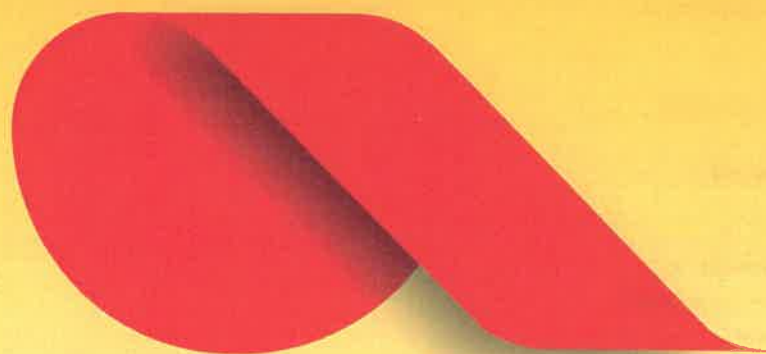


# scholengemeenschap de overlaat



## Jaarverslag 2022

VAN REE  ACCOUNTANTS

Ondertekend door J. (Johan) Berkouwer RA MSc  
op 19-06-2023 11:59 vanaf IP x.x.x.52

Sg de Overlaat  
Eikendonkiaan 3  
5143 NG Waalwijk

 0416 - 336931  
 [info@sgdeoverlaat.nl](mailto:info@sgdeoverlaat.nl)  
 [www.sgdeoverlaat.nl](http://www.sgdeoverlaat.nl)

## Inhoudsopgave

|                                                  | Pagina |
|--------------------------------------------------|--------|
| <b>Voorwoord</b>                                 | 3      |
| <b>Bestuursverslag</b>                           | 10     |
| Verslag van de Raad van Toezicht                 | 11     |
| Personeel                                        | 14     |
| Leerlingen en ouders                             | 17     |
| Onderwijs                                        | 20     |
| Kwaliteitszorg                                   | 24     |
| Gebouwen en materieel                            | 25     |
| Code Goed Onderwijsbestuur                       | 26     |
| Financiën                                        | 26     |
| Feiten en cijfers                                | 31     |
| Toelichting op het resultaat                     | 29     |
| Kengetallen                                      | 34     |
| Continuïteitsparagraaf                           | 36     |
| <b>Jaarrekening</b>                              | 39     |
| Balans per 31 december 2022                      | 40     |
| Staat van Baten en Lasten 2022                   | 41     |
| Kasstroomoverzicht                               | 42     |
| Grondslagen voor financiële verslaggeving        | 43     |
| Toelichting op de balans per 31 december 2022    | 48     |
| Toelichting op de staat van Baten en Lasten 2022 | 53     |
| Model E: verbonden partijen                      | 56     |
| Model G: Verantwoording geoormerkte subsidies.   | 57     |
| WNT-verantwoording 2022                          | 58     |
| Handtekeningenlijst Raad van Toezicht en bestuur | 62     |
| Gebeurtenissen na balansdatum                    | 63     |
| Voorstel bestemming resultaat 2022               | 64     |
| <b>Overige gegevens</b>                          | 65     |
| Controleverklaring accountantsdienst             | 66     |
| <b>Bijlagen</b>                                  | 70     |
| Basisgegevens                                    | 71     |
| Gegevens rechtspersoon                           | 72     |

## Voorwoord

Voor u ligt het bestuursverslag 2022 van Stichting Samenwerkingsschool de Overlaat (bestuursnummer 58722, Brinnummer 05AX) uit Waalwijk.

In 2022 hadden we eerst te maken met de naweeën van het jaar daarvoor. De persoonlijke drama's van twee collega's dreunde lang door in de organisatie. En daarnaast was Covid nog steeds aanwezig.

Nadat we in januari weer open mochten na een lockdown-periode, steeg het aantal zieken c.q. coronabesmettingen binnen korte tijd toch weer tot enorme hoogte. Op enig moment waren 45% van de leerlingen thuis met een positieve test en steeg het aantal zieke collega's met het uur. Op 18 januari is door het bestuur, na consultatie van de medezeggenschapsraad (MR) en de ouderraad (OR), besloten om alle lessen met ingang van de volgende dag voor 10 dagen digitaal te laten verzorgen. De leerlingen en medewerkers werden naar huis gestuurd en de school ging dicht.

Een extreme beslissing in een uitzonderlijke situatie. Hierbij werd een groot beroep gedaan op de flexibiliteit van zowel de medewerkers als de leerlingen. Vooral het onderwijzend personeel moest in zeer korte tijd schakelen om te zorgen dat het onderwijs 'gewoon' door kon gaan. Dat is met een bewonderingswaardige inzet en flexibiliteit goed gelukt.

Ouders en leerlingen waren over het algemeen begripvol over de genomen beslissing. Maar uiteindelijk was iedereen ook weer blij toen we na deze periode weer opengingen.

Gedurende deze sluiting was de bekendmaking van de nieuwe scholen door de jury van de Excellente Scholen. Opnieuw slaagde de Overlaat erin om dit predicaat te bemachtigen. Een heel bijzondere prestatie temeer omdat dit aansluitend was op het predicaat van 2018. De bekendmaking en uitreiking moesten vanwege de sluiting en andere corona-maatregelen digitaal plaatsvinden. Het was een uitdaging om dit een feestelijk tintje te geven met alle medewerkers op afstand. Maar dat lukte wonderwel. En het gevoel van trots was er niet minder om.

In het voorjaar is het tweejaarlijks medewerkerstevredenheidsonderzoek uitgevoerd. Met een score van 8,3 voor algemene tevredenheid zitten we opnieuw boven het landelijk gemiddelde.

De examenresultaten van 2022 waren goed:

Basis: 66 deelnemers - 65 geslaagd - 1 gezakt - slagingspercentage 98,5%

Kader: 115 deelnemers - 114 geslaagd - 1 gezakt - slagingspercentage 99,1%

G/T: 52 deelnemers - 50 geslaagd - 2 gezakt - slagingspercentage 96,2%

Totaal zijn dus van de 233 deelnemers helaas 4 leerlingen definitief gezakt. Dit betekent een slagingspercentage van 98,3%.

Ondanks de corona-ervaring van de afgelopen jaren hebben de leerlingen en medewerkers een geweldige prestatie neergezet en mogen ze trots zijn op dit resultaat. Bijzonder om te benoemen is de uitzonderlijke inzet, in 2 jaar, van meerdere medewerkers (OP en OOP) om een zieke leerling zowel thuis als in het ziekenhuis zodanig te ondersteunen in haar poging een diploma te halen. Dit is gelukt.

Zoals eerder gemeld zijn we in het najaar van 2021 benaderd door Vereniging OMO c.q. Scholengroep de Langstraat met de vraag om na te denken over samenwerking. In het vervolggesprek werd dit aangepast naar de vraag of we wilden nadenken over fusie. De Overlaat zou dan onderdeel worden van de scholengroep en onder het bestuur van OMO gaan vallen. Na vele gesprekken is vlak voor de zomervakantie 2022 een Intentieovereenkomst getekend om te komen tot bestuursoverdracht en een scholenfusie. Indien dit proces tot een goed einde komt zal op 1 augustus 2023 de fusie gerealiseerd worden. In 2022 zijn veel gesprekken gevoerd op bestuursniveau in de stuurgroep. Ook de directies van

de nieuw te vormen scholengroep zijn veelvuldig in overleg geweest over de aankomende samenwerking. De beide medezeggenschapsraden hebben na een eerste kennismaking vaker overleg gevoerd en heeft de Raad van Toezicht van de Overlaat kennis gemaakt met de Raad van Advies van de scholengroep. Daarnaast zijn werkgroepen geformeerd op financieel-, facilitair-, ICT- en personeelsgebied.

Onderdeel van het fusieproces was het laten uitvoeren van een Due Diligence-onderzoek door een onafhankelijk accountantskantoor. Hieruit kwam naar voren dat de Overlaat zijn zaakjes zowel financieel als organisatorisch goed voor elkaar heeft en er, bij fusie, geen grote risico's zullen zijn.

Na twee jaar uitstel vanwege Corona is bij de start van het nieuwe schooljaar 2022-2023 het nieuwe onderwijsmodel ingevoerd. Een Flex-model opgezet om de leerlingen meer eigenaar te laten worden van hun leerproces, om maatwerk te bieden en om hun talenten vol op te laten benutten. Een model met lessen van 80 minuten, keuzewerktijd (KWT), vaste mentormomenten aan het begin van de dag en ruimte voor talentontwikkeling. We beschikken over een Open LeerCentrum waar leerlingen onder begeleiding huiswerk maken (KWT HOT = keuzewerktijd huiswerk onder toezicht). Natuurlijk kan het Open LeerCentrum door leerlingen ook gebruikt worden voor te lezen, samenwerken, projecten uitwerken, presentaties voorbereiden, etc.

Omdat er zorg was dat het Corona-virus, net als eerdere jaren, na de kerstvakantie zich weer explosief zou verspreiden is in de regio afgesproken dat open dagen in het najaar i.p.v. februari en maart zouden worden gehouden. Tot onze grote vreugde konden we op 15 oktober weer een fysieke open dag organiseren die zeer goed bezocht is.

De financiën in 2022 werden opnieuw gedomineerd door het plannen maken, verwerven, inzetten en verantwoorden van de vele vaak incidentele subsidies en projectgelden die tegenwoordig gebruikelijk lijken in het onderwijs. Het op deze manier van vergaren van noodzakelijke middelen is voor een kleine organisatie als de Overlaat bijna ondoenlijk. Zowel aan de voorkant, het bedenken en schrijven van plannen, als de achterkant, het verantwoorden, is dit bijna niet realiseerbaar door de enorme werkdruk. Maar ook het daadwerkelijk laten uitvoeren, het midden, wordt door het groeiend personeelstekort steeds complexer.

Door deze incidentele subsidies laat de jaarrekening 2022 een fors positief resultaat zien. Op de begroting voor 2023 is slechts een klein negatief resultaat te zien maar de meerjarenbegroting is ronduit negatief. Krimp in de regio, krimp in het vmbo-onderwijs, opwaartse druk op adviezen vanuit het PO en forse concurrentie maken dat het leerlingenaantal van de Overlaat, volgens de prognose, blijft dalen. De kritische grens van 800 leerlingen komt in zicht. Kritisch omdat de vergoeding van de doordecentralisatie fors lager gaat uitvallen doordat de bandbreedte wordt overschreden. Kritisch ook omdat de reguliere vergoedingen en de middelen uit het Samenwerkingsverband zodanig zullen dalen dat ingrijpen noodzakelijk is. Ingrepen in het personeelsbestand, het onderwijsaanbod, de zorgstructuur en de onderwijs-organisatie zijn dan ook niet meer te vermijden. De mogelijke fusie zal een belangrijke rol kunnen gaan spelen in de toekomstschets van de organisatie.

### **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 ontplooien 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** - ambitieus
- T** - trots

De Overlaat is gevestigd in een recent 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 basisberoepsgerichte leerwegen in de profielen Techniek, Zorg & Welzijn en Economie.

Binnen deze profielen verzorgt de Overlaat 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 Samenwerkingsschool de Overlaat wordt bestuurd door een College van Bestuur (CvB) bestaande uit één natuurlijk persoon, hierna te noemen 'de bestuurder'.

De bestuurder is verantwoordelijk voor het bepalen en uitvoeren van het beleid. De Raad van Toezicht (RvT) houdt toezicht op het beleid. Beide organen onderschrijven de Code Goed Onderwijsbestuur.

De bestuurder vormt samen met de directeur onderbouw en de directeur bovenbouw de directie. Het managementteam wordt gevormd door de directie en 5 kernteamleiders. Er werken circa 120 personeelsleden.

#### **AVG**

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

#### **Toekomstperspectief**

De school blijft krimpen. Het leerlingenaantal loopt steeds verder terug en de kritische grens van 800 leerlingen komt in zicht. De begroting en meerjarenbegroting laten een negatief resultaat zien dat op termijn oploopt tot ruim € 600.000. Net als voorgaand jaar kunnen de incidentele middelen de noodzaak verbloemen om in te grijpen. Maar het is onontkoombaar dat de organisatie op deze krimp zal moeten worden aangepast.

Ingrepen in het personeelsbestand zijn onvermijdelijk. Ook het onderwijsaanbod, de zorgstructuur en de schoolorganisatie zullen niet ontkomen aan veranderingen. Hierbij is sluiting van één of meer van de 7 profielen een optie. Ook de omvang van de klassen staat ter discussie.

Zoals in het bestuursverslag van 2021 is vermeld is het bestuur al enige tijd verkennende gesprekken aan het voeren met andere schoolbesturen over samenwerking. In het najaar van 2021 heeft het bestuur van OMO en de rector van scholengroep de Langstraat, contact gezocht om te praten over mogelijke samenwerking. In het tweede gesprek veranderde het onderwerp van samenwerking naar het onderzoeken van een mogelijke fusie. Deze toenadering door OMO en scholengroep de Langstraat om te komen tot uiteindelijk een bestuursoverdracht en scholenfusie kan een belangrijke

rol spelen in het reorganiseren van de Overlaat. De streefdatum om de fusie definitief te maken is 1 augustus 2023.

Voor het schooljaar 2022-2023 hebben zich 186 leerlingen aangemeld. Dat getal ligt onder het gewenste percentage marktaandeel van 15%. Het totaal aantal leerlingen, rekening houdend met de tussentijdse in- en uitstroom, daalt naar 822 (862 vorig jaar). De zorg omtrent het aantal dalende leerlingenaantal blijft in de toekomst.

Het blijven streven naar een marktaandeel in de regio van 15% is niet realistisch gebleken. In de begroting en meerjarenbegroting wordt nu 14% gehanteerd.

Zoals eerder gemeld zal de omvang van de organisatie in evenwicht moeten gebracht worden met bovenstaande feiten en kan de mogelijke fusie van grote invloed zijn op de noodzakelijke reorganisatie.

### **Nationaal Programma Onderwijs**

De NPO-middelen zijn ingezet op meerdere aspecten van de menukaart. Er is gekozen om de NPO gelden te besteden aan zowel personele lasten als materiële lasten. Een deel van de middelen is ingezet aan het behoud van kleinere klassen en het inzetten van onderwijsassistenten. Daarnaast is personeel in dienst om leerlingen te begeleiden in het OLC en voor de begeleiding van de kansklas. Ook worden NPO-gelden ingezet voor professionalisering van de medewerkers, een tutorprogramma voor en door leerlingen, cultuureducatie en/of sportieve activiteiten ter bevordering van het welzijn van de leerlingen. Tevens is er ingezet op versterking van de aanpak op gebied van taal, begrijpend lezen en rekenen.

### **Onderwijsmodel**

Na tweemaal uitstel, als gevolg van corona, is het nieuwe onderwijsmodel daadwerkelijk gestart bij het begin van het schooljaar 2022-2023.

### **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.

### **Samenwerking**

Het Let's Play-lokaal wordt volop 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. Nieuwe afspraken met het bestuur van Leerrijk staan op de rol.

Ook dit jaar participeert de Overlaat in het project Sterk Techniek Onderwijs (STO) via het Techniekloket.

### **Nieuw lokaal**

In het najaar is een moderne leeromgeving geopend voor Dienstverlening & Producten (D&P).

