

# (FINANCIEEL) JAARVERSLAG

2021

Stichting Haagsche Schoolvereniging  
(geconsolideerd)  
te 's-Gravenhage

**GROENENDIJK**  
onderwijsadministratie

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

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

## **INHOUDSOPGAVE**

|                                                           |           |
|-----------------------------------------------------------|-----------|
| <b>A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG</b>    | <b>1</b>  |
| Bestuursverslag                                           | 1         |
| Kengetallen                                               | 42        |
| <b>B JAARREKENING</b>                                     | <b>43</b> |
| B1 Grondslagen                                            | 43        |
| B2 Balans per 31 december 2021                            | 48        |
| B3 Staat van baten en lasten 2021                         | 50        |
| B4 Kasstroomoverzicht 2021                                | 51        |
| B5 Toelichting behorende tot de balans                    | 53        |
| B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten | 60        |
| B7 Overzicht verbonden partijen                           | 68        |
| B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen | 69        |
| B11 Gebeurtenissen na balansdatum                         | 70        |
| B12 Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat      | 74        |

# Stichting Haagse Schoolvereniging

# JAARVERSLAG 2021

# Bestuursnummer 95694



# INHOUDSOPGAVE

|                                                                                         |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Voorwoord .....</b>                                                                  | <b>3</b>  |
| <b>Het Schoolbestuur .....</b>                                                          | <b>4</b>  |
| <i>Het schoolbestuur .....</i>                                                          | <i>4</i>  |
| <i>Profiel .....</i>                                                                    | <i>5</i>  |
| <i>Strategische doelen/toelating .....</i>                                              | <i>6</i>  |
| <i>Organogram .....</i>                                                                 | <i>7</i>  |
| <i>Leerlingentellingen .....</i>                                                        | <i>8</i>  |
| <i>Dialog .....</i>                                                                     | <i>9</i>  |
| Klachtenregeling .....                                                                  | 9         |
| <i>Verslag Raad van Toezicht .....</i>                                                  | <i>10</i> |
| Leden Raad van Toezicht .....                                                           | 10        |
| Vergoedingen Raad van Toezicht in<br>verslagjaar .....                                  | 12        |
| Frauderisico .....                                                                      | 14        |
| Taken en bevoegdheden Raad van Toezicht ....                                            | 14        |
| <i>Gemeenschappelijke medezeggenschap .....</i>                                         | <i>15</i> |
| <b>Verantwoording Beleid .....</b>                                                      | <b>16</b> |
| <i>Onderwijs &amp; Kwaliteit .....</i>                                                  | <i>16</i> |
| Doelen en (onderwijs) resultaten .....                                                  | 16        |
| Het realiseren van strategische doelen .....                                            | 17        |
| Een cultuur van voortdurende verbetering<br>realiseren/toekomstige ontwikkelingen ..... | 22        |
| Passend onderwijs en kwaliteitszorg .....                                               | 25        |
| <i>Personeel &amp; Professionalisering .....</i>                                        | <i>26</i> |
| Strategisch personeelsbeleid .....                                                      | 26        |
| Lerarentekort en formatie .....                                                         | 28        |

|                                                                                    |           |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Personeelssterkte en ziekteverzuim .....                                           | 28        |
| Werkdrukmiddelen .....                                                             | 29        |
| <i>Huisvesting &amp; facilitair .....</i>                                          | <i>30</i> |
| <i>Financieel beleid .....</i>                                                     | <i>31</i> |
| Algemeen .....                                                                     | 31        |
| Treasurybeleid .....                                                               | 31        |
| <i>Risico's en risicobeheersing .....</i>                                          | <i>32</i> |
| Risicomanagement 2021/beschrijving grootste<br>risico's .....                      | 32        |
| <b>Financiële staat .....</b>                                                      | <b>33</b> |
| <i>Algemene ontwikkeling .....</i>                                                 | <i>33</i> |
| <i>Kengetallen .....</i>                                                           | <i>34</i> |
| <i>Analyse en verklaring financiële resultaat .....</i>                            | <i>35</i> |
| Toelichting balansposten (vergelijking met voorgaand<br>jaar) .....                | 36        |
| Analyse balansposten en streefwaarden .....                                        | 36        |
| Toelichting op kasstromen en financiering .....                                    | 36        |
| De financiële ontwikkelingen .....                                                 | 36        |
| WOPT (Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen<br>gefinancierde Topinkomens) ..... | 36        |
| <i>Begroting 2022 .....</i>                                                        | <i>37</i> |
| <i>Continuïteitsparagraaf.....</i>                                                 | <i>38</i> |
| <i>Toelichting bij meerjarenbegroting 2022-2025 .....</i>                          | <i>39</i> |
| <b>Jaarverslag in een oogopslag 2020 .....</b>                                     | <b>41</b> |
| <b>Annual report at a glance 2020 .....</b>                                        | <b>41</b> |



# VOORWOORD

Het bestuursverslag vormt samen met de jaarrekening het jaarverslag van het bestuur. Verschillende wettelijke kaders geven aan wat in het bestuursverslag opgenomen moet worden. Dit verslag bestaat uit drie hoofdstukken. Het eerste hoofdstuk bevat algemene informatie over het bestuur. Het tweede hoofdstuk blikt terug op de resultaten van het beleid van het verslagjaar. Het derde hoofdstuk bevat een toelichting op de financiële situatie van het bestuur.

Voor dit verslag is gebruik gemaakt van een binnen de PO-raad ontwikkeld format dat is besproken met de Inspectie van het Onderwijs, het Ministerie van OCW en accountancykantoren. Zij bevestigen dat het alle relevante onderwerpen bevat.

Dit verslag bevat een enorme hoeveelheid informatie en er is naar gestreefd om deze informatie zo inzichtelijk mogelijk te presenteren. Achter deze informatie zitten veel mensen. Ik hoop dat het is gelukt om door te laten klinken hoezeer mensen onze geweldige organisatie in saamhorigheid en met grote betrokkenheid tot een succes maken.

Hans van der Vlugt

Bestuurder.



Hans van der Vlugt

HSV Bestuurder/Executive Director

# HET SCHOOL BESTUUR

## *Het schoolbestuur*

De Haagsche Schoolvereniging (HSV) is in 1901 opgericht als naamloze vennootschap. In 1940 is de Stichting Haagsche Schoolvereniging opgericht. De N.V. bleef in stand als eigenaar van het gebouw aan de Nassaulaan 26. In 1997 is de N.V. omgevormd tot een Besloten Vennootschap. De stichting houdt 95,625% van de aandelen in de B.V. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41150342. Via [www.hsvdenhaag.nl](http://www.hsvdenhaag.nl) is informatie over alle locaties van de stichting te vinden.

De Stichting Haagsche Schoolvereniging beheert drie basisscholen en drie afdelingen. De scholen zijn ondergebracht in zes gebouwen in Den Haag. De Basisschool Haagsche Schoolvereniging (HSV) aan de Nassaulaan 26 kent een Nederlandstalige en een internationale afdeling. De Basisschool HSV is een IGBO-school (Internationaal Georiënteerd Basisonderwijs) en is aangesloten bij de Stichting IGBO. Het internationale onderwijs van de HSV valt onder de Wet op het Primair Onderwijs en komt in aanmerking voor Rijksvergoeding. Het personeel op de internationale afdeling bestaat uit (near) native speakers in de Engelse taal. De internationale afdeling heeft dependances aan de Koningin Sophiestraat 24A, de Van Nijenrodestraat 16 en de Van Heutszstraat 12.

Lighthouse Special Education (LSE) is deel van de internationale afdeling en is gevestigd aan de van Heutszstraat 12.

Het Instituut voor Individueel Onderwijs (IVIO) is een school voor speciaal basisonderwijs, gevestigd aan de Laan van Poot 91 te Den Haag. De Willemspark basisschool is gehuisvest aan de Frederikstraat 28. Het Open Venster is als afdeling voor dyslectische kinderen van de Willemspark basisschool gevestigd aan de van Heutszstraat 12. Het bestuursbureau houdt daar eveneens kantoor en is bereikbaar via [info@hsvdenhaag.nl](mailto:info@hsvdenhaag.nl) en onder telefoonnummer 070-3857685.

De School voor Jong Talent (SJT, afdeling van het Koninklijk Conservatorium te Den Haag) valt, voor wat betreft de basisschoolleerlingen, als object van toezicht onder de Nederlandse afdeling van de Basisschool HSV. Het onderwijskundig management is in handen van het Koninklijk Conservatorium.

In de [Code Goed Bestuur](#) zijn basisprincipes vastgelegd voor de professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. Binnen de HSV wordt overeenkomstig deze code gehandeld. De bestuurder stelt het beleid vast op hoofdlijnen en vertegenwoordigt de Stichting HSV zowel intern als extern. Hij geeft leiding aan het managementteam, bestaande uit de directeuren van de scholen. De schooldirecties zijn verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken op de scholen en voor de uitvoering van het beleid op schoolniveau op basis van het managementstatuut en het strategisch beleidsplan ([www.hsvdenhaag.nl](http://www.hsvdenhaag.nl))



## Profiel

In het strategisch beleidsplan 2018/2023 zijn als missie en kernwaarden van de HSV vastgelegd:

|                          |                                                                                                                                        |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Mission statement</b> | Wereldburgerschap en een leven lang leren.                                                                                             |
| <b>Missie</b>            | Kinderen in staat stellen verantwoordelijke wereldburgers te worden en een leven lang te leren in een voortdurend veranderende wereld. |

De HSV gaat uit van een belangrijke **mission statement**: wereldburgerschap, een leven lang leren. We geloven dat we er alles aan moeten doen om de grondhouding te bevorderen dat wereldburgerschap en een leven lang leren van groot belang zijn.

| <b>Kernwaarden:</b>                                                                                                                                    | <b>Core values:</b>                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Respect: wij zijn een diverse organisatie waarbinnen men zich inspant om samen te werken, met respect voor de cultuur en waarden die we bijeen brengen | Respect: we are a diverse organisation whose members endeavour to collaborate, respecting the culture and values that we bring with us. |
| Connectiviteit: je verenigd voelen in onze eigen scholen en je verbonden voelen met de andere HSV-scholen door onze gedeelde waarden.                  | Connectivity: feeling united in our own schools and feeling connected with the other HSV schools through our shared values.             |
| Verantwoordelijkheid: je eigenaar voelen in je rol; proactief zijn en problemen oplossen.                                                              | Responsibility: feeling ownership in your role; being proactive and solving problems.                                                   |
| Veiligheid: een omgeving creëren waarin iedereen zich veilig voelt.                                                                                    | Safety: creating an environment where everyone feels safe.                                                                              |



## Strategische doelen

Ons onderwijs is hedendaags en uitdagend. Alle scholen en afdelingen hebben hoge ambities en zijn naar het oordeel van de onderwijsinspectie minstens voldoende of goed. Ons onderwijs is gericht op de sociaal-emotionele en cognitieve ontwikkeling van kinderen. Het International Primary Curriculum speelt een sleutelrol bij het bereiken van deze doelen, naast de leerlijnen en referentieniveaus voor taal en rekenen. Ons doel is dat de kinderen op verschillende gebieden het beste uit zichzelf halen. Zowel medewerkers als leerlingen worden actief betrokken bij hun eigen ontwikkeling, onder andere door hier gesprekken over te voeren. We streven naar een uitdagende leeromgeving, waarin nieuwe vaardigheden geleerd worden en een 'Growth Mindset' leidend is. We moedigen actieve betrokkenheid van leerlingen en ouders aan.

