

scholengemeenschap de overlaat



Jaarverslag 2021

Inhoudsopgave

	Pagina
Voorwoord	3
Bestuursverslag	9
Verslag van de Raad van Toezicht	10
Personeel	12
Leerlingen en ouders	15
Onderwijs	18
Kwaliteitszorg	21
Gebouwen en materieel	22
Code Goed Onderwijsbestuur	23
Financiën	24
Feiten en cijfers	28
Toelichting op het resultaat	29
Kengetallen	30
Continuïteitsparagraaf	32
Jaarrekening	34
Balans per 31 december 2021	35
Staat van Baten en Lasten	36
Kasstroomoverzicht	37
Grondslagen voor financiële verslaggeving	38
Toelichting op de balans per 31 december 2021	43
Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2021	48
Model E: verbonden partijen	51
Model G: Verantwoording geïmmuniteerde subsidies	52
WNT-verantwoording 2021	53
Handtekeningenlijst Raad van Toezicht en bestuur	56
Gebeurtenissen na balansdatum	57
Voorstel bestemming resultaat 2021	58
Overige gegevens	59
Controleverklaring accountantsdienst	60
Bijlagen	64
Basisgegevens	65
Gegevens rechtspersoon	66

Voorwoord

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

Er waren in 2021 twee majeure aandachtspunten: wederom werken met Corona (Covid-19). Daarbij was, met o.a. de inzet van NPO-middelen, veel aandacht voor het welbevinden van medewerkers en leerlingen en natuurlijk voor het onderwijs en de organisatie. Parallel hieraan was de focus op het proberen te blijven werken aan onze ambities (Invoering nieuwe schoolplan, opening nieuwe lokalen, nieuw taakbeleid en een Goede beoordeling door inspectie).

Helaas werden dit jaar deze aandachtspunten overschaduwt door het verlies van twee leden van de Overlaat-familie, waarbij het overlijden van een collega het trieste dieptepunt is geweest. De impact van dit drama zal nog lang voelbaar blijven.

Ook in 2021 hebben we te maken gehad met Corona (Covid-19) en moest de organisatie zich aanpassen. Het virus en de getroffen maatregelen (van geheel open tot weer dicht vlak voor de kerstvakantie), hebben veel invloed gehad op het onderwijs (resultaten), op het personeel (besmettingen, verzuim, diverse vormen van onderwijs -digitaal, hybride en fysiek), op de leerlingen en ouders (wel op school, thuisisolatie, deels op school) en op de bedrijfsvoering (o.a. NPO-middelen, extra kosten voor schoonmaak en hygiëne maatregelen). Tevens zullen de geprognosticeerde resultaten (zowel cognitief, onderwijskundig als financieel) door Corona beïnvloed zijn.

De examenkandidaten hebben opnieuw een bijzondere afsluiting van hun loopbaan op de Overlaat gehad: examens, het gala en de Parijs-reis gingen niet door en de diplomautreiking verliep via een 'drive-through'.

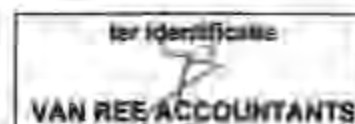
In dit verslag zullen we hier nader op ingaan.

In het voorjaar van 2021 is besloten te stoppen met het experimenteren van het werken met een begroting op schooljaar i.p.v. een kalenderjaarbegroting, omdat het niet het gewenste effect heeft gehad en zorgde voor te grote druk op de organisatie.

De begroting voor 2022 laat een klein positief resultaat zien, maar de meerjarenbegroting is negatief. De inzet van de NPO-middelen heeft de koers van ingezette bezuiniging van 2020 tijdelijk veranderd. Als deze NPO-middelen naar verwachting in de nabije toekomst stoppen zal de koers weer moeten worden opgepakt en gevolgd.

We hebben ook in 2021 veel ingezet op het verwerven van Incidentele middelen zoals de subsidies voor de regionale aanpak personeelstekort (RAP), voor leerling-daling, overgang PO-VO en de ontwikkeling voor de nieuwe leerweg. Naast de nieuwe Leerweg-pilot G/T Economie en Ondernemen (E&O) is ons ook gevraagd deel te nemen aan de pilot Producteren, Installeren en Energie (PIE).

Corona heeft opnieuw niet betekent dat de Overlaat heeft stilgestaan, maar we hebben wel focus aangebracht in onze doelstellingen en acties. Door de ongebruikelijke omstandigheden kan simpelweg niet alles uitgevoerd worden zonder een onverantwoorde aanslag te plegen op het welbevinden van de medewerkers en de leerlingen. Daarom zijn de voorbereidingen, inclusief scholing, op de volledige invoering van het nieuwe schoolmodel wel op de agenda blijven staan en is het nieuwe taakbeleid ingevoerd. Daarnaast is een deel van de actiepunten uit het schoolplan doorgeschoven.



In dit nieuwe schoolplan 2020-2024 staat het volgende over onze school beschreven:

Onze Identiteit

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.

Onze taak is onze leerlingen kennis te laten vergaren, vaardigheden te laten ontplooiën en te werken aan hun persoonlijke vorming.

Hierbij zijn veiligheid en respect de belangrijkste uitgangspunten, zodat iedereen met plezier naar school kan en er respect is voor elkaar, voor elkaars mening, ideeën, levenswijze en eigendommen.

Deze grondhouding verwachten we van de leerlingen, de medewerkers en de ouders/verzorgers. Om dit te bereiken is samenwerking en vertrouwen tussen alle partijen cruciaal. Daarbij is een belangrijke rol weggelegd voor de ouderraad, de medezeggenschapsraad en de leerlingenraad.

De kernwaarden die daarbij horen zijn:

- O** - ondernemend
- V** - veilig
- E** - eigenzinnig
- R** - respectvol
- L** - leuk
- A** - activerend
- A** - ambtfeus
- T** - trots

De Overlaat is gevestigd in een pas gerenoveerd schoolgebouw met een veilige, moderne en uitdagende leeromgeving.

We werken vanuit de maatschappelijke opdracht in de Stichting 'Vrienden van de Overlaat' nauw samen met bedrijven, (onderwijs-) instanties en gemeenten.

Ons motto

Zijn wie je bent, worden wat je wilt

Onze missie

Elke leerling gaat van school met een diploma dat optimaal aansluit bij zijn/haar talenten en op het vervolgonderwijs.

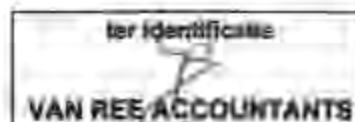
Onze visie

Op Scholengemeenschap de Overlaat bereiden wij leerlingen voor op hun eigen toekomst in de maatschappij. Dit is het fundament van onze school. Het is onze taak te ontdekken wat de leerlingen kunnen en ze daarbij hun wensen en capaciteiten te laten overtreffen.

Uit deze missie en visie zijn de volgende uitgangspunten in het schoolplan gekomen.

Uitgangspunten

1. In een veilige leeromgeving leert iedereen beter;
2. Ieder kind wil en kan leren;
3. Leren gaat over meer dan het alleen verwerven van kennis en cognitieve vaardigheden;
4. Het advies van de basisschool is het beginpunt, niet het eindpunt;
5. Ons bestuur staat voor uitstekend werkgeverschap.



Deze uitgangspunten zijn vertaald in de volgende 5 thema's die de komende jaren centraal zullen staan.

Onze thema's

1. Een goede basis;
2. Betekenisvol leren;
3. Hedendaagse competenties;
4. Data-gestuurd onderwijs;
5. Een lerende organisatie.

Daarnaast willen we de eerder ingezette koers verder versterken en daarbij alle elementen van ons **PLOK(FGF)**-model (**P**ersoneel, **L**eerlingen, **O**nderwijs, **K**waliteit/ **F**inanciën, **G**ebouw, **F**aciliteiten) met elkaar verbinden tot een consistent, coherent, daadkrachtig en transparant beleid.

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

Binnen deze profielen verzorgt de Overlaats het volgende aanbod: Bouwen, Wonen en Interieur (BWI), Produceren, 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).

Organisatie

De stichting Samenwerkingschool de Overlaats 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 kernteamliders. Er werken circa 130 personeelsleden.

AVG

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

Toekomstperspectief

De krimp in de regio zet door. Door Corona is er wederom geen fysieke open dag geweest, die cruciaal is om te laten zien wat de Overlaats allemaal te bieden heeft. Mede hierdoor en de oproep van de minister van OCW om, als gevolg van Corona, de adviezen van de basisscholen naar boven toe bij te stellen heeft een negatief effect gehad op het aantal aanmeldingen voor het schooljaar 2021-2022. Voor dit het schooljaar hebben zich 188 leerlingen aangemeld. Dat getal ligt onder het gewenste percentage marktaandeel van 15%.

Daarbij was er nog een tussentijdse instroom van 19 leerlingen. Het totaal aantal leerlingen, rekening houdend met de uitstroom, stijgt weliswaar naar 862 (844 vorig jaar) maar er blijft zorg omtrent het aantal leerlingen in de toekomst.

We blijven streven naar een marktaandeel in de regio van 15% waardoor er jaarlijks rond de 200 nieuwe leerlingen instromen in leerjaar 1. Daarnaast rekenen we op een tussentijdse instroom van in totaal 10 leerlingen. Het doel voor de lange termijn is een stabiel aantal van circa 850 leerlingen te hebben waarmee de continuïteit van de Overlaats zowel financieel als onderwijskundig gewaarborgd zou moeten zijn. Echter blijkt het in de praktijk steeds lastiger om die aantallen daadwerkelijk te

halen. Door het bestuur worden verkennende gesprekken gevoerd met andere besturen over samenwerking in de regio en continuïteit van het onderwijsaanbod.

Het leerlingenaantal en de teruglopende inkomsten uit het Samenwerkingsverband (SWV) als gevolg van Opting Out hebben al gezorgd dat we in 2020 en 2021 hebben moeten snijden in de kosten. De Nationaal Programma Onderwijs (NPO)-middelen verbloemen daarbij de noodzaak om dit scenario te blijven uitvoeren. Als deze NPO-middelen na 2023 niet meer binnenkomen kampen we met hetzelfde vraagstuk.

De omvang van de organisatie moet in evenwicht gebracht worden met bovenstaande feiten waardoor de kwetsbaarheid zichtbaar wordt.

Samenwerking met andere schoolbesturen staat dan ook al geruime tijd op de agenda van het bestuur.

Corona en ambities

De NPO-middelen zijn ingezet op meerdere aspecten van de menukaart. Een deel van deze middelen is ingezet voor het zo klein mogelijk houden van de klassen, huiswerk onder toezicht en het opzetten van een kansklas. Daarnaast wordt ingezet op de professionalisering van de medewerkers. Tevens wordt ingezet op de executieve vaardigheden én het welbevinden van onze leerlingen.

Onderwijsmodel

Ook in dit afgelopen jaar bleef de aangekondigde, noodzakelijke, wijziging van het onderwijsmodel hoog op de agenda staan en opnieuw werden we door Corona gedwongen het invoeringstraject met een jaar te verlengen. De definitieve invoering staat nu gepland per 1 augustus 2022.

Taakbeleid

Er is wederom veel gediscussieerd over nieuw taakbeleid en de uitvoering van de taaktoedelingsformulieren (TTF). Na twee stemrondes is in het voorjaar goedkeuring gegeven aan het nieuwe Taakbeleid.

Nieuwe lokalen

Het trendsettende nieuwe Let's Play-lokaal is eindelijk officieel geopend en met uitzondering van de lockdown en de periode met de beperkende maatregelen vol op gebruikt door vele honderden leerlingen van het primair onderwijs (PO) en natuurlijk door onze eigen leerlingen. Er zijn overeenkomsten gesloten met twee besturen voor PO (Scala en Bravo) over het wekelijks gebruik van dit lokaal.

Bij de start van het nieuwe schooljaar is opnieuw een prachtig trendsettend lokaal geopend voor onze leerlingen: het Open Leercentrum (OLC). Hier kunnen leerlingen onder begeleiding huiswerk maken (KWT HOT = Keuzewerktijd huiswerk onder toezicht), lezen, samenwerken, projecten uitwerken, presentaties voorbereiden, etc.

Excellente School

Op 22 januari 2018 heeft de Overlaet het predicaat 'Excellente School' feestelijk in ontvangst mogen nemen, omdat ze uitblinkt in het versterken en verbinden van handlungs- en opbrengstgericht werken om uit de leerling te halen wat erin zit door onderwijs op maat te bieden. De school heeft zich aangemeld voor een verlenging van dit predicaat maar door Corona was de procedure hiervoor opgeschoven. Voordat de school mocht deelnemen aan de procedure om Excellent te worden moest de inspectie de school wel eerst het oordeel GOED geven. Het onderzoek naar de kwaliteit van de Overlaet heeft plaatsgevonden in september 2021 en heeft geleid tot het oordeel GOED. Vervolgens heeft een jury de school langs de meetlat van excellentie gelegd. De uitslag van dit onderzoek heeft tot ons groot genoegen ook geleid tot het oordeel EXCELLENT. De uitreiking van het predicaat Excellent heeft inmiddels plaatsgevonden in januari 2022. De school is daar heel trots op.

Maatschappelijke partner in de 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 normaliter meerdere acties voor goede doelen voor bijvoorbeeld de Voedselbank, het Hospice of Villa Pardoës, maar ook hier heeft Corona weer roet in het eten gegooit.

De nauwe samenwerking met de diverse gemeenten in deze regio heeft geleid tot toetreding van de Overlaat in de vergaderingen van de Lokaal Educatieve Agenda (LEA) van Loon op Zand en Heusden.

Vrienden van de Overlaat

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 normale omstandigheden diverse projecten (o.a. de Tech Challenge, Young Solar Challenge, De Dag van de Techniek en de Dutch Technology Week), stages, gastlessen en bedrijfsbezoeken. Ook voor dit onderwerp geldt dat door Corona-crisis hieraan slechts ten dele uitvoering is gegeven.