### **Excellente School**

Op 22 januari 2018 heeft de Overlaat het predicaat 'Excellente School' feestelijk in ontvangst mogen nemen, omdat ze uitblinkt in het versterken en verbinden van handelings- en opbrengstgericht werken om uit de leerling te halen wat erin zit door onderwijs op maat te bieden. We hebben ons aangemeld voor een verlenging van het predicaat maar door Corona werd die procedure uitgesteld. In het najaar van 2021 werd die procedure toch weer opgestart en werden we enigszins verrast door een inspectiebezoek vlak na de start van het schooljaar in september. Om mee te mogen doen aan de procedure om Excellent te worden moet de inspectie de school wel eerst het oordeel GOED geven. Dit onderzoek naar de kwaliteit van de Overlaat in september 2021 heeft opnieuw

geresulteerd in het oordeel GOED. Daar is de school heel trots op.

Gedurende de sluiting van de school in januari 2022 werden de nieuwe scholen met het Predicaat Excellent door de jury bekendgemaakt en opnieuw slaagde de Overlaat erin om dit te bemachtigen. Een heel bijzondere prestatie waar iedereen erg trots op is.

#### **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.

Dit jaar zijn er meerdere acties voor goede doelen geweest. Door leerlingen zijn smoothies verkocht, waarvan de opbrengst is gegaan naar giro 555 voor hulp aan Oekraïne. Aan het eind van het jaar is een kerstmarkt georganiseerd met sponsorloop, waarbij de opbrengst naar de Voedselbank en de RopaRun is gegaan.

De nauwe samenwerking met de diverse gemeenten in deze regio heeft vorm gekregen door deelname aan de vergaderingen van de Lokaal Educatieve Agenda (LEA) van Loon op Zand, Heusden en Waalwijk.

#### **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. Deze vrienden werken mee aan stages voor leerlingen, gastlessen en bedrijfsbezoeken. Ze spelen een belangrijke rol in de buitenschoolse leerdag van de leerlingen in de bovenbouw, participeren in Sterk Techniek Onderwijs en organiseren mede diverse projecten zoals de Tech Challenge, Young Solar Challenge, De Dag van de Techniek en de Dutch Technology Week.

#### **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 in 2022 een leerlingenklankbordgroep in het leven geroepen om de betrokkenheid van leerlingen te vergroten.

De enquête ouders en leerlingen leerjaar 1 tot en met 4 voor schooljaar 2022/2023 wordt afgenomen in het voorjaar van 2023.

Uit onderstaande resultaten blijkt dat de Overlaat de laatste jaren steeds rond of boven het landelijk gemiddelde scoort. Het afgelopen schooljaar scoorden de ouders 0.6 boven het landelijk gemiddelde en de leerlingen 0.8 boven het landelijk gemiddelde. Voor verdere resultaten zie onder het kopje Leerlingen en Ouders.

|                          | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--------------------------|------|------|------|------|------|------|------|
| Rapportcijfer ouders     | 7.3  | 8.0  | 8.1  | 8.1  | 8.5  | 8.3  | 8.2  |
| Rapportcijfer leerlingen | 6.5  | 6.6  | 6.7  | 6.6  | 7.5  | 6.7  | 6.7  |

### **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 Dooijes

Algemeen directeur/ bestuurder

# Bestuursverslag 2022

## Verslag Raad van Toezicht

In dit verslag licht de Raad van Toezicht van Scholengemeenschap de Overlaat haar werkzaamheden in het kalenderjaar 2022 toe en legt hierbij verantwoording af voor het gevoerde beleid.

In voorgaande jaren hebben we regelmatig gesproken over COVID-19, in 2022 is geleidelijk een einde gekomen aan het aantal besmettingen en zijn maatregelen teruggedraaid. Dat wil niet zeggen dat we gelijk van de problemen af zijn. Het ziekteverzuim is nog altijd aan de hoge kant en de leerlingen hebben behoorlijke achterstanden opgelopen. 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. En ook dat men zich inzet om de achterstanden bij leerlingen weg te werken.

In 2022 zijn er 5 (soms 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 augustus 2022 zijn de heren Hendriks en Nieuwkoop afgetreden, de termijn van 8 jaar was bereikt. De resterende bestuursleden hebben de taken/functionies verdeeld en hebben samen met de medezeggenschapsraad twee nieuwe leden aangesteld via een openbare procedure.

In 2022 is het proces van de accountantscontrole intern geëvalueerd. De Raad van Toezicht heeft toen besloten het contract met accountantsbureau Van Ree met een jaar te verlengen mede gezien het feit dat er een mogelijke fusie aan kwam.

De Raad van Toezicht heeft in 2022 de jaarrekening 2021 en de begroting 2023 goedgekeurd, waarbij financiële doelmatigheid van de publieke verkregen middelen centraal staat. Investerings in kwalitatief goed onderwijs, vanuit het strategisch plan, is hiervoor de belangrijkste pijler, de Raad van Toezicht ziet hierin haar vergaderingen op toe. In dit jaar, 2022, hebben we ons ook gebogen over een mogelijke fusie met de OMO-scholen van de Langstraat. In de vergaderingen van de Raad is hier veel aandacht aan besteed. Naar het zich laat aanzien zal de fusie in augustus 2023 een feit zijn.

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 2022, 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.
4. Onderzoek naar fusie met de OMO-scholen en de rol van alle partijen bij dit proces.

De Auditcommissie is in 2022 viermaal bijeengewees voor bespreking met de directeur/bestuurder, controller en accountant. Op alle financiële beleidsstukken heeft de Auditcommissie een positief advies uitgebracht aan de Raad van Toezicht. Wel heeft men aandacht gevraagd voor de ontwikkeling van het aantal leerlingen en de gevolgen die dit heeft voor meerjarenbegroting. In 2022

heeft de school veel extra middelen ontvangen voor o.a NPO en STO. Deze middelen geven soms een vertekend beeld, zeker naar de ontwikkelingen op termijn.

De Raad van Toezicht bestaat per 31 december 2022 uit:

Voorzitter: de heer A.J. de Graaff; aandachtsgebied financiën en facilitaire zaken  
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 S. Klijn; aandachtsgebied personeel en organisatie  
Lid: de heer J. van Woensel; aandachtsgebied maatschappelijk en duurzaam ondernemen

De leden van de Raad van Toezicht hebben in 2022 in totaal € 7.875 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. In 2022 heeft een evaluatie van de code plaatsgevonden.

#### **Functies en nevenfuncties leden Raad van Toezicht**

##### **Edwin Hendriks (voorzitter tot 1 augustus 2022)**

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

##### **Niels van de Ven**

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

##### **Sjaak Nieuwkoop (lid tot 1 augustus 2022)**

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)  
Bestuurder Montessorischool Montijn (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)  
Bestuurslid van de Stichting Platforms VMBO (onbezoldigd)  
Voorzitter Steunstichting Samenwerkingsschool de Overlaat (bezoldigd)

**Stef Klijn (lid vanaf 1 augustus 2022)**

Lid Raad van Bestuur BNP Paribas Leasing Solutions NV te 's-Hertogenbosch (bezoldigd)  
Managing Director CNHI Capital Europe BV te 's-Hertogenbosch (bezoldigd)  
Bestuurslid Nederlandse Vereniging van Leasemaatschappijen te Haarlem (onbezoldigd)  
Bestuurslid Dream4Kids te Rosmalen (onbezoldigd)  
Lid Raad van Toezicht Sg De Overlaat te Waalwijk (bezoldigd)

**Jochem van Woensel (lid vanaf 1 augustus 2022)**

Directeur groot aandeelhouder J. van Woensel Holding B.V. (bezoldigd)  
Directeur ZO!interieurprojecten B.V. (bezoldigd)  
Lid van Steunstichting Samenwerkingsschool de Overlaat (bezoldigd)  
Lid van Stichting Vrienden van de Overlaat (onbezoldigd)

In 2022 is de ontwikkeling zoals weergegeven in het schoolplan doorgezet en zijn verdere stappen gezet om de ambitie van Overlaat te kunnen realiseren.

A.J. de Graaff, voorzitter Raad van Toezicht

## Personeel

### Doelen

Natuurlijk blijft de focus in het post-corona jaar gericht op de duurzaamheid (werkdruk, verzuim en gezondheid) en communicatie.

- 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.
- Het verder implementeren van het nieuwe onderwijsmodel met als belangrijk speerpunt de rol van de mentor als coach.
- In het kader van de noodzakelijke bezuinigingen zullen niet alle vacante posities (geheel) weer ingenomen kunnen 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 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 middelen uit subsidie strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim en NPO-gelden 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 volgens 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.
- In het kader van Arbo-verplichtingen is 2022 een nieuwe RI&E opgesteld.
- De opdracht is gegeven om niet alle vacatures op te vullen.
- Als gevolg van de komst van een nieuw onderwijsmodel stellen we projectplannen op en vormen we professionele leergemeenschappen (PLG).
- Uitwerking en invoering van de rol van mentor als coach.

### 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.
- We streven ook naar een meldingsfrequentie onder het landelijk gemiddelde.
- Er is een grote tevredenheid gemeten in het tweejaarlijks medewerkers tevredenheidsonderzoek (MTO). Het doel was een score voor algemene tevredenheid van > 8,0 en het resultaat was in 2022 een 8,3.

- 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 posities (OP en OOP) zijn niet alle vacatures (geheel) ingevuld om te voldoen aan de gestelde bezuinigingen.
- Het nieuwe onderwijsmodel wordt geëvalueerd en de rol van de mentor als coach wordt ingevoerd per 1 augustus 2023.
- De omvang van het personeelsbestand is door bovenstaande maatregelen en de daling van ons leerlingenaantal gekrompen met 4,27 fte (2021 gemiddeld 104,92 fte en 2022 gemiddeld 100,65 fte).
- In kalenderjaar 2022 zijn in totaal 20 personen in dienst getreden (12,48 fte). Er zijn 22 personeelsleden (10,94 fte) uit dienst gegaan. In de komende jaren zal de krimp verder zichtbaar worden (hierbij zit ook de lascursus die in- en uitdienst zijn getreden).

De belangrijkste redenen voor vertrek zijn:

|                                       |    |
|---------------------------------------|----|
| Pensioen/ flexpensioen/ generatiepact | 7  |
| Geen contractverlenging               | 4  |
| Eigen verzoek                         | 10 |
| Vaststellingsovereenkomst             | 1  |

Volgens de gebruikelijke cyclus is in het voorjaar 2022 een medewerkers tevredenheidsonderzoek (MTO) afgenomen.

#### Verzuimpercentage en verzuimfrequentie 2022

| Kostendrager                          | Verzuimpercentage | Verzuimfrequentie |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Totaal                                | 5,28%             | 1,94              |
| 301 Directie                          | 0,00%             | 0,00              |
| 302 Stafleden                         | 12,52%            | 1,50              |
| 303 Managementteam                    | 1,78%             | 1,00              |
| 310 Docenten LB                       | 5,77%             | 1,89              |
| 311 Docenten LC                       | 6,18%             | 1,86              |
| 312 Docenten LD                       | 0,00%             | 0,00              |
| 315 Instructeurs-onderwijsassistenten | 3,40%             | 1,27              |
| 320 Administratie/receptie            | 8,17%             | 1,74              |
| 330 Conciërges                        | 2,90%             | 1,57              |
| 360 Schoonmaak                        | 9,00%             | 1,71              |
| 370 Overige functies O.O.P.           | 3,12%             | 1,82              |
| 380 Personeel lascursus               | 0,00%             | 0,00              |
| 585 NPO                               | 2,54%             | 2,53              |
| 596 Sterk techniekonderwijs           | 2,97%             | 0,75              |

#### Perspectief

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

In 2022 zijn vele gesprekken gevoerd over een mogelijke bestuursoverdracht c.q. scholenfusie met vereniging OMO en scholengroep de Langstraat. In de laatste weken van 2022 kwamen de gesprekken met alle betrokkenen (MR, RvT, directies, bestuur) in een cruciale fase en lijken een positieve uitkomst te gaan hebben. De besluitvorming moet plaats gaan vinden in de eerste maanden van 2023 waarna dit wordt voorgelegd aan het ministerie van OCW c.q. DUO.

Als de fusie doorgaat zal er voor het personeel een nieuw perspectief ontstaan. In het fusiemodel zullen de staffunctionarissen (financiën, P&O, ICT, kwaliteit) of werkzaam zijn voor het stafbureau van de scholengroep of voor het bestuursbureau van OMO. Dit biedt de noodzakelijke financiële ruimte op de meerjarenbegroting van de Overlaat. Voor OP en OOP geldt dat er straks perspectief ontstaat op andere functies of werkplekken binnen OMO. Er zijn al diverse werkgroepen bezig om een soepele transitie te bewerkstelligen.

Het personeelstekort en met name het tekort aan docenten begint nu echt kritisch te worden. Aan de ene kant worden docenten soms actief benaderd door andere schoolbesturen met aantrekkelijke vooruitzichten of zijn zelf actief gaan zoeken en aan de andere kant kunnen we geen vervangende mensen vinden. Voor sommige vakken is het nijpend. Drastische maatregelen, landelijk, regionaal of in de eigen organisatie, zijn onvermijdelijk.

Het bestuur is aangesloten bij het Brabants Besturen Overleg dat het onderwerp arbeidsmarktproblematiek, als een vervolg op het corona-overleg, op de agenda heeft geplaatst. De bedoeling is dat de besturen intensief gaan samenwerken met ketenpartners zoals bedrijfsleven, MBO en lerarenopleidingen, om het probleem aan te pakken. Inmiddels is dit agendapunt bij zowel het ministerie als de VO-Raad eindelijk boven komen drijven.

Daarnaast participeert de Overlaat sinds 2020 in de Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP) en zijn we begonnen met uitvoering te geven aan de volgende zaken: hybride docentschap, doorlopende professionalisering, inzet statushouders, imago en werving, regionale samenwerking, innovatie en aandacht voor VSO en PrO. Ook in dit kader wil de Overlaat opleidingsschool worden.

## Leerlingen en ouders

### Doelen

Door een onverwachte explosieve stijging van het aantal Covid-besmettingen bij zowel leerlingen als medewerkers, begon het begin van 2022 onverwacht onrustig. De scholen mochten na de kerstvakantie weer open maar op 18 januari besloot het bestuur om de school voor 10 dagen te sluiten en het onderwijs digitaal te laten verlopen. Het aantal besmettingen was zo hoog en steeg per uur dat de veiligheid in het geding kwam en goed onderwijs niet meer mogelijk was.

Met de inzet van de NPO-middelen streven we ernaar om de eventuele vertragingen, als gevolg van de jarenlange pandemie, bij de leerlingen zo snel en volledig mogelijk weg te werken. We verwachten nog lange tijd te moeten investeren in de aanpak van zowel de cognitieve als sociaal-emotionele gevolgen van Corona.

We proberen onze leerlingen onderwijs te bieden 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 gaan de leerlingen 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 tenminste 14%. In 2022 is het aantal aanmeldingen voor het eerste leerjaar opnieuw lager uitgevallen dan gehoopt. 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 tenzij de fusie in 2023 doorgaat.

### 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 eigenaarschap. 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 (Burgerschap). 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 meest uitdagende opleiding te volgen. Ook worden ze aangemoedigd om examen te doen in zoveel mogelijk vakken en profielen op een zo hoog mogelijk niveau zodat de aansluiting op het vervolgonderwijs optimaal is (LOB).