We willen de educatieve doelen van de HSV verbreden door:

- voortdurende verbeteringen die tegemoetkomen aan speciale onderwijsbehoeften van leerlingen;
- gebruik te maken expertise van Het Open Venster, Lighthouse en IVIO in alle scholen en afdelingen;
- de leerlingen van Lighthouse waar mogelijk te integreren in de Internationale Afdeling;
- een leeromgeving te bieden waar leerlingen zich veilig en vertrouwd voelen en zichzelf zien als onderdeel van de mondiale samenleving;
- 21e-eeuwse vaardigheden te ontwikkelen;
- technologie binnen het onderwijs in te zetten;
- kennis en respect voor verschillende culturen, normen, waarden, religies en overtuigingen te bevorderen;
- tweetalig onderwijs uit te breiden en te vervolmaken;
- een uitgebreid programma te bieden op het gebied van cultuureducatie;

De HSV stelt het kind centraal en biedt passend onderwijs zowel in de Nederlandse als de Engelse taal aan Nederlandse kinderen en kinderen van internationale ouders, inclusief kinderen die meer zorg nodig hebben of dyslectisch zijn. De HSV richt zich op de optimale ontwikkeling van talenten en vaardigheden van een zeer diverse leerlingenpopulatie en streeft ernaar ook aan de meer- en hoogbegaafde kinderen een passend aanbod te doen.

ICT is een belangrijk middel om te leren en te communiceren, er wordt naar gestreefd dat optimaal gebruik wordt gemaakt van de mogelijkheden die dit biedt.

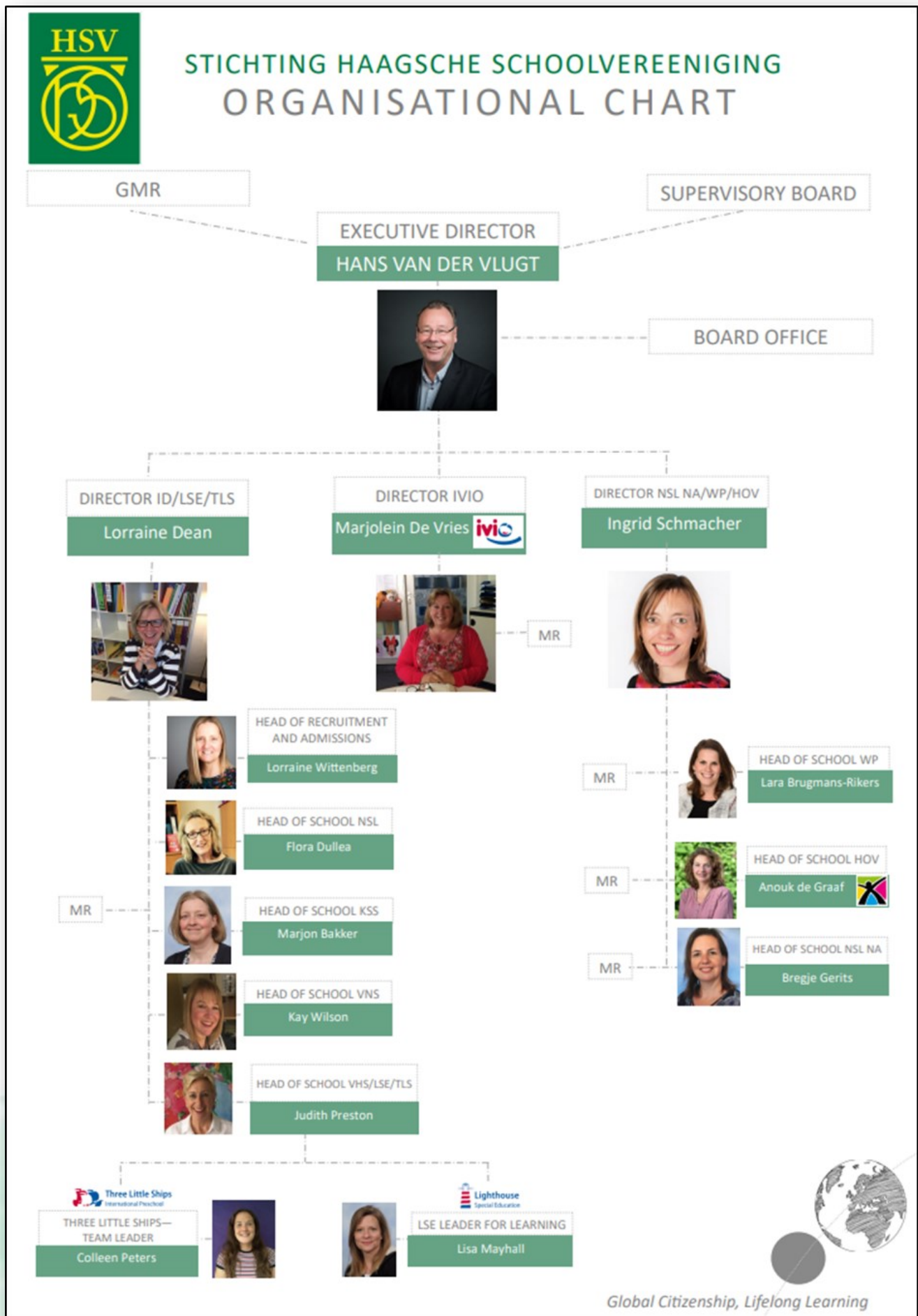
Om de kwaliteit van het onderwijs te bewaken en hoog te houden is er een constante evaluatie cyclus (Plan Do check Act). Het [managementstatuut](#) en het [professioneel statuut](#) beschrijven de rolverdeling tussen het bestuur, de directeuren en de leerkrachten. In onze schoolplannen en jaarverslagen geven we een overzicht van de onderwijsresultaten, onderwijsprocessen, schoolklimaat en -veiligheid, kwaliteitszorg en hoe we onze ambities realiseren. Er wordt aandacht besteed aan de referentieniveaus voor taal en rekenen en aan de achterstanden die bij leerlingen zijn ontstaan door COVID19. Op deze manier willen we een cultuur van continue verbetering realiseren. Zie een kernachtige samenvatting en de links naar de jaarverslagen van de scholen verderop in dit bestuursverslag.

## Toelating

De procedure voor de toelating van kinderen bij een reguliere basisschool werkt als volgt. Na het aanmelden krijgt de ouder binnen zes weken van de school een bericht waarin of staat dat het kind kan worden ingeschreven of dat we helaas geen plaats kunnen bieden. Wanneer een aangemelde leerling op de basisschool waar hij/zij vandaan komt speciale zorg heeft genoten, wordt deze leerling besproken in de toelatingscommissie. De commissie bestaat uit de directeur, de locatieleider, de intern begeleider en een externe GZ-psycholoog. Ouders verplichten zich alle informatie van deskundigen betreffende de aangemelde leerling (en) te overleggen. Voor kinderen die de 4 jaar worden en aan het begin van een schooljaar toelating vragen, geldt in Den Haag een centrale procedure. Als er geen plaats is, dan wordt er door middel van loting gekeken of er plaats is op de school van de tweede voorkeur van de ouders.



# Organogram 2021



## Leerlingentellingen

| Antal leerlingen        |               |             |             |             |             |             |
|-------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 oktober               |               | 2021        | 2020        | 2019        | 2018        | 2017        |
| 1 februari              | 2022          |             |             |             |             |             |
| Brin nr 05VW            |               |             |             |             |             |             |
| Nederlandse afdeling    | 218           | 211         | 215         | 208         | 210         | 206         |
| Internationale afdeling | 629           | 614         | 628         | 619         | 613         | 511         |
| Lighthouse              | 17            | 14          |             |             |             |             |
| SJT                     | 29            | 29          | 29          | 31          | 30          | 30          |
|                         | <b>Totaal</b> | <b>893</b>  | <b>868</b>  | <b>872</b>  | <b>858</b>  | <b>747</b>  |
| Brin nr 00WO            |               |             |             |             |             |             |
| IVIO                    | 90            | 86          | 87          | 80          | 86          | 72          |
| Lighthouse              | --            | --          | 13          | 16          | 16          | 14          |
|                         | <b>Totaal</b> | <b>90</b>   | <b>86</b>   | <b>100</b>  | <b>96</b>   | <b>86</b>   |
| Brin nr 14DG            |               |             |             |             |             |             |
| Willemspark             | 224           | 215         | 214         | 213         | 217         | 221         |
| Het Open Venster        | 36            | 32          | 27          | 39          | 33          | 31          |
|                         | <b>Totaal</b> | <b>260</b>  | <b>247</b>  | <b>241</b>  | <b>252</b>  | <b>252</b>  |
| Algeheel totaal         |               | <b>1243</b> | <b>1201</b> | <b>1213</b> | <b>1206</b> | <b>1085</b> |

## Dialog

Horizontale verantwoording wordt afgelegd door de schoolleiding aan de medezeggenschapsraad en door de bestuurder aan de Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad en de Raad van Toezicht.

Aan scholen/afdelingen zijn oudercommissies verbonden die een actieve rol spelen bij feesten, vieringen en bij naschoolse activiteiten. De ouders worden op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen van de school via de website en de nieuwsbrieven. Er worden ouderavonden georganiseerd en er vinden individuele gesprekken tussen de ouders en de leerkracht plaats over de vorderingen van hun kind.

Er zijn veel regelmatige contacten met andere organisaties over de maatschappelijke thema's waar deze organisaties mee zijn belast. Genoemd kunnen hier worden de gemeente, het ministerie, de PO-raad, Haags Centrum voor Onderwijs (HCO), de onderwijsinspectie, de GGD-inspectie, het samenwerkingsverband SPPOH, de DIPS en de DIS (landelijk overleg internationale scholen), het project Samen voor de Haagse Klas (inzake bestrijding lerarentekort), Cultuur Schakel, Arbodienst, Participatiefonds, Kombino (kinderopvang), regionaal bestuurlijk overleg internationaal onderwijs. De bestuurder neemt deel aan het platform PO (overleg gezamenlijke schoolbesturen Den Haag), het kamerbreed overleg met de wethouder en het overleg PO/VO als vertegenwoordiger van de kleinere schoolbesturen in Den Haag. De bestuurder is lid van het algemeen bestuur van SPPOH (Stichting Passend Primair Onderwijs Haaglanden) en van de kwaliteitscommissie van dit bestuur.

## Klachtenregeling

De Stichting HSV kent een klachtenregeling die via de schoolgidsen en de websites onder de aandacht wordt gebracht. Per school/afdeling is er een contactpersoon die voorlichting kan geven aan ouders en personeel en die een klager in contact kan brengen met de juiste persoon. De contactpersonen komen eens per jaar bijeen in een vergadering met de vertrouwenspersoon en de bestuurder. De heer Van der Zalm is extern vertrouwenspersoon voor de HSV. De Stichting HSV is aangesloten bij de Landelijke klachtencommissie Onderwijsgeschillen in Utrecht.

In 2021 is 1 klacht in behandeling bij de landelijke geschillencommissie. Het betrof een klacht van een ouder over informatieverstrekking aan de Raad voor de Kinderbescherming.



## Verslag Raad van Toezicht

Bij de Stichting Haagsche Schoolvereniging zijn de Raad van Toezicht en het bestuur gescheiden. De taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de Raad van Toezicht zijn neergelegd in de code goed bestuur voor het primair onderwijs, de statuten van de stichting en het huishoudelijk reglement. De Raad van Toezicht fungeert als werkgever voor de bestuurder, als toezichthouder en als kritische vriend. In de vergaderingen van de Raad van Toezicht wordt de voortgang van uitvoeringsbesluiten gerapporteerd en wordt getoetst of een en ander verloopt binnen de vastgestelde beleidskaders. De bestuurder doet verslag van de invulling en de uitvoering van het beleid op de scholen.

### Leden Raad van Toezicht

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen op basis van een protocol voor hun werk geen bezoldiging, maar een vrijwilligersvergoeding. De samenstelling van de Raad van Toezicht in het verslagjaar is als volgt:

**Mevrouw S. Lammers (Voorzitter tot 1 augustus 2021)**

Algemeen directeur bij de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed;

**De heer C. Berendsen (Voorzitter vanaf 1 augustus 2021)**

Interimmanager

Nevenfuncties:

- ◆ Voorzitter van de Raad van Toezicht Mendel College, Haarlem,
- ◆ Stichting Meerwaarde, Buurtbemiddeling, adviseren en bemiddelen tussen bureaus

**Mevr. B. LeHaen-de Croon**

Advocaat bij Croon advocaten

**De heer J.P.-baron van Tuyll van Serooskerken (tot 1 augustus 2021)**

Ondernemer

Nevenfuncties:

- ◆ Recreatiecentra Nederland BV, lid RvC (bezoldigd)
- ◆ Bougainville BV, directeur (bezoldigd)
- ◆ Aviation Cosmetics BV, lid RvA (onbezoldigd)
- ◆ Haagsche Club-Plaats Royaal, penningmeester (onbezoldigd).