Horizontale dialoog

Doel van de horizontale dialoog is de mening van onze medewerkers, leerlingen en de ouders peilen in het continue proces van kwaliteitsbewaking.

Bestuur en directie voeren elke week een gesprek met de voorzitter van de MR over lopende zaken en beleidsvoornemens. Daarnaast sluiten bestuur en directie minimaal 6 keer per jaar aan bij de reguliere vergadering van de MR.

De directie voert structureel overleg met de Ouderraad. Daarnaast is de wens om in 2022 een leerlingenklankbordgroep in het leven te roepen omdat de betrokkenheid van leerlingen te vergroten.

De volgende enquête is dit jaar afgenomen:

- * Enquête ouders en leerlingen leerjaar 1 tot en met 4

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Rapportcijfer ouders	7,3	7,3	8,0	8,1	8,1	8,5	8,3
Rapportcijfer leerlingen	6,5	6,6	6,7	6,7	6,6	7,5	6,7

Voor verdere resultaten zie onder het kopje Leerlingen en Ouders.

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.

Otto Dooyjes

Algemeen directeur/ bestuurder

Bestuursverslag 2021

Verslag Raad van Toezicht

In dit verslag licht de Raad van Toezicht van Scholengemeenschap de Overlaat haar werkzaamheden in het kalenderjaar 2021 toe en legt hierbij verantwoording af voor het gevoerde beleid.

Net als het jaar 2020, heeft 2021 voornamelijk in het teken gestaan van COVID-19. SG de Overlaat heeft wederom op adequate wijze invulling gegeven aan de continu veranderende regels van het kabinet en richtlijnen van het RIVM. De complimenten zijn er voor het personeel en de leerlingen vanwege de flexibiliteit en inzet die ervoor gezorgd hebben dat de school zo optimaal mogelijk heeft kunnen doordraaien.

In 2021 zijn er 5 (digitale) bijeenkomsten geweest van de Raad van Toezicht met de directeur/bestuurder. Hierbij is er, na elke vergadering, gereflecteerd op het eigen functioneren van de Raad van Toezicht en haar relatie met de directeur/bestuurder. In 2021 is het proces van de accountantscontrole intern geëvalueerd. De Raad van Toezicht heeft besloten het contract met accountantsbureau Van Ree met een jaar te verlengen.

De Raad van Toezicht heeft in 2021 de Jaarrekening 2020 en de begroting 2022 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 hier in haar vergaderingen op toe.

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 implementatie van de nieuwe ontwikkelingen en het Schoolplan 2020-2024.

De belangrijkste speerpunten van 2021, naast de reguliere agendapunten die jaarlijks terugkomen, waren:

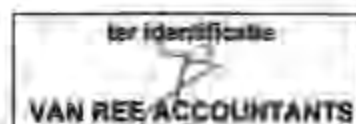
1. Continuering van het overleg met gemeente over doordecentralisatiemiddelen;
2. Nieuw Onderwijsmodel;
3. Overgang naar begroting op kalenderjaar basis.

De Auditcommissie is in 2021 vijfmaal bijeengewees voor bespreking met de directeur/bestuurder en accountant. Op alle financiële beleidsstukken heeft de Auditcommissie een positief advies uitgebracht aan de Raad van Toezicht.

De Raad van Toezicht bestaat per 31 december 2021 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 P. de Folter; 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 2021 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 Moengestel (onbezoldigd)

Voorzitter Stichting Blg Band Fo(u)r Swing, Haaren (onbezoldigd)

Sjaak Nieuwkoop

Teamcoach Rabobank Nederland (bezoldigd)

Lid van Steunstichting Samenwerkingsschool de Overlaat (bezoldigd)

Lid van Stichting Vrienden van de Overlaat (onbezoldigd)

Patricia de Folter

Directeur basisschool de Vijfhoeven, Stichting Scala (bezoldigd)

Directeur basisschool de Wilgen, Stichting Scala (bezoldigd)

Adriaan de Graaff

Directeur Stoneway Management Advies (bezoldigd)

Voorzitter platform PIE (Producers, Installeren en Energie) (bezoldigd)

Bestuurslid platform Mobiliteit en Transport voor het VMBO (bezoldigd)

Bestuurslid Federatie Techniek en vakmanschap in het vmbo (onbezoldigd)

In 2021 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

Zoals in het voorwoord vermeld is er in 2021 een schaduw gevallen over de scholengemeenschap. In korte tijd kregen we te maken met het verlies van leden van de Overlaet-familie. Als een partner ons ontvalt is dat al flink voelbaar maar het overlijden van een collega is ervaren als een aardbeving. De impact van dit drama zal nog lang voelbaar blijven bij iedereen verbonden aan de Overlaet.

Doelen

Ook in het tweede jaar van Corona is weer een groot beroep gedaan op de flexibiliteit van alle medewerkers. Het blijft daarom zaak de werkomstandigheden constant optimaal aan te passen aan de mogelijkheden, rekening houdend met de veiligheid, de werkdruk en ondersteuning daar waar nodig te bieden.

- Samenwerken vanuit vertrouwen, respect, waardering en een gedeelde visie in een excellente en leuke werkomgeving met betrokken en fijne collega's.
- Als aantrekkelijk werkgever zorgen voor voldoende bevoegd onderwijzend personeel.
- In het kader van de noodzakelijke bezuinigingen zullen niet alle vacante posities (geheel) weer ingenomen worden.

Maatregelen

- We streven ernaar om het beste personeel (OP en OOP) te hebben dat zeer betrokken is bij de school en de leerlingen. We werken vanuit vertrouwen, respect en waardering en we bespreken de professionele ruimte in de vernieuwde gesprekscyclus.
- In deze constante dialoog over onderwijs maken we tijd en ruimte voor ontwikkeling van alle medewerkers. In het nieuwe onderwijsmodel (start augustus 2022) is de rol van mentor als coach van groot belang.
- 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 regeling aanvullende bekostiging strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim VO ingezet om een volwaardig en ambitieus programma te realiseren. Ook de persoonlijke budgetten conform de CAO kunnen ingezet worden voor ontwikkeling en professionalisering.
- We werken ook met het principe 'Leren van Elkaar' door middel van bijvoorbeeld Collegiale Consultatie en Collegiale Coaching. Hierbij bevorderen we ook een cultuur om elkaar open aan te kunnen spreken.
- Het strategisch personeelsbeleid (SHRM) is in ontwikkeling. Door Corona is de eerdergenoemde focus vooral gelegd op de duurzaamheid (aandacht voor verzuim, werkdruk en gezondheid) van het totale team (OP en OOP).
- In het kader van Arbo-verplichtingen uitvoering gegeven aan het opstellen van een Veiligheidsbeleid en een nieuw RI&E.
- De opdracht is gegeven om niet alle vacatures op te vullen.
- Het beleid dat gevoerd wordt inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag omvat de inzet van een extern re-integratiebureau om voormalig medewerkers ertoe te bewegen om te gaan solliciteren. De medewerkers ontvangen desgewenst begeleiding bij het solliciteren.
- Als gevolg van de komst van een nieuw onderwijsmodel stellen we projectplannen op en vormen we professionele leergemeenschappen (PLG).

Resultaten

- Er is onderling vertrouwen, respect en waardering voor iedereen.
- Elke medewerker draagt door klassenmanagement bij aan een veilige leeromgeving.
- Elke medewerker draagt bij aan het cognitief uitdagen van de leerling.

- Elke medewerker draagt bij aan de sociaal emotionele ondersteuning van de leerling.
- Er is een jaarlijkse gesprekscyclus over het beste onderwijs en de ontwikkeling van de medewerker.
- Er is ruimte voor projecten en experimenten.
- Er is een veilige werkomgeving met een open aanspreekcultuur.
- Er zijn diverse projecten (professionele leergemeenschappen) gestart over de uitvoering van onze thema's en dit schoolplan waarin alle medewerkers kunnen participeren.
- We streven naar een ziekteverzuimpercentage onder landelijk gemiddelde, maar door Corona zullen deze cijfers een vertekend beeld opleveren.
- We streven ook naar een meldingsfrequentie onder het landelijk gemiddelde. Ook hier geldt dat deze cijfers door Corona een vertekend beeld geven.
- Volgens de gebruikelijke cyclus zou in december 2021 weer een medewerkers tevredenheidsonderzoek (MTO) zijn afgenomen. Door alle Corona-beslommeringen is deze uitgesteld tot voorjaar 2022. Het doel is een score voor algemene tevredenheid van > 8,0 te behalen.
- Er is een kwaliteitskalender die ondersteunend is aan het onderwijzend personeel ter verbetering van ons onderwijs.
- Er is constant aandacht voor het realiseren van een acceptabele werkdruk.
- Op meerdere postjes (OP en OOP) zijn niet alle vacatures (geheel) ingevuld om te voldoen aan de gestelde bezuinigingen.
- De omvang van het personeelsbestand is door bovenstaande maatregel met 2,76 fte gekrompen (in 2020 gemiddeld 104,92 fte en in 2021 gemiddeld 107,68 fte).
- In kalenderjaar 2021 zijn in totaal 19 personen in dienst getreden (12,23 fte). Er zijn 24 personeelsleden (16,60 fte) uit dienst gegaan. In de komende jaren zal de krimp verder zichtbaar worden (hierbij zit ook de larcursus die in- en uitdienst zijn getreden).

De belangrijkste redenen voor vertrek zijn:

Pensioen/ flexpensioen/ generatiepact	1
Geen contractverlenging	8
Eigen verzoek	12
Vaststellingsovereenkomst	2
Einde ziektevervangings	0
Overlijden	1

Door de pandemie en de genomen maatregelen is het analyseren en vergelijken van het verzuimpercentage en de meldingsfrequentie niet realistisch. De opdracht gedurende deze periode was simpel: laten we, in de opdracht van het geven van onderwijs, zorgen voor het welbevinden van alle medewerkers.

Verzuimpercentage en verzuimfrequentie 2021

Kostenplaats	Verzuimpercentage	Verzuimfrequentie
Totaal	4,31%	1,46
301 Directie	1,32%	0,67
302 Stafleden	17,70%	0,75
303 Managementteam	0,27%	0,60
310 Docenten LB	3,74%	1,56
311 Docenten LC	5,40%	1,49
312 Docenten LD	0,45%	0,67
315 Instructeur - Onderwijsassistent	2,26%	0,90
320 Administratie - Receptie	1,27%	1,40
330 Conciërges	1,56%	1,30
360 Schoonmaak	13,46%	1,43
370 Overige functies O.O.P.	5,16%	1,58
380 Personeel avondcursussen	0,00%	0,00
510 Verv. bij ziekte OP LB	2,37%	0,57
589 Inhaalprogramma achterstanden leerlingen	0,16%	0,22
596 Sterk techniekonderwijs	0,23%	0,20

Perspectief

De gevolgen van Corona zullen in 2022 verder in beeld moeten worden gebracht en daar zal op geacteerd worden.

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 lag in de verwachting dat in 2021 het strategisch personeelsbeleidsplan (SHRM-plan) in werking zou zijn. De pandemie en de wisselende omstandigheden heeft veel gevraagd van iedereen en doet dat nog steeds. Verdere invulling en uitvoering geven aan een veelomvattend, complex en eminent beleidsplan als dit verdient alle aandacht die het in deze tijd niet kan krijgen. Daarom is gekozen om enkele praktische zaken eruit te lichten en daar de focus op te leggen. Aandacht voor verzuim, werkdruk en gezondheid. Daarnaast is scholing in verband met de invoering van het nieuwe onderwijsmodel een belangrijk aandachtspunt.

In 2020 is de Overlaet aangesloten bij de Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP) en zijn 2021 begonnen met uitvoering te geven aan de volgende zaken: hybride docentschap, doorlopende professionalisering, Imago en werving, regionale samenwerking, Innovatie en aandacht voor VSO en Pro. Ook in dit kader wil de Overlaet opleidingsschool worden.

Leerlingen en ouders

Doelen

Het tweede Corona-jaar heeft weer de nodige aanpassingen tot gevolg gehad en heeft veel gevraagd van de leerlingen en ouders. Met de inzet van de NPC-middelen streven we ernaar om de eventuele vertragingen bij de leerlingen zo snel en volledig mogelijk weg te werken. Maar dat is wel iets voor de langere termijn. We verwachten dan ook nog jaren te moeten investeren in de aanpak van zowel de cognitieve als sociaal-emotionele gevolgen van Corona.

Normaliter hebben onze leerlingen onderwijs in een prettig en positief leerklimaat en een leeromgeving (gebouwen, lokalen, medewerkers) die veilig, modern, uitdagend en motiverend is.

Onze leerlingen zijn nieuwsgierig en hebben recht op excellent onderwijs dat zowel op sociaal-emotioneel als op didactisch gebied optimaal is afgestemd op hun behoeften.

Als doelstelling van ons nieuwe onderwijsmodel (start schooljaar 2022-2023) beheersen onze leerlingen vaardigheden zoals plannen, zelfstandig werken, organiseren en zijn ze eigenaar van hun leerproces. Ter ondersteuning van dit nieuwe model willen we de leerlingen laten werken met een laptop. Het plan is om dit stapsgewijs (eerst alleen de onderbouw en vervolgens de andere leerjaren) in te voeren.

We streven naar een marktaandeel in de regio van 15% waardoor er jaarlijks rond de 200 nieuwe leerlingen instromen in leerjaar 1. Daarnaast rekenen we op een tussentijdse instroom van in totaal 10 leerlingen. In 2021 is het aantal aanmeldingen voor het eerste jaar onder het gewenste percentage gekomen. Hoewel het doel voor de lange termijn blijft om een stabiel aantal van circa 850 leerlingen te hebben is verdere inkrimping van de organisatie onontbeerlijk.