We leggen een grote verantwoordelijkheid (eigenaarschap) 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. En waar aandacht is voor de basisnormen en -waarden van onze samenleving. Dit komt niet alleen terug in de vakken M&M of MASK (Burgerschapsvorming) maar ook in de Let's Work-projecten waar leerlingen gedurende hun schoolloopbaan aan deel zullen nemen.

We hanteren duidelijke regels en afspraken die gelieerd zijn aan de kernwaarden van de Overlaat.

Naast de 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 een nieuwe 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 Toetsbeleid.
- De onderwijspositie ligt boven de norm (in welke leerweg zitten leerling in leerjaar 3 ten opzichte van advies PO)
  - Norm '22 = -10,05%. Positie Overlaat = +29,68%.
- De onderbouwsnelheid ligt boven de norm (doorstroom van leerjaar 1 naar 2)
  - Norm '22 = 95,43%. Snelheid Overlaat = 98,53%.
- Het percentage leerlingen dat een diploma haalt, ligt de komende vier jaar op of boven de 95%.
  - In 2022 is het slagingspercentage 98%.
- Bij de jaarlijkse ouder- en leerling-enquête van schooljaar 2021/2022 scoren we boven het landelijk gemiddelde.

|   |                |            |                              |
|---|----------------|------------|------------------------------|
| ◦ | Tevredenheid:  | Ouders     | landelijk 7,9 – Overlaat 8,2 |
|   |                | Leerlingen | landelijk 7,0 – Overlaat 6,7 |
| ◦ | Schoolklimaat: | Leerlingen | landelijk 7,1 – Overlaat 7,3 |
| ◦ | Veiligheid:    | Leerlingen | landelijk 9,1 – Overlaat 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 zijn bij de start van het nieuwe onderwijsmodel (augustus 2022) begonnen met laptops voor de leerlingen uit de onderbouw.
- Er is een verdere uitbouw van Talentontwikkeling.
- Naast het vergaren van cognitieve kennis worden onze leerlingen gestimuleerd om via projecten van Let's Work hun talenten in te zetten voor anderen (Actief Burgerschap en Sociale Integratie).
- 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 Medezeggenschapraad (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 zijn in 2022 geen formele klachten ingediend.

#### Leerlingenbestand

De 1 oktober-telling 2022 kwam uit op 822 leerlingen. Dit zijn 40 leerlingen minder dan het jaar ervoor. Grootste oorzaak hiervan was het vertrek van een hele grote groep examenleerlingen. In het examenjaar 2022 hadden we 233 eindexamenkandidaten, hiervan zijn 229 kandidaten geslaagd (98,3%) en 4 (1,7%) kandidaten helaas gezakt. 1 leerling is Cum Laude geslaagd. 31 leerlingen behaalde hun diploma met 1 of meer vakken op en hoger niveau. 4 leerlingen uit de basisberoepsgerichte leerweg zijn teruggekomen om te her-profileren op kader-niveau.

| In- door en uitstroomgegevens            | 2021/2022  | 2022/2023  |
|------------------------------------------|------------|------------|
| Start 01-10                              | 844        | 862        |
| Tussentijds vertrokken                   | 2          | 4          |
| Tussentijds ingestroomd                  | 10         | 5          |
| Einde schooljaar uitgestroomd leerjaar 4 | 183        | 229        |
| Einde schooljaar uitgestroomd 1 t/m 3    | 14         | 13         |
| Nieuwe instroom leerjaar 1               | 188        | 186        |
| Nieuwe instroom leerjaar 1 t/m 3         | 19         | 15         |
| <b>Schooljaar teldatum 1 oktober</b>     | <b>862</b> | <b>822</b> |

Onze leerlingen komen uit de volgende gemeenten:

- Gemeente Aalburg 11
- Gemeente Boxtel 1
- Gemeente Raamsdonk 1
- Gemeente Vugt 2
- Gemeente 's Hertogenbosch 8
- Gemeente Heusden 368
- Gemeente Loon op Zand 102
- Gemeente Tilburg 4
- Gemeente Waalwijk 323
- Gemeente Altena 2

### 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 vakmanschapsroute.
- Het aantal leerlingen dat onvertraagd doorstroomt van onderbouw naar bovenbouw ligt boven het landelijk gemiddelde.
- Het aantal leerlingen dat doubleert ligt onder het landelijk gemiddelde.
- Het percentage leerlingen dat een diploma haalt ligt de komende vier jaar op of boven de 95%.
- Hoge klanttevredenheid.
- De verdere integratie van de ondersteuning in de lessen.
- Ondersteuning (geïntegreerd) op maat aanbieden voor alle leerlingen die een ondersteuningsbehoefte hebben.
- De mogelijkheden van gepersonaliseerd leren en een diploma op maat worden, parallel aan de ontwikkelingen in het land, onderzocht en eventueel benut.
- Parallel aan de ontwikkelingen in het land zijn de mogelijkheden van een verdere invoering van de inzet van ICT onderzocht en zijn we in 2022 gestart met laptops voor leerlingen van de onderbouw.
- 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 en is aandacht voor de basisnormen en -waarden van onze samenleving. Als onderdeel van deze regio worden onze leerlingen betrokken bij deze samenleving.

## Onderwijs

### Doelen

De komende jaren verwachten we veel aandacht te moeten blijven schenken aan de sociaal-emotionele en cognitieve gevolgen van de coronacrisis. Hiervoor worden, zo lang als mogelijk, 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 en van de contextrijke omgeving buiten school via de Vrienden van de Overlaat.

Met ingang van 1 augustus 2022 is het nieuwe onderwijsmodel ingevoerd.

### Maatregelen

Bij de start van het schooljaar 2022-2023 wordt het nieuwe onderwijsmodel volledig ingevoerd. De afgelopen jaren zijn hiervoor de inhoudelijke en organisatorische voorbereidingen getroffen.

Er wordt in dit proces verder gewerkt aan het op maat maken van ons onderwijs, oftewel gepersonaliseerd leren en diploma op maat. Daarbij streven we 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 via Vrienden van de Overlaat (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 samenvloeien staat nog steeds op de agenda ondanks dat er bijstellingen worden doorgevoerd in de uitvoering van deze pilot.

De Overlaat is pilotschool voor de ontwikkeling van de nieuwe leerweg Economie en Ondernemen.

Daarnaast is de school gevraagd ook pilotschool te worden voor het profiel Produceren, Installeren en Energie (PIE).

De nieuwe leerweg en de eventuele praktijk-havo worden als zeer kansrijk gezien in de eventuele fusie met OMO en de nauwere samenwerking met scholengroep de Langstraat.

### **Resultaten**

- We werken vanuit een nieuw onderwijsmodel met een nieuwe lessentabel en een aangepast lesmodel.
- De leerlingen van de onderbouw werken vanaf 1 augustus 2022 met een laptop. De komende jaren worden alle leerjaren voorzien van een digitaal device.
- De zeven profielen en de nieuwe leerweg zijn Excellent.
- 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 is het nieuwe onderwijsmodel volledig ingevoerd en zal regelmatig worden geëvalueerd.
- De mentoren zijn voorbereid op hun rol als coach per 1 augustus 2022.
- De gevolgen van Corona zullen veel aandacht blijven vragen. Daar zal op geacteerd worden o.a. door de inzet van de NPO-middelen.
- Handelingsgericht werken (HGW) moet verder geëvalueerd en het door ontwikkelen van de Skills-meter.
- Data-gestuurd onderwijs en Opbrengstgericht werken (OGW) verder implementeren.
- Verdere ontwikkeling differentiatie in de klas.
- Verdere implementatie Burgerschapsvorming.

### **Sterk Techniek Onderwijs**

De regering heeft aangegeven om de subsidie Sterk Techniek Onderwijs aan het eind van 2023 voort te zetten. Dit zal waarschijnlijk opnieuw in een subsidie-vorm zijn. Op dit moment zijn we in afwachting van een brief van de minister waarin meer duidelijkheid wordt gegeven. Ondertussen zetten we onze plannen voor sterk technisch onderwijs door.

### **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.
- Het enthousiasmeren van leerlingen in het PO voor wetenschap en technologie d.m.v. Let's Play.

- Leerlingen in de onderbouw alsmede leerlingen in de niet-technische profielen bekend maken met techniek en technologie (passend bij hun profiel).
- Het ontwikkelen van een Logistieke vmbo route door een combinatie van E&O en M&T om aan te sluiten bij de vraag vanuit de logistieke bedrijven in de regio.
- Het door ontwikkelen van het concept Young Innovators als praktijkgerichte programma voor de theoretische leerweg.
- Het verder uitbouwen van de samenwerking met het bedrijfsleven via de 'Vrienden van de Overlaat'.

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

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. Dit heeft tot nog toe geleid tot projecten met het MBO in de vorm van leerlabs en doorlopende leerroutes.

#### **Resultaten Sterk Techniekonderwijs**

- Nauwe samenwerking met het primair onderwijs in Let's Play.
- De uitdieping en uitbreiding van de leerroutes samen met het MBO en de modernisering leidt tot meer leerlingen die hier gebruik van maken.
- Samenwerking met het MBO op het niveau van de MAVO.

#### **Perspectief Sterk Techniekonderwijs**

Met de subsidie die is toegekend zullen zowel de technische profielen als de andere profielen zich verder door kunnen ontwikkelen. Het biedt onderwijskundige kansen voor onze huidige leerlingen, de medewerkers, maar zeker ook voor toekomstige leerlingen. Het zorgt ervoor dat leerlingen op jonge leeftijd al geënthousiasmeerd worden voor techniek en technologie en onze profielen. Daarnaast bieden wij de MAVO-leerlingen een sterk programma wat in samenwerking met het MBO en bedrijfsleven ingekleurd gaat worden en zien we een stevig onderwijsprogramma in de technische profielen.

#### **Passend Onderwijs**

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

#### **Nieuwkomers**

In 2022 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.

#### **Toetsing en examinering**

Het eindexamen, en het daarbij horende diploma, vervult een belangrijke rol in het Nederlandse onderwijsstelsel. Het schoolexamen vormt naast het centraal examen de helft van het eindexamen. Het is dus van belang dat de kwaliteit van de schoolexamens zijn gewaarborgd. Om de kwaliteit te kunnen waarborgen zijn er de volgende maatregelen genomen:

- De directie heeft het toetsbeleid vastgesteld. Dit is onderdeel van het thema 'Een goede basis' uit het schoolplan 2020-2024.

- Elke vakgroepvoorzitter stelt voor zijn vak het PTA (programma van toetsing en afsluiting) op, onder eindverantwoording van de directie.
- De examencommissie zorgt voor borging en naleving van het toetsbeleid en de PTA's.

De examencommissie bestaat reeds vele jaren. Hierin nemen 3 personen zitting. Er is geen aparte examensecretaris benoemd. De examencommissie heeft effect op de kwaliteitscultuur in de school. Dit blijkt met name bij leerlingen die door bijzondere situaties aangepaste examens nodig hebben of waar er aanpassingen in het PTA gedaan dienen te worden. Dit wordt door de examencommissie gedegen onderzocht en is daardoor goed in beeld.

Taken en bevoegdheden examencommissie staan beschreven in het examenreglement.

De examencommissie heeft geen advies uitgebracht over de inrichting van de kwaliteit van schoolexaminering. Dat komt omdat we nu nog werken met een kwaliteitsmedewerker die dit stuk verzorgt. Komend jaar voegen we een toetsdeskundige toe aan de examencommissie en gaat de examencommissie hierin een grotere rol spelen.

### **Nationaal Programma Onderwijs**

In 2021 is in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs gebruik gemaakt van de schoolscan via Eloo 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. De MR heeft ingestemd met het opgestelde plan. Daarnaast is er vanuit de ouderraad feedback gekomen op het plan en hebben we via de mentoren reacties van de leerlingen teruggekregen.

Het plan opgesteld in 2021 is geëvalueerd en waar nodig voor 2022 bijgesteld. De MR heeft ingestemd met het aangepaste plan.

In 2022 hebben we ingezet op de volgende interventies:

1. Meer onderwijs om bij groepen leerlingen kennis en vaardigheden bij te spijkeren (we stellen een KWT-coördinator aan en bouwen de KWT-momenten uit met een sterker PLUS-aanbod);
2. 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, daarnaast de opzet van een peer tutor programma);
3. Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen (opzetten kansklas, sportieve activiteiten en cultuureducatie);
4. Ontwikkeling van executieve functies van leerlingen (we versterken onze mentoraanpak en zetten Rots & Water training in);
5. Inzet van personeel en ondersteuning (de klassen zo klein mogelijk houden zodat er optimaal aandacht kan zijn voor het leerproces en inzet van onderwijsassistenten);
6. Faciliteiten en randvoorwaarden bij interventies A-E (versterken professionaliserings-programma).

We zien dat de achterstanden als gevolg van Corona in alle leerjaren goed zijn ingelopen, ondanks de personeelstekorten bij een aantal vakken zoals natuurkunde/scheikunde, biologie en Nederlands. Wel maken we ons voor de langere termijn zorgen om de basisvaardigheden en executieve functies. Aandacht voor het sociaal-emotionele blijft nodig. De gevolgen van Corona zijn daarin nog het meest zichtbaar.

In 2022 zijn er geen NPO-middelen ingezet voor de inhuur van personeel niet in loondienst.

## Kwaliteitszorg

### Doelen

Na de Coronacrisis is het belangrijk de kwaliteitsbewaking op het oude niveau te krijgen en de cyclus weer te hertstellen.

Ons onderwijs is data-gestuurd waarbij de kwaliteitscyclus (-kalender) zorgt voor borging van het opbrengstgericht werken. Hiermee worden onderwijsgevenenden 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 altijd 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 heeft geleid 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.
- We blijven de doelstelling hanteren om elk jaar minimaal 95% geslaagden te hebben.
- De slagingspercentages voor de diverse leerwegen waren de afgelopen jaren als volgt:

| Leerweg             | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|---------------------|------|------|------|------|------|
|                     |      |      |      |      |      |
| Basisberoeps        | 99%  | 100% | 99%  | 98%  | 99%  |
| Kaderberoeps        | 99%  | 100% | 93%  | 96%  | 98%  |
| Theoretisch/Gemengd | 96%  | 100% | 97%  | 100% | 95%  |
|                     |      |      |      |      |      |
| Totaal gemiddeld    | 98%  | 100% | 96%  | 98%  | 97%  |

### Perspectief

- Verder implementatie data-gestuurd onderwijs.
- Verdere implementatie kwaliteitskalender.
- De Overlaatschool is in 2023, afhankelijk van de eventuele fusie, 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 is gestart met het voorbereiden van Fase 3 in de verbouwing/ modernisering van het gebouw. Met name voor de bouwdelen C en D zullen duurzame plannen worden gemaakt. Door de diverse crises in de wereld is het proces niet verlopen als geland. Een gebrek aan materialen en personeel heeft het verkrijgen van de noodzakelijke offertes ernstig vertraagd en de prijzen enorm opgeschroefd. In verband met de mogelijke fusie zal ook met de fusiepartner gesproken dienen te worden. De verwachting is dat de plannen niet, zoals gepland, in 2023 worden uitgevoerd.

De investeringen in de zonnepanelen en duurzame maatregelen (zoals bewegingssensoren, puien, ramen en dak) werpen vanaf 2020 hun vruchten af en dit zal resulteren in een lager verbruik van gas en elektra.