**Mw. A.M.E. Kil-Albersen (tot 1 januari 2022)**

Voorzitter CvB Gooise scholenfederatie (VO)

Nevenfuncties:

- ◆ Lid Raad van Toezicht McKinsey LeerKracht (onbezoldigd)
- ◆ Lid nationaal bestuur Zonnebloem Nederland (onbezoldigd)
- ◆ Lid Raad van Toezicht Nationaal Onderwijsmuseum (onbezoldigd)
- ◆ Lid Adviesraad NTR (vacatievergoeding komt ten goede van Edukans)

**De heer J.P. van der Rest (per 1 augustus 2021)**

Hoogleraar bedrijfseconomie Leiden

**De heer J. Twiss-Quarles van Ufford**

Directeur Binnenlandse Zaken

Op de website van de HSV ([www.hsvdenhaag.nl](http://www.hsvdenhaag.nl)) presenteren de leden van de Raad zich onder het tabblad wie we zijn/Raad van Toezicht. De HSV is veel dank verschuldigd aan de in 2021 aftredende leden mw. S. Lammers, dhr. J.P.-baron van Tuyll van Serooskerken en mw. A. Kil-Albersen voor de enorme betrokkenheid bij en inzet voor de scholen, het personeel en de leerlingen.



## Leden Raad van Toezicht



**Mw. S. Lammers (Voorzitter)**

Algemeen directeur bij de  
Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed



**De heer C. Berendsen**

Faculteitsdirecteur Haagse Hogeschool



**De heer mr. J.F. van Nouhuys**

Advocaat (tot 1 Aug 2020)



**Mw. B. LeHaen-de Croon**

Advocaat (vanaf 1 Aug 2020)



**De heer Baron J.P. van Tuyll van Serooskerken**

Ondernemer



**Mw. A.M.E. Kil-Albersen**

Voorzitter CvB Gooise scholenfederatie (VO)



**De heer J.P. van der Rest**

Hoogleraar bedrijfseconomie Leiden  
(per 1 augustus 2021)



**De heer J. Twiss-Quarles van Ufford**

Directeur Binnenlandse Zaken

## Vergoedingen Raad van Toezicht in verslagjaar

| Vergoedingen RvT 2021            |                         | Aangetreden | Aftredend  | bedrag 2021 |
|----------------------------------|-------------------------|-------------|------------|-------------|
|                                  |                         |             |            |             |
| Suzanne Lammers                  | voorzitter per 1/8/2018 | 01/08/2013  | 01/08/2021 | €653.00     |
| Birgit LeHaen                    |                         | 01/08/2020  |            | €950.00     |
| Jack Twiss-Quarles van Ufford    |                         | 01/11/2020  |            | €950.00     |
| Annette Kil                      |                         | 10/01/2018  | 31/12/2021 | €950.00     |
| Pieter van Tuyl van Serooskerken |                         | 01/08/2017  | 01/08/2021 | €554.00     |
| Clemens Berendsen                | Voorzitter per 1/8/2021 | 01/08/2019  |            | €1,021.00   |
| Jean-Pierre van der Rest         |                         | 01/08/2021  |            | €554.00     |

De leden van de Raad van Toezicht hebben het recht te verzoeken om een reiskostenvergoeding van €0,19 per kilometer. In 2021 zijn geen reiskostenvergoedingen gedeclareerd.

De Raad van Toezicht evalueert frequent het bestuur van de HSV. Zij heeft kennisgenomen van het verslag dat door de bestuurder is opgesteld en kan zich daarin vinden. Ontwikkelingen en bijzondere gebeurtenissen werden besproken in de vergaderingen van de Raad van Toezicht aan de hand van schriftelijke rapportages van de bestuurder. De bestuurder heeft waar gewenst een beroep gedaan op individuele leden van de Raad om advies te krijgen over juridische-, financiële-, en huisvestingskwesaties en op het gebied van de onderwijskwaliteit. Een speciale commissie van drie leden van de Raad van Toezicht heeft deelgenomen aan drie brainstorm bijeenkomsten met de bestuurder over de verkoop/uitbouw van het pand aan de Nassaulaan.

Een goede portefeuilleverdeling binnen de Raad van Toezicht draagt eraan bij dat de vergaderingen van de Raad van Toezicht goed kunnen worden voorbereid. De portefeuilleverdeling tussen de leden van de Raad van Toezicht biedt de mogelijkheid dat niet alle leden van de Raad van Toezicht even diep in de geagendeerde onderwerpen/documenten hoeven te duiken. Niettemin is er op zorgvuldige wijze meegedacht met de bestuurder dan wel voorbereiding gepleegd op de besluitvorming door de Raad van Toezicht.

De Raad van Toezicht kent drie commissies:

1. Auditcommissie (financiën): Clemens Berendsen, Jean-Pierre van der Rest.
2. Remuneratiecommissie: Clemens Berendsen, Birgit le Haen.
3. Onderwijscommissie: Jack Twiss, nog nieuw te werven lid RvT

De rol van de portefeuillehouders omvat tevens het buiten de vergaderingen om sparren met de bestuurder, onverlet de uiteindelijke verantwoordelijkheidsverdeling. Dit ondersteunt de bestuurder in zijn besluitvorming en draagt bij aan de gedegen voorbereiding van te bespreken onderwerpen in de Raad van Toezicht.

De Raad van Toezicht vindt dat de bestuurder steeds tijdig en volledig de informatie heeft verschaft die nodig is om adequaat toezicht te kunnen uitoefenen. In de regel gebeurde dit als voorbereiding op, dan wel tijdens de vergaderingen van de Raad van Toezicht en in bilateraal overleg met de voorzitter van de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht heeft vastgesteld dat de uitgaven van de HSV rechtmatig en doelmatig hebben plaatsgevonden.

De Raad van Toezicht is in 2021 vijf keer in een formele vergadering bijeen geweest. De vergaderingen zijn bijgewoond door de bestuurder en een medewerker van het bestuursbureau. In het verslagjaar heeft de Raad van Toezicht concept-besluiten besproken dan wel vastgesteld over de volgende onderwerpen:

- COVID19 actuele situatie
- Bijpraten procedure bouwplan NSL
- Rapportages bestuurder
- Besluitvorming pand Nassaulaan
- Doelen bestuursbureau
- Urenverdeling schooljaar 2021/22
- Accountantsverslag 2020
- Jaarverslag HSV 2020, infographic.
- Verlengen contract accountant
- Nationaal herstelplan COVID19.
- Vacatures RvT.
- Profiel + proces nieuwe bestuurder
- Opdrachten HSV komende jaren
- Planning onderwerpen 2021/2022
- Notitie strategisch personeelsbeleid.
- Leerlingenaantal 1/10/2021
- Agenda gezamenlijke vergadering RvT/GMR
- Inspectiebezoek NA en WP-stelselonderzoek
- Bestuursrapporten tevredenheidsonderzoeken
- Vaststellen Verslag Raad van Toezicht
- Klokkenluidersregeling
- Overzicht schoolbezoeken Raad van Toezicht
- Bestuursformatieplan 2021/2022
- Standpunt OCW over karakter ouderbijdragen IGBO
- Proces vacature lid en vz Raad van Toezicht
- Juridisch/fiscaal advies bouwplan NSL
- Integriteitscode.
- Protocol vrijwilligersvergoeding RvT.
- Vergaderrooster 21/22.
- Portefeuilleverdeling Raad van Toezicht
- Effect Wet bestuur en toezicht rechtspersonen
- Werkzaamheden bestuursbureau 2020/2021
- Planning schoolbezoeken door Raad van Toezicht.

Er vond gemeenschappelijk overleg plaats tussen de Raad van Toezicht en de GMR. In dit overleg kwamen aan de orde de bouwplannen rond de Nassaulaan, de situatie rond COVID19 en het stelselonderzoek van de inspectie bij de NA en de WP.

De werkbezoeken aan de scholen en de overlegmomenten met de GMR zijn door de Raad van Toezicht als zeer waardevol ervaren. Zij vormen een additionele informatiebron die de informatie van de bestuurder goed aanvult en geven inzicht in wat leeft in de organisatie. Leden van de Raad van Toezicht waren ingepland voor deelname aan:

- Overleg Intern begeleiders.
- Bijeenkomst social media.
- Studiedag over tweetalig onderwijs.
- Een intervisiebijeenkomst.
- Bijeenkomst ervaringen nieuwe personeelsleden scholen.
- Kennismaking met nog niet eerder bezochte scholen.
- Professional development meeting teachers
- Learning support staff meeting inzake passend onderwijs

Enkele bijeenkomsten konden niet doorgaan vanwege COVID19 of vonden digitaal plaats.

De Raad van Toezicht heeft met plezier geconstateerd dat naar aanleiding van het inspectierapport uit 2020 in het jaarverslag meer aandacht wordt besteed aan de meerjarenbegroting, het risicobeheer en de verantwoording over de middelen voor passend onderwijs. Ook is toegelicht wat het onderscheid is tussen de publieke en private middelen van de HSV.





## Frauderisico

De bestuurder heeft de Raad van Toezicht aangegeven niet op de hoogte te zijn van specifieke frauderisico's en/of van een verhoogd risico dat de jaarrekening als gevolg van fraude een afwijking van materieel belang zou kunnen bevatten. In het kader van de jaarrekening 2021 is de Raad van Toezicht niet gebleken dat er aanwijzingen van fraude zijn. In de notitie risicomangement en in de vastgestelde P&C-cyclus zijn voldoende waarborgen opgenomen die frauderisico's beperken. De adviseur financiën bewaakt of de uitgaven passen binnen de afgesproken budgettering en/of in overeenstemming zijn met afgesloten contracten (contractenregister) of goedgekeurde offertes.

## Taken en bevoegdheden Raad van Toezicht

Taken en bevoegdheden van de Raad van Toezicht:

- ♦ Het houden van integraal toezicht op het beleid van het bestuur en op de algemene gang van zaken in de stichting en de met haar verbonden instellingen en/of rechtspersonen;
- ♦ het gevraagd en ongevraagd adviseren van het bestuur;
- ♦ het behartigen van de belangen van de stichting en de met haar verbonden instellingen en/of rechtspersonen;
- ♦ het aanwijzen van de accountant die belast is met de controle van de jaarrekening;
- ♦ het houden van toezicht op de aan/verkoop van scholen of onderdelen daarvan;
- ♦ het goedkeuren van de voor enig jaar of reeks van jaren opgestelde beleidsplannen, dan wel meerjarenplannen, of van een ingrijpende wijziging daarin;
- ♦ het goedkeuren van bestuursbesluiten strekkende tot de oprichting van een nieuwe rechtspersoon, alsmede tot de vaststelling van de statuten van een nieuwe rechtspersoon;
- ♦ het goedkeuren van een bestuursbesluit strekkende tot aangifte van faillissement en aanvraag van surseance van betaling van de stichting;
- ♦ het goedkeuren van een bestuursbesluit strekkende tot de benoeming van de accountant;
- ♦ het goedkeuren van bestuursbesluiten strekkende tot het aangaan van overeenkomsten en het verrichten van andere rechtshandelingen voor zover deze niet binnen het vastgestelde beleid casu quo de vastgestelde begroting vallen;
- ♦ het vaststellen van reglementen strekkende tot regeling van de taakomschrijvingen, werkverhoudingen en werkwijzen binnen de stichting.
- ♦ De Raad van Toezicht heeft voorts die taken die hem bij of krachtens deze statuten zijn toegekend. Bij de vervulling van zijn taak richt de Raad van Toezicht zich naar het belang van de stichting en de met haar verbonden instellingen en/of rechtspersonen.
- ♦ De Raad van Toezicht regelt zijn werkzaamheden/functioneren bij reglement.
- ♦ De Raad van Toezicht geeft voorts vooraf goedkeuring aan bestuursbesluiten m.b.t.:
  - a. vaststelling van de begroting en het jaarverslag inclusief het bestuursverslag en de jaarrekening;
  - b. het aangaan, wijzigen en verbreken van duurzame samenwerking met een andere rechtspersoon of organisatie indien die samenwerking van ingrijpende betekenis is voor de stichting;
  - c. het verkrijgen, wijzigen of beëindigen van een deelneming of zeggenschap in een andere rechtspersoon en het oprichten van een andere rechtspersoon, alsmede de vaststelling en wijziging van diens statuten voor zover het bestuur daartoe is bevoegd;
  - d. het uitoefenen van stemrecht op door de stichting gehouden aandelen in het kapitaal van vennootschappen, behoudens voor zover goedkeuring wordt verleend naar aanleiding van het bepaalde in lid 5 van dit artikel.
  - e. het (doen) oprichten, verwerven en exploiteren van, het deelnemen in, het samenwerken met, het voeren van de directie over, het uitoefenen van stemrecht in het kapitaal van, alsmede het (doen) financieren van andere instellingen en ondernemingen, in welke rechtsvorm ook.
  - f. het (doen) opnemen van geldleningen en/of kredieten, alsmede het stellen van zekerheden (zoals garanties en hypotheek), voor zover dit bijdraagt aan de doelstelling;
  - g. het (doen) huren, verhuren, vervaardigen, exploiteren, beheren van onroerende zaken, alsmede het beschikken over onroerende zaken, voor zover dit bijdraagt aan de doelstelling van de stichting of rechtspersonen waarover de stichting het beheer en/of het bestuur voert.



