 is begonnen met de verbouw en de oplevering heeft in 2019 plaatsvinden.
- * Ziekteverzuim

In 2017 heeft onze accountantsdienst een risicoanalyse gemaakt welke gekoppeld werd aan een nieuwe meerjarenbegroting. Ons risico-profiel wordt als **GEMIDDELD/HOOG** ingeschat. Volgens planning zal er in 2020 een nieuwe risico-analyse worden opgesteld.

Vorderingen en schulden op verbonden partijen

Als verbonden partij staat geregistreerd "Steunstichting SG de Overlaat". In model E is het vermogen en het resultaat van deze stichting over 2019 opgenomen.

Tussen de Stg. Samenwerkingsschool "de Overlaat" en de Steunstichting Sg de Overlaat bestaat een rekeningcourant die ultimo 2019 voor wat betreft de Stg. Samenwerkingsschool de Overlaat op een vordering van € 6.894,83 staat. Uiteraard is dit bij het financieel overzicht van de Steunstichting ook zo weergegeven.

In 2017 is de stichting "Vrienden van de Overlaat" opgericht. Ook deze stichting is met zijn gegevens opgenomen in model E. Verdere tekst en uitleg over deze nieuwe stichting vindt u elders in dit jaarverslag. Deze stichting heeft geen eigen vermogen en de kosten 2019 zijn meegenomen met deze jaarrekening binnen de dagschool.

Regeling beleggen en belenen

Gezien de rendementen zijn in 2015 en in 2016 alle portefeuilles opgeheven en hebben wij dus geen financiële activa meer.

De Code Goed Onderwijsbestuur

De stichting Samenwerkingsschool de Overlaat wordt bestuurd door een College van Bestuur (CvB) bestaande uit één natuurlijk persoon, hierna te noemen: "de bestuurder".

De bestuurder is verantwoordelijk voor het bepalen en uitvoeren van het beleid. De Raad van Toezicht (RvT) houdt toezicht op het beleid.

Beide organen onderschrijven de Code Goed Onderwijsbestuur en in 2019 is aan alle lidmaatschapseisen voldaan.

De bestuurder heeft geen, al dan niet betaalde, nevenfuncties.

De bestuurder zal alle verplichte zaken publiceren, indien dit al niet gebeurd, op de website. De statuten en reglementen zijn begin 2016 gepubliceerd op de nieuwe website van de Overlaat. De Interne gedragscodes zijn herschreven naar de gevraagde Integriteitscode en het Professioneel Statuut en zijn voor de zomer van 2016 gepubliceerd. De aanwezige klachtenregeling is aangepast aan de eisen en een Klokkenluidersregeling zal na goedkeuring door de MR worden geïntroduceerd en gepubliceerd.

De horizontale dialoog vindt structureel meerdere malen per jaar plaats met de Medezeggenschaps-raad, de Ouderraad en de Leerlingenraad. Ook is er regelmatig overleg met de diverse gemeenten in bijvoorbeeld de Lokaal Educatieve Agenda (LEA) en OOGO, het Samenwerkingsverband en met de collega-scholen bijvoorbeeld bij het Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen (RPO).

In 2017 is de stichting "Vrienden van de Overlaat" opgericht voor een nog intensievere dialoog met het bedrijfsleven.

De bestuurder en de RvT voeren, ter evaluatie van het functioneren van het bestuur, een functionerings-gesprek en een beoordelingsgesprek aan de hand van een jaarlijks bijgestelde managementcontract (MACON).

Over de overige drie lidmaatschapseisen wordt verantwoording afgelegd in het verslag van de RvT.

KENGETALLEN

Alle hieronder genoemde kengetallen worden extreem positief beïnvloed door de middelen vanuit de doordecentralisatieovereenkomst die worden gereserveerd voor huisvesting. Zonder deze middelen vallen de kengetallen binnen de normen zoals door het ministerie wordt aangegeven.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan het vermogen om niet-voorzien tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen.

Definitie: het eigen vermogen minus de materiële vaste activa, uitgedrukt in een percentage van de rijksbijdrage OC&W/EZ.

De Overlaat heeft op basis van een analyse een gemiddeld risicoprofiel. Benchmarking leert dat bij dit profiel een weerstandsvermogen (vrij besteedbaar eigen vermogen afgezet tegen totale inkomsten) van 10 tot 15% wenselijk is om de risico's te dekken.

	2018	2019
Weerstandsvermogen ultimo	2,94	-0,35

Als gevolg van onze investeringen in materiële vaste activa is ons weerstandsvermogen gedaald tot onder het niveau van 0.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen en vreemd vermogen aan en verschaft dus inzicht in de financieringsopbouw.

Definitie: eigen vermogen en voorzieningen gedeeld door het totale vermogen

	2018	2019
Solvabiliteit ultimo	82,60	81,36

Liquiditeit

De liquiditeit geeft aan in hoeverre de instelling op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

Definitie: de verhouding tussen de vlottende activa (som van liquide middelen, vorderingen en voorraden) en de kortlopende schulden.

	2018	2019
Liquiditeit ultimo	1,44	1,28

De daling van onze liquiditeit is vooral het gevolg van de vernieuwbouw die gefinancierd is uit eigen middelen.

Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief bedrijfsresultaat in relatie tot de totale baten.

Definitie: resultaat gedeeld door de totale baten (inclusief rentebaten)

	2018	2019
Rentabiliteit	-0,08	1,33

Kapitalisatiefactor

De kapitalisatiefactor geeft een indicatie hoe rijk een schoolbestuur is. Dit om te signaleren of onderwijsinstellingen misschien een deel van hun kapitaal niet of inefficiënt benutten voor de vervulling van hun taken.

Definitie: de activazijde van de balans minus de materiële activa betreffende onroerende goederen gedeeld door de totale baten (incl.rentebaten).

De kapitalisatiefactor wordt gehanteerd in het onderwijs en signaleert of een onderwijsinstelling zijn kapitaal al dan niet efficiënt benut. De kapitalisatiefactor wordt berekend door het balanstotaal te verminderen met de investeringen in gebouwen en deze te delen door de totale baten. Als signaleringsgrens wordt hierbij voor kleine schoolbesturen (inkomsten minder dan 12 miljoen) 60% aangehouden. Als gevolg van de doordecentralisatiegelden die worden ontvangen van de gemeente Waalwijk t.b.v. het realiseren van nieuwbouw en die worden gereserveerd in de reserve huisvesting wordt het balanstotaal jaarlijks hoger. Hierdoor stijgt de kapitalisatiefactor oneigenlijk. Ten einde deze ontwikkeling te verklaren onderstaand de berekening van de kapitalisatiefactor met en zonder reserve huisvesting.

	2018	2019
Kapitalisatiefactor ultimo	69,47%	43,32%

Zonder de doordecentralisatie-overeenkomst zou de kapitalisatiefactor er als volgt hebben uitgezien:

	2018	2019
Kapitalisatiefactor ultimo	14,33%	-13,35%

Toelichting kengetallen

De kengetallen van de personele bezetting in Fte zijn gebaseerd op het aantal te verwachten leerlingen volgens de meerjarenraming. Deze gegevens zijn op hun beurt ontleend aan de bevolkingsopbouw van de gemeentes uit ons voedingsgebied en het huidige belangstellingspercentage.

In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met een verwachte krimp in het totale leerlingenaantal in deze regio. De meerjarenraming is hierop aangepast. Overigens de ontwikkelingen en onduidelijkheden op het gebied van financieringsstromen (zie ook paragraaf 5.5) maken dat een meerjarenbegroting een solide beeld kan laten zien van maximaal 2 jaar.

Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem.