In voorbereiding op het nieuwe onderwijsmodel is in 2021 een nieuw prachtig 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 inmiddels hebben duizenden leerlingen kennisgemaakt met het Let's Play-concept.

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

Met de gemeente Waalwijk is gewerkt aan een nieuwe doordecentralisatieovereenkomst die begin 2023 getekend zal worden.

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

### Resultaat

- Lagere energiekosten.
- Het verder digitaliseren van alle dossiers.
- Het ten volle benutten van het Let's Play lokaal en de Techbus.
- Het verwijderen van de overlap in digitale programma's.
- Het terugbrengen van het aantal licenties.
- Het afronden van de gesprekken met de gemeente over een nieuwe overeenkomst voor doordecentralisatie (DDC).

### Perspectief

- Fase 3 van de verbouwing wordt voorbereid op uitvoering in 2024.
- 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 OOGO's, met 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. In 2022 zijn twee leden, als gevolg van het aflopen van hun termijn, afgetreden en zijn twee nieuwe leden benoemd.

## 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 doordecentralisatieresultaat. Hiermee wordt geïmpliceerd dat het resultaat uit de gewone bedrijfsvoering tenminste nihil is. De bestuurder en Raad van Toezicht hebben ingestemd met een negatief genormaliseerd resultaat, mits dit betrekking heeft op het Nationaal Programma Onderwijs, werkdrukverlichtende maatregelen of professionalisering docenten waarvoor een bestemmingsreserve is gevormd.
- Afsluiten van een nieuwe doordecentralisatieovereenkomst met gemeente Waalwijk met als doel voldoende liquide middelen te kunnen opbouwen om in 2055 de nieuwbouw te kunnen realiseren en waarbij de te ontvangen doordecentralisatiegelden na de nieuwbouw voldoende groot zijn om de totale lasten te kunnen dragen.

### Maatregelen

- Het aangaan van fusiegesprekken met OMO om de continuïteit van de school te waarborgen en de financiële positie van de Overlaat te verstevigen.
- Het opstellen van een beleidsrijke (meerjaren-)begroting, (meerjaren-)formatieplan in samenhang met het schoolplan en meerjarig onderhoudsplan om inzicht te krijgen in de financiële toekomst.

- Het (aan)sturen op een stabiel aantal leerlingen (circa 850 leerlingen), maar tevens kijken naar samenwerkings- of fusiemogelijkheden om de continuïteit van de school te blijven waarborgen.
- Na overleg met gemeente Waalwijk een nieuwe doordecentralisatieovereenkomst opstellen en tekenen.

#### **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 en waarbij de te ontvangen doordecentralisatiegelden na de nieuwbouw voldoende groot zijn om de totale lasten te kunnen dragen.

#### **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. Tevens 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 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 Overlaat.

Vanuit deze actualisatie 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 Overlaat 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. Bij het vaststellen van het risico op 'hoog' is als uitgangspunt genomen dat de nieuwbouw volledig gefinancierd moet worden uit gespaarde doordecentralisatiegelden. Uit de gevoerde gesprekken met gemeente Waalwijk is gebleken dat zij een ander standpunt hebben. De jaarlijkse doordecentralisatievergoeding dient toereikend te zijn om de totale lasten te dragen die voortvloeien uit de doordecentralisatie. Daaronder vallen materiële lasten zoals brandverzekering, onroerendzaakbelasting en afschrijvingen, maar ook de kapitaalslasten in verband met eventuele afgesloten leningen om nieuwbouw te kunnen financieren. Daarom is in de nieuwe doordecentralisatieovereenkomst opgenomen dat Gemeente Waalwijk garant staat indien de Overlaat een lening moet afsluiten ter financiering van de nieuwbouw. Gezien het nieuwe

uitgangspunt, de garantstelling afgegeven door de gemeente en het feit dat de Overlaat hoogstwaarschijnlijk gaat fuseren met OMO de Langstraat zal het risicoprofiel bijgesteld kunnen worden naar 'midden'.

### **Visie 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 doordecentralisatieresultaat. 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, werkdrukverlichting en/of professionalisering docenten. De hiervoor gevormde bestemmingsreserves zullen worden aangesproken.

Per 31 december 2022 heeft het eigen vermogen naast de algemene reserve, de reserve werkdrukverlichting, de reserve Nationaal Programma Onderwijs en de reserve renovatie/nieuwbouw, waarbij een onderscheid is gemaakt tussen het gereserveerde deel en het vrij besteedbare deel van de reserve. In 2022 wordt de bestemmingsreserve professionalisering docenten gevormd. In 2022 zijn voor het eerst gelden ontvangen voor de professionalisering van docenten. Docenten krijgen vanaf 2023/2024 16 professionaliseringsuren extra per schooljaar. Deze uren worden in overleg met de leidinggevende besteed aan scholing op het gebied van basisvaardigheden en curriculumherziening. Voor schooljaar 2022/2023 geldt er een overgangsregeling waarbij in overleg met de MR afspraken worden gemaakt over besteding van de middelen. In 2022 zijn er nog geen uitgaven gedaan inzake professionalisering onderwijzend personeel.

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 uit 2019 is daarmee volledig besteed in 2021. De laptops zijn volledig afgeschreven in 2025. Aan de bestemmingsreserve werkdrukmiddelen is het bedrag van de collectieve werkdrukmiddelen ontvangen in 2022 toegevoegd. De directie schrijft een plan ter besteding van deze gelden, waarbij de input komt vanuit het personeel.

De bestemmingsreserve reserve renovatie/ nieuwbouw wordt gevormd uit het doordecentralisatieresultaat. In 2005 is een doordecentralisatieovereenkomst gesloten met de gemeente Waalwijk, begin 2023. Stichting Samenwerkingsschool de Overlaat ontvangt jaarlijks een bijdrage vanuit deze overeenkomst. Het resultaat dat ontstaat na aftrek van de kosten, zoals verzekering, onroerend zaakbelasting en afschrijvingen wordt toegevoegd aan deze reserve. Het doel is zodanig eigen vermogen/liquide middelen op te bouwen, zodat in 2055 nieuwbouw kan worden gerealiseerd, waarbij financiering met lang vreemd vermogen beperkt blijft. Dit moet er ook voor zorgen dat de te ontvangen doordecentralisatiegelden na nieuwbouw voldoende groot zijn om de totale lasten, inclusief kapitaalslasten, te kunnen dragen. Door deze reserve lijkt het alsof de Stichting een bovenmatig eigen vermogen heeft, dit is niet het geval (zie verderop in het financieel verslag de toelichting op het kengetal signaleringswaarde Bovenmatig Eigen Vermogen).

De algemene reserve en bestemmingsreserves worden gevormd uit onderwijsgelden, behalve de reserve renovatie/nieuwbouw die opgebouwd wordt uit het doordecentralisatieresultaat. Het resultaat uit de reguliere bedrijfsvoering wordt toegevoegd wordt aan de algemene reserve, mits het geen betrekking heeft op de bestaande bestemmingsreserves. De algemene reserve is ter dekking van tegenvallende resultaten.



### **Werkdrukmiddelen**

In 2022 zijn werkdrukmiddelen ontvangen welke binnen de school op verschillende manieren besteed kunnen worden om de werkdruk te verlagen, passend bij de opgaven van de school, het team en het individu. 50% van de werkdrukmiddelen die zijn ontvangen wordt uitgegeven aan de collectieve aanpak. Deze middelen zijn in 2022 toegevoegd aan de bestemmingsreserve werkdrukmiddelen. De directie heeft in overleg met de MR de kaders vastgesteld voor de besteding van de collectieve middelen na het houden van een enquête gehouden onder het voltallige personeel, waarbij elk personeelslid (indien gewenst anoniem) kon aangeven waar hij of zij werkdruk ervaart. Vervolgens zullen de volgende stappen gezet worden:

- Er worden bijeenkomsten georganiseerd voor zowel het onderwijzend personeel als onderwijs ondersteunend personeel, die per (kern)team aangeven wat voor hen werkdrukverlichtende maatregelen zijn;
- Elk team stelt een concept werkdrukplan op binnen de gestelde kaders en koppelt dit terug aan de directie;
- De directie zal vervolgens een collectief werkdrukplan opstellen en dit kenbaar maken aan het voltallig personeel;
- De MR zal het collectieve werkdrukplan bekrachtigen en er zullen afspraken gemaakt worden over de wijze waarop de evaluatie gaat plaatsvinden.

Naast de collectieve maatregelen tegen werkdruk krijgen individuele werknemers meer uren binnen de jaartaak om op individuele basis besluiten te maken die aansluiten bij de specifieke behoeften. Dit wordt gedaan door het individueel keuzebudget te verhogen naar 90 uur per schooljaar. De docent heeft jaarlijks het recht om het keuzebudget naar eigen inzicht te gebruiken voor aanpassing van de werkzaamheden. Gezien het moment van bekend worden en ontvangst van de middelen is het lastig dan wel onmogelijk om conform bovengenoemde werkwijze tot een besteding te komen. Daarom is 2022/2023 een overgangsjaar waarbij het mogelijk is de extra uren van het keuzebudget te laten uitbetalen. In november 2022 zijn de 40 extra PB uren voor schooljaar 2022/2023 uitbetaald (naar rato van het dienstverband) indien de werknemer hiervoor heeft gekozen. In december 2022 zijn de eenmalige 23 extra PB uren uitbetaald. Wederom als de werknemer hiervoor heeft gekozen. De mogelijkheid tot uitbetaling van de PB uren is afgestemd met de MR. De andere mogelijkheid is het sparen van de extra PB uren. Per medewerker zal worden geïnventariseerd hoe de gespaarde uren ingezet gaan worden.

### **Investeringsbeleid**

In 2022 is geïnvesteerd in een nieuwe brandmeldinstallatie en aanleg noodstroom in de serverruimten zoals opgenomen in de (meerjaren)investeringsbegroting. Daarnaast is in het najaar een moderne leeromgeving geopend voor Dienstverlening & Producten (D&P). Deze investering was niet opgenomen in de investeringsbegroting, maar noodzakelijk om beter onderwijs te kunnen geven aan alle D&P leerlingen. Het oude D&P lokaal was te klein, waardoor leerlingen verspreid moesten worden over meerdere lokalen. Deze situatie was voor zowel de docenten als leerlingen verre van ideaal. Tevens is geïnvesteerd in de aanschaf van extra meubilair in de aula. Deze investering vloeit voort uit de invoering van het nieuwe onderwijsmodel, waarbij de pauzes voor onder- en bovenbouw gelijk zijn getrokken. Net als in 2021 is in 2022 vanuit Sterk Techniekonderwijs (STO) geïnvesteerd in inventaris voor diverse profielen. 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 bouwdelen C en D moet de financieringsbehoefte in kaart worden gebracht. In 2022 is SG de Overlaat volledig gefinancierd met eigen vermogen.



De liquide middelen zijn in 2022 toegenomen met € 1.858.701. De toename van de liquide middelen komt voort uit de kasstroom uit operationele activiteiten. De belangrijkste oorzaken zijn de gestegen rijksbijdragen als gevolg van de ontvangen NPO-gelden, werkdrukmiddelen en professionaliseringsgelden enerzijds en de ontvangen doordecentralisatiegelden die zijn bestemd voor nieuwbouw en/of een grondige renovatie in de toekomst anderzijds.

### **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 vanuit 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 groepsomvang van de basisberoepsgerichte klassen, de inzet van interne en externe coaches, de ambulante begeleiders, remedial teachers en huiswerkbegeleiding en de opzet van de ondersteuningsstructuur.

### **Sterk Techniekonderwijs/ Het Techniek Loket**

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), Produceren, 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. In 2022 is het resterende deel van de subsidie gebruikt om de verbouwing van het nieuwe D&P leerplein te realiseren.

Op 1 januari 2020 is het regioproject Het Techniek Loket 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.

### **Toezichthoudend 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                                                                                                       | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Directie/bestuur                                                                                                             | 3          | 3          | 3          | 3          |
| O.P.                                                                                                                         | 103        | 94         | 89         | 86         |
| O.O.P.                                                                                                                       | 34         | 32         | 33         | 35         |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                | <b>140</b> | <b>129</b> | <b>125</b> | <b>124</b> |
|                                                                                                                              |            |            |            |            |
| <b>Leerlingenaantallen</b>                                                                                                   |            |            |            |            |
| Basisberoeps                                                                                                                 | 229        | 209        | 217        | 183        |
| Kaderberoeps                                                                                                                 | 415        | 410        | 406        | 392        |
| MAVO (G/T)                                                                                                                   | 237        | 225        | 225        | 247        |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                | <b>882</b> | <b>844</b> | <b>862</b> | <b>822</b> |
|                                                                                                                              |            |            |            |            |
| <b>Slagingspercentage</b>                                                                                                    |            |            |            |            |
| Basis                                                                                                                        | 99%        | 100%       | 100%       | 99%        |
| Kader                                                                                                                        | 93%        | 100%       | 100%       | 99%        |
| Mavo                                                                                                                         | 97%(G/T)   | 100%(G/T)  | 98%(G/T)   | 96%(G/T)   |
|                                                                                                                              |            |            |            |            |
| <b>IDU gegevens</b>                                                                                                          |            |            |            |            |
| Leerl. teldatum T-1                                                                                                          | 922        | 882        | 844        | 862        |
| Tussentijdse uitstr.                                                                                                         | 7          | 5          | 2          | 4          |
| Tussentijdse instr.                                                                                                          | 7          | 3          | 10         | 5          |
| Nieuwe leerl. LJ 1                                                                                                           | 200        | 212        | 188        | 186        |
| Nieuwe leer.ov. leerj.                                                                                                       | 13         | 21         | 19         | 15         |
| Examenuitstroom                                                                                                              | 236        | 255        | 183        | 239        |
| Leerl. teldatum T                                                                                                            | 882        | 844        | 862        | 822        |
|                                                                                                                              |            |            |            |            |
| <b>Examenresultaten <sup>1</sup></b>                                                                                         |            |            |            |            |
| Basis                                                                                                                        | 6,7        | -          | 6,6        | 6,4        |
| Kader                                                                                                                        | 6,2        | -          | 6,3        | 6,0        |
| Mavo (G/T)                                                                                                                   | 6,4        | -          | 6,4        | 5,9        |
|                                                                                                                              |            |            |            |            |
| <b>Financiën</b>                                                                                                             | €          | €          | €          | €          |
| Totaal baten                                                                                                                 | 10.966.943 | 10.940.977 | 11.679.776 | 12.651.023 |
| Totaal lasten                                                                                                                | 10.851.037 | 10.743.708 | 10.553.308 | 11.143.236 |
|                                                                                                                              |            |            |            |            |
| <sup>1</sup> Gemiddeld cijfer per leerweg voor alle vakken.<br>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 2022 is een positief resultaat gerealiseerd van € 1.507.787. In dit resultaat zit het positieve resultaat van € 327.777 behaald op de doordecentralisatiegelden opgenomen. Wanneer dit resultaat geëlimineerd zou worden, ontstaat er een winst van € 1180.010 op de reguliere bedrijfsvoering. Begroot is voor 2022 een positief resultaat van € 285.835, een positief doordecentralisatiere resultaat van € 243.714 en een positief exploitatiere resultaat van € 42.121. Het verschil van € 1.221.952 is niet toe te rekenen aan één bepaalde post en heeft verschillende oorzaken. In onderstaand overzicht zijn de verschillen tussen de realisatie 2022 en de begroting 2022 weergegeven.

| Baten                                                 | €        | €         |
|-------------------------------------------------------|----------|-----------|
| Hogere rijksbijdragen                                 | 777.000  |           |
| Hogere overige overheidsbijdragen                     | 87.000   |           |
| Hogere overige baten                                  | 154.000  |           |
|                                                       |          | 1.018.000 |
| <b>Lasten</b>                                         |          |           |
| Hogere personeelslasten                               | 161.000  |           |
| Lagere afschrijvingslasten                            | -42.000  |           |
| Lagere huisvestingslasten                             | -55.000  |           |
| Lagere overige lasten                                 | -272.000 |           |
| Hogere financiële lasten                              | 4.000    |           |
|                                                       |          | -204.000  |
| Hoger gerealiseerd resultaat ten opzichte van begroot |          | 1.222.000 |

De Corona crisis beïnvloed het resultaat nog steeds in 2022 in zowel positieve als negatieve zin.