Maatregelen

Het aanbieden van Passend Onderwijs is als gevolg van Opting Out veranderd en als gevolg hiervan zijn de ondersteuningsstructuur en het schoolondersteuningsprofiel (SOP) aangepast.

Er is veel aandacht voor (studie-)vaardigheden zoals planning, zelfstandig werken, organiseren en elgenaarschap. Tevens ligt de focus op 21st Century Skills (inclusief digitale vaardigheden) en Taal- en Rekenontwikkeling.

Naast aandacht voor de cognitieve en beroepsgerichte vaardigheden is er aandacht voor de persoonlijke en maatschappelijke vorming. Dit moet plaatsvinden in een veilig, ondersteunend en positief schoolklimaat waarbij respect is voor elkaar, voor elkaars mening, ideeën, levenswijzen en eigendommen.

Leerlingen worden gestimuleerd de hoogst mogelijke opleiding te volgen. Ook worden ze aangemoedigd om zo hoog mogelijk examen te doen in zoveel mogelijk vakken en profielen zodat de aansluiting op het vervolgonderwijs optimaal is (LOB).

We leggen een grote verantwoordelijkheid (elgenaarschap) neer bij onze leerlingen ten aanzien van hun leer- en werkhouding, gedrag en ontwikkeling.

Tot slot vinden we het belangrijk dat onze leerlingen actieve en sociale burgers worden en dat ze kennismaken met de verschillende achtergronden en culturen van hun leeftijdsgenoten. Dit komt niet alleen terug in de vakken M&M of MASK maar ook in de Let's Work-projecten waar leerlingen gedurende hun schoolloopbaan aan deel zullen nemen.

We hanteren duidelijke regels en afspraken die geleerd zijn aan de kernwaarden van de Overlaar.

Naast onze focus op onze leerlingen is er aandacht voor de participatie van ouders. Er komt een Ouderbetrokkenheidsbeleid met daarin de visie en verwachtingen met betrekking tot wat de school van ouders mag verwachten en andersom.

Resultaten

- Er is een Veiligheidsbeleid (o.a. met RI&E en het pestprotocol).
- Leerlingen zijn in staat te plannen, zelfstandig te werken, te organiseren en zijn eigenaar van hun ontwikkeling.
- Er is een (geëvalueerd) Taal- en Rekenbeleid dat is geïntegreerd in ons Toets-beleid.
- De onderwijspositie ligt boven de norm (In welke leerweg zitten leerling in leerjaar 3 ten opzichte van advies PO)
 - Norm '20 = -10,05%. Positie Overlaat = +26%.
- De onderbouwsnelheid ligt boven de norm (doorstroom van leerjaar 1 naar 2)
 - Norm '20 = 95,44%. Snelheid Overlaat = 99%.
- De ambitie is dat het percentage leerlingen dat een diploma haalt, de komende vier jaar op of boven de 95% ligt.
 - In 2021 was het slagingspercentage voor leerweg basis en kader 100% en voor GT 97,6%.
- Bij de jaarlijkse ouder- en leerling-enquête scoren we als volgt:
 - Tevredenheid: ouders 8,3
leerlingen 6,7
 - Schoolklimaat: leerlingen 7,5
 - Verligheid: leerlingen 9,3
- Er wordt gewerkt aan de verdere integratie van de ondersteuning in de lessen (inclusief onderwijs).
- De (geïntegreerde) ondersteuning wordt op maat aangeboden voor alle leerlingen die een ondersteuningsbehoefte hebben.
- De mogelijkheden van gepersonaliseerd leren en een diploma op maat worden verder uitgebouwd.
- Er is onderzoek gedaan naar de mogelijkheden van 'Blended Learning', een combinatie met gebruik van ICT (methodes, studiewijzers, Bring Your Own Device (BYOD)) en willen bij de start van het nieuwe onderwijsmodel (augustus 2022) beginnen met laptops voor alle leerlingen.
- Er is een verdere uitbouw van Talentontwikkeling.
- Het was de bedoeling dat we naast het vergaren van cognitieve kennis onze leerlingen ook gestimuleerd zouden worden om via projecten van Let's Work hun talenten in te zetten voor anderen (Actief Burgerschap en Sociale Integratie), maar helaas geldt ook hiervoor dat Corona dit alles heeft dwarsgezet.
- We blijven een Gezonde School, omdat leerlingen beter presteren als de gezondheid optimaal is. Dit willen we bereiken door handhaving van:
 - De Gezonde Schoolkantine (sinds 2013);
 - De Sportacademie (sinds 2019);
 - De Rookvrije school (sinds 2016).

Met de ouderraad (OR) vindt regelmatig overleg plaats en deze is vertegenwoordigd in de Medezeggenschapsraad (MR). Bovendien is ze actief bij onze Open Dag.

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 2021 één formele klacht ingediend.

Leerlingenbestand

In schooljaar 2021-2022 is het totaal aantal leerlingen gestegen ten opzichte van schooljaar 2020-2021. Het aantal inschrijvingen daalde in vergelijking met vorig jaar (212) en kwam uit op 188. Aan het einde van het schooljaar 2020-2021 zijn er leerlingen vertrokken (14) en mochten we meer nieuwe zij-instromers inschrijven (19). 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 3e leerjaar stromen vooral uit naar het MBO, niveau 1. We namen afscheid van de leerlingen uit de examenklassen (183). Het totaal aantal gediplomeerde leerlingen was 99%. 3 leerlingen zijn teruggekomen om te her profileren op een hogere leerweg en 1 leerling is teruggekomen om het examen opnieuw af te leggen. Zo kwam het leerlingenaantal op 1 oktober 2021 uit op 862.

Onze leerlingen komen uit de volgende gemeenten:

• Gemeente Aalburg	14
• Gemeente Dongen	2
• Gemeente Vugt	1
• Gemeente 's Hertogenbosch	3
• Gemeente Heusden	376
• Gemeente Loon op Zand	104
• Gemeente Waalwijk	357
• Gemeente Tilburg	5

Perspectief

- De gevolgen van Corona zullen in beeld worden gebracht en daar zal op geacteerd worden. Verder ligt de komende jaren de focus op het realiseren van het volgende:
- Opzetten en uitbreiden van de vakmanschaproute.
- 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, parallel aan de ontwikkelingen in het land, onderzocht en eventueel benut.
- Parallel aan de ontwikkelingen in het land zijn de mogelijkheden van een verdere invoering van het gebruik van ICT (methodes, Bring Your Own Device (BYOD), laptops) onderzocht en starten we in 2022 met laptops voor alle leerlingen.
- 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.

Daarnaast werken we de komende tijd aan:

- Het Implementeren van het Veiligheidsbeleid.
- Het aanpassen ondersteuningsplan (cognitief, o.a. digitale vaardigheden, Taal en Rekenonderwijs sociaal-emotioneel) en aanpassen ondersteuningsstructuur inclusief het School Ondersteuningsprofiel (SOP).
- De implementatie van de Skills-meter.
- Opstellen van het Ouderbetrokkenheidsbeleidsplan.

Onderwijs

Doelen

Als gevolg van Corona is het onderwijs een nieuwe dimensie ingegaan. Van fysiek naar digitaal en vervolgens naar hybride. Een ontwikkeling die niet was voorzien met gevolgen die nog niet te overzien zijn. Zowel voor de sociaal-emotionele als cognitieve uitkomsten van deze crisis zal veel aandacht nodig zijn de komende jaren. Hiervoor worden de NPO-middelen ingezet.

Ons onderwijs wordt gegeven in een veilige en respectvolle leeromgeving, is uitdagend en excellent en optimaal afgestemd op de behoefte van de leerlingen waarbij volledig gebruik wordt gemaakt van de zeven profielen van onze school.

Invoering nieuwe onderwijsmodel met Ingang van 1 augustus 2022.

Maatregelen

Bij de start van het schooljaar 2022-2023 wordt het nieuwe onderwijsmodel volledig ingevoerd. Daarvoor worden dit jaar de inhoudelijke en organisatorische voorbereidingen getroffen in een tussenvariant.

Er wordt verder gewerkt aan het op maat maken van ons onderwijs, oftewel gepersonaliseerd leren, diploma op maat. Daarbij werken we eraan om ons onderwijs data-gestuurd (OGW) en betekenisvol in een contextrijke omgeving (binnen en buiten het schoolgebouw) te laten zijn. Hiervoor zoeken wij de samenwerking met primair onderwijs (Let's Play), het bedrijfsleven (Let's Work) en het vervolgonderwijs (Let's Go).

Het ontwikkelen van de gemengd/theoretische leerweg in de nieuw te vormen leerweg waarin theorie en praktijk samenvloeden staat hoog op de agenda.

De Overlaet is pilotschool voor de ontwikkeling van de nieuwe leerweg Economie en Ondernemen. Daarnaast is de school gevraagd ook pilotschool te worden voor het profiel Producteren, Installeren en Energie (PIE).

Resultaten

- We werken vanuit een nieuw onderwijsmodel met een nieuwe lessentabel en een aangepast lesmodel.
- We onderzoeken de mogelijkheden van 'Blended Learning', een combinatie met gebruik van ICT (methodes, studiewijzers, Bring Your Own Device (BYOD)).
- De zeven profielen en de nieuwe leerweg zijn Excellent. Het proces om te komen tot Excellentie is ten gevolge van Corona uitgesteld.
- We bieden een breed en evenwichtig VMBO-onderwijsprogramma aan dat past bij onze leerlingen, aansluit bij het vervolgonderwijs en de regionale ontwikkelingen, ondersteund door moderne methodes en in een contextrijke omgeving binnen en buiten het schoolgebouw.
- De volgende concepten worden uitgewerkt en geïmplementeerd:
 - Let's Play: samenwerking met het primair onderwijs (PO) uit de regio met als doel leerlingen (PO en VO) hun talenten te laten ontdekken;
 - Let's Work: samenwerking met het bedrijfsleven (Vrienden van de Overlaet) en gemeenten uit de regio met als doel leerlingen hun talenten in te laten zetten voor anderen (Actief Burgerschap);
 - Let's GO: samenwerking met MBO-instellingen met als doel een doorlopende leerroute te realiseren.

Perspectief

- Met ingang van het schooljaar 2022-2023 zal het nieuwe onderwijsmodel volledig zijn ingevoerd.
- De gevolgen van Corona zullen in beeld worden gebracht en daar zal op geacteerd worden o.a. door de inzet van de NPO-middelen.
- Handelingsgericht werken (HGW) moet verder geëvalueerd worden en het door-ontwikkelen van de Skills-meter.
- Data-gestuurd onderwijs en Opbrengstgericht werken (OGW) verder implementeren.
- Uitwerken en implementeren van de nieuwe leerweg en de drie concepten.
- Verdere ontwikkeling differentiatie in de klas.
- Verdere implementatie Burgerschapsvorming.

Sterk Techniek Onderwijs

De regering heeft middelen vrijgemaakt om een impuls te geven aan techniekonderwijs op het vmbo (Sterk Techniek Onderwijs). De Overlaet 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 Overlaet heeft met de eerste impuls gelden forse investeringen gedaan in nieuwe, moderne apparatuur en scholing van de medewerkers.

Doelen Sterk Techniekonderwijs

Versterking en stimulering van het techniekonderwijs.

Maatregelen Sterk Techniekonderwijs

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.
- Een sterke doorlopende leerlijn LOB.
- Het door ontwikkelen van de Let's Work projecten via de buitenschoolse dag in samenwerking met het bedrijfsleven via de 'Vrienden van de Overlaet'.

De Overlaet is aangesloten bij de regio Noordoost Brabant (Het Techniekloket) met 8 andere scholen voor VMBO en twee scholen voor MBO.

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.

Resultaten Sterk Techniekonderwijs

- Nauwe samenwerking met het primair onderwijs in Let's Play.
- Een toename in Let's Work projecten met bedrijven uit de regio om ons onderwijs te versterken.
- Een versterkte samenwerking met het MBO op het gebied van doorlopende leerroutes.

Perspectief Sterk Techniekonderwijs

Inmiddels is bekend gemaakt dat de subsidie structureel zal zijn. In welke vorm is nog onbekend. De onderwijskundige kansen worden steeds beter benut en we versterken ons onderwijs en de doorlopende leerlijn PO-VMBO-MBO mede dankzij deze subsidie.

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 Overlaar betekent dit dat de ondersteuningsstructuur en ons school-ondersteuningsprofiel (SOP) aangepast moet worden. Er is een financiële afbouwperiode afgesproken.

Nieuwkomers

In 2021 is er extra ondersteuning geboden aan nieuwkomers. We hebben een coach ingezet gericht op planning en structuur, pre-teaching en uitleg van gebruik van leerstrategieën om deze leerlingen het overzicht en de structuur te geven die ze lijken te missen.

Nationaal Programma Onderwijs

In 2021 is in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs gebruik gemaakt van de schoolscan via Elco om vervolgens een plan op te stellen om de NPO gelden zo efficiënt en nuttig mogelijk te besteden. Ouders en leerlingen zijn betrokken in de afname van de schoolscan. En de MR heeft ingestemd met het opgestelde plan. Daarnaast is er vanuit de ouderraad steeds feedback gekomen op het plan en hebben we via de mentoren reacties van de leerlingen teruggekregen.

We hebben ingezet op de volgende interventies in 2021:

1. Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren (OLC met vaste bezetting waar leerlingen huiswerk kunnen maken onder toezicht en versterkte aanpak op taal en rekenen);
2. Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen (opzetten kansklas, sportieve activiteiten en cultuureducatie);
3. Inzet van personeel en ondersteuning (de klassen zo klein mogelijk houden zodat er optimaal aandacht kan zijn voor het leerproces);
4. Faciliteiten en randvoorwaarden bij interventies A-E (versterken professionaliseringsprogramma en thematisch werken in projectgroepen).