De financiële afdeling (FA) van de Overlaat is in 2013 versterkt door de inbreng van een controllerfunctie vanuit onze partner in de salarisadministratie SKVOB.

De procedures rond inkoop en budgetbeheer zijn aangescherpt. De komende jaren zullen de systemen en procedures van onze FA geïntegreerd worden met die van de SKVOB waarbij belangrijke vooruitgang zal worden geboekt op het gebied van automatisering en efficiëntie.

Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

De belangrijkste risico's en onzekerheden voor onze school zijn:

- Ontwikkeling van het leerlingenaantal
- Onduidelijkheid aangaande de financieringsstromen
- Overheidsbeleid
- Voorgenomen investeringen

Gelet op de wijzigende omstandigheden is in 2017 opnieuw door onze huidige accountantsdienst een nieuwe risicoanalyse opgesteld. Dit zal in 2020 opnieuw gebeuren.

De ontwikkelingen en onduidelijkheden op het gebied van financieringsstromen maken dat een meerjarenbegroting een solide beeld kan laten zien van maximaal 2 jaar. Het ontwikkelen van een strategisch meerjarenbeleid wordt daardoor minder betrouwbaar.

De onduidelijkheid ten aanzien van de financiering van Passend Onderwijs en het LWO zijn de andere risico's voor de Overlaat waarbij continuering van ons constructief overleg met de partners in het samenwerkingsverband cruciaal blijft.

Hoe proberen wij de genoemde risico's te beheersen:

Ontwikkeling van het leerlingenaantal

Wij houden in onze meerjarenraming rekening met krimp tot 200 nieuwe leerlingen. Dit lijkt ons een reëel aantal. Daarnaast constateren wij een terugloop in de financiering m.b.t. onze LWO-leerlingen en de opting-out situatie die met ingang van 2019 tot stand is gekomen in overleg met het samenwerkingsverband.

Onduidelijkheid aangaande de financieringsstromen

Nog steeds bestaat er de nodige onduidelijkheid over de financieringsstromen die mogelijk gaan veranderen als gevolg van de invoering van Passend Onderwijs. Vooral nog krijgen wij onze LWO-vergoeding rechtstreeks van het Ministerie, maar in 2019 zouden deze gelden dus moeten komen via het Samenwerkingsverband. Met alle betrokken partners wordt druk overleg gevoerd om duidelijkheid te krijgen over de vergoedingen die wij de komende jaren via het samenwerkingsverband zullen ontvangen.

Overheidsbeleid

Wettelijke maatregelen zoals de flex-wet en de stijgende kosten van ontslaguitkeringen hebben ons genoodzaakt hiervoor de nodige voorzieningen in het leven te roepen.

Rapportage toezichthoudend orgaan

In 2019 werden er 5 reguliere vergaderingen gehouden. De Auditcommissie, welke bestaat uit drie leden van de RvT, die het bestuur adviseert op het gebied van financiën en voorwerk verricht voor de RvT ten aanzien van bijvoorbeeld de begroting en de jaarrekening, werkt naar behoren. Zie hiervoor ook het verslag van de Raad van Toezicht op pagina 4.

Continuïteitsparagraaf

Kengetallen

Kengetal	2019	Prognose 2020 (T+1)	Prognose 2021 (T+2)	Prognose 2022 (T+3)	Prognose 2023 (T+4)	Prognose 2024 (T+5)
Personele bezetting in FTE (peildatum: 31 december):						
- Management/Directie	108	102	98	96	96	96
- Onderwijzend Personeel	3	3	3	3	3	3
- Overige medewerkers	81	75	72	71	71	71
	24	24	23	22	22	22
Leerlingenaantallen T-1 (peildatum: 1 oktober)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
wvo/avo/vbo 1 + 2	414	431	440	463	467	463
theoretische leerweg 3 en 4	-	-	-	-	-	-
gemengde leerweg 3 en 4	136	110	103	107	104	103
vbo 3 + 4 groep 4 van de Regeling	371	340	325	354	366	390
vavo	1	1	-	-	-	-
totaal:	922	882	868	924	937	956

De bekostiging wordt bepaald op basis van het aantal leerlingen op 1 oktober van het voorafgaande jaar. Voor het begroten van de huidige bekostiging is gerekend met een marktaandeel van 17%. Dit komt neer op een instroom van 224 leerlingen voor schooljaar 2020/2021 in leerjaar 1. Daarnaast is rekening gehouden met een tussentijdse instroom van 10 leerlingen in leerjaar 2 en 10 leerlingen in leerjaar 3. Voor het berekenen van de bekostiging voor het jaar 2020 wordt gerekend met 881 leerlingen en voor het jaar 2021 wordt er gerekend met 868 leerlingen.

Balans per 31 december

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Activa	€	€	€	€	€	€
Materiële vaste activa	9.437.170	9.164.891	8.873.671	8.567.588	8.214.497	7.840.357
Voorraden	21.782	21.782	21.782	21.782	21.782	21.782
Vorderingen	211.517	211.517	211.517	211.517	211.517	211.517
Liquide middelen	2.727.346	3.038.099	3.162.921	3.787.357	4.466.524	5.287.860
	12.397.815	12.436.289	12.269.891	12.588.244	12.914.320	13.361.516
Passiva						
Eigen vermogen	1.932.031	1.948.144	1.699.299	1.873.335	2.028.154	2.300.813
algemeen bestemmingsreserves	7.469.733	7.678.369	7.893.535	8.114.236	8.340.527	8.570.098
Voorzieningen	685.210	602.169	572.684	599.534	647.734	695.934
Kortlopende schulden	2.310.841	2.207.607	2.104.373	2.001.139	1.897.905	1.794.671
	12.397.815	12.436.289	12.269.891	12.588.244	12.914.320	13.361.516

In bovenstaand schema zijn de volgende mutaties verwerkt:

Materiële vaste activa	Investeringen (+) en afschrijvingen (-).
Liquide middelen	Investeringen (-), mutatie voorzieningen, resultaat gecorrigeerd voor afschrijvingen, mutatie kortlopende schulden (-).
Eigen vermogen	Mutatie resultaat.
Bestemmingsreserves	Mutatie resultaat doordecentralisatie.
Kortlopende schulden	Vrijval vooruitontvangen investeringssubsidies (-).
Stelselwijziging	Vrijval voorziening groot onderhoud naar de bestemmingsreserves van het eigen vermogen per 1 januari 2019.

Raming van baten en lasten

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
BATEN	€	€	€	€	€	€
Rijksbijdrage	10.091.514	9.618.408	8.998.095	9.299.770	9.257.942	9.379.732
Overige overheidssubsidies en subsidies	551.178	586.906	596.674	602.209	607.799	611.079
Overige baten	354.065	433.706	310.126	315.272	320.135	321.878
TOTAAL BATEN	10.996.757	10.639.020	9.904.895	10.217.251	10.185.876	10.312.689

LASTEN

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Personeelslasten	8.338.385	8.012.833	7.609.735	7.489.374	7.448.202	7.448.202
Afschrijvingen	554.377	680.366	651.531	650.290	658.181	667.557
Huisvestingslasten	565.674	553.504	516.485	501.616	498.111	487.890
Overige lasten	1.392.601	1.167.626	1.160.823	1.181.234	1.200.272	1.206.810
TOTAAL LASTEN	10.851.037	10.414.329	9.938.574	9.822.514	9.804.766	9.810.459

Saldo baten en lasten

	145.720	224.691	-33.679	394.737	381.110	502.230
--	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Financiële baten en lasten

TOTAAL RESULTAAT	186	58	0	0	0	0
	145.906	224.749	-33.679	394.737	381.110	502.230

Exploitatieresultaat

Doordecentralisatieresultaat

	-188.457	-11.775	-276.733	146.148	126.931	244.771
	334.363	236.524	243.054	248.589	254.179	257.459

Verhouding personele lasten t.o.v. rijksbijdrage

Aandeel personeelslasten t.o.v. totale lasten

	82,6%	83,3%	84,6%	80,5%	80,5%	79,4%
	76,8%	76,9%	76,6%	76,2%	76,0%	75,9%

Om deze meerjarenramingen te kunnen realiseren zal er gestuurd moeten worden op de personele lasten, waarbij formatie bevroren wordt bij een stijgend leerlingenaantal. Tevens worden de medewerkers die deelnemen uit het generatiepact voor de helft van hun formatie vervangen door goedkopere docenten of in zijn geheel niet vervangen.