De totale rijksbijdragen zijn € 777.000 hoger dan begroot. De hogere rijksbijdragen volgend uit de vereenvoudigde bekostiging zijn € 270.000 hoger als gevolg van het indexeren van het bekostigingsbedrag per leerling en van het vaste bedrag voor de (hoofd)vestiging. De rijksbijdrage ontvangen via het SWV zijn € 141.000 hoger dan begroot. Dit is eveneens het gevolg van indexatie van de bekostigingsbedragen. Daarnaast is in 2022 € 1.957.000 ontvangen aan overige subsidies OCW/EZ, waarvan € 1.591.000 is begroot in 2022. De geoormerkte subsidies zijn € 39.000 lager dan begroot. Dit is niet aan één post toe te rekenen. Een belangrijke oorzaak is het doorschuiven van uitgaven die ten laste van de subsidie voor de nieuwe leerweg voor E&O komen. De niet-geoormerkte subsidies voor 2022 zijn daarentegen € 405.000 hoger dan begroot. De belangrijkste oorzaak is het verhogen van de subsidie strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim 2022 met gelden voor werkdrukmiddelen, professionalisering van docenten en schoolleiders en voor eenmalige uitkeringen voor OOP en aanschaf van CO2 meters. Hierdoor zijn de niet-geoormerkte subsidies € 351.000 hoger dan begroot. Tevens is de subsidie Nationaal Programma Onderwijs in 2022 € 62.000 hoger dan begroot. Daarnaast ontvangen we in 2022 de subsidie aanvullende bekostiging eindexamens 2022 VO voor een bedrag van € 24.000. Dit was niet begroot. De vrijval van de subsidie Sterk Techniekonderwijs in het resultaat van 2022 is € 27.000 lager dan begroot als gevolg van onderbesteding.

De overige overheidsbijdragen betreft de doordecentralisatievergoeding ontvangen van de gemeente, deze wordt elk jaar geïndexeerd.

De overige baten voor 2022 zijn € 154.000 hoger dan begroot over 2022. Het grootste verschil ontstaat bij de post detachering van personeel. Bij het opstellen van de begroting 2022 is € 11.000 begroot, terwijl in 2022 € 133.000 is gerealiseerd. Bij het opstellen van de begroting waren veel detacheringen niet bekend of onzeker. Er is in 2022 sprake van detacheringen aan andere (onderwijs)instellingen in het VO en van samenwerking met onderwijsinstellingen in het PO. Daarnaast zijn er onder de overige baten meerdere posten die aanzienlijk afwijken van de begroting 2022. De voornaamste reden is de coronacrisis. De meerdaagse reizen zijn geschrapt in schooljaar 2021-2022 (-€ 64.000) en dit geldt ook voor andere reizen en excursies, waardoor de ouderbijdrage € 10.000 lager is dan begroot. Echter de verkopen catering zijn € 22.000 hoger dan begroot. Bij het opstellen van de begroting was rekening gehouden met een beperkte verkoop catering, omdat de catering tijdens corona vaak moest sluiten. Tot slot is er € 33.000 gerealiseerd aan gedetacheerde leerlingen op de Overlaet. In de begroting wordt deze opbrengst voorzichtigheidshalve op nihil gezet.

De totale personele lasten zijn € 161.000 hoger dan begroot in 2022. De overschrijding van de begroting op personele lasten is niet toe te rekenen aan één bepaalde post. De overschrijding van € 127.000 op de begroting 2022 op de post lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenen is te verklaren door de extra personele lasten die voortvloeien uit de cao-afspraken. De stijging van de personele lasten wordt deels gecompenseerd door de lagere pensioenpremies en lagere kosten vervanging bij ziekte. Ook is er meer lager ingeschaald personeel ingezet.

De overige personele lasten zijn € 148.000 hoger in 2022 dan begroot. De overige personele lasten zijn in drie groepen te verdelen.

1. Dotaties personele voorzieningen. Deze zijn € 39.000 hoger dan begroot. De voornaamste oorzaak is de hogere dotatie aan de voorziening spaarverlof persoonlijk budget als gevolg van de 40 extra toegekende PB uren elk schooljaar en de eenmalige 23 PB uren (bij 1 fte) volgend uit de cao-afspraken VO 2022/2023.
2. Personeel niet in loondienst. Er is een overschrijding op personeel niet in loondienst van € 130.000 in 2022. De krappe arbeidsmarkt in het onderwijs zorgt ervoor dat vacatures langer blijven openstaan, waardoor inhuur via een detacheringsbureau noodzakelijk is. Daartegenover staat wel een gerealiseerde bate van € 114.000 aan ontvangen UWV-uitkeringen. Deze te ontvangen uitkeringen zijn niet begroot, zodat dit ruimte biedt voor inhuur derden.
3. Overige personele lasten. Deze zijn € 21.000 lager dan begroot. De belangrijkste reden voor de lagere overige personele lasten zijn de lagere advieskosten arbeidsrecht.

De huisvestingslasten zijn € 55.000 lager in 2022 dan begroot. Dit is voornamelijk te verklaren door lagere onderhoudskosten, schoonmaakkosten en energiekosten. Opvallend is de daling van de energiekosten in 2022, terwijl veel scholen te maken hebben met een enorme stijging van de energiekosten als gevolg van de oorlog in Oekraïne. De Overlaet is t/m 2025 aangesloten bij het inkoopcollectief Energie voor Scholen, doordat zij ruim van tevoren hebben ingekocht is er voor 2022 geen sprake van stijgende energieprijzen voor de Overlaet.

De onderschrijding op de begroting op het totaal van de overige lasten bedraagt € 272.000.

De overige lasten worden in drie categorieën verdeeld:

- De administratie- en beheerslasten die dalen met € 50.000.
- De kosten voor inventaris, apparatuur en leermiddelen dalen met € 9.000.
- En de overige lasten die dalen met € 213.000.

De administratie en beheerslasten zijn € 50.000 lager dan begroot in 2022. De licentiekosten voor niet leerlinggebonden programma's zijn € 45.000 lager dan begroot. De kosten voor inventaris, apparatuur en leermiddelen komen € 9.000 lager uit dan begroot, ondanks de overschrijding op de begroting 2022 met € 14.000 op de licentiekosten voor leerlinggebonden programma's. De onderschrijding op de begroting 2022 met € 25.000 op verbruiksmaterialen ICT compenseert dit en is voornamelijk ontstaan als gevolg van het niet uitvoeren van het project ICT Cloud & Onderwijs. De overige lasten zijn per saldo € 213.000 lager dan begroot in 2022. Een belangrijke oorzaak is de lagere realisatie op de post dotatie bestemmingsgelden subsidies. In de begroting 2022 is onder deze post een bedrag opgenomen voor de materiële lasten van het Nationaal Programma Onderwijs. In de realisatie zijn deze lasten op de juiste kostenposten geboekt. Daarnaast zijn de uitgaven voor de ontwikkeling van de nieuwe leerweg voor E&O doorgeschoven. De overige lasten zijn ook lager als gevolg van het niet doorgaan van de meerdaagse reizen door Corona.

De toelichting op de ontwikkeling van de balansposten in vergelijking met voorgaand jaar is opgenomen in de jaarrekening 2022, 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.

### Weerstandsvermogen

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

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

|                           | 2022   | 2021   |
|---------------------------|--------|--------|
| Weerstandsvermogen ultimo | 30,06% | 16,57% |

### 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.

|                        | 2022 | 2021 |
|------------------------|------|------|
| Solvabiliteit 2 ultimo | 0,84 | 0,83 |

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 signaleringssgrens 1 kan er sprake zijn van bovenmatig eigen vermogen.

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

|                                                     | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------------------------|------|------|
| Signaleringswaarde Bovenmatig Eigen Vermogen ultimo | 1,34 | 1,20 |

Het feitelijk eigen vermogen bedraagt per 31 december 2022 € 12.233.294 ten opzichte van het normatieve eigen vermogen van € 9.131.178. Het mogelijke bovenmatige eigen vermogen bedraagt € 3.102.116. Echter € 7.726.118 van het totale eigen vermogen per 31 december 2022 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. Als het kengetal signaleringswaarde eigen vermogen wordt berekend exclusief doordecentralisatie komt het kengetal uit op 0,93. Dit geeft aan dat er geen sprake is van bovenmatig eigen vermogen. Het feitelijk eigen vermogen zonder doordecentralisatiegelden bedraagt € 4.507.176 ten opzichte van een normatief eigen vermogen van € 4.821.769. De stand van de algemene reserve per 31 december 2022 bedraagt € 3.580.551. Dit deel van het eigen vermogen is om eventuele negatieve resultaten op te vangen. Buiten de algemene reserve en de reserve renovatie/nieuwbouw zijn er nog de volgende bestemmingsreserves. In 2022 is € 267.387 toegevoegd aan de bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs. De bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs bedraagt per 31 december 2022 € 680.210. Het ministerie heeft besloten dat de looptijd van het Nationaal Programma Onderwijs met 2 jaar wordt verlengd. Dit houdt in dat scholen tot en met schooljaar 2024/2025 de verkregen middelen mogen inzetten. In 2022 zijn voor het eerst gelden ontvangen voor de professionalisering van docenten. Docenten krijgen vanaf 2023/2024 16 professionaliseringsuren per schooljaar. Deze uren worden in overleg met de leidinggevende besteed aan scholing op het gebied van basisvaardigheden en curriculumherziening. Deze 16 uur komt bovenop de 83 uur die er al is voor professionalisering. Voor schooljaar 2022/2023 geldt er een overgangsregeling waarbij in overleg met de MR afspraken worden gemaakt over besteding van de middelen. Voor deze middelen is de bestemmingsreserve professionalisering docenten gevormd voor een bedrag van € 49.031. Aan de bestaande reserve werkdrukverlichting is € 138.760 toegevoegd voor werkdrukverlichting. Dit bedrag is gelijk aan 50% van het in 2022 ontvangen bedrag om de werkdruk te verminderen. Het betreft het collectieve deel. De directie schrijft een plan ter besteding van deze gelden, waarbij de input komt vanuit het personeel.



### 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.

|                    | 2022        | 2021        |
|--------------------|-------------|-------------|
| Liquiditeit ultimo | <u>2,63</u> | <u>2,03</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).

|                      | 2022          | 2021         |
|----------------------|---------------|--------------|
| Rentabiliteit ultimo | <u>11,92%</u> | <u>9,64%</u> |

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

## Continuïteitsparagraaf

### Kengetallen

| Personele bezetting in fte per<br>31 december | 2022       | Prognose<br>2023 (t+2) | Prognose<br>2024 (t+3) | Prognose<br>2025 (t+4) | Prognose<br>2026 (t+5) | Prognose<br>2027 (t+5) |
|-----------------------------------------------|------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Directie                                      | 3          | 3                      | 3                      | 3                      | 3                      | 3                      |
| Onderwijzend Personeel                        | 72         | 70                     | 70                     | 70                     | 70                     | 70                     |
| Overige medewerkers                           | 27         | 25                     | 25                     | 23                     | 20                     | 20                     |
|                                               | <u>101</u> | <u>98</u>              | <u>98</u>              | <u>96</u>              | <u>93</u>              | <u>93</u>              |

### Leerlingenaantallen t-1 (peildatum 1 oktober)

|                   | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|-------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Aantal leerlingen | <u>822</u> | <u>803</u> | <u>780</u> | <u>784</u> | <u>795</u> | <u>806</u> |

De bekostiging wordt bepaald op basis van het aantal leerlingen op 1 oktober van het voorafgaande jaar. Voor het begroten van de huidige bekostiging is gerekend met een marktaandeel van 14% en is rekening gehouden met instroom van leerlingen uit de gemeente Dongen. Dit komt neer op een instroom van 188 leerlingen voor schooljaar 2023/2024 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 2023 wordt gerekend met 822 leerlingen en voor het jaar 2024 wordt er gerekend met 803 leerlingen. Op basis van de huidige aanmeldingen zou het leerlingenaantal voor schooljaar 2023/2024 op 815 leerlingen komen. Echter dit kan nog wijzigen als gevolg van tussentijdse instroom.

### Balans per 31 december

|                                   | 2022              | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| €                                 | €                 | €                 | €                 | €                 | €                 | €                 |
| <b>Activa</b>                     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Materiële vaste activa            | 8.750.711         | 8.242.093         | 7.755.230         | 7.246.365         | 6.800.142         | 6.321.387         |
| Voorraden                         | 15.575            | 15.575            | 15.575            | 15.575            | 15.575            | 15.575            |
| Vorderingen                       | 515.122           | 515.122           | 515.122           | 515.122           | 515.122           | 515.122           |
| Liquide middelen                  | 6.123.746         | 6.918.689         | 6.792.243         | 6.625.763         | 6.711.020         | 6.980.614         |
|                                   | <u>15.405.155</u> | <u>15.691.480</u> | <u>15.078.170</u> | <u>14.402.825</u> | <u>14.041.859</u> | <u>13.832.698</u> |
| <b>Passiva</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Eigen vermogen                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Algemene reserve/overige reserves | 4.507.176         | 4.465.783         | 3.550.562         | 2.553.146         | 1.861.791         | 1.249.446         |
| Bestemmingsreserve nieuwbouw      | 7.726.118         | 8.024.589         | 8.259.023         | 8.482.883         | 8.715.062         | 8.960.689         |
| Voorzieningen                     | 642.318           | 774.799           | 945.510           | 1.116.221         | 1.286.932         | 1.457.643         |
| Kortlopende schulden              | 2.529.542         | 2.426.308         | 2.323.074         | 2.250.574         | 2.178.074         | 2.164.920         |
|                                   | <u>15.405.155</u> | <u>15.691.480</u> | <u>15.078.170</u> | <u>14.402.825</u> | <u>14.041.859</u> | <u>13.832.698</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 en werkdrukmiddelen.                                           |
| Bestemmingsreserve nieuwbouw | Het doordecentralisatieresultaat.                                                                                      |
| Kortlopende schulden         | Vrijval vooruitontvangen investeringssubsidies (-).                                                                    |



In het najaar van 2021 is Stichting Samenwerkingsschool de Overlaat benaderd door Vereniging OMO c.q. Scholengroep de Langstraat met de vraag om na te denken over samenwerking. In het vervolggesprek werd dit aangepast naar de vraag of we wilden nadenken over fusie. De Overlaat zou dan onderdeel worden van de scholengroep en onder het bestuur van OMO gaan vallen. Na vele gesprekken is vlak voor de zomervakantie 2022 een Intentieovereenkomst getekend om te komen tot bestuursoverdracht en een scholenfusie. Indien dit proces tot een goed einde komt zal op 1 augustus 2023 de fusie gerealiseerd worden. De begroting 2023 en de meerjarenramingen 2024 t/m 2027 zijn bewust opgesteld alsof er geen sprake is van een mogelijke fusie. De reden hiervoor is dat op het moment van opstellen er nog teveel onzekerheden waren. Het fusieproces bevond zich in de eerste fase.