Tot op heden zijn de ontstane achterstanden als gevolg van Corona in alle leerjaren voor de meeste vakken vrijwel weggewerkt. Bij wiskunde is dat echter nog niet gelukt. Daar spelen personeelstekort en een vol programma ons parten. Dit is in beeld en we zijn al bezig met een plan om dat toch voor elkaar te krijgen. In het begin van het jaar was er veel onrust onder de leerlingen. Dit wordt nu minder. Op de ontwikkeling van executieve functies, scholing personeel etc. zijn acties uitgezet. Resultaten vallen daar nog niet te meten.

In 2021 zijn er geen NPO-middelen ingezet voor de inhuur van personeel niet in loondienst.

Kwaliteitszorg

Doelen

Als gevolg van Corona en de nieuwe dimensies waar het onderwijs in belandde kwam de kwaliteitszorg en -bewaking ook in een ander daglicht te staan. Er is veel aandacht geweest om door middel van richtlijnen en interne afspraken het digitaal onderwijs op afstand het gebruikelijke niveau te laten benaderen. Zowel docenten als leerlingen en ouders hebben daaraan bijgedragen. Nu is het zaak de kwaliteitsbewaking op het oude niveau te krijgen en de cyclus weer te herstellen.

Ons onderwijs is data-gestuurd waarbij de kwaliteitscyclus (-kalender) zorgt voor borging van het opbrengstgericht werken. Hiermee worden onderwijsgevenheden ondersteund om systematisch en doelgericht te werken aan het maximaliseren van de onderwijsprestaties.

Onze financiële huishouding is onderwerp van cyclische kwaliteitsbewaking. Het schoolplan is leidend voor en wordt in nauwe samenhang met de (meerjaren-)begroting, het strategische HRM-plan (SHRM), het (meerjaren-)formatieplan en het (meerjaren-)onderhouds- en investeringsplan opgesteld. Waarbij het uitgangspunt is dat we financieel in controle zijn.

Maatregelen

We ontwikkelen een jaarprogramma van cyclische kwaliteitsbewaking en borging op alle beleidsonderdelen (onderwijskundig en bedrijfsmatig). Dit is een belangrijke voorwaarde voor kwalitatief goed onderwijs hetgeen moet leiden tot een nieuwe kwalificatie 'Excellente School'.

Resultaten

- Een jaarprogramma van kwaliteitsbewaking (kwaliteitskalender).
- Een cyclische kwaliteitsbewaking op het gebied van het personeelsbeleid, de onderwijsresultaten, het onderwijsproces, het onderwijsklimaat, het pedagogisch-didactisch handelen, het veiligheidsbeleid.
- De ambitie is dat het percentage leerlingen dat een diploma haalt, de komende vier jaar op of boven de 95% ligt. In 2021 was het slagingspercentage voor leerweg basis en kader 100% en voor GT 98%. Hiermee is ruimschoots voldaan aan de doelstelling om elk jaar minimaal 95% geslaagden te hebben.
- De slagingspercentages voor de diverse leerwegen waren de afgelopen jaren als volgt:

Leerweg	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Basisberoeps	100%	100%	99%	98%	99%	98%
Kaderberoeps	100%	100%	93%	96%	98%	96%
Theoretisch/Gemengd	98%	100%	97%	100%	95%	98%
Totaal gemiddeld	99%	100%	96%	98%	97%	97%

Perspectief

- Verder implementatie data-gestuurd onderwijs.
- Verdere implementatie kwaliteitskalender.
- In 2021 is de aanvraag oordeel 'GOED' toegekend en het traject voor het predicaat 'Excellent' gestart. In 2022 is aan 'de Overlaat' het predicaat 'Excellent' toegekend.
- De Overlaat is in 2022 een Excellente school met een gezonde financiële huishouding in een goed geoutilleerde leeromgeving.

Gebouwen en materieel

Doelen

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

Een organisatie voorzien van alle eigentijdse en noodzakelijke faciliteiten voor het ondersteunen en realiseren van excellent onderwijs.

Maatregelen

Bij de vernieuwbouw uit 2018/2019 is fors geïnvesteerd duurzame maatregelen zoals de luchtbehandeling. Hierdoor is in de Corona-tijd het gehele gebouw te gebruiken voor onderwijs aan leerlingen in een veilige omgeving.

In 2022 wordt gestart met het voorbereiden van Fase 3 in de verbouwing/ modernisering van het gebouw. Met name de afdelingen C en D zullen nu duurzaam worden aangepakt. De verwachting is dat de plannen in 2023 worden uitgevoerd.

De investeringen in de zonnepanelen en duurzame maatregelen (zoals bewegingssensoren, pulen, ramen en dak) moeten hun vruchten gaan afwerpen en resulteren in een lager verbruik van gas en elektriciteit.

In voorbereiding op het nieuwe onderwijsmodel is in 2021 een nieuw open leercentrum (OLC) ingericht.

Het Let's Play-lokaal staat ter beschikking van alle leerlingen uit het primair onderwijs én onze eigen leerlingen om kennis te maken met allerlei vormen van techniek. Door corona heeft dat lange tijd niet kunnen functioneren. Maar de officiële opening heeft wel plaats kunnen vinden en inmiddels hebben duizenden leerlingen kennisgemaakt met het Let's Play-concept.

Tijdens de (gedeeltelijke) sluiting van de school zijn veel klussen geklaard door eigen medewerkers. Zo is gewerkt aan het vervangen van verdeelkasten. In 2021 is ook geïnvesteerd in de modernisering van de bedrijfswoning (isolatie, vochtbehandeling).

Er wordt verder gewerkt aan de digitalisering van de organisatie onder het motto 'al het papier de school uit' en er wordt een efficiënte slag gemaakt in het gebruik van (ondersteunende) digitale programma's.

Met de gemeente Waalwijk wordt gewerkt aan een nieuwe doordecentralisatieovereenkomst.

Om al onze ambities en resultaten te delen wordt de website vernieuwd.

Resultaat

- Lagere energiekosten.
- Het verder digitaliseren van alle dossiers.
- Het verwijderen van de overlap in digitale programma's.
- Het ten volle benutten van alle digitale (ondersteunende) programma's, zoals FoLeTa en Magister.
- Het voeren van gesprekken met de gemeente over een nieuwe overeenkomst voor doordecentralisatie (DDC).

Perspectief

- Fase 3 van de verbouwing wordt voorbereid op uitvoering in 2023.
- Let's Play en de Techbus worden ten volle benut.
- Verdere digitalisering.
- Een goed onderhouden gebouw.
- Een nieuwe doordecentralisatieovereenkomst met gemeente Waalwijk.
- Een vernieuwde website.

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 DOGO'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 Raad van Toezicht voeren, ter evaluatie van het functioneren van het bestuur, een functioneringsgesprek en een beoordelingsgesprek aan de hand van een jaarlijks bijgesteld managementcontract (MACON). De Raad van Toezicht heeft tweemaal per jaar overleg met de MR. Over de overige drie lidmaatschapseisen wordt verantwoording afgelegd in het verslag van de Raad van Toezicht.

Financiën

Doelen

- Een gezonde financiële positie en continuïteit waarborgen voor de toekomst.
- Het doel voor de komende (school)jaren is een positief resultaat te realiseren dat tenminste gelijk is aan het doordecentralisatiere resultaat. Hiermee wordt geïmpliceerd dat het resultaat uit de gewone bedrijfsvoering tenminste nihil is.
- Afsluiten van een nieuwe doordecentralisatieovereenkomst met gemeente Waalwijk met als doel voldoende liquide middelen te kunnen opbouwen om in 2055 nieuwbouw te kunnen realiseren.

Maatregelen

- Het opstellen van een beleidsrijke (meerjaren-)begroting, (meerjaren-)formatieplan in samenhang met het schoolplan en het meerjarig onderhoudsplan om inzicht te krijgen in de financiële toekomst.
- De begroting over kalenderjaar 2021 is samengesteld uit de begroting op schooljaar 2020-2021 voor 7/12 deel en voor 5/12 deel uit de begroting op schooljaar 2021-2022. Het werken met een begroting op schooljaar in plaats van kalenderjaar is geëvalueerd en inmiddels teruggedraaid. De begroting voor 2022 is opgesteld op kalenderjaar.
- Er is bezuinigd om ambulante begeleiding om meer baten te genereren.
- Het (aan)sturen op een stabiel aantal leerlingen (850-900 leerlingen). Maar tevens kijken naar samenwerking i.v.m. de continuïteit van de school.
- Overleg met gemeente Waalwijk over een nieuwe doordecentralisatieovereenkomst.

Resultaat

- Een gezonde financiële positie en continuïteit in de toekomst.
- Het opbouwen van voldoende liquide middelen uit de doordecentralisatievergoeding om in 2055 nieuwbouw te kunnen realiseren.

Treasurybeleid

In 2018 is in het treasurystatuut het beleid inzake vermogensbeheer vastgelegd. Stichting Samenwerkingsschool 'de Overlaat' heeft geen beleggingen en/of leningen. Het treasurystatuut is niet aangepast aan de gewijzigde regeling aangaande het aangaan van leningen, aangezien dit niet van toepassing is. Bij de eerstvolgende wijziging zullen we dit dan ook meenemen, evenals de laatste toevoegingen aangaande de ratingbureau's.

Rapportage over de aanwezigheid en werking van het interne risico- en controlesysteem

Stichting samenwerkingsschool 'de Overlaat' hanteert diverse procedures en werkinstructies beschreven onder andere beschreven in het handboek administratieve organisatie en interne beheersmaatregelen. Het doel is de aanwezige (financiële) risico's te beperken tot een minimum. Ook is de planning en control cyclus onderdeel van de aanwezige interne procedures. In de organisatie is aandacht geschonken aan verschillende elementen van een goede planning- en control cyclus, zoals het opstellen van een risicoanalyse, leerling prognoses, een jaarbegroting, een meerjarenbegroting, een (meerjaren)formatieplan en tussentijdse evaluatie van de gerealiseerde financiële resultaten. Onderstaand zijn de uitkomsten beschreven van de risicoanalyse die in 2020 is uitgevoerd. Tevens is de visie op het eigen vermogen beschreven.

Risicoanalyse

In 2020 heeft de accountant werkzaamheden uitgevoerd om de risicoanalyse te updaten. Het algemeen risicoprofiel voor de Overlaat is in 2018 vastgesteld op 'midden'. Hierbij is gesteld dat de risico's voornamelijk samenhangen met:

- Financiering huisvesting op lange termijn;
- Profilering evenwichtig ondersteuningsaanbod de Overlaet.

Vanuit de actualisatie in 2020 blijken twee belangrijke risico's verhoogd te zijn:

- Financiering huisvesting op lange termijn;
- Tegenvallend aantal leerlingen.

Deze risico's hebben een zodanige impact dat het totale risicoprofiel van de Overlaet is verhoogd naar 'hoog'. Hierbij is het risico op de tekorten op de financiering van de huisvesting doorslaggevend. Als dit risico kan worden beheerst zal het risicoprofiel op 'midden' uitkomen. Om dit te bewerkstelligen wordt met gemeente Waalwijk gesproken om tot een nieuwe doordecentralisatieovereenkomst te komen.

Vale op het vermogen

De school wil een gezonde financiële positie om de continuïteit te waarborgen voor de toekomst. Om dit te kunnen realiseren moet het eigen vermogen voldoende hoog zijn, zeker gezien de teruglopende baten in de toekomst als gevolg van de krimp in leerlingenaantal en opting-out. Het doel voor de komende (school)jaren is een positief resultaat te realiseren dat tenminste gelijk is aan het doordecentralisatiere resultaat. Hiermee wordt geïmpliceerd dat het resultaat uit de gewone bedrijfsvoering tenminste nihil is. Het bestuur heeft aangegeven de komende jaren een negatief resultaat op de reguliere bedrijfsvoering te accepteren, mits dit is als gevolg van de besteding van de NPO-gelden. De bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs zal worden aangesproken.

Per 31 december 2021 heeft het eigen vermogen naast de algemene reserve, de reserve werkdrukverlichting en de reserve renovatie/nieuwbouw, waarbij een onderscheid is gemaakt tussen het gereserveerde deel en het vrij besteedbare deel van de reserve. In 2021 wordt de bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs gevormd, waarbij het resultaat op de NPO-gelden worden toegevoegd aan deze reserve. Het resultaat uit de reguliere bedrijfsvoering wordt afgeboekt dan wel toegevoegd aan de algemene reserve.

De reserve renovatie/ nieuwbouw wordt gevormd uit het doordecentralisatiere resultaat. In 2005 is een doordecentralisatieovereenkomst gesloten met de gemeente Waalwijk. Deze is in 2021 geëvalueerd en in 2022 zal een nieuwe doordecentralisatieovereenkomst worden afgesloten. De gemeente Waalwijk heeft aangegeven dat de vernieuwbouw van de bouwdelen C en D binnen afzienbare tijd moet plaatsvinden. In 2021 is gestart met de ontwikkeling van plannen voor verbouwing van de bouwdelen C en D, het laatste deel van de vernieuwbouw. De jaren 2021 en 2022 worden gebruikt om de verbouwing van bouwdelen C en D voor te bereiden. In 2023 zal naar alle waarschijnlijkheid van start worden gegaan met de daadwerkelijke verbouwing. SG de Overlaet krijgt jaarlijks een bijdrage vanuit de doordecentralisatieovereenkomst waarmee, na aftrek van de kosten zoals verzekering en OZB, voldoende middelen moeten worden gegenereerd om op termijn nieuwbouw te realiseren. Hierdoor zal het lijken alsof de Stichting bovenmatige reserves heeft, maar deze zijn geïmponeerd voor nieuwbouw van de school.

De doordecentralisatie en de ontvangen NPO-gelden veroorzaken dat het normatieve publieke eigen vermogen boven de signaleringswaarde uitkomt.