## Gemeenschappelijke medezeggenschap

De GMR telt in 2021 elf leden. De leden hebben zitting in de Raad namens de ouders, dan wel het personeel van iedere school of afdeling. De GMR keurt school overstijgend beleid goed en adviseert over aangelegenheden die voor alle scholen van toepassing zijn. De GMR-samenstelling is:

| Leden                          | Naam                                   |
|--------------------------------|----------------------------------------|
| NA ouder                       | Ernée Vollenberg                       |
| NA personeelslid               | Patty Burghouwt                        |
| ID ouder                       | Harry van Neer                         |
| ID personeelslid               | Suzanna Vermeer                        |
| IVIO ouder                     | Marjette van Groenestijn               |
| IVIO personeelslid             | Tineke Vriesinga                       |
| Willemspark ouder              | Roger Reichrath, tevens voorzitter GMR |
| Willemspark personeelslid      | Mirella Du Chateau                     |
| Lighthouse ouder               | Vacature                               |
| Lighthouse personeelslid       | Alison Zeegers                         |
| Het Open Venster ouder         | Lina Kabal                             |
| Het Open Venster personeelslid | Anita van Veelen                       |

Onderwerpen die aan de orde zijn gekomen in de GMR-vergaderingen:

- Stand van zaken Coronavirus
- Scenario's gebouwen NSL en VNS
- Brief onderwijsgechillen
- Inspectierapport Three Little Ships
- bestuursformatieplan 2021/2022
- Nationaal herstelplan COVID19
- Terugblik cursus GMR/ relatie met MR'en
- Jaarverslag HSV 2020 + Infographic
- Vakantieregeling '22/'25
- Integriteitscode
- Profiel nieuwe bestuurder
- Werkzaamheden bestuursbureau 2020/21
- Bijgestelde NPO plannen (Covid-plannen)
- Begroting 2021 (Ingrid Beringen geeft toelichting)
- Portefeuilleverdeling binnen de RvT
- Code goed bestuur PO miv 2021
- Rapportage's bestuurder
- Volgende fase bouwplan NSL
- Medezeggenschapsstatuut en -reglement GMR
- Beleid tegemoetkoming kosten beeldschermbril
- Besparingen beveiliging en printers Inkoop Groep
- Formats personeelsgesprekken komend schooljaar
- Rooster van aan-/aftreden GMR
- Planning onderwerpen 2021/2022
- Leerlingenaantal op bekostigingsdatum 1/10
- Notitie strategisch personeelsbeleid HSV.

# VERANTWOORDING BELEID

Dit hoofdstuk bevat de verantwoording over het beleid van het bestuur. Het is opgedeeld in vier paragrafen over de verschillende beleidsterreinen: Onderwijs & kwaliteit, Personeel & professionalisering, Huisvesting & facilitaire zaken, en Financieel beleid. Het hart van deze paragrafen wordt gevormd door de verantwoording over de gestelde doelen, het behaalde resultaten en de mogelijke vervolgstappen. De laatste paragraaf van dit hoofdstuk gaat in op de risico's en risicobeheersing.

## *Onderwijs & Kwaliteit*

De afgelopen tijd is het management van Lighthouse en van de internationale school in een hand gebracht en is een intensievere samenwerking ontstaan tussen personeelsleden van beide HSV-onderdelen. Dit komt de mogelijkheden van leerlingen van Lighthouse om aan delen van het reguliere programma mee te doen ten goede. Voorts is een einde gemaakt aan een bij Lighthouse ouders bestaande onduidelijkheid over de regel dat internationaal onderwijs alleen is bestemd voor kinderen van internationals die tijdelijk in Nederland verblijven. Daarom zijn de leerlingen van Lighthouse met ingang van 1 augustus 2021 ingeschreven bij de (reguliere) internationale school. Bij SPPOH blijven de arrangementen aangevraagd worden zoals dat nu al gebeurt en op basis daarvan verschaft SPPOH aan Lighthouse de faciliteiten die samenhangen met de SBO/SO-problematiek van de leerlingen.



Elders is al ingegaan op de onderwijsdoelen van de HSV. Via Parnassys worden de resultaten van leerlingen zichtbaar gemaakt. In de leidraad voor de jaarverslaggeving door de scholen is door het bestuur aangegeven welke informatie door hen aan het bestuur moet worden verantwoord. Verderop in dit hoofdstuk worden belangrijke passages uit de jaarverslagen van de scholen weergegeven en via hyperlinks kan worden doorgelinkt naar de volledige tekst.

Tweemaal per jaar vindt overeenkomstig het protocol kwaliteitsontwikkeling tussen de bestuurder en elke directeur een gesprek plaats over de resultaten van de scholen.

## *Doelen en (onderwijs)resultaten*

Het uitbreken van de COVID19 crisis in Nederland heeft grote consequenties gehad voor de manier waarop er de afgelopen periode kon worden gewerkt aan onderwijsdoelen en resultaten. Zeer veel mensen zijn getest wegens klachten en zijn in quarantaine geweest i.v.m. een positief geteste in hun directe omgeving. De stress die het gevaar van de ziekte of het managen van e.e.a. met zich meebrengt was voelbaar. Het deed iedereen verlangen naar meer normale tijden. In het kader van de extra verstrekte subsidie voor het NPO (Nationaal programma Onderwijs) is een analyse gemaakt van de achterstanden bij leerlingen die door COVID zijn geraakt. Vervolgens is op basis van een menukaart gekozen voor een aanpak van deze achterstanden die wetenschappelijk het meeste resultaat oplevert. Inmiddels is al gebleken dat de veranderende omstandigheden en de wisselingen in de leerlingenpopulatie soms noodzaken tot een bijstelling van de aanpak: hier wordt per school invulling aan gegeven.

In de schooladviezen van de leerlingen die naar het voortgezet onderwijs doorstromen is zo kansrijk mogelijk geadviseerd om leerlingen zo min mogelijk ballast te laten hebben van de COVID-periode. De eindtoets heeft soms een corrigerende werking richting een iets hoger advies, en ook dat leidde tot extra aandacht voor de manier waarop het schooladvies tot stand kwam.

In de hiernavolgende paragraaf wordt uitgebreid ingegaan op de doelen die door de scholen en afdelingen zijn gerealiseerd en op de in gang gezette verbetermogelijkheden.

## Het realiseren van strategische doelen

De volgende doelen uit het strategische beleidsplan en de schoolplannen werden door de verschillende scholen of afdelingen in 2021 gerealiseerd:



### Wat betreft de Nederlandse afdeling:

#### Nationaal Programma Onderwijs

Voor de periode 2021-2023 heeft het team van de HSV Nederlandse afdeling in samenspraak met de medezeggenschapsraad een aantal doelstellingen gekozen om leervertraging en sociaal-emotionele problematiek door corona aan te pakken door middel van de gelden van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO):

- ♦ Voor een aantal groepen extra aandacht op het gebied van de sociaal emotionele ontwikkeling; interventies gericht op positieve groepsvorming en gebruik van mindfulness in de klas. (= prioriteit). Dit is in gang gezet en er is o.a. door middel van dramalessen aandacht besteed aan hoe de kinderen samen conflicten op een goede manier kunnen oplossen. In 2022 hopen we wederom drama lessen hiervoor in te kunnen zetten.
- ♦ Instructie in kleine groepen voor met name begripend lezen en rekenen. Hierbij gaat het om in oefening van onderdelen of strategieën die nog niet beheerst worden, waarbij aandacht is voor de relatie met metacognitie. (= prioriteit). Deze extra ondersteuning is in een aantal groepen succesvol ingezet door de groepsleerkracht hiervoor extra tijd te geven (NA4 en NA8). In 2022 zal op dezelfde manier ondersteuning worden geboden voor NA7 en NA6.
- ♦ Aandacht voor de werkhouding en executieve functies van kinderen; hoe pak je een opdracht aan, hoe plan je je werk, etc. (= prioriteit). De leerkracht van NA8 besteedt hier specifieke aandacht aan en het is bedoeling om deze aanpak uit te breiden naar de andere leerjaren.
- ♦ Training voor de leerkrachten op het gebied van begripend lezen met als doel de resultaten op groepsniveau te verbeteren. Hierbij streven we naar transfer tussen het Nederlands en het Engels voor wat betreft de strategieën die ingezet kunnen worden om een tekst te begrijpen. (= prioriteit). Helaas heeft deze scholing niet plaatsgevonden, vanwege langdurige ziekte van de HCO-trainer op dit gebied. Voor het schooljaar 2022-2023 wordt een nieuwe training over begripend lezen gezocht om samen met het team van de Willemsparkschool te volgen.

De volgende zaken zijn ook onderdeel van het Nationaal Programma Onderwijs, deze doelstellingen zijn echter wat minder urgent:

- ♦ Lessen dans voor alle leerjaren, zodat er aandacht is voor creatieve vorming, waardoor het welbevinden van individuele kinderen vergroot wordt en positieve groepsvorming wordt gestimuleerd. Jammer genoeg konden in 2021 veel geplande uitjes naar een dansvoorstelling niet doorgaan vanwege de corona maatregelen. Er hebben wel gastlessen op school plaatsgevonden op het gebied van dans en de leerkrachten hebben ook zelf dansles gegeven.
- ♦ Aanschaf van boeken om samen en hardop te lezen (bijvoorbeeld toneellezen) en het begripend lezen te stimuleren. In 2021 zijn er boeken aangeschaft rondom de thema's van IPC en in het kader van de Kinderboekenweek.
- ♦ Gesproken Taal Interventies ten behoeve van de taalontwikkeling van zowel het Nederlands als het Engels, afhankelijk van de betreffende leerlingen die hierbij extra ondersteuning nodig hebben. Deze ondersteuning is nog niet gegeven bij de Nederlandse afdeling. Het is de bedoeling om dit voor schooljaar 2022-2023 in te plannen.
- ♦ Aanschaf van iPads voor groep 2 en 3, zodat verschillende apps voor de taalontwikkeling (Nederlands en Engels) gebruikt kunnen worden. Aanschaf van Chromebooks, zodat de leerlingen op eigen niveau kunnen werken en daarmee hun achterstand gericht kunnen inhalen. De aanschaf van iPads en Chromebooks is begroot voor 2022.



Tenslotte is ook het volgende doel uit het school(jaar)plan in 2021 gerealiseerd: invoering en borging tweetalig primair onderwijs (TPO) – borging in groep 1 t/m 7, implementatie in groep 8.

- Optimale taalontwikkeling, zodat beide talen elkaar versterken;
- Ondersteuning wanneer de Nederlandse taalontwikkeling moeizaam verloopt;
- Bovenbouw: passend aanbod van lezen & schrijven in beide talen;
- Oriëntatie op vorm van (eind)toetsing en beoordeling van de Engelse taalvaardigheid.