De gevolgen van dit ingrijpen zijn verwerkt in de meerjarenramingen zoals hierboven weergegeven en goedgekeurd door de RvT in de vergadering van 15 juni 2020.

Tussentijdse rapportages (softclose per 30 april 2019 en 31 augustus 2019)

Softclose d.d. 30 april 2019

Bij de softclose van 30 april 2019 hebben wij bewust nog geen verwachting einde kalenderjaar opgenomen. Ervaring uit voorgaande jaren leert dat dit niet echt zinvol is, omdat 1 augustus er een nieuw schooljaar begint en de gegevens van het leerlingenaantal en de daarmee gepaard gaande formatie ten tijde van de opstelling nog niet bekend of doorgerekend is. Dit laatste heeft een discussie opgeleverd of het niet verstandiger zou zijn te gaan werken met een schooljaarbegroting i.p.v. een kalenderjaarbegroting. Besloten is dan ook om met ingang van schooljaar 2020-2021 hiertoe over te stappen. Over de periode van januari 2020 tot en met juli 2020 is een tussenbegroting worden opgesteld over deze periode van 7 maanden.

Wel was al bekend dat de aanmeldingen weer terug zouden lopen naar ruim 200 leerlingen. Naar alle waarschijnlijkheid gaan wij dalen tot een niveau van rond de 875 leerlingen, ook al vanwege de grote uitstroom van onze 4e jaars leerlingen (ongeveer 260 leerlingen)

Wel liet de softclose een negatief resultaat zien tussen de werkelijke baten en lasten in vergelijking met de voortschrijdende begroting, hetgeen vooral te wijten was aan achterblijvende inkomsten vanuit het samenwerkingsverband en nog te ontvangen gelden van de verschillende subsidies, die al wel in de voortschrijdende begroting waren opgenomen. De lasten daarentegen liepen mooi in de pas met de voortschrijdende begroting, deze lieten zelfs een overschot zien van ruim € 50.000,=.

Softclose d.d. 31 augustus 2019

Volgens de goedgekeurde begroting 2019 zouden wij per 31 augustus 2019 om in de pas te blijven met de begroting het volgende resultaat hebben moeten scoren:

Resultaat volgens de voorschrijdende begroting	47.913
Resultaat volgens de staat van baten en lasten	-274.140
Gerealiseerd nadeel t.o.v. de voorschrijdende begroting	<u>322.053</u>

Redenen voor dit tussentijdse negatieve resultaat waren o.a.:

*	Achterblijvende betalingen van het samenwerkingsverband	+/-	400.000,00
*	Hogere lasten ARBO	+/-	15.000,00
*	Hogere lasten klein onderhoud gebouwen	+/-	34.000,00
*	Stijgende energiekosten	+/-	31.000,00
*	Vooruitbetaalde heffingen	+/-	11.500,00
*	Vooruitbetalingen boekenfonds	+/-	70.000,00

Ondanks dit tussentijdse negatieve resultaat hebben wij toen toch de verwachting uitgesproken om aan het einde van 2019 te voldoen aan de begroting zoals die was opgesteld.

Hiervoor waren de volgende zaken van belang:

- * Aanpassing GPL met terugwerkende kracht tot 1 januari 2019
- * Toezegging te ontvangen gelden van het samenwerkingsverband
- * Bezuiniging in de personele kosten per 1 augustus 2019

Jaarrekening

Balans per 31-12-2019 (na resultaatsbestemming)

1 Activa		31-12-2019	31-12-2018
		EUR	EUR
Vaste Activa			
1.2	Materiële vaste activa	9.437.170	8.969.393
1.3	Financiële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
	Totaal vaste activa	9.437.170	8.969.393
Vlottende activa			
1.4	Vorraden	21.782	14.607
1.5	Vorderingen	211.517	229.549
1.7	Liquide middelen	<u>2.727.346</u>	<u>2.749.339</u>
	Totaal vlottende activa	<u>2.960.645</u>	<u>2.993.496</u>
	Totaal activa	12.397.815	11.962.888
2 Passiva		31-12-2019	31-12-2018
		EUR	EUR
2.1	Eigen vermogen	9.401.764	9.255.858
2.2	Voorzieningen	685.210	625.146
2.4	Kortlopende schulden	<u>2.310.841</u>	<u>2.081.884</u>
	Totaal passiva	12.397.815	11.962.888

Staat van baten en lasten 2019

Baten			Begroot	
		2019	2019	2018
		EUR	EUR	EUR
3.1	Rijksbijdragen	10.091.514	10.113.795	9.757.205
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige eenheden	551.178	528.840	536.569
3.5	Overige baten	354.065	403.630	406.033
	Totaal Baten	10.996.757	11.046.265	10.699.807
Lasten			Begroot	
		2019	2019	2018
		EUR	EUR	EUR
4.1	Personeelslasten	8.338.385	8.120.520	8.490.552
4.2	Afschrijvingen	554.377	625.100	439.766
4.3	Huisvestingslasten	565.674	549.450	548.492
4.4	Overige lasten	1.392.601	1.679.826	1.230.812
	Totaal Lasten	10.851.037	10.974.896	10.709.622
	Saldo Baten en Lasten	145.720	71.369	-9.814
5	Financiële baten en lasten	186	500	1.769
	Resultaat	145.906	71.869	-8.045

Kasstroomoverzicht 2019

	2019 EUR	EUR	2018 EUR	EUR
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo Baten en Lasten	145.720		-9.814	
Aanpassing voor:				
Afschrijvingen	571.496		439.795	
Mutaties voorzieningen	60.064		164.903	
Verandering in vlottende middelen:				
Voorraden	-7.175		5.432	
Vorderingen	18.032		26.241	
Schulden	228.958		241.545	
Totaal Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.017.095		868.102	
Ontvangen interest	186		1.769	
Betaalde interest	0		0	
	186		1.769	
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		1.017.281		869.871
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-6.333.316		-4.880.409	
Desinvesterings in materiële vaste activa	5.294.042		0	
Overige inv. in financiële vaste activa	0		0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-1.039.274		-4.880.409
Mutatie liquide middelen		-21.992		-4.010.538
Mutatie liquide middelen:				
* Stand 31 december		2.727.346		2.749.338
* Stand 1 januari		2.749.338		6.759.876
		-21.992		-4.010.538

Toelichting op de jaarrekening

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Samenwerkingsschool 'de Overlaat' te Waalwijk bestaan uit het geven van Voortgezet Onderwijs overeenkomstig de wettelijke voorschriften. De grondslag van de stichting is "Algemeen Bijzonder", "Rooms Katholiek" en "Protestants Christelijk". De stichting heeft daarbij een brede maatschappelijke functie.

Naast het verzorgen van Voortgezet onderwijs verzorgt de Stichting cursussen aan volwassenen in de vorm van contractactiviteiten.

De cursussen die gegeven worden zijn:

- * Lascursussen onder toezicht van het Nederlands Instituut voor Lastechiek en dit volgens 4 disciplines en 4 niveaus;
- * Lascursussen voor hobbyisten.