De signaleringswaarde wordt als volgt berekend: $(0,5 * \text{aanschafwaarde gebouwen} + \text{bouwkostenindex}) + (\text{boekwaarde resterende materiële vaste activa}) + (\text{percentage volgens oplopende schaal} * \text{alle baten})$. De signaleringswaarde voor 2021 is 1,20 ten opzichte van 1,08 in 2020. Het feitelijk eigen vermogen bedraagt per 31 december 2021 € 10.725.507 ten opzichte van het normatieve eigen vermogen van € 8.956.187. Het mogelijke bovenmatige eigen vermogen bedraagt € 1.769.320. Echter € 7.398.340 van het totale eigen vermogen per 31 december 2021 heeft betrekking op de reserve renovatie/ vernieuwbouw die gevormd wordt uit de

doordecentralisatiegelden. Dit deel van het eigen vermogen is bestemd om in 2055 (ver)nieuwbouw te kunnen realiseren en is niet opgebouwd uit onderwijsmiddelen. Daarnaast is in 2021 een nieuwe bestemmingsreserve gevormd als gevolg van het ontvangen van NPO-gelden voor een bedrag van € 412.823.

Investeringsbeleid

In 2021 is geïnvesteerd in een nieuwe open leercentrum (OLC). Daarnaast is er vanuit Sterk Techniekonderwijs (STO) aanzienlijk geïnvesteerd in inventaris voor de profielen Bouwen, Wonen en Interieur (BWI), Producteren, Installeren en Energie (PIE) en Mobiliteit en Transport (M&T). Ook is geïnvesteerd in laptops voor personeel, mede om de werkdruk te verlichten. Voor komende jaren is een meerjareninvesteringsbegroting opgesteld, waarbij voor investeringen in inventaris een taakstellend budget gehanteerd wordt van € 50.000.

Kasstroom en financieringsbehoefte

Stichting Samenwerkingsschool de Overlaat heeft geen lopende financieringen. Voor de verbouwing van de bouwdeelen C en D moet de financieringsbehoefte in kaart worden gebracht. In 2021 is SG de Overlaat volledig gefinancierd met eigen vermogen.

De liquide middelen zijn in 2021 toegenomen met € 1.189.884. De toename van de liquide middelen komt voort uit de kasstroom uit operationele activiteiten. De twee belangrijkste oorzaken zijn de gestegen rijksbijdragen als gevolg van de ontvangen NPO-gelden en de ontvangen doordecentralisatiegelden die zijn bestemd voor nieuwbouw en/of een grondige renovatie in de toekomst.

Convenantsmiddelen

Eind 2019 hebben scholen in het voorgezet onderwijs middelen ontvangen uit het convenant 'Aanpak lerarentekorten en werkdrukverlichting'. Scholen kunnen met deze gelden maatregelen nemen voor ontwikkeltijd, werkdrukverlichting, begeleiding van startende leerkrachten, begeleiding van zij-instromers, onderwijsinnovatie of maatregelen voor arbeidsmarktmaatregelen.

Stichting samenwerkingsschool 'de Overlaat' heeft € 142.873 ontvangen. Er is een werkgroep, bestaande uit een lid van de medezeggenschapsraad, een directielid, een kernteamleider en een aantal docenten, opgericht om te bepalen waaraan de convenantgelden besteed gaan worden. De gelden zijn in 2020 en 2021 volledig besteed. In 2021 is het geld besteed aan scholing, het opzetten van projecten voor onderwijsinnovatie en aanschaf van laptops voor het personeel om werkdrukverlichting te realiseren.

Passend onderwijs

De Overlaat is een begrip in de wijde omgeving op het gebied van Passend Onderwijs. Het doel van de Stichting is het blijven leveren van excellent Passend Onderwijs, waarbij de ondersteuning optimaal blijft, rekening houdend met het teruglopen van de financiering voor ondersteuning. De aanwezige middelen worden doelmatig besteed en succesvol ingezet voor de aanwezige ondersteuning, bestaande uit o.a. zorgcoördinatoren, leerlingbegeleiders, leerling coaches, remedial teachers, ambulante begeleiding, time-out-faciliteiten, huiswerkbegeleiding en een orthopedagoog. Daarnaast worden de middelen ingezet voor het beperken van de groepsomvang van de basisberoepsgerichte klassen.

Het Samenwerkingsverband waar Stichting samenwerkingsschool 'de Overlaat' deel van uit maakt heeft zich als doel gesteld te zorgen voor een eerlijke en doelmatige besteding van middelen over alle vmbo-leerlingen in de regio. Om dit te realiseren is gekozen voor Opting-out. Voor de Stichting heeft dit de consequentie dat de inkomsten de komende jaren zullen teruglopen.

Aan de hand van de meerjarenbegroting van het ondersteuningsbudget wordt 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 basissberoepsgerichte klassen, de inzet van interne en externe coaches, de ambulante begeleiders, remedial teachers en hulswerkbegeleiding en de opzet van de ondersteuningsstructuur.

Sterk Techniekonderwijs/ Het Techniek Lokaal

De subsidie die voor VMBO techniek is ontvangen in 2018 en 2019 is in eerste instantie besteed aan materialen en inventaris voor de profielen Bouwen, Wonen en Interieur (BWI), Producteren, Installeren en Energie (PIE) en Mobiliteit en Transport (M&T). In 2020 is het techlab uitgebreid en opnieuw ingericht tot Let's Play. Dit lokaal staat ter beschikking van alle leerlingen uit het primair onderwijs om kennis te maken met allerlei vormen van techniek. Op 1 januari 2020 is het regioproject Het Techniek Lokaal formeel van start gegaan. Stichting samenwerkingsschool 'de Overlaat' is één van de acht hoofdpartnerscholen vmbo en ontvangt subsidie Sterk Techniek Onderwijs over de periode 2020 tot en met 2023 met als doel versterking en stimulering van het techniekonderwijs. De penvoerder is het Fioretti College in Veghel.

Toeziethoudend orgaan

De Raad van Toezicht adviseert het bestuur over het gevoerde/te voeren beleid, tevens op het gebied van financiën. Zowel het jaarverslag als de (meerjaren)begroting wordt goedgekeurd door de Raad van Toezicht, waarbij financiële doelmatigheid van de publieke verkregen middelen centraal staat. U kunt het verslag van de Raad van Toezicht vinden op pagina 10 in het bestuursverslag.

Feiten en cijfers

Aantal personeelsleden	2018	2019	2020	2021
Directie/bestuur	3	3	3	3
O.P.	94	103	94	89
O.O.P.	42	34	32	33
Totaal	140	140	129	125
Leerlingenaantallen				
Basisberoeps	248	229	209	217
Kaderberoeps	419	415	410	406
MAVO (G/T)	254 + 1 Vavo	237	225	225
Totaal	922	882	844	862
Slagingspercentage				
Basis	98%	99%	100%	100%
Kader	96%	93%	100%	100%
Mavo	100%(G/T)	97%(G/T)	100%(G/T)	98%(G/T)
IDU gegevens				
Leerl. teldatum T-1	957	922	882	844
Tussentijdse uitstr.	16	7	5	2
Tussentijdse instr.	2	7	3	10
Nieuwe leerl. LI 1	220	200	212	188
Nieuwe leer.ov. leerl.	32	13	21	19
Examenuitstroom	274	236	255	183
Leerl. teldatum T	922	882	844	862
Examenresultaten ¹				
Basis	6,5	6,7	-	6,6
Kader	6,3	6,2	-	6,3
Mavo (G/T)	6,8	6,4	-	6,4
Financiën	€	€	€	€
Totaal baten	10.701.577	10.966.943	10.940.977	11.679.776
Totaal lasten	10.709.622	10.851.037	10.743.708	10.538.129
¹ Gemiddeld cijfer per leerweg voor alle vakken. In verband met Corona zijn er in 2020 geen examens afgenomen.				

Het aantal personeelsleden is exclusief uitzend – inleen en detacheringen e.d.

Toelichting op het resultaat

Over 2021 is een positief resultaat gerealiseerd van € 1.126.469, in dit resultaat zit het positieve resultaat van € 267.350 behaald op de doordecentralisatiegelden opgenomen. Wanneer dit resultaat geëlimineerd zou worden, ontstaat er een winst van € 859.119 op de reguliere bedrijfsvoering. Begroot is voor 2021 een negatief resultaat van € 130.549, een positief doordecentralisatieresultaat van € 239.906 en een negatief exploitatieresultaat van € 370.455. Het verschil van € 1.2570.018 is niet toe te rekenen aan één bepaalde post en heeft verschillende oorzaken. In onderstaand overzicht zijn de verschillen tussen de realisatie 2021 en de begroting 2021 weergegeven.

Baten	€	€
Hogere rijksbijdragen	1.410.000	
Hogere overige overheidsbijdragen	37.000	
Lagere overige baten	-34.000	
		1.413.000
Lasten		
Hogere personeelslasten	574.000	
Lagere afschrijvingslasten	-32.000	
Lagere hulsvestingslasten	-59.000	
Lagere overige lasten	-342.000	
Hogere financiële baten en lasten	15.000	
		156.000
Hoger gerealiseerd resultaat ten opzichte van begroot:		1.257.000

De Corona crisis heeft een grote impact op het resultaat 2021. Dit beïnvloedt het resultaat in zowel positieve als negatieve zin.

De totale rijksbijdragen zijn € 1.410.000 hoger dan begroot. De stijging van de rijksbijdragen OCW/EZ met € 374.000 ten opzichte van begroot worden veroorzaakt door een stijging van de personele en materiële lumpsum als gevolg van de bijstelling van de gemiddelde personeelslast en materiële normen en door het toevoegen van 2/3e deel van de prestatieboxgelden aan de personele lumpsum. De rijksbijdrage ontvangen via het SWV zijn € 115.000 hoger dan begroot. Er is € 147.000 aan geïmmerseerde subsidies ontvangen, waarvan € 33.000 is begroot in 2021. De hogere baten van € 114.000 zijn gerealiseerd op o.a. subsidies voor inhaal- en ondersteuningsprogramma's en de subsidies lerarenbours. Tot slot de niet-geïmmerseerde subsidies, deze zijn € 806.000 hoger dan begroot in 2021. Dit heeft meerdere oorzaken. De belangrijkste zijn de vrijval van de subsidie Sterk Techniekonderwijs in het resultaat van 2021 voor een bedrag van € 501.000. In de begroting 2021 zijn de baten niet meegenomen. Echter voor de jaarcijfers is het een vereiste de baten tot uitdrukking te laten komen in de staat van baten en lasten. De tweede oorzaak is dat in 2021 de prestatieboxmiddelen zijn vervangen door de subsidie strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim (1/3e deel) en gedeeltelijk zijn toegevoegd aan de personele lumpsum (2/3e deel), waardoor de niet-geïmmerseerde subsidies € 189.000 lager zijn dan begroot. Ten derde is de subsidie Nationaal Programma onderwijs in 2021 € 346.000 hoger dan begroot. Daarnaast ontvangen we in 2021 € 109.000 aan subsidie voor Extra Hulp voor de klas, deze is voor € 22.000 begroot in 2021, dit is een stijging van € 88.000. Tot slot hebben we de subsidie aanvullende bekostiging eindexamens 2021 VO ontvangen voor een bedrag van € 48.000. Dit was niet begroot.

De overige overheidsbijdragen betreft de doordecentralisatievergoeding ontvangen van de gemeente, deze wordt elk jaar geïndexeerd. De overige baten voor 2021 zijn € 34.000 lager dan begroot over 2021. De oorzaak van het achterblijven van de overige baten is grotendeels toe te schrijven aan de coronacrisis. Door de sluiting van de school door de coronacrisis zijn de verkopen magazijn, catering en meerdaagse reizen achtergebleven op begroting. Dit wordt gecompenseerd door de hogere baten detachering leerlingen (zij-instromers) en detachering personeel.

De personele lasten zijn € 574.000 hoger dan begroot voor 2021. De overschrijding van de begroting op personele lasten is niet toe te rekenen aan één bepaalde post. De belangrijkste redenen voor de overschrijding van € 932.000 op lonen en salarissen zijn dat in de begroting 2021 geen rekening is gehouden met de cao-verhogingen en het feit dat de lasten van de subsidie Sterk Techniekonderwijs voor het jaar 2021 tot uitdrukking moeten komen in de staat van baten en lasten (lasten € 409.000).

De overige personele lasten zijn € 316.000 lager in 2021 dan begroot. De overige personele lasten zijn in drie groepen te verdelen.

1. Dotaties personele voorzieningen. Deze zijn € 211.000 lager dan begroot. Dit is voornamelijk het gevolg van een vrijval van de voorziening spaarverlof persoonlijk budget als gevolg van een gewijzigde waarderingssystematiek en een vrijval vanuit de voorziening personele fracties door beëindiging van een WW uitkering van een voormalig personeelslid.
2. Personeel niet in loondienst. Er is een onderschrijding op personeel niet in loondienst van € 66.000 in 2021.
3. Overige personele lasten. Deze zijn € 39.000 lager dan begroot. De belangrijkste reden voor de lagere personele lasten zijn de uitbetaalde transitievergoedingen gedaan door het UWV.

De huisvestingslasten zijn € 59.000 lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere onderhoudskosten.

De onderschrijding op de begroting op het totaal van de overige lasten bedraagt € 342.000.

De overige lasten worden in drie categorieën verdeeld:

- De administratie- en beheerslasten die dalen met € 23.000.
- De kosten voor inventaris, apparatuur en leermiddelen dalen met € 23.000.
- En de overige lasten die dalen met € 296.000.

Deze daling is aan meerdere zaken toe te rekenen. Een belangrijke oorzaak is dat de begroting over kalenderjaar 2021 samengesteld uit de begroting op schooljaar 2020-2021 voor 7/12 deel en voor 5/12 deel uit de begroting op schooljaar 2021-2022. Bij de post boekenfonds ontstaat hierdoor een scheef beeld. In de begroting 2021-2022 zijn de lasten volledig genomen in augustus 2022, in de begroting 2020-2021 zijn de lasten echter nog gelijk verdeeld over de maanden. Hierdoor komt de begroting 2021 op € 438.000 voor het boekenfonds, in werkelijkheid is € 307.000 besteed. Daarnaast zijn er lagere kosten voor onder andere catering, kantriekosten, PR en (meerdaagse) reizen als gevolg van de coronacrisis.