#### **Wat betreft IVIO:**

- Betere communicatie
- Het schoolplan 2019-2023 wordt gedragen door het team. Wij zijn er met z'n allen verantwoordelijk voor.
- Wij willen als HSV-vestigingen meer van elkaars expertises leren zoals: ICT, cultuur, duurzaamheid en zorgstructuur. In 2022 organiseren wij een studiedag: "Leren van elkaar".
- NPO middelen

Er is voor 2 dagen een onderwijsassistent aangesteld. Zij zou kleine groepjes leerlingen die door Covid19 achterstand hebben opgelopen gaan begeleiden. In de praktijk heeft zij echter meer vervanging van zieke collega's met Covid19 gedaan.

Er is een sociale vaardigheids coach aangesteld. Zij geeft wekelijks Rots en water training en bespreekt met de leerlingen o.a. alles omtrent Covid 19

Er is 1 dansleerkracht en 1 kunst leerkracht aangesteld. Doordat veel leerlingen last hebben van emotionele klachten van de gevolgen van alle Covid19 maatregelen, kunnen zij via dans en kunst hun emoties op een creatieve manier uiten.

Er zijn extra chromebooks aangeschaft zodat de leerlingen beter op hun eigen niveau kunnen werken.



#### **Wat betreft de Internationale afdeling (ID):**

At the end of the school year the leadership team and the teachers met to discuss the impact of Covid on the children's learning as well as the implications for social and emotional skills. A whole school scan was conducted that highlighted children that needed extra support in the coming school year. There continues to be closer collaboration between the mainstream ID, Lighthouse and Three Little Ships and we hope to see this continue to grow in the coming years. The money received through the National Education Programme will be used to target a number of areas. The goals that have priority will be tackled first.

The Curriculum Recovery Team will work on a number of language-based initiatives linked to speaking and listening

- Phonics interventions in ID1-3 to bring children to expected levels
- Use of drama to develop language and emotions related to the past period.
- Focused intervention around writing.
- Additional class assistants will support the learning of individual or class-based assistants.
- Instruction in small groups, especially for developing knowledge, skills and understanding in areas that have not yet been mastered, with attention for the relationship with metacognition.
- Attention to the work attitude and executive functions of children; how do you approach an assignment, how do you plan your work, etc.
- Training for teachers in reading comprehension with the aim of improving results at group level.
- Spoken language interventions for the language development of both Dutch (in HCCL lessons) and English. There will be a focus on technology in HCCL.
- Reinstatement of a programme of educational visits and a cultural program.
- Building awareness of the IPC goals and regular implementation of Jigsaw.
- Children utilise technology as an integrated part of the learning process.



Over this past year twenty-one new members of staff were recruited. This included fifteen teachers, five assistants and a new concierge. We said goodbye to twelve colleagues during the year, two of whom retired. One of the retirees had worked as a secretary at the school for more than 25 years. There was a reorganisation with regards to the administrative tasks carried out and this is going well.

Four colleagues either began or returned from maternity/parental leave. We dealt with five staff members who were off for long periods of sickness. In addition, two members of staff were advised by the ARBO doctor to work from home for health reasons. Forty-four members of staff were absent on three or more occasions during 2021. Staff absence has at times put extreme pressure on the organisation and improved attendance is a goal for the coming year.

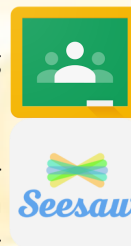
Six colleagues changed buildings at the end of the year. Four staff took on changed roles. Three staff moved from Lighthouse to fulfil roles in the ID. Unfortunately due to longer term sickness, one has been unable to take up the position. Four teachers and six teachers are working as part of the Curriculum Recovery team funded by the NPO funds.

We continue to cooperate with the Dutch Department and whilst integration has been much less there has been close communication and cooperation in matters related to COVID.

For the 2021/22 action plans have been created for the following areas: [EAL](#), [Technology](#), [IPC](#), [Literacy](#), [Mathematics](#), [Learning Support](#), [Outdoor Learning](#), [Portfolio](#), [Science](#), [Social Relationships](#), [Sustainability](#), [Bilingual Education](#)

**The attached schedule from the school plan lays out the curriculum areas that we plan to address in the coming years. [Oversight schedule](#).** The items added to the oversight schedule in blue indicated areas that have been addressed in response to the COVID situation. The items highlighted in yellow have not been addressed and will be discussed and some of them prioritised in 2021 should they be considered relevant.

COVID 19 and the period of remote learning has really accelerated development in the area of ICT. Coding and Google is very much in evidence in all the schools. During the home learning period teachers and children became familiar with two online programmes; Google Classroom and Seesaw. Children were very quickly able to grasp the new technology to upload work and respond to feedback from their teachers. Google Classroom and Seesaw continued to be used upon returning to school by teachers and pupils. Implementation of initiatives is very much helped through the designation of a Leader for Learning, who is responsible for overseeing the learning in this digital format.



We continued with the IPC Coordinator role for a second year. They are present in each building. We have continued to support development of the L11's. Covid-19 restrictions have meant that we have not always been able to provide curriculum release time but we were able to prioritise this when essential. New L11's were appointed this year and, in response to previous feedback, we have taken steps to ensure that expectations of the role are clear. Documentation about 'Getting started as an L11' was produced and each newly appointed L11 was assigned a mentor from the L11 group. Criteria for selecting mentors included one or more of the following: role, ID location and working relationship. Annual meetings with the L11's, the Director and Senior Leaders have taken place virtually and we hope to reinstate physical meetings as soon as it is safe to do so. Topics discussed this year include: budget and finance, the ordering process, online learning, the focus for the 21/22 academic year, supporting new staff, the Covid Recovery plan, planning meetings and Action Plans.

Despite the difficulties of the past year we were still guided by our school plan with adaptations because of COVID and receiving the NPO funding. Some goals have been accomplished in a different order; this is a living document which we use to guide and measure our goals.

In the 2020/21 school year, action plans were developed for the following areas of focus: [Aligning Learning](#), [EAL](#), [ICT](#), [IPC](#), [Literacy](#), [Mathematics](#), [Learning Support](#), [Outdoor Learning](#), [Portfolio](#), [Science](#), [Social Relationships](#), [Sustainability](#), [Bilingual Education](#)



### Wat betreft Lighthouse en Three Little Ships:

In Lighthouse and Three Little Ships there is a lot of professional expertise that could be shared across the whole school. We are striving to find opportunities for staff to offer support in various areas of child development. The main focus areas are social emotional development, challenging behavior, play therapy and supporting children with autism and sensory needs.

The ID Head of Admissions, Head of School (VHS) and Leader for Learning (LSE) form the Admissions team for LSE and TLS. An Admissions process/protocol has been drawn up and at least two members of the Admissions team are involved in the process. The administrative process is now more aligned with the ID process and supported by the LSE/TLS admin/secretary. We continue to streamline this process.



### Wat betreft de Willemsschool:

#### Nationaal Programma Onderwijs

Voor de periode 2021-2023 heeft het team van de Willemsschool in samenspraak met de medezeggenschapsraad een aantal doelstellingen gekozen om leervertraging en sociaal-emotionele problematiek door corona aan te pakken door middel van de gelden van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO):

- ♦ Instructie in kleine groepen voor de volgende vakgebieden: spelling, begrijpend lezen en rekenen. Hierbij gaat het om inoefening van onderdelen of strategieën die nog niet beheerst worden, waarbij aandacht is voor leren van en met elkaar (prioriteit). De extra ondersteuning is in 2021 twee dagen per week ingezet voor de kinderen van groep 3 en 4. Er is zorg over de continuering van deze ondersteuning doordat de betreffende leerkracht niet meer beschikbaar zal zijn in 2022 vanwege een verlofperiode. Door het lerarentekort zal het een uitdaging worden om een geschikte vervanger te vinden.
- ♦ Training voor de leerkrachten op het gebied van begrijpend lezen met als doel de resultaten op groepsniveau te verbeteren. Hierbij wordt samengewerkt met de leerkrachten van de HSV Nederlandse afdeling aan de Nassaulaan (prioriteit). Helaas heeft deze scholing niet plaatsgevonden, vanwege langdurige ziekte van de HCO trainer op dit gebied. Voor het schooljaar 2022-2023 wordt een nieuwe training m.b.t. begrijpend lezen gezocht om samen met het team van de HSV Nederlandse afdeling te volgen.
- ♦ In met name groep 4 en 5 extra aandacht op het gebied van de sociaal emotionele ontwikkeling; intensiveren van de Gouden Weken, bestaande uit allerlei activiteiten gericht op positieve groepsvorming (prioriteit). Aan deze doelstelling wordt volgens plan gewerkt. De verbeteringen zijn merkbaar en zichtbaar in de betreffende groepen.
- ♦ Aanschaf van Chromebooks, zodat de leerlingen op eigen niveau kunnen werken en daarmee hun achterstand gericht kunnen inhalen (prioriteit). In 2021 zijn meer Chromebooks aangeschaft voor de leerlingen van de Willemsschool. Jammer genoeg duurde het lang voordat deze Chromebooks in gebruik konden worden genomen vanwege vertraging op ICT-gebied.
- ♦ Extra gymlessen door de vakleerkracht lichamelijke opvoeding voor de ontwikkeling van de motoriek van met name de jongste kinderen. Indien mogelijk ook een motorische screening om de aandachtspunten goed in beeld te krijgen (prioriteit). Dit wordt gerealiseerd door de vakleerkracht lichamelijke opvoeding meer uren in te zetten (twee hele dagen) dan voorheen.

De volgende zaken zijn ook onderdeel van het Nationaal Programma Onderwijs, deze doelstellingen zijn echter wat minder urgent:

- ♦ Herinrichting en uitbreiding van de schoolbibliotheek om de leesmotivatie te stimuleren en het belang van (begrijpend) lezen te onderstrepen. Het team van de Willemsparkerschool is betrokken bij de herinrichting en uitbreiding van de schoolbibliotheek d.m.v. een 'moodboard' en verschillende ideeën zijn reeds tot uitvoering gebracht, zoals de aanschaf van een voorleesstoel en een nieuwe indeling van de ruimte. Ook zijn twee vrijwillige (oud)bibliothecarissen de boeken aan het categoriseren. In de komende periode wordt hier een vervolg aan gegeven.
- ♦ Aanschaf van aantrekkelijke leesboeken in verschillende niveaus om het (begrijpend) lezen te stimuleren. Er zijn verschillende nieuwe boeken aangeschaft en ook oude, kapotte boeken weggedaan. Om de leesmotivatie te stimuleren, is het belangrijk dat de boeken er aantrekkelijk uit zien. Er zullen in de komende periode meer nieuwe boeken worden aangeschaft, eventueel ook door middel van een actie waarbij de ouders worden betrokken.
- ♦ Logopedische screening in de groepen 1 en 2 om mogelijke achterstand in de taalontwikkeling beter te kunnen vaststellen en adequate begeleiding te kunnen bieden. Dit is nog niet gebeurd, we oriënteren ons op de mogelijkheden.
- ♦ Aanschaf van verrijkingsmaterialen voor de leerlingen die meer of andere leerstof nodig hebben. Deze doelstelling is voor schooljaar 2022-2023.
- ♦ Faalangstreductietraining o.i.d. voor kinderen die veel last hebben van stress bij toetsmomenten. Dit is nog niet gebeurd, we oriënteren ons op de mogelijkheden.
- ♦ Aandacht voor het samenwerkend leren bij de thema's van IPC om zowel de cognitieve als de sociaal emotionele ontwikkeling van de leerlingen te stimuleren. Bij het werken aan de thema's van IPC is er veel aandacht voor het samenwerkend leren en we zien over het algemeen dat dit weer steeds beter gaat op school.