In 2021 is gestart met de ontwikkeling van plannen voor verbouwing van de bouwdelen C en D. De jaren 2021 en 2022 zijn gebruikt om de verbouwing van bouwdelen C en D voor te bereiden. De planning was in 2023 van start te gaan met de daadwerkelijke verbouwing. Echter in het najaar van 2022 is duidelijk geworden dat het kunnen starten in 2023 een te rooskleurig inschatting is geweest. Met name het vinden van een aannemer is zeer lastig gebleken, ook zorgt de aanlevering van de benodigde bouwmaterialen voor vertraging. Daarnaast heeft de voorgenomen fusie ook invloed op het besluit tot verbouwen van de bouwdelen C en D. Bij het opstellen van de meerjarenbegrotingen is daardoor 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 meerjaren-onderhoudsplan.

Bij de voorzieningen wordt rekening gehouden met een jaarlijkse dotatie voor jubilea, personele fricties en spaarverlof persoonlijk budget. Vanaf schooljaar 2022/2023 zijn er geen deelnemers meer aan het generatiepact. De kortlopende schulden nemen elk jaar af met de vrijval van investeringssubsidies.

| Raming van baten en lasten                       | 2022              | 2023              | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                  | €                 | €                 | €                 | €                 | €                 | €                 |
| <b>Baten</b>                                     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Rijksbijdragen                                   | 11.587.315        | 10.981.053        | 9.954.589         | 9.692.654         | 9.719.474         | 9.815.818         |
| Overige overheidsbijdragen en -subsidies         | 648.891           | 622.666           | 558.629           | 548.055           | 556.374           | 569.822           |
| Overige baten                                    | 414.816           | 365.298           | 345.463           | 326.030           | 322.562           | 322.562           |
| <b>Totaal Baten</b>                              | <b>12.651.023</b> | <b>11.969.017</b> | <b>10.858.681</b> | <b>10.566.738</b> | <b>10.598.410</b> | <b>10.708.202</b> |
| <b>Lasten</b>                                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Personeelslasten                                 | 8.858.628         | 8.873.269         | 8.859.910         | 8.715.612         | 8.508.677         | 8.508.677         |
| Afschrijvingen                                   | 609.538           | 638.348           | 630.282           | 601.163           | 580.648           | 578.755           |
| Huisvestingslasten                               | 480.482           | 548.515           | 559.097           | 556.188           | 550.412           | 561.213           |
| Overige lasten                                   | 1.181.403         | 1.651.808         | 1.490.179         | 1.467.332         | 1.417.849         | 1.426.274         |
| <b>Totaal Lasten</b>                             | <b>11.130.050</b> | <b>11.711.939</b> | <b>11.539.468</b> | <b>11.340.295</b> | <b>11.057.586</b> | <b>11.074.920</b> |
| <b>Saldo baten en lasten</b>                     | <b>1.520.973</b>  | <b>257.078</b>    | <b>-680.787</b>   | <b>-773.556</b>   | <b>-459.176</b>   | <b>-366.718</b>   |
| Financiële baten en lasten                       | -13.186           | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Totaal resultaat</b>                          | <b>1.507.787</b>  | <b>257.078</b>    | <b>-680.787</b>   | <b>-773.556</b>   | <b>-459.176</b>   | <b>-366.718</b>   |
| Exploitatieresultaat                             | 1.240.437         | -41.393           | -915.221          | -997.416          | -691.355          | -612.345          |
| Doordecentralisatieresultaat                     | 267.350           | 298.471           | 234.434           | 223.860           | 232.179           | 245.627           |
| Verhouding personele lasten t.o.v. rijksbijdrage | 76,5%             | 80,8%             | 89,0%             | 89,9%             | 87,5%             | 86,7%             |
| Aandeel personeelslasten t.o.v. totale lasten    | 79,6%             | 75,8%             | 76,8%             | 76,9%             | 76,9%             | 76,8%             |



De leerling prognoses laten een krimp zien. 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. In de jaren 2023, 2024 en 2025 zullen de NPO-gelden ontvangen in 2021, 2022 en 2023 besteed worden. Dit verlies zal ten laste van de bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs worden gebracht.



# Jaarrekening 2022



## Balans per 31 december 2022 (na resultaatsbestemming)

| Activa                     | 31-12-2022 |                          | 31-12-2021 |                          |
|----------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------|
|                            | €          | €                        | €          | €                        |
| <b>Vaste Activa</b>        |            |                          |            |                          |
| 1.2 Materiële vaste activa |            | 8.750.711                |            | 8.933.199                |
| <b>Vlottende activa</b>    |            |                          |            |                          |
| 1.4 Voorraden              | 15.575     |                          | 14.657     |                          |
| 1.5 Vorderingen            | 515.122    |                          | 359.641    |                          |
| 1.7 Liquide middelen       | 6.123.746  |                          | 4.265.045  |                          |
|                            |            | <u>6.654.443</u>         |            | <u>4.639.344</u>         |
| <b>Totaal activa</b>       |            | <u><b>15.405.155</b></u> |            | <u><b>13.572.543</b></u> |
| <b>Passiva</b>             |            |                          |            |                          |
| 2.1 Eigen vermogen         |            | 12.233.294               |            | 10.725.507               |
| 2.2 Voorzieningen          |            | 642.318                  |            | 565.783                  |
| 2.4 Kortlopende schulden   |            | <u>2.529.542</u>         |            | <u>2.281.253</u>         |
| <b>Totaal passiva</b>      |            | <u><b>15.405.155</b></u> |            | <u><b>13.572.543</b></u> |



## Staat van baten en lasten 2022

|                                              | 2022              | Begroot 2022      | 2021              |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                              | €                 | €                 | €                 |
| <b>Baten</b>                                 |                   |                   |                   |
| 3.1 Rijksbijdragen                           | 11.587.315        | 10.810.445        | 10.818.517        |
| 3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies | 648.891           | 562.159           | 592.660           |
| 3.5 Overige baten                            | 414.816           | 260.584           | 268.600           |
| <b>Totaal Baten</b>                          | <b>12.651.023</b> | <b>11.633.187</b> | <b>11.679.776</b> |
| <b>Lasten</b>                                |                   |                   |                   |
| 4.1 Personeelslasten                         | 8.858.628         | 8.697.864         | 8.368.726         |
| 4.2 Afschrijvingen                           | 609.538           | 651.385           | 624.066           |
| 4.3 Huisvestingslasten                       | 480.482           | 535.970           | 465.456           |
| 4.4 Overige lasten                           | 1.181.403         | 1.453.133         | 1.079.881         |
| <b>Totaal Lasten</b>                         | <b>11.130.050</b> | <b>11.338.352</b> | <b>10.538.129</b> |
| <b>Saldo baten en lasten</b>                 | <b>1.520.973</b>  | <b>294.835</b>    | <b>1.141.648</b>  |
| <br>5. Financiële baten en lasten            | <br>-13.186       | <br>-9.000        | <br>-15.179       |
| <b>Totaal resultaat</b>                      | <b>1.507.787</b>  | <b>285.835</b>    | <b>1.126.469</b>  |

## Kasstroomoverzicht

|                                                       | 31-12-2022       |                  | 31-12-2021       |                  |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                       | €                | €                | €                | €                |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>        |                  |                  |                  |                  |
| Saldo Baten en Lasten                                 | 1.520.973        |                  | 1.141.648        |                  |
| Aanpassing voor:                                      |                  |                  |                  |                  |
| Afschrijvingen                                        | 646.422          |                  | 540.640          |                  |
| Mutaties voorzieningen                                | 76.536           |                  | -243.540         |                  |
| Verandering in vlottende middelen:                    |                  |                  |                  |                  |
| Vorraden                                              | -918             |                  | 3.074            |                  |
| Vorderingen                                           | -155.480         |                  | -48.420          |                  |
| Schulden                                              | 248.289          |                  | 7.783            |                  |
| <b>Totaal Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>         | <b>2.335.821</b> |                  | <b>1.401.185</b> |                  |
| Ontvangen interest                                    | -                |                  | 2                |                  |
| Betaalde interest                                     | -13.186          |                  | -15.181          |                  |
|                                                       | -13.186          |                  | -15.179          |                  |
| <b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b> |                  | <b>2.322.635</b> |                  | <b>1.386.006</b> |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>         |                  |                  |                  |                  |
| Investerings in materiële vaste activa                | -1.022.112       |                  | -399.510         |                  |
| Desinvesteringen in materiële vaste activa            | 558.177          |                  | 203.389          |                  |
| <b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  |                  | <b>-463.934</b>  |                  | <b>-196.122</b>  |
| <b>Mutatie liquide middelen</b>                       |                  | <b>1.858.701</b> |                  | <b>1.189.884</b> |
| <b>Mutatie liquide middelen</b>                       |                  | <b>2022</b>      |                  | <b>2021</b>      |
|                                                       | €                |                  | €                |                  |
| Stand 1 januari                                       | 4.265.045        |                  | 3.075.161        |                  |
| Stand 31 december                                     | 6.123.746        |                  | 4.265.045        |                  |
|                                                       | <b>1.858.701</b> |                  | <b>1.189.884</b> |                  |

## Grondslagen voor financiële verslaggeving

### Algemeen

#### Activiteiten

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

Naast het verzorgen van Voortgezet Onderwijs verzorgt de stichting cursussen aan volwassenen in de vorm van contractactiviteiten. De cursussen die gegeven worden zijn:

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

#### Verbonden partijen

De Steunstichting 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 Samenwerkingsschool 'de Overlaat'. Consolidatie heeft om deze reden evenals voorgaande jaren niet plaatsgevonden.

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

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

### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld conform de richtlijnen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en overeenkomstig de verslaggevingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Tevens is Richtlijn 660 van de Raad voor de Jaarverslaggeving gevolgd.

In deze richtlijn zijn voor de sector presentatie-, waarderings- en verslaggevingsvoorschriften opgenomen.

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

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### 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 ingebruikname.

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

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 opgeknipt in diverse componenten. Per component wordt bepaald, na hoeveel jaar moet worden vervangen, en daarmee welke afschrijvingstermijn moet worden gehanteerd. Het groot onderhoud wordt geactiveerd vanaf € 10.000.

#### Voorraden

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

#### Vorderingen en overlopende activa

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

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



## 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 fricties*

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 hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

#### Opbrengstverantwoording 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-geoordeelde 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. Geoordeelde 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 2022 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 110,9% (bron: website [www.abp.nl](http://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 2022

### Vaste activa

#### 1.2 Materiële vaste activa

|                                                    | Gebouwen en<br>terreinen<br>€ | In uitvoering<br>€ | Inventaris<br>€ | Vervoer-<br>middelen<br>€ | Totaal<br>€ |
|----------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------|---------------------------|-------------|
| Cumulatieve aanschafwaarde<br>per 1 januari 2022   | 10.534.827                    | 61.512             | 4.723.811       | 29.145                    | 15.349.294  |
| Cumulatieve afschrijvingen<br>per 1 januari 2022   | 3.272.817                     | -                  | 3.131.856       | 11.423                    | 6.416.095   |
|                                                    | 7.262.010                     | 61.512             | 1.591.955       | 17.722                    | 8.933.199   |
| Afschrijvingen                                     | 419.154                       | -                  | 270.532         | 5.829                     | 695.515     |
| Afschrijvingen desinvesteringen                    | -                             | -                  | 49.093          | -                         | 49.093      |
| Investerings                                       | 270.803                       | 447.572            | 303.737         | -                         | 1.022.112   |
| Desinvesteringen                                   |                               | 509.084            | 49.093          | -                         | 558.177     |
|                                                    | -148.352                      | -61.512            | 33.205          | -5.829                    | -182.488    |
| Cumulatieve aanschafwaarde<br>per 31 december 2022 | 10.805.630                    | -                  | 4.978.454       | 29.145                    | 15.813.228  |
| Cumulatieve afschrijvingen<br>per 31 december 2022 | 3.691.971                     | -                  | 3.353.294       | 17.252                    | 7.062.517   |
|                                                    | 7.113.659                     | -                  | 1.625.160       | 11.893                    | 8.750.711   |

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 01-01-2022 € 9.305.000.

### Vorraden en vorderingen

#### 1.4 Voorraad

|                  | 31-12-2022<br>€ | 31-12-2021<br>€ |
|------------------|-----------------|-----------------|
| Gebruiksgoederen | 15.575          | 14.657          |

#### 1.5 Vorderingen

|                           | €       | €       |
|---------------------------|---------|---------|
| 1.5.1 Debiteuren          | 102.984 | 38.888  |
| 1.5.7 Overige vorderingen | 186.495 | 165.678 |
| 1.5.8 Overlopende activa  | 225.643 | 155.075 |
|                           | 515.122 | 359.641 |

#### Specificatie overige vorderingen

|                   | €       | €       |
|-------------------|---------|---------|
| 1.5.7.1 Personeel | -       | -       |
| 1.5.7.1 Overige   | 186.495 | 165.678 |
|                   | 186.495 | 165.678 |

## Toelichting op de balans per 31 december 2022

Onder de post overige vorderingen is een vordering opgenomen op de gemeente Waalwijk betreffende nog te ontvangen doordecentralisatiegelden 2022 voor een bedrag van € 98.891 (2021: € 67.660). De vordering die Samenwerkingsschool 'de Overlaat' heeft op de Steunstichting Scholengemeenschap De Overlaat is nihil per 31 december 2022 (2021: € 20.330).

### Specificatie overlopende activa

|                                    | 31-12-2022     | 31-12-2021     |
|------------------------------------|----------------|----------------|
|                                    | €              | €              |
| 1.5.8.1 Vooruitbetaalde kosten     | 48.338         | -              |
| 1.5.8.3 Overige overlopende activa | 177.305        | 155.075        |
|                                    | <u>225.643</u> | <u>155.075</u> |

### Effecten en liquide middelen

#### 1.7 Liquide middelen

|                                           |                  |                  |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                           | €                | €                |
| 1.7.1 Kasmiddelen                         | 605              | 486              |
| 1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen | 6.123.142        | 4.264.559        |
|                                           | <u>6.123.746</u> | <u>4.265.045</u> |

De Overlaat heeft volledige vrije beschikking over de liquide middelen.