De toelichting op de ontwikkeling van de balansposten in vergelijking met voorgaand jaar is opgenomen in de jaarrekening 2021, evenals de toelichting op het resultaat in vergelijking met voorgaand jaar.

Kengetallen

De hieronder genoemde kengetallen worden beïnvloed door de middelen ontvangen 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-voorzienbare 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.

	2021	2020
Weerstandsvermogen ultimo	<u>16,57%</u>	<u>3,15%</u>

Solvabiliteit 2

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

Definitie: eigen vermogen plus voorzieningen gedeeld door het totale vermogen.

	2021	2020
Solvabiliteit 2 ultimo	<u>0,83</u>	<u>0,82</u>

De Inspectie hanteert een signaleringsnorm van 30% als minimumwaarde.

Signaleringswaarde Bovenmatig Eigen Vermogen

Het kengetal signaleringswaarde bovenmatig eigen vermogen is voor het eerst in 2020 geïntroduceerd. Bij een waarde boven de signaleringsgrens 1 kan er sprake zijn van bovenmatig eigen vermogen.

Definitie: $(0,5 * \text{aanschafwaarde gebouwen} * \text{bouwkostenindex}) + (\text{boekwaarde resterende materiële vaste activa}) + (\text{percentage volgens oplopende schaal} * \text{alle baten})$.

	2021	2020
Signaleringswaarde Bovenmatig Eigen Vermogen ultimo	<u>1,20</u>	<u>1,08</u>

Het feitelijk eigen vermogen bedraagt per 31 december 2021 € 10.725.507 ten opzichte van het normatieve eigen vermogen van € 8.956.187. Het mogelijke bovenmatige eigen vermogen bedraagt € 1.769.320. Echter € 7.398.340 van het totale eigen vermogen per 31 december 2021 heeft betrekking op de reserve renovatie/ vernieuwbouw die gevormd wordt uit de doordecentralisatiegelden. Dit deel van het eigen vermogen is bestemd om in 2055 (ver)nieuwbouw te kunnen realiseren en is niet opgebouwd uit onderwijsgelden. Daarnaast is in 2021 een nieuwe bestemmingsreserve gevormd als gevolg van het ontvangen van NPO-gelden voor een bedrag van € 412.823.

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.

	2021	2020
Liquiditeit ultimo	<u>2,03</u>	<u>1,50</u>

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).

	2021	2020
Rentabiliteit ultimo	<u>9,65%</u>	<u>1,80%</u>

De Inspectie hanteert een signaleringsnorm van -10% als minimumwaarde.

Kapitalisatiefactor

De kapitalisatiefactor geeft een indicatie hoe rijk een schoolbestuur is. Dit om te signaleren of onderwijsinstellingen mogelijk 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).

	2021	2020
Kapitalisatiefactor ultimo	<u>0,54</u>	<u>0,47</u>

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 Waahwijk voor het realiseren van nieuwbouw en die worden gereserveerd in de reserve huisvesting wordt het balanstotaal jaarlijks hoger. Hierdoor stijgt de kapitalisatiefactor onelgenlijk.

Continuïteitsparagraaf

Kantgetallen

Personele bezetting in fte per 31 december	2021	Prognose 2022 (t+1)	Prognose 2023 (t+2)	Prognose 2024 (t+3)	Prognose 2025 (t+4)	Prognose 2026 (t+5)
Directie	3	3	3	3	3	2
Onderwijzend Personeel	74	73	71	71	71	71
Overige medewerkers	24	24	23	22	22	22
	<u>101</u>	<u>100</u>	<u>98</u>	<u>96</u>	<u>96</u>	<u>95</u>

Leerlingenaantallen t-1 (peildatum 1 oktober)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Aantal leerlingen	<u>862</u>	<u>838</u>	<u>836</u>	<u>824</u>	<u>830</u>	<u>815</u>

De bekostiging wordt bepaald op basis van het aantal leerlingen op 1 oktober van het voorgaande jaar. Voor het begroten van de huidige bekostiging is gerekend met een marktaandeel van 15%. Dit komt neer op een instroom van 205 leerlingen voor schooljaar 2022/2023 in leerjaar 1. Daarnaast is rekening gehouden met een tussentijdse instroom van 5 leerlingen in leerjaar 2 en 5 leerlingen in leerjaar 3. Voor het berekenen van de bekostiging voor het jaar 2022 wordt gerekend met 862 leerlingen en voor het jaar 2023 wordt er gerekend met 838 leerlingen. Op basis van de huidige aanmeldingen zou het leerlingenaantal voor 2023 op 814 leerlingen komen. Echter dit kan nog wijzigen als gevolg van tussentijdse instroom.

Salans per 31 december

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€	€
Activa						
Materiële vaste activa	8.933.199	8.673.264	8.176.964	7.705.999	7.212.004	6.738.643
Voorraden	14.657	14.657	14.657	14.657	14.657	14.657
Vorderingen	359.641	359.641	359.641	359.641	359.641	359.641
Liquide middelen	<u>4.265.045</u>	<u>4.775.317</u>	<u>4.835.131</u>	<u>4.821.669</u>	<u>4.711.401</u>	<u>4.813.929</u>
	<u>13.572.543</u>	<u>13.822.879</u>	<u>13.386.393</u>	<u>12.901.966</u>	<u>12.297.704</u>	<u>11.926.870</u>
Passiva						
Eigen vermogen						
Algemene reserve/overige reserves	3.327.167	3.369.288	2.687.199	1.951.493	1.059.482	395.109
Bestemmingsreserve nieuwbouw	7.398.340	7.642.055	7.891.391	8.146.404	8.407.152	8.673.693
Voorzieningen	565.783	633.518	733.018	832.518	932.018	1.031.518
Kortlopende schulden	<u>2.281.253</u>	<u>2.178.019</u>	<u>2.074.785</u>	<u>1.971.551</u>	<u>1.899.051</u>	<u>1.826.551</u>
	<u>13.572.543</u>	<u>13.822.879</u>	<u>13.386.393</u>	<u>12.901.966</u>	<u>12.297.704</u>	<u>11.926.870</u>

In bovenstaand schema zijn de volgende mutaties verwerkt:

Materiële vaste activa	Investerings (+) en afschrijvingen (-).
Liquide middelen	Investerings (-), mutatie voorzieningen, resultaat gecorrigeerd voor afschrijvingen, mutatie kortlopende schulden (-).
Algemene reserve	Het exploitatieresultaat inclusief het resultaat op NPO.
Bestemmingsreserve	Het doordecentralisatieresultaat.
Kortlopende schulden	Vrijval vooruitontvangen investeringssubsidies (-).

In 2021 heeft een evaluatie plaatsgevonden van de doordecentralisatieovereenkomst met de gemeente Waalwijk. In 2021 is gestart met de ontwikkeling van plannen voor verbouwing van de bouwdelen C en D. De jaren 2021 en 2022 worden gebruikt om de verbouwing van bouwdelen C en D voor te bereiden. In 2023 zal van start worden gegaan met de daadwerkelijke verbouwing. Bij het opstellen van de meerjarenbegrotingen is nog niets bekend over de hoogte van de kosten van de verbouwing en hoe de verbouwing gefinancierd gaat worden. Dit is de reden dat dit niet verwerkt is in de meerjarenbegrotingen. Verder zal er onderhoud plaatsvinden conform het meerjarenonderhoudsplan. Het doordecentralisatiere resultaat wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve en de liquide middelen zullen tenminste toenemen met het doordecentralisatiere resultaat.

Bij de voorzieningen wordt rekening gehouden met een jaarlijkse dotatie voor jubilea, personeelsfricties en spaarverlof persoonlijk budget. Tevens is in 2022 rekening gehouden met de vrijval van de voorziening generatiepact. De kortlopende schulden nemen elk jaar af met de vrijval van investeringssubsidies.

Raming van baten en lasten

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€	€
Baten						
Rijksbijdragen	10.818.517	10.810.445	9.660.097	9.433.145	9.277.200	9.335.746
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	592.660	562.159	567.780	573.458	579.193	584.985
Overige baten	268.600	260.584	260.937	254.039	226.115	226.115
Totaal Baten	11.679.776	11.633.188	10.488.814	10.260.642	10.082.508	10.146.846
Lasten						
Personeelslasten	8.368.726	8.697.864	8.434.555	8.335.213	8.329.671	8.178.913
Afschrijvingen	624.066	651.385	646.030	634.382	606.294	585.660
Hulvestingslasten	465.456	535.970	509.039	495.671	513.243	513.243
Overige lasten	1.079.881	1.453.133	1.322.943	1.267.070	1.255.562	1.257.863
Totaal Lasten	10.538.129	11.938.352	10.912.566	10.732.355	10.704.770	10.535.679
Saldo baten en lasten	1.141.648	294.836	-423.753	-471.693	-622.262	-388.833
Financiële baten en lasten	-15.179	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Totaal resultaat	1.126.469	285.836	-432.753	-480.693	-631.262	-397.833
Exploitatieresultaat	859.119	42.121	-682.088	-735.707	-892.010	-664.374
Doordecentralisatiere resultaat	267.350	243.714	249.336	255.014	260.748	266.540
Verhouding personele lasten t.o.v. rijksbijdrage	77,4%	80,5%	87,3%	88,4%	89,8%	87,6%
Aandeel personeelslasten t.o.v. totale lasten	79,4%	76,7%	77,3%	77,7%	77,8%	77,6%

De leerling prognoses laten een krimp zien. De Overlaar participeert in de Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP) Midden-Brabant voor de schooljaren 2020-2021 en 2021-2022. Met de besturen uit de Langstraat is in 2021 gekeken of er een wijziging noodzakelijk is in het Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen (RPO) dat op 1 augustus 2021 afleef. In deze meerjarenramingen is de formatie niet afgestemd op het dalende leerlingenaantal. Om te voorkomen dat het resultaat de komende jaren steeds verder zal dalen, zal het sturen op formatie essentieel zijn, waarbij de formatie afgestemd zal moeten worden op het leerlingenaantal. De overige lasten in 2022 en 2023 zijn hoger als gevolg van de verwachte uitgaven die gedaan zullen worden uit het Nationaal Programma Onderwijs.

Jaarrekening 2021

Balans per 31 december 2021 (na resultaatsbestemming)

Activa	€	31-12-2021 €	€	31-12-2020 €
Vaste Activa				
1.2 Materiële vaste activa		8.933.199		9.277.717
Viottende activa				
1.4 Voorraden	14.657		17.731	
1.5 Vorderingen	359.641		311.221	
1.7 Liquide middelen	4.265.045		3.075.161	
		<u>4.639.344</u>		<u>3.404.113</u>
Totaal activa		<u>13.572.543</u>		<u>12.681.830</u>
Passiva				
2.1 Eigen vermogen		10.725.507		9.599.039
2.2 Voorzieningen		565.783		809.322
2.4 Kortopende schulden		<u>2.281.253</u>		<u>2.273.469</u>
Totaal passiva		<u>13.572.543</u>		<u>12.681.830</u>

Staat van baten en lasten 2021

	2021	Begroet 2021	2020
	€	€	€
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	10.818.517	9.408.622	10.193.109
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	592.680	555.759	556.593
3.5 Overige baten	268.600	302.625	191.275
Totaal Baten	11.679.776	10.267.000	10.940.977
Lasten			
4.1 Personeelslasten	8.368.726	7.794.734	8.541.839
4.2 Afschrijvingen	624.066	656.389	651.778
4.3 Huisvestingslasten	465.456	524.563	422.720
4.4 Overige lasten	1.079.881	1.421.863	1.027.370
Totaal Lasten	10.538.129	10.397.549	10.743.708
Saldo baten en lasten	1.141.648	-130.549	197.269
5. Financiële baten en lasten	-15.179	-	6
Totaal resultaat	1.126.469	-130.549	197.275

Kasstroomoverzicht

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo Baten en Lasten	1.141.648		197.269	
Aanpassing voor:				
Afschrijvingen	540.640		700.602	
Mutaties voorzieningen	-243.540		124.112	
Verandering in vlottende middelen:				
Voorraden	3.074		4.051	
Vorderingen	-48.420		-99.705	
Schulden	7.783		-37.372	
Totaal Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.401.185		888.958	
Ontvangen interest	2		5	
Betaalde interest	-15.181		-	
	-15.179		5	
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		1.386.006		888.964
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-399.510		-900.993	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	203.389		359.844	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-196.122		-541.149
Mutatie liquide middelen		1.189.884		347.815
Mutatie liquide middelen		2021		2020
	€		€	
Stand 1 januari	3.075.161		2.727.346	
Stand 31 december	4.265.045		3.075.161	
	1.189.884		347.815	

Grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Samenwerkingschool '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 Leestachef en dit volgens vier disciplines en vier niveaus;
- Lascursussen voor hobbyisten.

Verbonden partijen

De Stichting Scholengemeenschap De Overlaat en Samenwerkingsverband VO De Langstraat 30-9 zijn aan te merken als verbonden partijen. Bij deze stichtingen is geen sprake van beleidsbepalende invloed door Stichting Samenwerkingschool '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 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. Terzij 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 gerealistiseerd. 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.

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.

Grondslagen voor financiële verslaggeving

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 inbruikname.