#### **Wat betreft het Open Venster:**

Voor de periode 2021-2023 hebben het team en de medezeggenschapsraad van Het Open Venster een aantal doelstellingen gekozen om leervertragingen en sociaal-emotionele problematiek door corona aan te pakken door middel van de gelden van het Nationaal Programma Onderwijs:

- ♦ Instructie in kleine groepen voor technisch en begrijpend lezen, spelling en rekenen. Hierbij gaat het om in oefening van onderdelen die nog niet beheerst worden, waarbij aandacht is voor het leren van en met medeleerlingen en de inzet van gerichte feedback.
- ♦ Voor een aantal kinderen individuele begeleiding op het gebied van de sociaal emotionele ontwikkeling; groeien in zelfvertrouwen en weerbaarheid, zodat hun welbevinden wordt vergroot. Bovenstaande interventies zijn dit schooljaar in gang gezet en voor een deel van de leerlingen zijn de doelen reeds behaald. Helaas is er wat vertraging ontstaan doordat veel leerlingen en personeelsleden corona hebben gekregen en er ook tijdelijk onderwijs op afstand moest worden gegeven.
- ♦ Versterken van de executieve functies van alle leerlingen van Het Open Venster door extra aandacht, begeleiding en middelen op dit gebied. Deze interventie is nog niet structureel ingezet. Het lijkt realistisch om hier volgend schooljaar op te focussen, o.a. door scholing van de leerkrachten en het betrekken van de ouders/verzorgers door een informatieavond te organiseren over executieve functies en hoe deze – ook thuis – versterkt kunnen worden.
- ♦ Aanschaf van digitale leermiddelen om achterstanden op het gebied van de basisvakken weg te werken. Er is oefensoftware Taal in Blokjes aangeschaft om achterstanden op het gebied van lezen en spelling op te heffen. Daarnaast zijn we ons aan oriënteren op verschillende digitale programma's als ondersteuning op het gebied van lezen, spelling en rekenen.



## Een cultuur van voortdurende verbetering realiseren/toekomstige ontwikkelingen

Levenslang leren is onderdeel van onze missie en dat kan niet zonder een cultuur van continue verbetering. Regelmatig wordt samen met de teamleden geëvalueerd en besproken wat er verbeterd kan worden. Door de investeringen die worden gedaan, zoals de aanschaf van Chromebooks, scholing of een nieuwe methode wordt de kwaliteit van het onderwijs verhoogd. Ook de investeringen in het schoolgebouw en het meubilair zijn belangrijk voor het welbevinden van leerlingen en personeel, en dragen bij aan de onderwijskwaliteit.

Naast de doelen die we met behulp van het Nationaal Programma Onderwijs willen behalen, komen wat betreft de **Nederlandse Afdeling** verschillende verbeterpunten voor 2022 ev. naar voren:

- ♦ Cognitieve resultaten: voor 2022 is het doel om de resultaten van de Centrale Eindtoets voor lezen te behouden, het behaalde percentage streefniveau voor rekenen te verhogen naar 85% en minimaal 90% van de leerlingen te laten uitstromen met een streefniveau voor taalverzorging.
- ♦ Sociale resultaten: herstelplan voortzetten voor een aantal groepen en individuele kinderen. Vervolg geven aan de verdere invoering van Jigsaw samen met de internationale afdeling. Door middel van dramalessen aandacht besteden aan het oplossen van conflicten met behulp van de 'Jigsaw Code'. Samenspel op het schoolplein verbeteren door de sport- en spelmogelijkheden voor verschillende leeftijdsgroepen uit te breiden. Daarnaast een aantal vaste schoolregels voor alle leerlingen van de HSV Nassaulaan implementeren.
- ♦ Succes in vervolgonderwijs: oriëntatie op mogelijke toekomstige samenwerking met tweetalig voortgezet onderwijs en beoordeling van de Engelstalige resultaten in groep 8.
- ♦ Curriculum: Versterken van tweetalig onderwijs en IPC, waarbij er wordt gestreefd naar samenhang in het curriculum. Welke activiteiten kunnen elkaar versterken? Inzetten op leesmotivatie en scholing op het gebied van begrijpend lezen.
- ♦ Gebouw: nieuwbouwplannen beoordelen op praktisch gebruik van de verschillende ruimtes, waarbij de sanitaire voorzieningen van het verbeteren van de hygiëne belangrijke aandachtspunten zijn. Samen met de architect mogelijke aanpassingen verkennen.

Bij **het IVIO** wordt in 2022 ev. op de volgende manier gewerkt aan een cultuur van voortdurende verbetering:

- ♦ Door hoge ambities te stellen, door scholing en het goed implementeren en borgen van nieuwe doelen kunnen wij ons continu verbeteren en goed onderwijs leveren. Dit kan alleen met een gemotiveerd team. Ons team voelt zich veilig en betrokken bij alle ontwikkelingen binnen de school en binnen de HSV. Zij voelen zich medeverantwoordelijk voor de koers van de school en de HSV: missie, visie en kernwaarden.
- ♦ Het Strategisch Beleidsplan en schoolplan is een gezamenlijk product van het team.
- ♦ De ouders van het IVIO zijn betrokken bij de school.
- ♦ De kwaliteitscultuur bij het IVIO is goed.
- ♦ Er is sprake van onderwijskundig leiderschap bij de directie.
- ♦ Het team doet aan collegiale consultatie en leert veel van elkaar.
- ♦ Er zijn IB-bijeenkomsten, BMO- en Directie overleggen waarin wij de verbetering van ons onderwijs bespreken.
- ♦ Wij volgen alle onderwijsvernieuwingen waardoor wij nieuwe informatie hebben gekregen over hoe wij ons onderwijs kunnen verbeteren.
- ♦ Wij werken met een jaaroverzicht, hierin staat beschreven wanneer wij welke onderwerpen willen implementeren en borgen. Door regelmatig te evalueren zien wij verbetering van ons onderwijs.
- ♦ Wij hebben regelmatig overleggen in het team over de leerlingen. Wij denken met elkaar na hoe wij onze leerlingen het beste kunnen begeleiden. De leerkrachten leren van elkaars aanpak en ideeën. Daarnaast kunnen wij altijd informatie inwinnen bij ons zorgteam.
- ♦ Voor 2022 is het doel om de resultaten van de Centrale Eindtoets voor taalverzorging te behouden, het behaalde percentage streefniveau voor rekenen te verhogen naar 80% en minimaal 60% van de leerlingen te laten uitstromen met een streefniveau voor lezen.



Bij **de International Department** wordt in 2022 ev. op de volgende manier gewerkt aan een cultuur van voortdurende verbetering:

The School Development Plan was developed in the context of the HSV Strategic Plan. We work closely with the Dutch Department and plan professional and curriculum development in partnership where possible. New and existing staff are observed both formally and informally on a regular basis. Despite COVID this was able to happen. Staff and leadership engage regularly in professional conversations. These were affected by the periods out of school somewhat as was the schedule of Walkthroughs. New staff are appraised during their first year. There is an ongoing appraisal cycle for existing staff. The school takes a serious and long-term approach to professional development. There is an annual programme planned and published in advance. Staff also have the opportunity to attend conferences and external professional development sessions. Staff also lead professional development sessions for each other.

We are active participants in the DIPS network for different curriculum subject areas e.g. maths, EAL, HCL. Clear action plans are developed for the implementation in curriculum areas that have been identified as a priority during a school year. There is an established workgroup culture. Workgroups are organised into three categories: curriculum, organisational and events. Workgroup membership enables teachers to become involved in different facets of school life on a location and whole school level. Because of COVID restrictions the plan to pilot groups of teachers doing walkthroughs in different buildings perhaps with a particular curriculum focus e.g. IPC, Literacy, Maths, ICT has been postponed.

As reiterated throughout the report COVID has had a huge impact on the school. Despite that as this report shows much has been accomplished; albeit in different ways. We have continued to build on the development of technology skills that really accelerated during the first year of COVID. We really worked to ensure that staff members were not as isolated as they were during the first period. We really worked on developing our induction programme for this time; ensuring that staff can come together in ways that were allowed. This has been exhausting for everyone; having said that we would say that the whole team has been very resilient. We have tried to have a good balance between working in survival mode and working on educational developments.

We recognise that good energy can come from doing new things, curriculum development and planning for the future; particularly when done at the right time and the right way. During the first year on COVID we would say that there was a decline in the learning environments as people were dealing with a lot. This has been a focus for the start of the 2021/2022 school year. Once again, the schools are vibrant environments in which learning is clearly visible. We keep a close eye on pupil numbers. At the start of the school year they were the lowest they have been for a while at 591, this grew to 625 by January. Despite an increase in the fee we still remain the lowest cost International School in The Hague. We are optimistic that the school is in a good position to attract international families that move into the area.



Bij **Lighthouse/Three Little Ships** wordt in 2022 ev. gewerkt aan de volgende verbeteringen:

Staff and leadership engage regularly in professional conversations. As well as longer observations of staff related to PPC and the appraisal cycle, the Leadership team completes walkthroughs (Covid restrictions permitting). New staff are appraised during their first year. All staff in the Three Little Ships and Lighthouse has the required qualifications.

The Head of School works closely with the TLS team and the expert from Kombino to ensure that the GGD requirements regarding policy and staff professional development are met.



As reiterated throughout the report COVID has had a huge impact on the school. Despite that as this report shows much has been accomplished; albeit in different ways. We have continued to build on the development of technology skills that really accelerated during the first year of COVID. We really worked to ensure that staff members were not as isolated as they were during the first period. We really worked on developing our induction programme for this time; ensuring that staff can come together in ways that were allowed. This has been exhausting for every-

one; having said that we would say that the whole team has been very resilient. We have tried to have a good balance between working in survival mode and working on educational developments.

Much work has been done to develop cooperation between the special education sector and the mainstream. We have worked to ensure there is a good level of resourcing; including shared resources. In the coming period we will work to ensure that the meetings and professional development are relevant to the needs of the different parts of the organisation. We will continue to promote cooperation between the mainstream and special education classes. Relaxed COVID restrictions will once again allow for more integration. In the coming period we want to develop close curriculum links and continuity between TLS and the Foundation class. The numbers of the preschool have been low for much of last year. In the coming period we will look at how to modify the offering in ways that will respond to the international community e.g. offering part-time places and the extension of the school day.

Bij de **Willemsparkschool** zijn in 2022 ev. de volgende verbeteringen in beeld:

- ◆ Cognitieve resultaten: de resultaten van de Centrale Eindtoets voor lezen behouden, het behaalde percentage streefniveau voor rekenen verhogen naar 80% en minimaal 90% van de leerlingen laten uitstromen met een streefniveau voor taalverzorging;
- ◆ Curriculum: doorstart IPC, extra uitdaging op het gebied van IPC o.a. door koppeling aan 21e eeuwse vaardigheden en cultuuraanbod, het keurmerk VVTO (vroeg vreemdetalenonderwijs) behalen;
- ◆ Leerlingvolgsysteem: tijd en aandacht geven aan het gebruik van het nieuwe leerlingvolgsysteem Kleuter in Beeld, rapporten groep 1-2 vormgeven in ParnasSys;
- ◆ Leermiddelen: voor de jongere kinderen een aantal iPads aanschaffen, o.a. om met het nieuwe observatiesysteem Kleuter in Beeld en een programma ter voorkoming van leesproblemen (Bouw!) te kunnen werken;
- ◆ Personeelontwikkeling: voortzetten jaarlijkse voortgangsgesprekken, koppeling drijfveren personeel aan taken, vervanging t.b.v. werkdrukverlichting naar rato blijven inplannen, aandacht voor verbinding in het team;
- ◆ Communicatie: een Instagram account aanmaken voor de Willemsparkschool om op een laagdrempelige manier leuke en interessante schoolactiviteiten in beeld te brengen;
- ◆ Verder professionaliseren van procedures in de schoolorganisatie, zoals instroom nieuwe leerlingen, jaarplanning in gedeelde schoolagenda, uitbreiding van kwaliteitskaarten voor schoolafspraken over inhoudelijke zaken.



Bij **Het Open Venster** wordt in 2022 ev. aan de volgende verbeteringen gewerkt:

Ons doel is om voor iedere leerling minimaal het functioneringsniveau voor rekenen en taalverzorging te behalen. En natuurlijk om te zorgen dat het ook tenminste het functioneringsniveau van lezen voor iedere leerling behouden blijft. Op het gebied van rekenen en taalverzorging zullen wij moeten kijken welke ondersteuning er nodig is om het functioneringsniveau voor iedere leerling te behalen en welke materialen daarbij ingezet kunnen worden. Kan Snappet op een andere manier worden ingezet en/of zijn er andere lesmaterialen nodig ter ondersteuning?