Verbonden partijen

De Steunstichting Scholengemeenschap De Overlaat, Stichting SWV zijn aan te merken als verbonden partij. Bij deze stichtingen is geen sprake van beleidsbepalende invloed door Stichting Samenwerkingsschool "de Overlaat". Consolidatie heeft om deze reden evenals voorgaande jaren niet plaatsgevonden.

De stichting "Vrienden van de Overlaat" die de samenwerking bevordert tussen de school en het bedrijfsleven is niet geconsolideerd vanwege de zeer geringe financiële invloed.

Een overzicht van de benodigde toelichting omtrent verbonden partijen is in model E opgenomen.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening over 2019 is opgesteld conform de richtlijnen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en overeenkomstig de verslaggevingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek. Tevens is Richtlijn 660 van de Raad voor de Jaarverslaggeving gevolgd. In deze richtlijn zijn voor de sector presentatie-, waarderings- en verslaggevingsvoorschriften opgenomen.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen 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.

Er is een stelselwijziging doorgevoerd met betrekking tot het groot onderhoud. De voorziening is vrijgevallen en met ingang van 2019 wordt de componentenbenadering gehanteerd, het groot onderhoud wordt geactiveerd vanaf € 10.000. Het effect van de stelselwijziging op het vermogen bedraagt € 671.771 positief.

Het effect op het resultaat van deze stelselwijziging in het boekjaar bedraagt ca. € 100.000.

Financiële instrumenten

Algemeen

De stichting maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de stichting blootstellen aan renterisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

De stichting handelt niet in financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de stichting verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de kredietrisico's en marktrisico's.

Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan. De reële waarde van de overige in de balans verantwoorde financiële instrumenten wijkt niet materieel af van de boekwaarde.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

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. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

De bestede subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Het systeem van afschrijvingen is als volgt:

Aankleding gebouwen:	2,5% van de aanschafwaarde
Verbouwingen:	3,3 - 5% van de aanschafwaarde
Vernieuwbouw:	
* Verbouwing, bekabeling, elektra, cv leidingen, radiatoren, sanitair, advies- en ontwerpkosten	2,85% (35 jaar) van de activering
* CV installatie en klimaatbeheersing	5% (20 jaar) van de activering
* Warmtepompen, verlichting, meet- en regeltechniek, zonwering, zonnepanelen en overige bekabeling	6,6% (15 jaar) van de activering
* Brandmeldinstallatie en schilderwerk	10% (10 jaar) van de activering
* Kleurenontwerp schilderwerk	16,67% (6 jaar) van de activering
Schoolmeubilair	6,6% van de aanschafwaarde
Kantoormeubilair	6,6% van de aanschafwaarde
Machines en gereedschap	5 - 33% van de aanschafwaarde
Computers	20 - 33% van de aanschafwaarde
Software	20% van de aanschafwaarde

Met ingang van 1 januari 2019 wordt de componentenmethode gehanteerd, waarbij de totale investering wordt opgeknipt in diverse componenten. Per component wordt bepaald, na hoeveel jaar moet worden vervangen, en daarmee welke afschrijvingstermijn moet worden gehanteerd. Het groot onderhoud wordt geactiveerd vanaf € 10.000.

Voorraden

Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

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.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Pensioenen

De stichting heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd.

De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. De stichting betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Naar de stand van ultimo december 2019 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 97,8% (bron: website www.abp.nl). De Overlaet heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De Overlaet heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Voorziening voor personele fricties

Voor de op balansdatum bestaande verplichtingen tot doorbetaling van de lonen en salarissen van het per balansdatum naar verwachting voor langere tijd voor een ex-werknemer is een voorziening gevormd ter grootte van het naar verwachting in de toekomst verschuldigde bedrag. De aan deze ex-werknemers betaalde bedragen worden ten laste van deze voorziening gebracht. Deze voorziening is gewaardeerd op contante waarde.

Uitgestelde beloningen

Op basis van Richtlijn 271 van de Raad voor de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden. De voorziening is opgenomen tegen de contante waarde van de toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet. De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Kortlopende schulden

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden 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 van de schuld.

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

De bestede subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Opbrengstverantwoording algemeen

De opbrengsten uit dienstverlening worden verantwoord naar rato van de verrichte prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum en in verhouding tot in totaal te verrichten diensten (onder de voorwaarde dat het resultaat betrouwbaar kan worden geschat. De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

SUBSIDIES

Rijksbijdragen

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoordeelde OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als baat in de staat van baten en lasten.

Geoordeelde OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoordeelde OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige exploitatiesubsidies

Overige exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen/waarin de opbrengsten zijn gedeeld/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Ouderbijdrage

De ouderbijdrage wordt gewaardeerd tegen de verwachte ontvangst van de bijdrage van de ouders/verzorgers van een schooljaar die bestaat uit de reguliere bijdrage t.b.v. activiteiten voor de leerlingen. Uit deze post vindt er bij de werkelijke activiteit een vrijval plaats ten gunste van de betreffende activiteit uit deze ouderbijdrage in de exploitatierekening. Dit is gebaseerd op het werkelijke aantal leerlingen maal de werkelijke kosten van de betreffende activiteit.

BEDRIJFSLASTEN

Personele kosten:

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

Alle overige bedrijfskosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen ontvangen (te ontvangen) en betaalde (te betalen) rente in de verslaglegperiode.

Resultaatsbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen baten en lasten.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

Ontvangen interest en ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest en betaalde dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

2. TOELICHTING OP DE AFZONDERLIJKE POSTEN VAN DE BALANS

1. ACTIVA

1.2 Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen 31-12-2019 EUR	In uitvoering 31-12-2019 EUR	Inventaris en apparatuur 31-12-2019 EUR	Totaal 31-12-2019 EUR
Cumulatieve aanschafwaarde 31-12-2018	4.894.485	4.825.793	3.852.472	13.572.750
Cumulatieve afschrijving 31-12-2018	2.170.252	0	2.433.105	4.603.357
Boekwaarde 31-12-2018	2.724.233	4.825.793	1.419.367	8.969.393
Investerings 2019	5.198.632	573.520	561.164	6.333.316
Desinvesteringen 2019		5.294.042		5.294.042
Afschrijvingen 2019	288.835		282.661	571.496
Correctie cumulatieve aanschaf				
Correctie cumulatieve afschrijving				
Cumulatieve aanschafwaarde 31-12-2019	10.093.117	105.270	4.413.636	14.612.023
Cumulatieve afschrijving 31-12-2019	2.459.087		2.715.766	5.174.853
Boekwaarde 31-12-2019	7.634.030	105.270	1.697.871	9.437.170

Toelichting op de vaste activa:

Gebouwen:

De gebouwen zijn opgenomen in de balans voor zover het de investeringen betreft die het bestuur hetzij uit eigen middelen of uit gelden afkomstig van OCW/EZ in de afgelopen jaren in het gebouw heeft gedaan. Bij de doordecentralisatie in 2005 is het juridisch en economisch eigenaarschap van het gebouw om niet overgedragen aan het bestuur. De WOZ waarde van het gebouw bedraagt op peildatum 01-01-2019 € 8.920.000.