## Toelichting op de balans per 31 december 2022

### Eigen vermogen

| 2.1   | Eigen vermogen             | Stand per<br>1-1-2022 | Resultaat        | Overige<br>mutaties | Stand per<br>31-12-2022 |
|-------|----------------------------|-----------------------|------------------|---------------------|-------------------------|
|       |                            | €                     | €                | €                   | €                       |
| 2.1.1 | Algemene reserve           | 2.832.174             | 748.377          | -                   | 3.580.551               |
| 2.1.2 | Bestemmingsreserve publiek | 7.893.333             | 759.410          | -                   | 8.652.743               |
|       |                            | <b>10.725.507</b>     | <b>1.507.787</b> | <b>-</b>            | <b>12.233.294</b>       |

### Specificatie bestemmingsreserve publiek

|                                              | Stand per<br>1-1-2022 | Resultaat      | Overige<br>mutaties | Stand per<br>31-12-2022 |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------------|---------------------|-------------------------|
|                                              | €                     | €              | €                   | €                       |
| Reserve Nationaal Programma Onderwijs        | 412.823               | 267.387        |                     | 680.210                 |
| Reserve werkdrukverlichting                  | 82.170                | 115.215        |                     | 197.385                 |
| Reserve professionalisering docenten         | -                     | 49.031         |                     | 49.031                  |
| Reserve renovatie/nieuwbouw gereserveerd     | 5.888.752             | -245.695       |                     | 5.643.057               |
| Reserve renovatie/nieuwbouw vrij besteedbaar | 1.509.589             | 573.472        |                     | 2.083.061               |
|                                              | <b>7.893.333</b>      | <b>759.410</b> | <b>-</b>            | <b>8.652.743</b>        |

Naast de algemene reserve zijn er diverse bestemmingsreserves. 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. Hiertegenover 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 laptops zijn volledig afgeschreven in 2025. In 2022 is aan de bestemmingsreserve werkdrukmiddelen een bedrag toegevoegd van € 139.000. Dit bedrag is gelijk aan 50% van het in 2022 ontvangen bedrag om de werkdruk te verminderen. Het betreft het collectieve deel. De directie schrijft een plan ter besteding van deze gelden, waarbij de input komt vanuit het personeel.

In 2022 zijn voor het eerst gelden ontvangen voor de professionalisering van docenten. Docenten krijgen vanaf 2023/2024 16 professionaliseringsuren per schooljaar. Deze uren worden in overleg met de leidinggevende besteed aan scholing op het gebied van basisvaardigheden en curriculumherziening. Deze 16 uur komt bovenop de 83 uur die er al is voor professionalisering. Voor schooljaar 2022/2023 geldt er een overgangsregeling waarbij in overleg met de MR afspraken worden gemaakt over besteding van de middelen.

In 2022 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 2022 is er € 795.000 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, het opzetten van een kansklas en de inzet van onderwijsassistenten. 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 2022

### Voorzieningen

| 2.2   | Voorzieningen                                   | Stand per<br>1-1-2022         | Dotaties        | Onttrekkingen        | Vrijval        | Stand per<br>31-12-2022         |
|-------|-------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------|----------------|---------------------------------|
|       |                                                 | €                             | €               | €                    | €              | €                               |
| 2.2.1 | Personeelsvoorzieningen                         | 565.783                       | 432.316         | 355.168              | 613            | 642.318                         |
|       |                                                 | 565.783                       | 432.316         | 355.168              | 613            | 642.318                         |
|       |                                                 |                               |                 |                      |                |                                 |
|       | <b>Specificatie<br/>personeelsvoorzieningen</b> | <b>Stand per<br/>1-1-2022</b> | <b>Dotaties</b> | <b>Onttrekkingen</b> | <b>Vrijval</b> | <b>Stand per<br/>31-12-2022</b> |
|       |                                                 | €                             | €               | €                    | €              | €                               |
|       | Ambtsjubileum                                   | 102.763                       | 22.061          | 13.557               | -              | 111.267                         |
|       | Personele fricties                              | 94.820                        | 14.037          | 30.052               | 613            | 78.193                          |
|       | Spaarverlof persoonlijk budget                  | 336.524                       | 396.218         | 279.885              | -              | 452.858                         |
|       | Voorziening generatiepact                       | 31.675                        | -               | 31.675               | -              | -                               |
|       |                                                 | 565.783                       | 432.316         | 355.168              | 613            | 642.318                         |

|                                | Kortlopend<br>deel < 1 jaar | Middellang<br>lopend deel > 1<br>jaar en < 5 jaar | Langlopende<br>deel > 5 jaar |
|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|
|                                | €                           | €                                                 | €                            |
| Voorziening ambtsjubileum      | -                           | -                                                 | 111.267                      |
| Personele fricties             | 29.936                      | 48.257                                            | -                            |
| Spaarverlof persoonlijk budget | -                           | 452.858                                           | -                            |
| Voorziening generatiepact      | -                           | -                                                 | -                            |
| Totaal personeelsvoorzieningen | 29.936                      | 501.115                                           | 111.267                      |

### Kortlopende schulden

| 2.4    | Kortlopende schulden                         | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--------|----------------------------------------------|------------|------------|
|        |                                              | €          | €          |
| 2.4.3  | Crediteuren                                  | 165.621    | 108.234    |
| 2.4.7  | Belastingen en premies sociale verzekeringen | 434.840    | 378.639    |
| 2.4.8  | Schulden ter zake van pensioenen             | 115.669    | 115.409    |
| 2.4.9  | Overige kortlopende schulden                 | 72.092     | 19.699     |
| 2.4.10 | Overlopende passiva                          | 1.741.321  | 1.659.272  |
|        |                                              | 2.529.542  | 2.281.253  |

### Specificatie belastingen en premies sociale verzekeringen

|         |                |         |
|---------|----------------|---------|
|         | €              | €       |
| 2.4.7.1 | Loonheffing    | 420.028 |
| 2.4.7.2 | Omzetbelasting | 14.812  |
|         | 434.840        | 378.639 |

### Specificatie overige kortlopende schulden

|         |         |        |
|---------|---------|--------|
|         | €       | €      |
| 2.4.9.2 | Overige | 72.092 |
|         |         | 19.699 |

## Toelichting op de balans per 31 december 2022

### Specificatie overlopende passiva

|                                                | 31-12-2022       | 31-12-2021       |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                | €                | €                |
| 2.4.10.3 Vooruitontvangen subsidies OC&W/EZ    | 398.596          | 285.511          |
| 2.4.10.4 Vooruitontvangen investeringssubsidie | 770.989          | 830.779          |
| 2.4.10.5 Vakantiegeld en -dagen                | 278.871          | 261.386          |
| 2.4.10.6 Accountants- en administratiekosten   | 11.715           | 11.320           |
| 2.4.10.8 Overige                               | 281.149          | 270.276          |
|                                                | <u>1.741.321</u> | <u>1.659.272</u> |

### 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 2022 bedraagt € 41.013.

Al onze kluisjes ten behoeve van leerlingen zijn opgenomen in verschillende huurcontracten met Noki 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.



## Toelichting op de staat van Baten en Lasten 2022

### Overheidsbijdragen

| 3.1   | Rijksbijdragen                             | 2022              | 2021              |
|-------|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|       |                                            | €                 | €                 |
| 3.1.1 | Rijksbijdragen OCW/EZ                      | 7.635.110         | 6.951.904         |
| 3.1.2 | Overige subsidies OCW/EZ                   | 1.956.675         | 1.868.240         |
| 3.1.4 | Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV | 1.995.531         | 1.998.374         |
|       |                                            | <u>11.587.315</u> | <u>10.818.517</u> |

#### Specificatie rijksbijdragen OCW/EZ

|         |                   |                  |                  |
|---------|-------------------|------------------|------------------|
| 3.1.1.1 | Rijksbijdrage OCW | <u>7.635.110</u> | <u>6.951.904</u> |
|---------|-------------------|------------------|------------------|

De rijksbijdragen OCW/EZ zijn in 2022 gestegen met € 683.000 ten opzichte van 2021. In de bekostiging van 2021 wordt de vergoeding lesmaterialen apart ontvangen en gecategoriseerd als overige subsidies OCW. Met ingang van 2022 is de vereenvoudigde bekostiging van toepassing waarin een totaalbedrag wordt ontvangen voor personeel, materieel en lesmaterialen. Dit bedrag wordt geheel als Rijksbijdrage OCW gekenmerkt. Er is sprake van een verschuiving van € 277.000. Wanneer je deze verschuiving buiten beschouwing laat, zie je dat de bekostiging vanuit het ministerie stijgt met € 406.000 ten opzichte van 2021. Deze stijging komt voort uit de stijging van het leerlingenaantal waarop de bekostiging wordt gebaseerd. Het leerlingenaantal voor 2022 is gebaseerd op 862 leerlingen ten opzichte van 844 leerlingen het jaar daarvoor. Tevens zijn in 2022 de bekostigingsbedragen per leerling en het vaste bedrag voor de (hoofd)vestiging geïndexeerd.

#### Specificatie overige subsidies OCW/EZ

| Specificatie overige subsidies OCW/EZ       | 2022      | 2021      |
|---------------------------------------------|-----------|-----------|
|                                             | €         | €         |
| 3.1.2.1.1 Geormerkte subsidies              | 78.259    | 147.399   |
| 3.1.2.2.1 Niet-geormerkte subsidies         | 1.805.916 | 1.648.340 |
| 3.1.2.3.1 Toerekening investeringssubsidies | 72.500    | 72.500    |
|                                             | 1.956.675 | 1.868.240 |

De overige subsidies OCW/EZ zijn in 2022 gestegen met € 158.000. Echter € 277.000 is verschoven naar rijksbijdrage OCW als gevolg van de invoering van de vereenvoudigde bekostiging. Als je deze verschuiving elimineert zijn de overige subsidies OCW/EZ in 2022 gestegen met € 435.000. In 2022 wordt er € 795.000 aan NPO gelden ontvangen ten opzichte van € 592.000 in 2021. Deze gelden hebben als doel de door de corona crisis ontstane leer- en ontwikkelachterstanden bij leerlingen zo snel en volledig mogelijk weg te werken. Daarnaast wordt in 2022 de subsidie strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim 2022 verhoogd met gelden voor werkdrukmiddelen, professionalisering van docenten en schoolleiders en voor eenmalige uitkeringen voor OOP en aanschaf van CO2 meters.

| 3.2   | Overige overheidsbijdragen en -subsidies | 2022           | 2021           |
|-------|------------------------------------------|----------------|----------------|
|       |                                          | €              | €              |
| 3.2.2 | Overige overheidsbijdragen en -subsidies | <u>648.891</u> | <u>592.660</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 kalenderjaar niet meer afwijkt dan 10% in zowel positieve als negatieve zin. Jaarlijks vindt indexatie plaats van het bedrag per leerling. Over 2022 bedraagt de indexatie 9,58% en wordt er € 713,22 ontvangen per leerling.

## Toelichting op de staat van Baten en Lasten 2022

| 3.5   | Overige baten         | 2022           | 2021           |
|-------|-----------------------|----------------|----------------|
|       |                       | €              | €              |
| 3.5.1 | Verhuur               | 15.097         | 7.954          |
| 3.5.2 | Detachering personeel | 132.669        | 73.191         |
| 3.5.5 | Ouderbijdragen        | 17.140         | 5.177          |
| 3.5.6 | Overige               | 249.911        | 182.278        |
|       |                       | <u>414.816</u> | <u>268.600</u> |

| 4.1   | Personeelslasten                                    | 2022             | 2021             |
|-------|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
|       |                                                     | €                | €                |
| 4.1.1 | Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten | 8.120.440        | 8.190.074        |
| 4.1.2 | Overige personele lasten                            | 851.847          | 245.051          |
| 4.1.3 | Af: uitkeringen UWV                                 | 113.659          | 66.399           |
|       |                                                     | <u>8.858.628</u> | <u>8.368.726</u> |

De personeelslasten in 2022 zijn gestegen met € 490.000 ten opzichte van 2021. De salarissen, sociale lasten en pensioenen zijn gestegen als gevolg van de salarismaatregelen uit de CAO VO 2022/2023 en de hogere pensioenpremies. Deze stijging wordt in zijn geheel gecompenseerd door de daling van het aantal fte in 2022. De kosten voor personeel niet in loondienst zijn in 2022 met € 174.000 gestegen ten opzichte van 2021. De krappe arbeidsmarkt in het onderwijs zorgt ervoor dat vacatures langer blijven openstaan, waardoor inhuur via een detacheringsbureau noodzakelijk is. In 2022 moet per saldo € 107.000 gedoteerd worden aan de personele voorzieningen in tegenstelling tot in 2021 toen € 226.000 vrijviel uit personele voorzieningen. In 2021 is er als gevolg van een gewijzigde waarderingssystematiek bij de voorziening spaarverlof persoonlijk budget € 111.000 vrijgevallen. Deze vrijval is € 52.000 te hoog als gevolg van het hanteren van een te laag bruto uurloon. Dit is gecorrigeerd in 2022. Daarnaast zijn er extra PB uren toegekend in de CAO VO 2022/2023. Per schooljaar ontvangt 1 fte voortaan 90 PB uren en in 2022 heeft men eenmalig 23 uur extra PB ontvangen voor de periode januari tot en met juli 2022.

| Specificatie lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten | 2022             | 2021             |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                  | €                | €                |
| 4.1.1.1 Brutolonen en salarissen                                 | 6.208.627        | 6.254.579        |
| 4.1.1.2 Sociale lasten                                           | 881.541          | 882.076          |
| 4.1.1.3 Pensioenpremies                                          | 1.030.272        | 1.053.419        |
|                                                                  | <u>8.120.440</u> | <u>8.190.074</u> |

| Specificatie overige personele lasten    | 2022           | 2021           |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                          | €              | €              |
| 4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen | 106.587        | -226.496       |
| 4.1.2.3 Personeel niet in loondienst     | 371.365        | 197.261        |
| 4.1.2.3 Overig                           | 373.895        | 274.286        |
|                                          | <u>851.847</u> | <u>245.051</u> |

| Gemiddelde personeelsbezetting | 2022       | 2021       |
|--------------------------------|------------|------------|
|                                | fte        | fte        |
| Directie                       | 3          | 3          |
| Onderwijzend personeel         | 73         | 79         |
| Overige medewerkers            | 25         | 23         |
|                                | <u>101</u> | <u>105</u> |

## Toelichting op de staat van Baten en Lasten 2022

| 4.2 Afschrijvingen     |                        | 2022    | 2021    |
|------------------------|------------------------|---------|---------|
|                        |                        | €       | €       |
| 4.2.2                  | Materiële vaste activa | 609.538 | 624.066 |
| 4.3 Huisvestingslasten |                        |         |         |
|                        |                        | €       | €       |
| 4.3.1                  | Huur                   | 5.400   | 5.320   |
| 4.3.2                  | Verzekeringen          | 36.018  | 40.908  |
| 4.3.3                  | Onderhoud              | 173.594 | 135.873 |
| 4.3.4                  | Energie en water       | 133.424 | 152.831 |
| 4.3.5                  | Schoonmaakkosten       | 90.592  | 88.998  |
| 4.3.6                  | Heffingen              | 41.454  | 41.525  |
|                        |                        | 480.482 | 465.456 |

De huisvestingslasten zijn gestegen met een bedrag van € 15.000. Dit is voornamelijk toe te schrijven aan de gestegen onderhoudskosten in 2022. Opvallend is de daling van de energiekosten in 2022, terwijl veel scholen te maken hebben met een enorme stijging van de energiekosten als gevolg van de oorlog in Oekraïne. De Overlaat is t/m 2025 aangesloten bij het inkoopcollectief Energie voor Scholen, doordat zij ruim van tevoren hebben ingekocht is er voor 2022 geen sprake van stijgende energieprijzen voor de Overlaat.