Verdere oriëntatie op nieuwe (digitale) leermiddelen en mogelijkheden die het individueel en op maat werken van de kinderen met dyslexie/dyscalculie mogelijk maken is daarom noodzakelijk.



Om de sociaal-emotionele ontwikkeling van de leerlingen zichtbaar te maken, willen wij onderzoeken hoe deze groei beter in beeld kan worden gebracht. In het gesprek dat wij onlangs met de inspectie hebben gevoerd, is aangegeven dat het mooi zou zijn als we het verloop van de sociaal-emotionele ontwikkeling zouden kunnen toevoegen aan het uitstroomschema.

Om (nog) doelgerichter te kunnen werken, is een werkgroep samengesteld om te kijken hoe we voor de kinderen individuele ontwikkelingsperspectieven kunnen opstellen die mogelijk ook onderdeel kunnen vormen van de rapportage.

Vanuit het Nationaal Programma Onderwijs is een belangrijke doelstelling om de executieve functies van de leerlingen bij Het Open Venster te versterken door extra aandacht, begeleiding en middelen op dit gebied. Deze interventies zijn erop gericht leerlingen zelf concreter te laten nadenken over hun leerproces. De leerlingen leren hoe ze hun leerproces kunnen plannen, monitoren en evalueren. De interventies zijn doorgaans zo ingericht dat leerlingen zelf hun strategie kunnen bepalen en leren wat de beste aanpak is voor een bepaalde leertaak. Het is bekend dat de executieve functies van leerlingen met ernstige dyslexie en dyscalculie minder goed ontwikkeld zijn. Zij hebben dus veel baat bij hulpmiddelen en begeleiding om hen op dit gebied te ondersteunen.

Bovenstaande interventie is nog niet structureel ingezet. Het lijkt realistisch om hier volgend schooljaar op te focussen, o.a. door scholing van de leerkrachten en het betrekken van de ouders/verzorgers door een informatieavond te organiseren over executieve functies en hoe deze – ook thuis – versterkt kunnen worden.

Hier vind u de link naar de complete [jaarverslagen](#) van de verschillende HSV scholen/afdelingen.

## Passend onderwijs en kwaliteitszorg

Onze scholen en afdelingen nemen deel in de overlegstructuur van het Samenwerkingsverband Passend Primair Onderwijs Haaglanden (SPPOH). Het samenwerkingsverband heeft in 2021 16 arrangementen en 36 TLV's (toelaatbaarheidsverklaringen) verstrekt aan de HSV. Het totale bedrag dat het samenwerkingsverband – inclusief basisondersteuning en wettelijke overdracht SBO- beschikbaar heeft gesteld bedroeg €512.818,--. Van de totale subsidie maakte een bedrag van €54.394,-- deel uit voor arrangementen. De HSV kent voor iedere school of afdeling een eigen begroting/jaarrekening en de middelen van het samenwerkingsverband (en uit de lumpsum) komen dan ook rechtstreeks ten goede aan de scholen/afdelingen waar de leerlingen zijn ingeschreven voor wie de middelen zijn toegekend.

De HSV voelt het als zijn maatschappelijke opdracht om aan bijzondere groepen leerlingen passend onderwijs te bieden en daarbij past in het beleid van de HSV een aanpak met kleine groepen en extra ondersteuning die niet kan worden betaald uit de beschikbaar gestelde Rijksvergoeding. Zo zijn de groepen klein in Het Open Venster (dyslexie), Lighthouse (internationaal speciaal onderwijs), IVIO (speciaal basisonderwijs) en de Internationale afdeling, zij bestaan namelijk uit respectievelijk maximaal 13, 8, 15 en 20 leerlingen. Er wordt daarnaast ook met onderwijsassistenten gewerkt en er zijn vakleerkrachten werkzaam voor bewegingsonderwijs, handenarbeid en muziek. Behalve in de vier genoemde onderdelen van de HSV wordt er ook in de reguliere scholen passend onderwijs aangeboden. Alle middelen die vanuit de lumpsum dan wel het samenwerkingsverband beschikbaar worden gesteld worden volledig gebruikt om dit voorzieningenniveau in stand te houden. Deze middelen bieden echter onvoldoende mogelijkheden om deze aanpak mogelijk te maken, gelukkig zijn de ouders bereid om eraan bij te dragen dat de HSV dit voorzieningenniveau kan realiseren.

De Onderwijsraad heeft het in zijn briefadvies van 8 november 2019 zorgwekkend genoemd dat scholen en samenwerkingsverbanden – ondanks de wettelijke opdracht daartoe – leerlingen met complexe problematiek geen passende plek kunnen bieden binnen het publieke stelsel. Die zorg wordt nog vergroot vanwege het feit dat het vaak gaat om langdurige, niet-incidentele problematiek.





Lighthouse is een atypische voorziening van de HSV die formeel is ondergebracht bij het BRIN no van de internationale afdeling. Lighthouse vangt als enige binnen het publieke stelsel in Nederland leerlingen met een S(B)O problematiek op van internationals/expats die (tijdelijk) behoefte hebben aan Engelstalig onderwijs voor hun kinderen. Mede in het licht van het Onderwijsraad-advies is daarom met het samenwerkingsverband SPPOH afgesproken dat voor alle kinderen van Lighthouse met een SO-problematiek individuele arrangementen vastgesteld worden in de categorieën laag, midden of hoog. Op deze manier wordt het mogelijk om de kosten voor de ouders iets te beperken.

Het bestuur zou het toejuichen als meer middelen beschikbaar zouden komen vanuit het samenwerkingsverband en vanuit de overheid om adequaat passend onderwijs te kunnen (blijven) bieden. Gesprekken met het samenwerkingsverband om te bezien welke mogelijkheden er zijn om niet alleen Lighthouse, maar ook Het Open Venster intensiever te ondersteunen hebben helaas nog geen resultaat opgeleverd.

Voor de bestrijding van onderwijsachterstanden is door de Basisschool Haagsche Schoolvereniging en de Internationale afdeling in het verslagjaar €29.035,-- ontvangen. Deze subsidie is overeenkomstig het doel besteed met gerichte interventies die achterstanden van kinderen voorkomen of verkleinen. Bij de Nederlandse- en internationale afdeling van de Nassaulaan heeft dit plaatsgevonden door extra remedial teaching respectievelijk lessen Engels als instructietaal.

Door middel van voortgangsgesprekken worden de groepen leerlingen twee keer per jaar door de intern begeleider en de leerkrachten besproken. Aan de hand daarvan worden de groepsplannen opgesteld. Tussendoor vinden de besprekingen over individuele leerlingen plaats, al dan niet met externe hulpverleners. Als een kind meer ondersteuning nodig heeft, wordt hij/zij besproken in de interne zorgcommissie (IZC) of tijdens een multidisciplinair overleg (MDO). De middelen voor passend onderwijs worden ingezet voor extra ondersteuning in de klas. Dit kan zowel individuele ondersteuning als begeleiding op groepsniveau zijn.

### Duurzaamheid

Op verschillende daken van scholen zijn zonnepanelen aangebracht. Inmiddels is er een aanvraag gedaan om in aanmerking te komen voor het ophalen van gescheiden afval. Leerlingen worden in het curriculum bewust gemaakt van het belang van duurzaamheid. De leerlingenraad heeft een voorstel gedaan om systeem te installeren voor de opvang van regenwater, zodat daarmee de planten water kunnen krijgen bij droogte. De grootste effecten op duurzaamheid verwachten wij te realiseren bij het pand aan de Nassaulaan zodra de voorzien renovatie plaatsvindt. Bij IVIO wordt een energiescan gedaan om te bezien of op grond daarvan een duurzaamheidssubsidie kan worden aangevraagd bij de gemeente voor het aanbrengen van dubbel glas.

## Personeel & Professionalisering

### Strategisch personeelsbeleid

De [notitie strategisch personeelsbeleid](#) is opgesteld en deze is vastgesteld in de GMR en in de Raad van Toezicht. Er is in deze notitie gezocht naar een goede balans tussen strategische hoofdlijnen en de uitwerking in concrete actiepunten op schoolniveau. De lijnen die de HSV heeft uitgezet liggen in eerste instantie op goed wervingsbeleid, duurzame inzetbaarheid, vitaliteit, aantrekkelijk werkgeverschap, goede arbeidsomstandigheden en een regelmatige gesprekscyclus. Beleid gericht op een steeds professionelere werving en op het behoud van personeel is van groot belang in verband met het lerarentekort dat zich nu al voordoet en dat zich de komende jaren naar verwachting meer en meer zal doen gelden. Deze onderwerpen komen ook aan de orde in de teams van de scholen.

Pabo Stagiaires gaan in het algemeen alleen naar scholen die meedoen in een opleidingsschool. De kleinere schoolbesturen/scholen vallen dan buiten de boot, omdat deelname aan een officiële opleidingsschool veel werk is. Het lijkt erop dat het gaat lukken dat de kleinere besturen in Den Haag gezamenlijk kunnen gaan participeren in een samenwerkingsovereenkomst met In Holland en wellicht met meer opleidingen. Zo kunnen zij ook hbo-stagiaires krijgen en ook zich bekwamen in het (deels) opleiden. De HSV gaat hier zeker aan mee-doen!

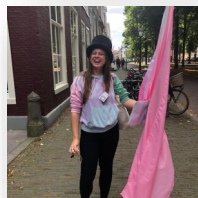
De inspectie constateert dat de bestuurscultuur bij de HSV een brede basis biedt voor de verbetering van de onderwijskwaliteit. Dit ondersteunt de visie van het bestuur dat de kwaliteit van het onderwijs in hoge mate wordt bepaald door de kwaliteit van de leerkrachten en dat een goede kwaliteitscultuur, gericht op van elkaar leren en op voortdurende verbetering, van het grootste belang is.

De HSV plant tenminste 6 studiedagen per schooljaar in, waarvan er tenminste 2 roostervrij zijn. De roostervrije dagen worden in het kader van werkdrukvermindering door leerkrachten naar eigen inzicht gebruikt om rapporten te schrijven, leerlingen te bespreken of voor/nawerk te doen. Tijdens de niet roostervrije studiedagen wordt gewerkt aan professionalisering en is er een van tevoren vastgesteld programma.

Om de interne cohesie te bevorderen biedt de HSV normaliter per schooljaar 3 gratis personeelsborrels aan, een slot-BBQ en een gezamenlijke startbijeenkomst. Helaas is dit door COVID19 in 2021 niet volledig uitvoerbaar gebleken. Op diverse plekken in de organisatie heeft coaching of intervisie plaatsgevonden. Samen leren en van elkaar leren is een belangrijk uitgangspunt. In de teamvergaderingen wordt uitgebreid stilgestaan bij het curriculum en bij de voortgang van (groepen) leerlingen. De expertise die binnen de HSV beschikbaar is over het ontwikkelen van leerlingen die extra zorg/aandacht nodig hebben, wordt tussen leerkrachten en locaties benut.

In het kader van de beheersing van uitkeringen na ontslag geldt het volgende. Er is bekend welke HSV-medewerkers uitkeringen ontvangen die deels of geheel betaald worden door HSV en welke mogelijkheden er zijn om de kosten (deels of geheel) terug te halen. Er is een overzicht opgevraagd bij het UWV van medewerkers die doorbelast worden voor de kosten van de WGA en ZW (door middel van de werkhervattingskas). Er is inmiddels een contract afgesloten met de WIA-specialist die de WIA beschikkingen bekijkt of de keuring goed heeft plaatsgevonden en of deze uitkeringsgerechtigden wellicht recht hebben op een IVA uitkering waardoor de kosten van de uitkering niet meer doorbelast worden aan de werkgever. Ook wordt er bekeken of er uitkeringsgerechtigden een herkeuring kunnen krijgen waaruit eventueel zal blijken dat men geen recht meer heeft op de betreffende uitkering. Ook dit zal dan een positief effect hebben op de bekostiging.