Vorraden & Vorderingen

1.4 Vorraden

	31-12-2019 EUR	31-12-2018 EUR
1.4.1 Gebruiksgoederen Vorraden	<u>21.782</u> 21.782	<u>14.607</u> 14.607

Uitsplitsing:

1.4.1.1 Verrijingsprijs gebruiksgoederen Gebruiksgoederen	<u>21.782</u> 21.782	<u>14.607</u> 14.607
--	-------------------------	-------------------------

1.5 Vorderingen

	31-12-2019 EUR	31-12-2018 EUR
1.5.1 Debiteuren	35.961	102.711
1.5.6 Overige overheden	0	0
1.5.7 Overige vorderingen	51.762	15.941
1.5.8 Overlopende activa Vorderingen	<u>123.794</u> 211.517	<u>110.897</u> 229.549

Uitsplitsing:

1.5.7.1 Personeel	2.633	0
1.5.7.2 Overige Overige vorderingen	<u>49.129</u> 51.762	<u>15.941</u> 15.941
1.5.8.1 Vooruitbetaalde kosten Overlopende activa	<u>123.794</u> 123.794	<u>110.897</u> 110.897

Toelichting op post 1.5.1.:

De post debiteuren betreft het saldo van de in rekening gebrachte kosten bij leerlingen voor een bedrag van € 16.581 en overige debiteuren voor een bedrag van € 9.171.

Binnen de post overige deb. bestaat de post vorderingen op het ministerie en deze is groot per 31-12-2019 € 10.208.

Toelichting op post 1.5.7.:

In deze post is een vordering van € 26.178 opgenomen op de gemeente Waalwijk inzake doordecentralisatiegelden 2019.

Toelichting op post 1.5.8.:

Dit betreft de transitorische posten t.b.v. de kosten

Liquide middelen

1.7	Liquide middelen	31-12-2019 EUR	31-12-2018 EUR
1.7.1	Kasmiddelen	242	153
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	2.727.104	2.749.185
	Liquide middelen	2.727.346	2.749.338

De verschillende tegoeden op bank- en girorekeningen zijn als volgt te specificeren:

		31-12-2019 EUR	31-12-2018 EUR
Rabobank	16.58.46.801	766.264	1.083.944
Rabobank	10.18.260.420	1.940.217	1.520.049
Rabobank	33.01.90.377	11.517	135.943
ABN-AMRO	44.74.48.854	9.105	9.249
Totaal		2.727.104	2.749.185

Eigen vermogen

2.1 Eigen vermogen

		Stand 31-12-2018 EUR	Resultaat EUR	Overige mutaties EUR	Stand 31-12-2019 EUR
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	9.255.858	145.906		9.401.764
	Eigen vermogen	9.255.858	145.906		9.401.764

Uitsplitsing:

2.1.2.N	Huisvestingsbeleid	6.727.933	306.475		7.034.408
	Personeel	2.092.024	-159.993		1.932.031
	Overige	435.901	-576		435.324
	Bestemmingsreserve (publiek)	9.255.858	145.906		9.401.764

		Stand 31-12-2018 EUR	Resultaat EUR	Overige mutaties EUR	Stand 31-12-2019 EUR
Specificatie	Reserve personeel	1.991.229	-299.263		1.691.966
	Reserve zorggelden	70.997	-		70.997
	Reserve werkdrukverlichting	-	142.873		142.873
	Reserve BAPO	29.798	-3.603		26.195
	Renovatie/nieuwbouw	5.823.450	334.363		6.157.813
	Afschrijving gebouwen	232.712	-27.888		204.824
	Reserve huisvesting	671.771	-		671.771
	Reserve afschr. Pleinen	576	-576		-
	Reserve inventaris	416.784	-		416.784
	Reserve overige afdelingen	18.541	-		18.541
	Bestemmingsreserve (publiek)	9.255.858	145.906	-	9.401.764

Toelichting op het eigen vermogen:

Het eigen vermogen van de stichting bestaat uit de volgende bestemmingsreserves:

- **Reserve personeel** met een eindsaldo per 31-12-2019 van € 1.691.966
Deze reserve dient ter dekking van toekomstige personeelskosten. Hierbij moet men denken aan uitbreiding en instandhouding personeelsbestand en ontslag. Tevens zal uit deze reserve een sociaal fonds gevormd worden.
- **Reserve zorggelden** met een eindsaldo per 31-12-2019 van € 70.997
Deze reserve is gevormd uit een eenmalige uitkering vanuit het samenwerkingsverband en is gereserveerd voor extra toekomstige uitgaven t.b.v. zorg.
- **Reserve werkdrukverlichting** met een eindsaldo per 31-12-2019 van € 142.873
Deze reserve is gevormd uit de aanvullende bekostiging ontvangen in december 2019 om werkdrukverlichting te kunnen realiseren in 2020 en 2021.

- **Reserve Bapo** met een eindsaldo per 31-12-2019 van € 26.195

Deze reserve is afkomstig uit de voormalige voorziening en is bedoeld ter dekking van toekomstige uitgaven van nog gespaarde Bapo-rechten.

- **Reserve renovatie/nieuwbouw** met een eindsaldo per 31-12-2019 van € 6.157.813

Deze reserve wordt gevoed door de doordecentralisatiegelden die wij jaarlijks ontvangen van de gemeente Waalwijk. Deze reserve moet ons op lange termijn in staat stellen te voorzien in nieuwbouw en/of grondige renovatie.

- **Reserve afschrijving gebouwen** met een eindsaldo per 31-12-2019 van € 204.824

Deze reserve dient ter dekking van afschrijvingslasten van investeringen in gebouwen met uitzondering van de pleinen.

- **Reserve huisvesting (onderhoud)** met een eindsaldo per 31-12-2019 van € 671.771

Deze reserve is ontstaan als gevolg van de stelselwijziging per 1 januari 2019, waarbij de oude voorziening onderhoud is vrijgevallen naar de reserve.

- **Reserve inventaris** met een eindsaldo per 31-12-2019 van € 416.784

Deze reserve dient ter dekking van afschrijvingslasten van aangeschafte dan wel nog aan te schaffen inventarisartikelen.

- **Overige reserves** met een eindsaldo per 31-12-2019 van € 18.541

Deze kleine reserves bestaan vooral uit gelden die door leerlingen opgebouwd zijn uit stagewerkzaamheden e.d. Onttrekkingen bestaan veelal uit extra activiteiten voor leerlingen.

Voorzieningen

2.2 Voorzieningen

	Stand per 31 december 2018	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31 december 2019	Kortlopend deel <1 jaar	Middellang lopend deel >1 jaar en < 5 jaar	Langlopend deel >5 jaar
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	625.146	228.081	168.017	-	685.210	162.808	416.057	106.345
Voorzieningen	625.146	228.081	168.017	-	685.210	162.808	416.057	106.345
<u>Specificatie personeelsvoorzieningen:</u>								
Jubileumgratificatie	87.806	12.063	10.145	-	89.723	-	-	89.723
Personele fricties	138.824	27.202	32.726	-	133.301	31.568	85.112	16.621
Spaarverlof persoonlijk budget	215.595	16.316	-	-	231.911	-	231.911	-
Voorziening generatiepact	182.921	172.500	125.146	-	230.275	131.241	99.035	-
	625.146	228.081	168.017	-	685.210	162.808	416.057	106.345

Kortlopende schulden

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2019 EUR	31-12-2018 EUR
2.4.3	Crediteuren	205.085	226.067
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	344.307	334.806
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen	107.305	96.740
2.4.9	Overige kortlopende schulden	127.861	99.001
2.4.10	Overlopende passiva	1.526.283	1.325.269
	Kortlopende schulden	2.310.841	2.081.884
	<u>Uitsplitsing:</u>		
2.4.7.1	Loonheffing	344.307	334.806
		344.307	334.806
2.4.9.2	Overige	127.861	99.001
	Overige kortlopende schulden	127.861	99.001
2.4.10.3	Vooruitontvangen investeringsubsidies	674.324	760.743
2.4.10.4	Vooruitontvangen Subs. OC&W/EZ	496.367	294.030
2.4.10.5	Vakantiegeld en -dagen	251.799	242.998
2.4.10.6	Accountants- en administratiekosten	10.285	6.530
2.4.10.8	Overige	93.508	20.968
	Overlopende passiva	1.526.283	1.325.269

Toelichting post 2.4.7

Betreft alleen de verschuldigde loonheffing. Er zijn dus geen premies sociale lasten verschuldigd.