| 4.4 Overige lasten |                                        | 2022      | 2021      |
|--------------------|----------------------------------------|-----------|-----------|
|                    |                                        | €         | €         |
| 4.4.1              | Administratie en beheerslasten         | 253.750   | 220.865   |
| 4.4.2              | Inventaris, apparatuur en leermiddelen | 263.446   | 238.476   |
| 4.4.4              | Overige                                | 664.206   | 620.540   |
|                    |                                        | 1.181.403 | 1.079.881 |

### Specificatie honorarium

|                   |                             | €      | €      |
|-------------------|-----------------------------|--------|--------|
| 4.4.1.1           | Onderzoek jaarrekening      | 21.285 | 21.448 |
| 4.4.1.2           | Andere controleopdrachten   | -      | -      |
| 4.4.1.3           | Fiscale adviezen            | 717    | 862    |
| 4.4.1.4           | Andere niet- controledienst | -      | -      |
| Accountantslasten |                             | 22.002 | 22.310 |

## 5. Financiële baten en lasten

|     |             | €       | €       |
|-----|-------------|---------|---------|
| 5.1 | Rentebaten  | -       | 2       |
| 5.5 | Rentelasten | -13.186 | -15.181 |
|     |             | -13.186 | -15.179 |

## Model E Verbonden partijen

| Naam                                          | Juridische vorm 2022 | Statutaire zetel | Code activiteiten | Eigen vermogen 31-12-2022<br>€ | Resultaat jaar 2022<br>€ | Art 2:403 BW | Deelname % | Consolidatie |
|-----------------------------------------------|----------------------|------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------|------------|--------------|
| Steunstichting scholengemeenschap de Overlaat | Stichting            | Waalwijk         | 4                 | 210.870                        | -19.628                  | Nee          | 40%        | Nee          |
| Stichting 'Vrienden van de Overlaat'          | Stichting            | Waalwijk         | 4                 | -                              | -                        | Nee          | 67%        | Nee          |
| Samenwerkingsverband VO de Langstraat 30-9    | Stichting            | Waalwijk         | 4                 |                                |                          |              |            | Nee          |

### Steunstichting scholengemeenschap de Overlaat

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

### Stichting 'Vrienden van de Overlaat'

Het bestuur van de stichting 'Vrienden van de Overlaat' bestaat uit 3 leden, zijnde 1 lid uit de Raad van Toezicht van Stichting Samenwerkingsschool 'de Overlaat', de bestuurder van Stichting Samenwerkingsschool 'de Overlaat' en 1 lid afkomstig uit de aangeslotenen.



## Model G Verantwoording subsidies

### G1. Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule, beknopt gespecificeerd

| Omschrijving                                                    | Kenmerk       | Datum      | Bedrag<br>toewijzig<br>€ | Ontvangen<br>t/m<br>verslagjaar<br>€ | Prestatie<br>afgerond? |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------------|--------------------------------------|------------------------|
| Subsidie lerarenbeurs 2021/2022                                 | 1165080-1     | 20-08-2021 | 15.215                   | 15.215                               | Ja                     |
| Subsidie lerarenbeurs 2022/2023                                 | 1278371-1     | 22-08-2022 | 21.487                   | 21.487                               | Nee                    |
| Subsidie inhaal- en ondersteuning onderwijs 2020-2021 tijdvak 4 | IOP4-58722-VO | 09-06-2021 | 76.500                   | 76.500                               | Ja                     |
| Subsidie tweede pilot praktijkgericht programma GL/GT           | GLTL21R20008  | 09-12-2021 | 75.000                   | 75.000                               | Nee                    |
| Subsidie ter voorkoming onnodig zittenblijven 2021-2023         | VOZ21130      | 21-05-2021 | 15.000                   | 15.000                               | Ja                     |
| Subsidie school en omgeving                                     | RSOD22049     | 05-12-2022 | 102.041                  | 102.041                              | Nee                    |
| Subsidie heterogene brugklassen                                 | SHB210309     | 08-02-2022 | 100.000                  | 100.000                              | Nee                    |
| Subsidie technisch VMBO 2019                                    | 963764-2      | 20-11-2019 | 516.923                  | 516.923                              | Ja                     |
| Totaal                                                          |               |            | 922.165                  | 922.165                              |                        |

### G2. Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

| Omschrijving                          | Kenmerk                    | Datum                            | Bedrag<br>toewijzig<br>€      |                                          |                                                 |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Pilot praktijkgericht programma GL/TL | GLTL20026                  | 28-01-2021                       | 162.000                       |                                          |                                                 |
| Omschrijving                          | Saldo per<br>1-1-2022<br>€ | Ontvangen in<br>verslagjaar<br>€ | Lasten in<br>verslagjaar<br>€ | Totale kosten<br>per 31-12-<br>2022<br>€ | Saldo nog te<br>besteden per<br>31-12-2022<br>€ |
| Pilot praktijkgericht programma GL/TL | 98.948                     | 29.160                           | 10.468                        | 21.680                                   | 117.640                                         |

## WNT-verantwoording 2022 Stichting Samenwerkingsschool de Overlaat

De WNT is van toepassing op Stichting Samenwerkingsschool 'de Overlaat'. Het voor Stichting Samenwerkingsschool 'de Overlaat' toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 143.000. 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 Samenwerkingsschool 'de Overlaat' zijn de complexiteitspunten als volgt vastgesteld:

|                                          |                       |
|------------------------------------------|-----------------------|
| Totale baten 2020                        | 4 complexiteitspunten |
| Aantal leerlingen per 1 oktober 2020     | 1 complexiteitspunt   |
| Gewogen aantal onderwijssoorten          | 1 complexiteitspunt   |
| <b>Totaal aantal complexiteitspunten</b> | <b>6</b>              |

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.*

| <b>Gegevens 2022</b>                                     |                          |                  |                      |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|----------------------|
| <b>Bedragen x € 1</b>                                    | <b>O. Dooijes</b>        | <b>S. Buiks</b>  | <b>S. Timmermans</b> |
| <b>Functiegegevens</b>                                   | <b>Algemeen</b>          | <b>Directeur</b> | <b>Directeur</b>     |
|                                                          | <b>directeur/bestuur</b> | <b>onderbouw</b> | <b>bovenbouw</b>     |
| Aanvang en einde functievervulling 2022                  | 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                   |
| <b>Bezoldiging</b>                                       |                          |                  |                      |
|                                                          | €                        | €                | €                    |
| Bezoldiging plus belastbare onkostenvergoedingen         | 121.490                  | 102.555          | 90.440               |
| Beloningen betaalbaar op termijn                         | 21.510                   | 16.607           | 16.083               |
| <b>Subtotaal</b>                                         | <b>143.000</b>           | <b>119.162</b>   | <b>106.523</b>       |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum             | 143.000                  | 143.000          | 143.000              |
| -/- Onverschuldigd betaald en niet terugontvangen bedrag | -                        | -                | -                    |
| <b>Bezoldiging</b>                                       | <b>143.000</b>           | <b>119.162</b>   | <b>106.523</b>       |
|                                                          |                          |                  |                      |
| Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling | n.v.t.                   | n.v.t.           | n.v.t.               |

## WNT-verantwoording 2022 Stichting Samenwerkingsschool de Overlaat

| Gegevens 2021                                            |                               |                        |                        |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| Bedragen x € 1                                           | O. Dooljes                    | S. Buiks               | S. Timmermans          |
| Functiegegevens                                          | Algemeen<br>directeur/bestuur | Directeur<br>onderbouw | Directeur<br>bovenbouw |
| 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                 |
| <i>Subtotaal</i>                                         | 137.016                       | 102.477                | 101.949                |
| <i>Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum</i>      | 138.000                       | 138.000                | 138.000                |
| -/- Onverschuldigd betaald en niet terugontvangen bedrag | -                             | -                      | -                      |
| <b>Bezoldiging</b>                                       | <b>137.016</b>                | <b>102.477</b>         | <b>101.949</b>         |
|                                                          |                               |                        |                        |
| Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling | n.v.t.                        | n.v.t.                 | n.v.t.                 |

## WNT-verantwoording 2022 Stichting Samenwerkingsschool de Overlaat

### 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

| Gegevens 2022  |  | E.M.P.<br>Hendriks                 | C.J.P.M.<br>van de Ven             | S.<br>Nieuwkoop             | A.J. de<br>Graaff                          | P. de Folter                |
|----------------|--|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|
| Bedragen x € 1 |  |                                    |                                    |                             |                                            |                             |
| Functie        |  | Voorzitter<br>Raad van<br>Toezicht | Secretaris<br>Raad van<br>Toezicht | Lid Raad<br>van<br>Toezicht | Lid/<br>voorzitter<br>Raad van<br>Toezicht | Lid Raad<br>van<br>Toezicht |

Aanvang en einde functievervulling  
2022

01/01-31/7 01/01-31/12 01/01-31/7 01/01-31/12 01/01-31/12

| Bezoldiging                                                 |              |              |            |              |              |
|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
|                                                             | €            | €            | €          | €            | €            |
| Bezoldiging                                                 | 1.313        | 1.500        | 875        | 1.813        | 1.500        |
| Individueel toepasselijk<br>bezoldingsmaximum               | 12.513       | 14.300       | 8.342      | 17.279       | 14.300       |
| -/- Onverschuldigd betaald en niet<br>terugontvangen bedrag | -            | -            | -          | -            | -            |
| <b>Bezoldiging</b>                                          | <b>1.313</b> | <b>1.500</b> | <b>875</b> | <b>1.813</b> | <b>1.500</b> |

Toelichting op vordering wegens  
onverschuldigde betaling

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

| Gegevens 2022  |  |  |  |  | J. van<br>Woensel           | S. Klijn                    |
|----------------|--|--|--|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Bedragen x € 1 |  |  |  |  |                             |                             |
| Functie        |  |  |  |  | Lid Raad<br>van<br>Toezicht | Lid Raad<br>van<br>Toezicht |

Aanvang en einde functievervulling  
2022

01/08-31/12 01/11-31/12

| Bezoldiging                                                 |            |            |
|-------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                             | €          | €          |
| Bezoldiging                                                 | 625        | 250        |
| Individueel toepasselijk<br>bezoldingsmaximum               | 5.958      | 2.383      |
| -/- Onverschuldigd betaald en niet<br>terugontvangen bedrag | -          | -          |
| <b>Bezoldiging</b>                                          | <b>625</b> | <b>250</b> |

Toelichting op vordering wegens  
onverschuldigde betaling

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

## WNT-verantwoording 2022 Stichting Samenwerkingsschool de Overlaat

| Gegevens 2021  |  | E.M.P.<br>Hendriks   | C.J.P.M.   | S.       | A.J. de<br>Graaff           | P. de Folter                |
|----------------|--|----------------------|------------|----------|-----------------------------|-----------------------------|
| Bedragen x € 1 |  | Voorzitter           | Secretaris | Lid Raad | Lid Raad<br>van<br>Toezicht | Lid Raad<br>van<br>Toezicht |
| Functie        |  | Raad van<br>Toezicht |            |          |                             |                             |

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  | 1.500  |
| Individueel toepasselijk<br>bezoldigingsmaximum | 20.700 | 13.800 | 13.800 | 13.800 | 13.800 | 13.800 |

### 3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individuele toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.



De jaarrekening 2022 is goedgekeurd door de Raad van Toezicht in de vergadering van 12 juni 2023 en vastgesteld door de bestuurder op 12 juni 2023.

**Raad van Toezicht**

A.J. de Graaff, voorzitter

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

P. de Folter

S. Klijn

J. van Woensel

**Bestuur**

O. Dooijes, algemeen directeur/ bestuurder

## Gebeurtenissen na balansdatum

Status van de voorgenomen fusie met OMO de Langstraat:

Op dit moment zijn alle formele besluiten genomen. Zowel de toezichthoudende organen, zoals Raad van toezicht en Medezeggenschapsraad, als het bestuur hebben formeel instemming dan wel goedkeuring verleend aan de fusieplannen.

Het fusieplan ligt nu ter goedkeuring/ instemming bij DUO. De fusie staat gepland per 1 augustus 2023.



## Voorstel bestemming resultaat 2022

### Voorstel bestemming resultaat 2022

|                                              | €              | €         |
|----------------------------------------------|----------------|-----------|
| Algemene reserve                             | 761.563        |           |
| Reserve Nationaal Programma Onderwijs        | 267.387        |           |
| Reserve werkdrukverlichting                  | 115.215        |           |
| Reserve professionalisering docenten         | 49.031         |           |
| Reserve renovatie/nieuwbouw gereserveerd     | -245.695       |           |
| Reserve renovatie/nieuwbouw vrij besteedbaar | <u>573.472</u> |           |
|                                              |                | 1.520.973 |

### Voorstel verdeling financiële baten en lasten 2022

|                                              |          |                         |
|----------------------------------------------|----------|-------------------------|
| Algemene reserve                             | -13.186  |                         |
| Reserve Nationaal Programma Onderwijs        | -        |                         |
| Reserve werkdrukverlichting                  | -        |                         |
| Reserve renovatie/nieuwbouw gereserveerd     | -        |                         |
| Reserve renovatie/nieuwbouw vrij besteedbaar | <u>-</u> |                         |
|                                              |          | <u>-13.186</u>          |
| Resultaat 2022                               |          | <u><u>1.507.787</u></u> |

## Overige gegevens

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant









## Bijlagen

## Basisgegevens 2022

### Raad van Toezicht Stichting samenwerkingsschool 'de Overlaat' per 31 december 2022

| Naam                                     | Expertise                              |
|------------------------------------------|----------------------------------------|
| Dhr. A.J. de Graaff, voorzitter          | Financiën en facilitaire zaken         |
| Dhr. Mr. C.P.J.M. van de Ven, secretaris | Bestuurlijke- en juridische zaken      |
| Mevr. P. de Folter                       | Onderwijsinhoud en -ontwikkeling       |
| Dhr. S. Klijn                            | Personeel en organisatie               |
| Dhr. J. van Woensel                      | Maatschappelijk en duurzaam ondernemen |

### Bestuur Stichting Samenwerkingsschool 'de Overlaat'

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| Administratienummer | 58722             |
| Bestuurder          | Dhr. O. Dooijes   |
| Directie            |                   |
| Algemeen directeur  | Dhr. O. Dooijes   |
| Directeur onderbouw | Dhr. S. Buiks     |
| Directeur bovenbouw | Mw. S. Timmermans |



## Gegevens over de rechtspersoon 2022

Bestuursnummer 58722  
Naam van de instelling Stichting Samenwerkingsschool 'de Overlaat'  
Adres Eikendonkiaan 3  
Postcode en plaats 5143 NG Waalwijk  
Postbus Postbus 259, 5140 AG Waalwijk  
Telefoon 0416-336931  
E-mail [info@sgdeoverlaat.nl](mailto:info@sgdeoverlaat.nl)  
Website [www.sgdeoverlaat.nl](http://www.sgdeoverlaat.nl)

Algemeen directeur/bestuurder Dhr. O. Dooijes  
Telefoon 0416-336931  
E-mail [o.dooijes@sgdeoverlaat.nl](mailto:o.dooijes@sgdeoverlaat.nl)

Contactpersoon Mw. H.D. van Suijlekom - Ansink  
Telefoon 0416-336931  
E-mail [h.v.suijlekom@sgdeoverlaat.nl](mailto:h.v.suijlekom@sgdeoverlaat.nl)

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