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

De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

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% van de aanschafwaarde
CV installatie en klimaatbeheersing	5% van de aanschafwaarde
Warmtepompen, verlichting, meet- en regeltechniek,	
zonwering, zonnepanelen en overige bekabeling	6,6% van de aanschafwaarde
Brandmeldinstallatie en schilderwerk	10% van de aanschafwaarde
Kleurenontwerp schilderwerk	16,67% van de aanschafwaarde
Schoolmeubilair	6,6% van de aanschafwaarde
Kantoormeubilair	6,6% van de aanschafwaarde
Machines en gereedschap	5-33,3% van de aanschafwaarde
Computers	20-33,3% van de aanschafwaarde
Software	20% van de aanschafwaarde

Met ingang van 1 januari 2019 wordt de componentenmethode gehanteerd, waarbij de totale investering wordt opgesplitst 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 geschte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslagen voor financiële verslaggeving

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van de kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum. Tenzij anders aangegeven worden de voorzieningen opgenomen tegen nominale waarde.

Voorziening voor personele risico's

Dit betreft de voorziening eigen risico WGA uitkeringen en de voorziening eigen risico WW uitkeringen.

De voorziening eigen risico WGA uitkeringen is gevormd ter dekking van het eigen risico voor de WGA-uitkeringen van (ex)werknemers en is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de toekomstige betalingen. Parameters voor deze voorziening zijn:

- Bruto uitkering;
- Tijdsduur uitkering.

De voorziening WW-uitkeringen is gevormd ter dekking van het eigen risico van 25% voor de wachtgelduitkeringen van (ex)werknemers en is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de toekomstige betalingen. Parameters voor de voorziening zijn:

- Bruto uitkering
- Maximale uitkeringsduur (in maanden)
- 25% van de kosten
- Inschatting kans op doorlopen WW-uitkering tot maximale looptijd op basis van aanbod voor arbeidsmarkt

Voorziening ambtsjubileum

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.

Grondslagen voor financiële verslaggeving

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiertoe 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.

Oprengsteverantwoording dienstverlening

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. De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Rijksbijdragen

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoommerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekening clause) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten. Geoommerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekening clause 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.

De doorbetaalde rijksbijdragen vanuit samenwerkingsverbanden worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar van toewijzing.

Overige overheidsbijdrage

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

Overige baten

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

Personele lasten

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die in dienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op onder andere het inhuren van extra personeel, scholingskosten en bedrijfsgezondheidszorg.

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 2021 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 110,2% (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.

Grondslagen voor financiële verslaggeving

Overige bedrijfslasten

Alle overige bedrijfslasten 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 verslagperiode.

Grondslag voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de Indirecte methode. Bij deze methode wordt het nettoresultaat aangepast voor posten van de verlies- en winstrekening die geen invloed hebben op ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in balansposten en posten van de verlies- en winstrekening waarvan de ontvangsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorend tot de operationele activiteiten. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financieringsactiviteiten.

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Vaste activa

1.2 Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen €	In uitvoering €	Inventaris €	Vervoer- middelen €	Totaal €
Cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari 2021	10.436.588	33.382	4.654.057	29.145	15.153.172
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2021	2.858.901	-	3.010.960	5.594	5.875.455
	7.577.688	33.382	1.643.096	23.551	9.277.717
Afschrijvingen	413.916	-	281.587	5.829	701.332
Afschrijvingen desinvesteringen	-	-	160.692	-	160.692
Investerings	98.239	61.512	239.760	-	399.510
Desinvesteringen	-	33.382	170.006	-	203.389
	-315.677	28.129	-51.141	-5.829	-344.518
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2021	10.534.827	61.512	4.723.811	29.145	15.349.294
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2021	3.272.817	-	3.131.856	11.423	6.416.095
	7.262.010	61.512	1.591.955	17.722	8.933.199

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 01-01-2021 € 8.915.000.

Voorraden en vorderingen

1.4 Voorraad

	31-12-2021 €	31-12-2020 €
Gebruiksgoederen	14.657	17.731

1.5 Vorderingen

	€	€
1.5.1 Debiteuren	38.888	34.139
1.5.7 Overige vorderingen	165.678	105.986
1.5.8 Overlopende activa	155.075	171.096
	359.641	311.221

Specificatie overige vorderingen

	€	€
1.5.7.1 Personeel	-	-
1.5.7.1 Overige	165.678	105.986
	165.678	105.986

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Onder de post overige vorderingen is een vordering opgenomen op de gemeente Waalwijk betreffende nog te ontvangen doordecentralisatiegelden 2021 voor een bedrag van € 67.660. Daarnaast heeft Samenwerkingsschool 'de Overlaat' een vordering op Stunstichting Scholengemeenschap De Overlaat voor een bedrag van € 20.330.

Specificatie overlopende activa

- 1.5.8.1 Vooruitbetaalde kosten
- 1.5.8.3 Overige overlopende activa

	31-12-2021	31-12-2020
€	€	
	-	1.168
	155.075	169.928
	<u>155.075</u>	<u>171.096</u>

Effecten en liquide middelen

1.7 Liquide middelen

- 1.7.1 Kasmiddelen
- 1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen

	€	€
	486	376
	4.264.559	3.074.785
	<u>4.265.045</u>	<u>3.075.161</u>

De Overlaat heeft volledige vrije beschikking over de liquide middelen.

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Eigen vermogen

2.1	Eigen vermogen	Stand per 1-1-2021	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2021
		€	€	€	€
2.1.1	Algemene reserve	2.335.510	493.853	2.811	2.832.174
2.1.2	Bestemmingsreserve publiek	7.263.528	632.616	-2.811	7.893.333
		9.599.039	1.126.469	-	10.725.507

Specificatie bestemmingsreserve publiek

	Stand per 1-1-2021	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2021
	€	€	€	€
Reserve Nationaal Programma Onderwijs	-	412.823		412.823
Reserve werkdrukverlichting	129.727	-47.557	-	82.170
Reserve renovatie/nieuwbouw gereserveerd	6.137.258	-245.695	-2.811	5.888.752
Reserve renovatie/nieuwbouw vrij besteedbaar	995.544	513.045		1.509.589
	7.263.528	632.616	-2.811	7.893.333

Naast de algemene reserve blijft de reserve renovatie/nieuwbouw bestaan. De reserve renovatie/nieuwbouw wordt gevormd uit het doordecentralisatieresultaat. Deze reserve moet ons op lange termijn in staat stellen te voorzien in nieuwbouw en/of grondige renovatie. De reserve is gesplitst in tweeën, een vrij besteedbaar deel en het gereserveerde deel. Het gereserveerde deel betreft de gedane investeringen betaald uit de ontvangen doordecentralisatiegelden minus de afschrijvingen. Het vrij besteedbare deel betreft het saldo van de uitgaven minus de ontvangsten met betrekking tot de doordecentralisatie. Hier tegenover staan liquide middelen.

De reserve werkdrukverlichting is gevormd uit de aanvullende bekostiging ontvangen in december 2019 om werkdrukverlichting te kunnen realiseren in 2020 en 2021. De directie heeft een plan geschreven waarin is beschreven waaraan deze gelden besteed zullen worden. De gemaakte kosten voor werkdrukverlichting zijn ten laste van deze reserve gebracht. In 2021 zijn laptops voor het personeel aangekocht als werkdrukverlichtende maatregel. De aanvullende bekostiging is daarmee volledig besteed in 2021. De reserve werkdrukverlichting zal in 2025 nihil bedragen, als de laptops volledig zijn afgeschreven.

In 2021 zijn er door het ministerie van OCW gelden verstrekt uit hoofde van het Nationaal Programma Onderwijs met als doel leer- en ontwikkelachterstanden ontstaan als gevolg van de corona-crisis zo snel en volledig mogelijk weg te werken. In 2021 is er € 592.000 ontvangen aan NPO-gelden. De NPO-middelen zijn ingezet op meerdere aspecten van de menukaart. Een deel van deze middelen is ingezet voor het zo klein mogelijk houden van de klassen, huiswerk onder toezicht en het opzetten van een kansklas. Daarnaast wordt ingezet op de professionalisering van de medewerkers. Tevens wordt ingezet op de executieve vaardigheden én het welbevinden van onze leerlingen. De niet bestede NPO-gelden worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs. Deze gelden kunnen tot en met schooljaar 2024/2025 worden besteed.

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Voorzieningen

2.2 Voorzieningen	Stand per 1-1-2021	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2021
	€	€	€	€	€
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	809.322	165.540	230.082	178.998	565.783
	<u>809.322</u>	<u>165.540</u>	<u>230.082</u>	<u>178.998</u>	<u>565.783</u>
Specificatie personeelsvoorzieningen	Stand per 1-1-2021	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2021
	€	€	€	€	€
Ambtsjubileum	96.568	12.256	6.060	-	102.763
Personele fracties	165.097	3.173	17.043	56.406	94.820
Spaarverlof persoonlijk budget	438.215	150.112	129.211	122.592	336.524
Voorziening generatiepact	109.442		77.767		31.675
	<u>809.322</u>	<u>165.540</u>	<u>230.082</u>	<u>178.998</u>	<u>565.783</u>

	Kortlopend deel < 1 jaar	Middellang lopend deel > 1 jaar en < 5 jaar	Langlopende deel > 5 jaar
	€	€	€
Voorziening ambtsjubileum	-	-	102.763
Personele fracties	28.376	66.445	-
Spaarverlof persoonlijk budget	-	336.524	-
Voorziening generatiepact	31.765	-	-
	<u>60.141</u>	<u>402.969</u>	<u>102.763</u>
Totaal personeelsvoorzieningen	60.141	402.969	102.763

Kortlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
2.4.3 Crediteuren	108.234	140.220
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	378.639	340.295
2.4.8 Schulden ter zake van pensioenen	115.409	108.871
2.4.9 Overige kortlopende schulden	19.699	17.614
2.4.10 Overlopende passiva	1.659.272	1.666.470
	<u>2.281.253</u>	<u>2.273.469</u>

Specificatie belastingen en premies sociale verzekeringen

	€	€
2.4.7.1 Loonheffing	378.639	340.295

Specificatie overige kortlopende schulden

	€	€
2.4.9.2 Overige	19.699	17.614

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Specificatie overlopende passiva

	31-12-2021	31-12-2020
€	€	
2.4.10.3 Vooruitontvangen subsidies OC&W/EZ	285.511	218.570
2.4.10.4 Vooruitontvangen investeringssubsidie	830.779	964.517
2.4.10.5 Vakantiegeld en -dagen	261.386	249.865
2.4.10.6 Accountants- en administratiekosten	11.320	9.982
2.4.10.8 Overige	270.276	223.536
	1.659.272	1.666.470

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Stichting Samenwerkingsschool 'de Overlaat' heeft per balansdatum doorlopende rechten en verplichtingen die niet op balans zijn opgenomen.

Er is een contract afgesloten met Konica Minolta per 1 juni 2020 voor 48 maanden voor een bedrag van € 2.412,50 per maand. De niet uit de balans blijvende verplichting per 31 december 2021 bedraagt € 69.963.

Al onze kluisjes ten behoeve van leerlingen zijn opgenomen in verschillende huurcontracten met Nok/ Lock B.V. De leerlingen betalen voor het gebruik van een kluisje een jaarlijkse bijdrage.

Het contract inzake de levering van schoolboeken is in 2010 Europees aanbesteed en afgesloten met Iddink B.V. Dit contract kent geen contractwaarde, maar wel de verplichting om lesmateriaal af te nemen bij deze leverancier. Op 1 februari 2015 is 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 blijvend 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 betaairtnmeverschil). Voor 2021 is dit een niet uit de balans blijvend recht van € 440.899.

Toelichting op de staat van Baten en Lasten 2021

Overheidsbijdragen

3.1 Rijksbijdragen

	2021	2020
	€	€
3.1.1 Rijksbijdragen OCW/EZ	6.951.904	8.157.108
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ	1.868.240	1.264.138
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdraga SWV	1.998.374	771.863
	<u>10.818.517</u>	<u>10.193.109</u>

Specificatie rijksbijdragen OCW/EZ

3.1.1.1 Rijksbijdrage OCW

2021	2020
€	€
6.951.904	8.157.108

De rijksbijdragen OCW/EZ is in 2021 gedaald met € 1.205.000 ten opzichte van 2020. Dit is enerzijds te verklaren door het dalende leerlingenaantal waarop de bekostiging wordt gebaseerd. Het leerlingenaantal waarop de bekostiging voor 2021 is gebaseerd bedraagt 844 leerlingen ten opzichte van 882 leerlingen het jaar daarvoor. Anderzijds is dit te verklaren door de keuze voor opting-out. Niet langer worden de ondersteuningsgelden voor leerlingen met een LWOD-indicatie ontvangen via DUO maar via het samenwerkingsverband. Er is sprake van een verschuiving naar ontvangen doorbetalingen Rijksbijdraga SWV.

Specificatie overige subsidies OCW/EZ

	2021	2020
	€	€
3.1.2.1.1 Geormerkte subsidies	147.399	34.004
3.1.2.2.1 Niet-geormerkte subsidies	1.648.340	1.157.634
3.1.2.3.1 Toerekening Investeringsubsidies	72.500	72.500
	<u>1.868.240</u>	<u>1.264.138</u>

De overige subsidies OCW/EZ zijn in 2021 gestegen met € 604.000. De belangrijkste oorzaak is de corona-crisis. Door de corona crisis zijn er leer- en ontwikkelachterstanden ontstaan bij leerlingen. In 2021 zijn er door het ministerie van OCW diverse subsidies verstrekt met als doel deze leer- en ontwikkelachterstanden zo snel en volledig mogelijk weg te werken. Het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is één van de belangrijkste subsidies om dit te realiseren. In 2021 is er € 592.000 ontvangen aan NPO-gelden.

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

	2021	2020
	€	€
3.2.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>592.660</u>	<u>556.593</u>

Dit is de ontvangen doordecentralisatievergoeding van de gemeente Waalwijk. Op basis van de afgesloten doordecentralisatieovereenkomst ontvangen we voor 904 leerlingen een vergoeding, zolang het werkelijk aantal leerlingen per 1 oktober van het voorgaand kalenderjaar niet meer afwijkt dan 10% in zowel positieve als negatieve zin. Jaarlijks vindt indexatie plaats van het bedrag per leerling. Over 2021 bedraagt de indexatie 5,712% en wordt er € 650,87 ontvangen per leerling.