Toelichting post 2.4.10.5

Betreft reservering vakantiegeld.

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen.

De school heeft per balansdatum doorlopende rechten en verplichtingen die niet op balans zijn opgenomen. Dit betreft een doorlopende contract met betrekking tot kopieerwerk en het contract inzake levering van schoolboeken.

- * Met Ingang van juni 2017 is er een nieuw kopieercontract afgesloten met Konica Minolta voor de duur van 60 maanden en heeft een contractwaarde van € 37.523,71, oftewel ruim € 7.500 per jaar.
- * Het contract inzake de levering van schoolboeken had een looptijd van drie jaar en eindigde in schooljaar 2014 - 2015. Dit contract werd in 2010 afgesloten met Iddink B.V. na een Europese aanbesteding. Dit contract kende geen contractwaarde, maar wel de verplichting om lesmateriaal af te nemen bij deze leverancier. Ingaande 1 februari 2015 is voor een periode van 54 maanden dit contract opnieuw Europees aanbesteed en opnieuw gegund aan Iddink. In 2019 is het contract met Iddink B.V. eenmalig verlengd tot en met 31 juli 2024.
- * Voor onderwijsinstellingen vallende onder de WVO is het op basis van de Regeling "Onvoorziene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging Voortgezet Onderwijs"(kenmerk: WJZ2005/54063802) toegestaan een vordering op te nemen op het Ministerie van OC&W/EZ. Stichting Samenwerkingsschool "de Overlaat" heeft de keuze gemaakt om geen vordering op te nemen in de balans en deze als niet uit de balans blijkend actief toe te lichten.

De vordering op het Ministerie van OC&W/EZ wordt jaarlijks berekend op maximaal 7,5% van de personele lumpsum van het betreffende jaar (zijnde het betaalritmeverschil).

Voor 2019 zou dit een vordering betreffen van € 577.930.

- * Als gevolg van onze stijging in het leerlingenaantal waren wij per 1 augustus 2014 genooddaakt om uit te kijken naar tijdelijke huisvestingsmogelijkheden. Wij hebben hiervoor een drietal noodlokalen laten plaatsen tussen de twee praktijkvleugels. Vooralsnog hebben wij met dit bedrijf een contract voor deze lokalen afgesproken voor de duur van 4 jaar. In de loop van 2019 zijn deze lokalen weer verwijderd.
- * Al onze kluisjes t.b.v. leerlingen zijn opgenomen in verschillende huurcontracten. De leerlingen betalen voor het gebruik van een kluisje (wat wij verplicht hebben gesteld) een jaarlijkse bijdrage.
- * Voor de lopende ww-uitkeringen en lopende bovenwettelijke uitkeringen is ultimo 2019 een voorziening op de balans opgenomen. Voor de ex-werknemers die ultimo 2019 een ww-uitkering hebben lopen is in de voorziening rekening gehouden met een eventuele bovenwettelijke uitkering in de toekomst.

Inmiddels is een samenwerkingsovereenkomst gesloten met Randstad die met name onze personeelsleden die een bovenwettelijke uitkering genieten gaat begeleiden naar passende arbeid. Dit om de uitkeringskosten proberen te verminderen.

Toelichting op de staat van Baten en Lasten

Hieronder treft u een cijfermatige toelichting aan op de staat van baten en lasten 2019. Voor de inhoudelijke analyse van de afwijkingen tussen realisatie 2019 t.o.v. 2018 en afwijkingen 2019 t.o.v. de begroting verwijzen wij u naar de toelichting op de baten en lasten in deze jaarrekening.

Overheidsbijdragen

3.1 Rijksbijdragen

		2019 EUR	2018 EUR
3.1.1	Rijksbijdragen OCW/EZ	8.616.594	8.785.720
3.1.2	Overige subsidies OCW/EZ	1.100.084	734.341
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	374.836	237.144
		<u>10.091.514</u>	<u>9.757.205</u>
	<u>Uitsplitsing:</u>		
3.1.1.1	OCW/EZ	8.616.594	8.785.720
	OCW/EZ		
3.1.2.1.1	Geoordeelde subsidies	8.929	13.301
3.1.2.2.1	Niet-geoordeelde subsidies	1.018.655	648.540
3.1.2.3.1	Toerekening investeringsubsidies	72.500	72.500
	Overige subsidies OCW/EZ	<u>1.100.084</u>	<u>734.341</u>

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

		2019 EUR	2018 EUR
3.2.1	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	551.178	536.569
	Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>551.178</u>	<u>536.569</u>

Toelichting post 3.2.1

Deze post betreft de ontvangen gelden van de Gemeente Waalwijk

*	Doordecentralisatievergoeding	551.178	536.569
		<u>551.178</u>	<u>536.569</u>

Toelichting post 3.1.2. Subsidies OC&W/EZ.

Aangaande verantwoording van de prestatieboxmiddelen VO 2019 verwijzen wij u graag naar het bestuursverslag onder het hoofdstuk "Onderwijs", alwaar deze verantwoording is opgenomen.

Overige baten

3.5	Overige baten	2019 EUR	2018 EUR
3.5.1	Verhuur	16.662	18.758
3.5.2	Detachering personeel	0	0
3.5.5	Ouderbijdragen	57.203	62.627
3.5.6	Overige	280.201	324.648
	Overige baten	<u>354.065</u>	<u>406.033</u>

3.5.6	Specificatie overige	2019 EUR	2018 EUR
	Overige inkomsten personeel	17.500	59.602
	Detachering leerlingen	11.322	4.750
	Verhuur kluisjes/schoolpasjes	11.677	14.604
	Verkopen magazijn	19.325	36.389
	Verkopen catering	55.224	54.980
	Meerdaagse reizen	64.178	53.092
	Cursusgelden avondopleiding	47.658	53.253
	Vrijval bijdrage Steunstichting	30.734	30.734
	Overige	22.583	17.244
		<u>280.201</u>	<u>324.648</u>

Lasten

4.1 Personeelslasten

		2019 EUR	2018 EUR
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	7.658.034	7.751.487
4.1.2	Overige personele lasten	749.259	769.702
4.1.3	Af: uitkeringen UWV	68.907	30.637
	Personeelslasten	8.338.385	8.490.552
	<u>Uitsplitsing:</u>		
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	5.921.613	6.034.700
4.1.1.2	Sociale lasten	788.432	836.358
4.1.1.3	Pensioenpremies	947.990	880.428
	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	7.658.034	7.751.487
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	74.557	239.895
4.1.2.3	Personeel niet in loondienst	373.298	366.129
4.1.2.3	Overig	301.404	163.679
	Overige personele lasten	749.259	769.702

Gemiddelde personeelsbezetting

	2019	2018
Personele bezetting in FTE:	109,3489	108,7660
- Management/Directie	2,9333	3,0000
- Onderwijzend Personeel	83,2197	82,7320
- Overige medewerkers	23,1959	23,0340

4.2 Afschrijvingen

	2019 EUR	2018 EUR
4.2.2	Materiële vaste activa	554.377
	Afschrijvingen	554.377
		439.766
		439.766

4.3 Huisvestingslasten

	2019 EUR	2018 EUR
4.3.1	Huur	18.723
4.3.2	Verzekeringen	23.557
4.3.3	Onderhoud	22.730
4.3.4	Energie en water	86.069
4.3.5	Schoonmaakkosten	161.793
4.3.6	Heffingen	110.633
4.3.8	Dotatie onderhoudsvoorziening	41.210
	-	102.500
	Huisvestingslasten	565.674
		548.492

4.4 Overige lasten

	2019 EUR	2018 EUR
4.4.1 Administratie en beheerslasten	217.135	225.307
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	302.118	295.436
4.4.4 Overige	873.348	710.069
Overige lasten	1.392.601	1.230.812
<u>Specificatie honorarium:</u>		
4.4.1.1 Honorarium onderzoek jaarrekening	21.953	18.120
4.4.1.2 Honorarium andere controle-opdrachten	-	-
4.4.1.3 Honorarium fiscale adviezen	-	-
4.4.1.4 Honorarium andere niet-controledienst	2.232	1.242
Accountantslasten	24.186	19.362

Accountantskosten zijn bepaald op de reeds werkelijk gemaakte kosten en de (verwachte) afrekening over het boekjaar 2019.

4.4.4 Specificatie overige

	2019 EUR	2018 EUR
Representatiekosten	73.619	77.322
Sportdagen en vieringen	10.275	10.685
Reisjes en excursies	47.597	78.647
Meerdaagse reizen	69.764	55.765
Kantinekosten	27.843	27.094
Inkopen magazijn	21.225	56.388
Inkopen catering	31.843	25.658
Bedrijfsauto	-	991
Schoolpasjes	19.398	32.225
Detachering leerlingen	25.963	24.304
Bestemmingsgelden techn. VMBO	225.966	-
Boekenfonds	319.856	320.991
	873.348	710.069

Financieel en buitengewoon

5 Financiële baten en lasten

		2019 EUR	2018 EUR
5.1	Rentebaten	186	1.769
5.3	Waardeveranderingen fin. vaste activa en effecten	0	0
5.4	Overige opbrengsten fin. vaste activa en effecten	0	0
5.5	Rentelasten (-/-)	0	0
	Financiële baten en lasten	186	1.769

Toelichting staat van baten en lasten over 2019

Resultaat

Het resultaat over 2019 bedraagt € 145.906 ten opzichte van een begroot resultaat van 71.869.

Het resultaat van € 145.906 valt te splitsen in een exploitatieresultaat van € 145.750 en een resultaat financiële baten en lasten van € 186.

In ogenschouw nemende dat het resultaat met betrekking tot de doordecentralisatie bestond uit een toevoeging van € 334.363 kan gesteld worden dat wij een negatief exploitatieresultaat hebben behaald van € 188.457.

Analyse op hoofdlijnen van de verschillen tussen de cijfers 2019 t.o.v. 2018

3.1 Rijksbijdrage

De opbrengsten voor de personele- en materiële lumpsum kennen in vergelijking met 2018 een lagere opbrengst van € 169.126. Dit is vooral het gevolg van een daling van ons leerlingenaantal. Daarentegen stegen de overige subsidies met € 365.743 (vooral technisch VMBO) en een stijging van de ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV met € 137.692.

3.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies

De overige overheidsbijdragen (doordecentralisatiegelden) zijn ondanks de daling van ons leerlingenaantal gestegen met een bedrag van € 14.609. Wij bevinden ons binnen de bandbreedte tussen 813 en 994 leerlingen. Het bedrag per leerling is in 2019 geïndexeerd met 1,981%.

3.5 Overige baten

De overige baten 2019 zijn in vergelijking met 2018 gedaald met een bedrag van € 44.447. De daling wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een daling van de overige inkomsten personeel. In 2018 is er sprake van een vrijval van de voorziening WGA voor een bedrag van € 52.602.

4.1 Personeelslasten

Er is sprake van een daling van de personele lasten met € 152.166. Deze daling is te splitsen in een daling van de salariskosten met € 93.453, een daling van de overige personele lasten met € 20.443 en een stijging van de uitkeringen UWV met een bedrag van € 38.270.

4.2 Afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn gestegen ten opzichte van 2018 met een bedrag van € 114.611,=. Dit als gevolg van de extra afschrijvinglasten van de verbouwing in 2019.

4.3 Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn gestegen met een bedrag van € 17.182,=. Als gevolg van de verbouwing in 2019 stegen met name de schoonmaakkosten en de energiekosten. Deze zullen in 2020 behoorlijk gaan dalen als gevolg van de energiebesparende maatregelen die in de verbouwing zijn meegenomen. De schoonmaakkosten gaven een overschrijding te zien als gevolg van extra schoonmaakkosten tijdens de verbouwing. Ook deze zullen in 2020 weer dalen naar een normaal niveau.

4.4 Overige lasten

De overige lasten lieten in 2019 een stijging zien van € 161.789. In deze stijging is opgenomen een dotatie bestemmingsgelden Technisch VMBO van € 225.966. Feitelijk zijn dus de overige lasten gedaald met een bedrag van € 64.177.

5. Financiële baten en lasten

De daling van de baten t.o.v. 2018 wordt vooral veroorzaakt volledig wegzakken van de rentevergoeding tot nagenoeg het nulpunt.

Analyse op hoofdlijnen cijfers begroting en resultaat 2019

3.1 Rijksbijdragen

De opbrengsten voor de personele- en materiële lumpsum en subsidies kennen in vergelijking met de begroting een hogere opbrengst van € 268.675. Dit is vooral het gevolg van de bijstelling van de GPL in 2019.

De Overige subsidies OC&W/EZ waren ongeveer gelijk aan de begroting

3.2 Overige overheidsbijdragen

De gelden voor de doordecentralisatie zijn € 14.609 hoger dan begroot. Dit als gevolg van de aanpassing van het vergoedingsbedrag i.v.m. indexering.

3.5 Overige baten

De post overige baten kent een negatief resultaat van € 49.565 t.o.v. de begroting.

De totale baten zijn € 49.508 (exclusief financiële baten en lasten) lager dan begroot.

4. Personeelslasten

De personele lasten over 2019 hebben met € 217.865 de begroting overschreden. De hogere salariskosten en hogere kosten inhuur derden dan begroot zijn de belangrijkste oorzaken.

4.2. Afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn over 2019 € 70.723 lager uitgevallen dan de begroting. Dit is het gevolg van de afschrijvingslasten op de verbouwing die nu gebaseerd zijn op de componentenmethode. In de begroting was hier nog geen sprake van.

4.3. Huisvestingslasten

De huisvestingslasten kennen t.o.v. de begroting een tekort van € 16.224.

Dit tekort is vooral het gevolg van extra schoonmaakkosten als gevolg van de verbouwing. In de begroting was hier geen rekening mee gehouden.

4.4 Overige lasten

De overige lasten kennen t.o.v. de begroting een onderschrijding van € 287.225.

Dit verschil wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een lagere dotatie bestemmingsgelden Technisch VMBO in 2019.

5. Financiële baten en lasten

Totale resultaat t.o.v. de begroting is negatief € 314.

Dit wordt veroorzaakt door het volledig wegvallen van de rentevergoeding op onze spaarrekeningen.

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm 2015	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2019 EUR	Resultaat jaar 2019		Art 2:403 BW		Deelname	Consolidatie
					EUR	Ja/Nee	Ja/Nee	%		
Steunstichting SG de Overlaet	Stg.	Waalwijk	4	257.799	-6.937	N		40		N
Stichting "Vrienden van de Overlaet"	Stg.	Waalwijk	4	0	0	N		67		N
Samenwerkingsverband VO de Langstraat 30-09	Stg.	Waalwijk	4							N

Toelichting deelname steunstichting:

Het bestuur van de steunstichting bestaat uit 2 leden van de zittende Raad van Toezicht van de stichting Samenwerkingsschool "de Overlaet" en 3 onafhankelijke bestuursleden.