3.5 Overige baten

	2021	2020
	€	€
3.5.1 Verhuur	7.954	8.435
3.5.2 Detachering personeel	73.191	15.583
3.5.5 Ouderbijdragen	5.177	-13.090
3.5.6 Overige	<u>182.278</u>	<u>180.348</u>
	<u>268.600</u>	<u>191.275</u>

Toelichting op de staat van Baten en Lasten 2021

4.1 Personeelslasten

	2021	2020
	€	€
4.1.1 Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	8.190.074	7.849.726
4.1.2 Overige personele lasten	245.051	890.453
4.1.3 Af: uitkeringen UWV	66.399	98.340
	<u>8.368.726</u>	<u>8.641.839</u>

De personeelslasten in 2021 zijn gedaald met € 273.000 ten opzichte van 2020. De salarissen, sociale lasten en pensioenen zijn gestegen als gevolg van de salarismaatregelen uit de CAO VO 2021, de hogere pensioenpremies, de uitbetaalde transitievergoedingen, PB-uren en eenmalige uitkeringen volgend uit de regeling aanvullende en bijzondere bekostiging eindexamens 2021. De stijging van de salarissen, sociale lasten en pensioenen wordt gecompenseerd door de lagere overige personele lasten in 2021. De kosten voor personeel niet in loondienst zijn in 2021 met € 309.000 gedaald ten opzichte van 2020. Daarnaast valt er in 2021 € 226.000 vrij uit personele voorzieningen, waarvan € 111.000 als gevolg van een gewijzigde waarderingssystematiek bij de voorziening spaarverlof persoonlijk budget.

Specificatie lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten

	2021	2020
	€	€
4.1.1.1 Brutolonen en salarissen	6.254.579	6.077.211
4.1.1.2 Sociale lasten	882.076	819.092
4.1.1.3 Pensioenpremies	1.053.419	953.423
	<u>8.190.074</u>	<u>7.849.726</u>

Specificatie overige personele lasten

	2021	2020
	€	€
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	-226.496	165.347
4.1.2.3 Personeel niet in loondienst	197.261	506.285
4.1.2.3 Overig	274.286	218.820
	<u>245.051</u>	<u>890.453</u>

Gemiddelde personeelsbezetting

	fte	fte
Directie	3	3
Onderwijzend personeel	79	80
Overige medewerkers	23	25
	<u>105</u>	<u>108</u>

4.2 Afschrijvingen

	2021	2020
	€	€
4.2.2 Materiële vaste activa	624.066	651.778

4.3 Huusvestingslasten

	2021	2020
	€	€
4.3.1 Huur	5.320	2.439
4.3.2 Verzekeringen	40.908	31.031
4.3.3 Onderhoud	195.873	146.715
4.3.4 Energie en water	152.831	93.347
4.3.5 Schoonmaakkosten	88.998	106.039
4.3.6 Heffingen	41.525	43.150
	<u>465.456</u>	<u>422.720</u>

Toelichting op de staat van Baten en Lasten 2021

De huisvestingslasten zijn gestegen met een bedrag van € 43.000. Dit is voornamelijk toe te schrijven aan de gestegen energiekosten in 2021. Deze zijn gestegen met € 59.000 ten opzichte van 2020, echter in de energiekosten van 2020 zit een teruggaaf van € 40.000 aan betaalde energiekosten over 2019.

4.4	Overige lasten	2021	2020
		€	€
4.4.1	Administratie en beheerslasten	220.865	221.781
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	238.476	235.517
4.4.4	Overige	620.540	570.072
		1.079.881	1.027.370

De overige lasten in 2021 stijgen met € 52.000 ten opzichte van 2020. De kosten voor het boekenfonds zijn gestegen met € 40.000. Tevens zijn de kosten voor meerdaagse reizen gestegen met € 12.000. De kosten van de geannuleerde meerdaagse reizen doorgeschoven vanuit 2020 moeten in 2021 genomen worden, de reisorganisatie is niet bereid de reizen door te schuiven naar schooljaar 2022/2023.

Specificatie honorarium	2021	2020
	€	€
4.4.1.1 Onderzoek jaarrekening	21.448	19.058
4.4.1.2 Andere controleopdrachten	-	-
4.4.1.3 Fiscale adviezen	862	-
4.4.1.4 Andere niet- controledienst	-	2.722
Accountantslasten	22.310	21.780

5. Financiële baten en lasten

	2021	2020
	€	€
5.1 Rentebaten	2	6
5.5 Rentelasten	-15.181	-
	-15.179	6

Model E Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm 2021	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2021 €	Resultaat Jaar 2021 €	Art 2:403 BW	Deelname %	Consolidatie
Steunstichting scholengemeenschap de Overlaet	Stichting	Waalwijk	4	230.499	-14.879	Nee	40%	Nee
Stichting 'Vrienden van de Overlaet'	Stichting	Waalwijk	4	-	-	Nee	67%	Nee
Samenwerkingsverband VO de Langstraat 30-9	Stichting	Waalwijk	4					Nee

Steunstichting scholengemeenschap de Overlaet

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

Stichting 'Vrienden van de Overlaet'

Het bestuur van de stichting 'Vrienden van de Overlaet' bestaat uit 3 leden, zijnde 1 lid uit de Raad van Toezicht van Stichting Samenwerkingschool 'de Overlaet', de bestuurder van Stichting Samenwerkingschool 'de Overlaet' en 1 lid afkomstig uit de aangesloten.

Model G Verantwoording subsidies

61. Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule, beknopt gespecificeerd

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Bedrag toewijzig €	Ontvangen t/m verslagjaar €	Prestatie afgerond?
Subsidie lerarenbeurs 2020/2021	1091485-1	22-09-2020	4.929	4.929	Ja
Subsidie lerarenbeurs 2021/2022	1165080-1	20-08-2021	15.215	15.215	Nee
Subsidie inhaal- en ondersteuning onderwijs 2020-2021 tijdvak 2	IOP2-58722-VO	16-10-2020	79.200	79.200	Ja
Subsidie inhaal- en ondersteuning onderwijs 2020-2021 tijdvak 4	IOP4-58722-VO	09-06-2021	76.500	76.500	Nee
Subsidie tweede pilot praktijkgericht programma GL/GT	GLTL21R20008	09-12-2021	75.000	67.115	Nee
Subsidie ter voorkoming onnodig zittenblijven 2021-2023	VOZ21130	21-05-2021	15.000	15.000	Nee
Subsidie technisch VMBO 2019	963764-2	20-11-2019	516.923	516.923	Nee
Totaal			782.767	774.882	

62. Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Bedrag toewijzig €
Pilot praktijkgericht programma GL/TL	GLTL20026	28-01-2021	162.000

Omschrijving	Saldo per 1-1-2021 €	Ontvangen in verslagjaar €	Lasten in verslagjaar €	Totale kosten per 31-12- 2021 €	Saldo nog te besteden per 31-12-2021 €
Pilot praktijkgericht programma GL/TL	64.800	45.360	11.212	11.212	98.948

WNT-verantwoording 2021 Stichting Samenwerkingschool de Overlaar

De WNT is van toepassing op Stichting Samenwerkingschool 'de Overlaar'. Het voor Stichting Samenwerkingschool 'de Overlaar' toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 138.000. Dit betreft het bezoldigingsmaximum voor het onderwijs, waarbij klasse B is van toepassing.

De klassenindeling wordt bepaald op basis van de volgende criteria, waarbij per criterium een aantal complexiteitspunten wordt toegekend. Voor Stichting Samenwerkingschool 'de Overlaar' zijn de complexiteitspunten als volgt vastgesteld:

Gemiddelde totale salarissen	4 complexiteitspunten
Gemiddeld aantal leerlingen	1 complexiteitspunt
Gewogen aantal onderwijssoorten	1 complexiteitspunt
Totaal aantal complexiteitspunten	6

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 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.

Gegevens 2021			
Bedragen z 4.1 Functiegegevens	O. Doeljes Algemeen directeur/bestuur 01/01 - 31/12	S. Buiks Directeur onderbouw 01/01 - 31/12	S. Timmermans Directeur bovenbouw 01/01 - 31/12
Aanvang en einde functievervulling 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking	ja	ja	ja
Bezoldiging			
	€	€	€
Bezoldiging plus belastbare onkostenvergoedingen	116.060	86.809	86.585
Beloningen betaalbaar op termijn	20.957	15.669	15.364
Subtotaal	137.016	102.477	101.949
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	138.000	138.000	138.000
-/- Onverschuldigd betaald en niet terugontvangen bedrag	-	-	-
Bezoldiging	137.016	102.477	101.949
 Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling	 n.v.t.	 n.v.t.	 n.v.t.

WNT-verantwoording 2021 Stichting Samenwerkingschool de Overlaar

Gegevens 2020			
Bedragen x € 1 Functiegegevens	O. Dooljes Algemeen directeur/bestuur 01/01 - 31/12	S. Bulke Directeur onderbouw 01/01 - 31/12	S. Timmermans Directeur bovenbouw 01/01 - 31/12
Aanvang en einde functievervulling 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking	ja	ja	ja
Bezoldiging			
	€	€	€
Bezoldiging plus belastbare onkostenvergoedingen	112.403	85.166	83.549
Beloningen betaalbaar op termijn	19.597	14.287	15.039
<i>Subtotaal</i>	132.000	99.453	98.588
<i>Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum</i>	132.000	132.000	132.000
-/- Onverschuldigd betaald en niet terugontvangen bedrag	-	-	-
Bezoldiging	132.000	99.453	98.588
Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

WNT-verantwoording 2021 Stichting Samenwerkingschool de Overlaar

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2021		E.M.P. Hendriks Voorzitter Raad van Toezicht	C.J.P.M. van de Ven Secretaris Raad van Toezicht	S. Nieuwkoop Lid Raad van Toezicht	A.J. de Graaff Lid Raad van Toezicht	P. de Folter Lid Raad van Toezicht
Bedragen x € 1 Functie						
Aanvang en einde functievervulling 2021		01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging		€	€	€	€	€
Bezoldiging		2.250	1.500	1.500	1.500	1.500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum		20.700	13.800	13.800	13.800	13.800
-/ Onverschuldigd betaald en niet terugontvangen bedrag		-	-	-	-	-
Bezoldiging		2.250	1.500	1.500	1.500	1.500
Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2020		E.M.P. Hendriks Voorzitter Raad van Toezicht	C.J.P.M. van de Ven Secretaris Raad van Toezicht	S. Nieuwkoop Lid Raad van Toezicht	M. Voogd Lid Raad van Toezicht	A.J. de Graaff Lid Raad van Toezicht	P. de Folter Lid Raad van Toezicht
Bedragen x € 1 Functie							
Aanvang en einde functievervulling 2020		01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/7	01/01-31/12	01/08-31/12
Bezoldiging		€	€	€	€	€	€
Bezoldiging		2.250	1.500	1.500	750	1.500	625
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum		19.800	13.200	13.200	7.682	13.200	5.518

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individuele toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum zijn er geen bijzondere gebeurtenissen te melden die van belang zijn voor de balanspositie van Stichting Samenwerkingschool 'de Overlaat'.

Voorstel bestemming resultaat 2021

Voorstel bestemming resultaat 2021

	€	€
Algemene reserve	509.032	
Reserve Nationaal Programma Onderwijs	412.823	
Reserve werkdrukverlichting	-47.557	
Reserve renovatie/nieuwbouw gereserveerd	-245.695	
Reserve renovatie/nieuwbouw vrij besteedbaar	513.045	
		<u>1.141.648</u>

Voorstel verdeling financiële beten en lasten 2021

Algemene reserve	-15.179	
Reserve Nationaal Programma Onderwijs	-	
Reserve werkdrukverlichting	-	
Reserve renovatie/nieuwbouw gereserveerd	-	
Reserve renovatie/nieuwbouw vrij besteedbaar	-	
		<u>-15.179</u>
Resultaat 2021		<u>1.126.469</u>

Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bijlagen

Basgegevens 2021

Raad van Toezicht Stichting samenwerkingschool 'de Overlaat' per 31 december 2021

Naam	Expertise
Dhr. E.M.P. Hendriks, voorzitter	Financiële- en economische zaken
Dhr. A.J. de Graaff	Personeel en organisatie
Dhr. S. Nieuwkoop	Maatschappelijk en duurzaam ondernemen
Dhr. Mr. C.P.J.M. van de Ven, secretaris	Bestuurlijke- en juridische zaken
Mevr. P. de Folter	Onderwijsinhoud en -ontwikkeling

Bestuur Stichting Samenwerkingschool 'de Overlaat'

Administratienummer	58722
Bestuurder	Dhr. D. Dooljes
Directie	
Algemeen directeur	Dhr. D. Dooljes
Directeur onderbouw	Dhr. S. Bulks
Directeur bovenbouw	Mw. S. Timmemans

Gegevens over de rechtspersoon 2021

Bestuursnummer	58722
Naam van de instelling	Stichting Samenwerkingschool 'de Overlaat'
Adres	Elkendonklaan 3
Postcode en plaats	5143 NG Waalwijk
Postbus	Postbus 259, 5140 AG Waalwijk
Telefoon	0416-336931
E-mail	info@sgdeoverlaat.nl
Website	www.sgdeoverlaat.nl

Algemeen directeur/bestuurder	Dhr. O. Dooljes
Telefoon	0416-336931
E-mail	o.dooljes@sgdeoverlaat.nl

Contactpersoon	Mw. H.D. van Sulljekorn - Ansink
Telefoon	0416-336931
E-mail	h.v.sulljekorn@sgdeoverlaat.nl

Briinummer	05AX
Naam van de school	SG 'de Overlaat'
Sector	Voortgezet onderwijs