Toelichting deelname stg. "Vrienden van de Overlaet":

Het bestuur van de stichting "Vrienden van de Overlaet" bestaat uit 3 leden, zijnde 1 persoon uit de RvT van de Stichting Samenwerkingsschool "de Overlaet", de bestuurder van de Stg. Samenwerkingsschool "de Overlaet" en 1 lid afkomstig uit de aangesloten.

Model G. Verantwoording van Subsidies (bijlage behorende bij RJ 660.402)

G1A Subsidies zonder verrekeningsclausule, beknopt gespecificeerd

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Bedrag toewijzig €	Ontvangen t/m verslagjaar €	Prestatie afgerond?
Subsidie studieverlof 2019	1007563-1	20-09-2019	4.629	4.629	ja
Subsidie technisch VMBO 2018	923560-2	19-12-2018	222.983	222.983	ja
Subsidie technisch VMBO 2019	963764-2	20-11-2019	516.923	516.923	nee
Totaal			744.534	744.534	

G2A Subsidies met verrekeningsclausule, aflopend met verrekeningsclausule

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Bedrag toewijzig €	Ontvangen t/m verslagjaar €	Totale kosten €
			-	-	-
Totaal					

WNT-verantwoording 2018 Stichting Samenwerkingsschool de Overlaat

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Samenwerkingsschool de Overlaat van toepassing zijnde regelgeving: het WNT-maximum voor het onderwjs, klasse B

Deze klasse-indeling is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen die als volgt zijn vastgesteld:

Gemiddelde totale baten	4
Gemiddeld aantal studenten	1
Gewogen aantal onderwijssoorten	1
Totaal aantal complexiteitspunten	6

Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor Stichting Samenwerkingsschool de Overlaat is € 127.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van de [Raad van Toezicht / andere naam toezichhoudend orgaan] bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. *Leidinggevende (gewezen) topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.*

Bedragen x € 1	O. Dooijes	S. Buiks	S. Timmermans
Functiegegevens	Alg. dir/bestuurder	Directeur OB	Directeur BB
Duur dienstverband in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Individueel bezoldigingsmaximum	€ 127.000	€ 127.000	€ 127.000

Bezoldiging				
Beloning	109.013	81.789	84.976	
Belastbare onkostenvergoedingen	158	148	335	
Beloningen betaalbaar op termijn	19.195	14.169	14.106	
<i>Subtotaal</i>	€ 128.366	€ 96.106	€ 99.417	
-/- onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	€ 0	€ 0	
Totaal bezoldiging 2019	€ 128.366	€ 96.106	€ 99.417	

Motivering indien overschrijding: zie 1*

Gegevens 2018

Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband 2018 (fte)	1,0	1,0	1,0	

Bezoldiging 2018

Beloning	107.936	79.943	73.487	
Belastbare onkostenvergoedingen	155	140	104	
Beloningen betaalbaar op termijn	17.471	12.868	12.666	
Totaal bezoldiging 2018	€ 125.562	€ 92.951	€ 86.257	

Individueel bezoldigingsmaximum 2017

€ 122.000	€ 122.000	€ 122.000	
-----------	-----------	-----------	--

1* De overschrijding van de heer Dooijes is puur het gevolg van CAO-verhogingen en valt dus onder het overgangsrecht.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	E.M.P. Hendriks	C.J.J.P.M. v.d. Ven	S. Nieuw- koop	M. Voogd	A.J. de Graaff
Functie	Voorz. RvT	Secretaris RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum	€ 19.500	€ 12.700	€ 12.700	€ 12.700	€ 12.700
Bezoldiging 2019					
Beloning	€ 2.250	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<i>Subtotaal</i>	<u>€ 2.250</u>	<u>€ 1.500</u>	<u>€ 1.500</u>	<u>€ 1.500</u>	<u>€ 1.500</u>
-/- onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	<u>€ 2.250</u>	<u>€ 1.500</u>	<u>€ 1.500</u>	<u>€ 1.500</u>	<u>€ 1.500</u>
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2018					
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12	1/8 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/8 - 31/12
Bezoldiging 2018					
Beloning	€ 2.250	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging 2018	<u>€ 2.250</u>	<u>€ 1.500</u>	<u>€ 1.500</u>	<u>€ 1.500</u>	<u>€ 1.500</u>
Individueel bezoldigingsmaximum 2018	€ 17.700	€ 11.800	€ 11.800	€ 11.800	€ 11.800

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naaſt de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2019 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2019 geen ontsluitingen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dient te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Deze jaarrekening is goedgekeurd door de Raad van Toezicht in de vergadering van 15 juni 2020 en vastgesteld door de bestuurder op 15 juni 2020.

De Raad van Toezicht:

E.M.P. Hendriks, voorzitter

Mr. C.P.J.M. van de Ven, secretaris

M.P.J. Voogd

S. Nieuwkoop

A.J. de Graaff

Het Bestuur:

O. Dooijes, algemeen directeur/bestuurder

Gebeurtenissen na balansdatum.

Na balansdatum zijn er geen bijzondere gebeurtenissen te melden die van belang zijn voor de balanspositie van de stichting

(Voorstel) bestemming resultaat 2019

Reserve personeel	-299.449
Reserve BAPO	-3.603
Reserve werkdrukverlichting	142.873
Reserve huisvesting renovatie/nieuwbouw	334.363
Reserve afschrijving gebouwen	-27.888
Reserve afschrijving pleinen	-576
TOTAAL EXPLOITATIERESULTAAT	145.720

(Voorstel) verdeling financiële baten 2019

Reserve personeel	186,18
TOTAAL RENTEBATEN	186

Totaal resultaat 2019 145.906

Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant. (vervolg)

Bijlagen

Basisgegevens 2019

Raad van Toezicht SG de Overlaat per 31 december 2019

Naam	expertisedomein:
Dhr. E.M.P. Hendriks, voorzitter	Financiële- en economische zaken
Dhr. A.J. de Graaff	Personeel, organisatie, bouwkundige- en facilitaire zaken
Mevrouw Voogd - v.d. Leur	Onderwijs, inhoud en visie strategieontwikkeling
Dhr. S. Nieuwkoop	Maatschappelijk ondernemen
Dhr. Mr. C.P.J.M. van de Ven, secretaris	Bestuurlijke- en juridische zaken

Bestuur SG de Overlaat

Nummer 58.722

Functie	Naam lid:
Bestuurder	Dhr. O. Dooijes

Directie

Functie	Naam leden:
Algemeen directeur	Dhr. O. Dooijes
Directeur onderbouw	Dhr. S. Buiks
Directeur bovenbouw	Mw. S. Timmermans

Gegevens over de rechtspersoon 2019

Bestuursnummer	58.722
Naam van de instelling	Stg. Samenwerkingsschool "de Overlaat"
Adres	Eikendonkiaan 3
Postcode en plaats	5143 NG WAALWIJK
Postbus	Postbus 259, 5140 AG WAALWIJK
Telefoon	0416 – 336.931
E-mail	info@sqdeoverlaat.nl
Website	www.sqdeoverlaat.nl
Algemeen directeur/bestuurder	Dhr. O. Dooijes
Telefoon	0416 – 336.931
E-mail	o.dooijes@sqdeoverlaat.nl
Contactpersoon	Mw. H.D. van Suijlekom - Ansink
Telefoon	0416 – 336.931
E-mail	h.v.suijlekom@sqdeoverlaat.nl
Brinnummer	05AX
Naam van de school	S.G. "de Overlaat"
Sector	Voortgezet onderwijs