Gelukkig kon de startbijeenkomst 21/22 voor al het HSV-personeel wel doorgaan: het werd een culturele expeditie door Den Haag en iedereen was blij dat dit soort bijeenkomsten weer mogelijk was. Voor de dag van de leraar ontvingen de medewerkers op 5 oktober een bioscoopbon waarmee waardering werd uitgesproken voor hun grote betrokkenheid. Ook is er met Kerst een restaurant bon uitgedeeld om te bevorderen dat we in betere tijden weer gezellig uit eten kunnen gaan.



Bij het bestuursbureau bleek onverwacht dat Marilyn Sewbalak ons moest verlaten. Wij danken haar voor haar inzet en hebben Marie-Madeleine Ophorst welkom kunnen heten als de nieuwe stafmedewerker HR en communicatie.

Eind 2020 is besloten om zelf de uitdraai van de contracten zowel in het Nederlands als in het Engels te verzorgen. Dit heeft geleid tot een structurele extra besparing op de externe salarisadministratie van €1600,-, bovenop de al eerder door insourcen bereikte besparing van €20.000,-

In juli 2021 is een verklaring over verscheidenheid, gelijkheid en betrokkenheid gepubliceerd die inhoudt dat de HSV ernaar streeft om inclusiviteit te bevorderen en diversiteit in elke zin van het woord te omarmen. Het is belangrijk om alle verschillende identiteiten en ervaringen te waarderen en te ondersteunen. In aanvulling op onze missie, waarin wereldburgerschap en een leven lang leren centraal staan, streven we ernaar leerlingen voor te bereiden op het leven in een diverse gemeenschap. Wij leren hen verder te kijken dan henzelf en de waardigheid van alle mensen te respecteren. Het is de bedoeling dat de teams hierop voortborduren en bekijken hoe we hieraan in de dagelijkse praktijk uitvoering geven. Ook is van belang dat we ons blijven afvragen in hoeverre onze eigen cultuur en achtergrond bepalend is voor onze reacties en uitingen (unconscious biases), temeer nu er zoveel verschillende culturen binnen de HSV verenigd zijn.

Er zijn ook andere nieuwe documenten gepubliceerd, te weten:

- Het informatiebeveiligings document
- Het privacy statuut.
- Nieuwe templates voor personeelsgesprekken.
- De integriteitscode
- De klokkenluidersregeling

## Lerarentekort en formatie

In het kader van het noodplan lerarentekort Den Haag wordt extra subsidie beschikbaar gesteld door OCW. Er is een centraal punt in Den Haag ingericht door de gezamenlijke besturen voor de aanvraag, verdeling en verantwoording van de subsidie. In het kader van dit noodplan kunnen besturen ook een aanvraag indienen voor “een andere dag/weekindeling” en dit heeft de HSV ook gedaan. Dit betekent dat de HSV- mochten we dat nodig hebben- een dag per week per locatie kan werken met een onbevoegd persoon. Uiteraard heeft het om kwalitatieve redenen altijd de voorkeur om eerst waar mogelijk bevoegde leerkrachten aan te trekken.

Samen met 27 andere besturen in Den Haag is tevens een contract gesloten met 4 uitzendbureaus met het doel om in noodgevallen uitzendkrachten te krijgen tegen een schappelijke prijs. Tot slot werken de Haagse besturen ook samen op het terrein van de extra subsidie voor het aantrekken en begeleiden van zij instromers.

De HSV is er in het verslagjaar in geslaagd om alle reguliere vacatures vervuld te krijgen met bevoegd personeel. Er is wel sprake van een “verborgen” vacature problematiek die te maken heeft met de vervanging. De HSV heeft een vrijwel constante vervangingsvraag van 8 fte. Het werven van vervangers is niet eenvoudig. In principe wordt aan zittend personeel gevraagd om meer uren te werken om de vervangingsproblematiek op te lossen. Waar mogelijk wordt gewerkt met vaste vervangers; zo wordt bij de International Department gewerkt met een vervangerspool.

Binnen de HSV wordt voortdurend gezien hoe we de werving van personeel kunnen verbeteren en hoe we zittend personeel waar mogelijk kunnen behouden door een zo aantrekkelijk mogelijke werkgever te zijn/ blijven. Onder de werking van de CAO Primair Onderwijs is in het kader van werkgelegenheid en afvloeiing een “van werk naar werk” regeling afgesproken. Dat houdt in dat instroom in een werkloosheidsuitkering wordt voorkomen door tijdig afspraken te maken over de begeleiding van de boventallige medewerker naar een andere baan. Het bestuur kent in 2021 geen boventallige medewerkers.

De nieuwe wervingsronde voor L11 leerkrachten (met een meer coördinerende rol) heeft ook in dit verslagjaar geleid tot bevorderingen. De leerkrachten in L11 functioneren als trekkers voor een deel van het curriculum (denk bijvoorbeeld aan taal, rekenen, IPC, cultuur) of interne begeleiding. De intern begeleiders, de cultuurcoördinatoren, de contactpersonen school en veiligheid en de contactpersonen privacy van de verschillende scholen/afdelingen hebben regelmatig gezamenlijk afstemmingsoverleg.

## Personeelssterkte en ziekteverzuim

| Personeelssterkte per geslacht 2021. Peildatum 31-12-2021 |                 |          |          |          |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|----------|----------|----------|
| Geslacht                                                  |                 | Totaal   | Fulltime | Parttime |
| Vrouw                                                     | Aantal Personen | 190      | 49       | 141      |
|                                                           | Bezetting (wtf) | 139,2205 |          |          |
| Man                                                       | Aantal Personen | 26       | 14       | 12       |
|                                                           | Bezetting (wtf) | 21,4598  |          |          |



| Ziekteverzuim per organisatorische eenheid 2021. Peildatum 31-12-2021 |            |      |      |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|------|------|
| Afdeling                                                              | Aantal mw. | VP   | MF   |
| Ivio                                                                  | 22         | 4,15 | 2,46 |
| Basisschool Haagsche Schoolvereniging                                 | 32         | 8,23 | 1,13 |
| Willemspark                                                           | 22         | 6,67 | 1,73 |
| Het open venster                                                      | 9          | 0,41 | 0,89 |
| Internationale afdeling                                               | 122        | 3,68 | 1,91 |
| Lighthouse                                                            | 12         | 4,54 | 2,64 |
| Bovenschools niveau                                                   | 5          | 0,08 | 0,24 |
| Gemiddeld verzuim HSV 2021                                            |            | 4,32 | 1,86 |

Leidinggevend en voeren met medewerkers die 3 of meer keer per jaar verzuimen een frequent verzuimgesprek, met als doel om de frequentie naar beneden te krijgen. Daarnaast wordt de procedure bij langdurig ziekten begeleid door de HR-adviseur (waarbij desgewenst externe expertise wordt ingewonnen).

De extra werkdruk middelen zijn na een besluit hiertoe van de schoolteams bij alle scholen/afdelingen ingezet voor extra leerkrachten en onderwijsassistenten.

## Werkdrukmiddelen 2021/2022

| 05VW |     |     |             | €220.417,80 |
|------|-----|-----|-------------|-------------|
|      | NA  | 215 | €54.347,76  |             |
|      | ID  | 628 | €158.739,36 |             |
|      | SJT | 29  | €7.330,68   |             |

| 14DG |     |     |            | €60.920,04 |
|------|-----|-----|------------|------------|
|      | WP  | 214 | €54.094,92 |            |
|      | HOV | 27  | €6.825,12  |            |

| 00WO |      |    |            | €25.278,08 |
|------|------|----|------------|------------|
|      | IVIO | 87 | €21.992,00 |            |
|      | LH   | 13 | €3.286,08  |            |

De samenwerking met de arbodienst is geëvalueerd: dit leidt in 2022 tot een aanbestedingsprocedure voor het vinden van een andere Arbodienst.

Onze nieuwe internationale medewerkers maken een grote stap in een nieuw land en hebben onze steun hard nodig. Elke locatie hanteert een handboek inductie nieuw personeel.

De afstemming van het personeelsbeleid op de onderwijskundige visie en opgave van de scholen/afdelingen vindt plaats op basis van het strategisch beleidsplan. In de schoolplannen en in hoofdstuk 2 van dit jaarverslag is per school/afdeling aangegeven welke doelen hieraan zijn gekoppeld.

## *Huisvesting & facilitair*

In het verslagjaar is de beginselaanvraag goedgekeurd door de gemeente voor de uitbreiding van het pand aan de Nassaulaan. De oorspronkelijke aanvraag was afgewezen en na vervolgoverleg met gemeentelijke afdelingen is overeenstemming bereikt over een aangepast ontwerp. Thans is de aanvraag voor de omgevingsvergunning in voorbereiding. Er is in principe overeenstemming met de gemeente over het op termijn beschikbare bedrag voor uitbreiding en renovatie: 6,1 mln. (2,3 voor uitbreiding en 3,8 voor renovatie).

Op 6 juni heeft de gemeente laten weten dat de omgevingsvergunning voor de opbouw aan de VNS-locatie is verleend. De financiële situatie van de ID (bijna 400.000,- tekort in 2020) gevoegd bij de noodzaak om wellicht extra HSV-middelen uit onze reserves te gebruiken voor de bouwplannen aan de NSL, heeft in 2021 echter geleid tot het besluit om nog niet te starten met het project. Los daarvan loopt er bij de rechtbank nog een beroep van een buurman tegen het gemeentelijke besluit.

Bij VNS zijn de toegangsdeuren gerenoveerd, de WP kreeg nieuwe telefoons, de nieuwe printers zijn overal geleverd en geïnstalleerd. Op verzoek van de leerlingenraad is een net langs het voetbalveld op het schoolplein VHS verlengd zodat de bal niet telkens over het hek wordt geschoten. Ook kwam er op het schoolplein een plek voor een muurschildering. Voor NSL is een nieuwe zandbak besteld en is de binnenkant van de noodlokalen opgeknapt. De leraren toiletten bij IVIO hebben een opknopbeurt gekregen. Er zijn aardlekschakelaars aangelegd bij VNS en IVIO. Ook is de grondkering op het plein van IVIO vernieuwd en is de beveiliging voor alle gebouwen overgegaan op Trigion. Een beroep van de HSV tegen het besluit van de gemeente om een last onder dwangsom op te leggen wegens het niet goed sluiten van een afvalcontainer leidde tot intrekking van dit besluit. Bij IVIO is een nevenruimte ingericht voor remedial teaching.



**VHS: Voetbalveld**



**VHS: muurschildering**



**NSL: Zandbak**



# FINANCIEEL BELEID

## Algemeen

Het jaarverslag 2020 werd goedgekeurd, aan de Rijksoverheid verzonden en op de website van de stichting geplaatst. Net zoals bij de begroting is dit jaar voor het eerst bij het jaarverslag zowel in het Nederlands als in het Engels een infographic gepubliceerd, genaamd "jaarverslag in een oogopslag".

Alle schooladministraties werken met Schoolkassa, een digitaal systeem dat ouders in staat stelt om via Ideal te betalen en dat zelf overzichten van betalingen en rappels produceert.

In het kader van de professionalisering van de P&C-cyclus is het begrotingsproces geautomatiseerd en gedigitaliseerd met het programma Capisci. Met behulp van dit programma is de begroting 2022 ook vastgesteld. Het financieel beleid brengt met zich mee dat kosten en opbrengsten in het jaarverslag op een inzichtelijke manier worden gematcht. De boekhouding bij de HSV vindt daarom per locatie plaats, zodat management, team en medezeggenschapsraden altijd kunnen zien welke inkomsten beschikbaar zijn en op welke manier de kosten worden gedekt om alle ambities te realiseren. Dit matchingprincipe zorgt voor grote transparantie, omdat een en ander op schoolniveau te volgen is. De locaties ontvangen dus alle overheidsvergoedingen en leveren een bijdrage van 2,5% dan wel 4,5% voor de gemeenschappelijke kosten van het bestuursbureau. Voor de begroting van 2022 is deze bijdrage zelfs teruggebracht tot respectievelijk 2% en 4% wegens door het bestuursbureau bereikte besparingen.

De HSV heeft in totaal bijna €1,3 mln tijdelijke extra subsidie ontvangen. Het gaat dan om de volgende onderwerpen:

- noodplan lerarentekort G5
- aantrekken zij instromers
- nationaal programma onderwijs i.v.m. COVID
- vermindering werkdruk

## Treasurybeleid

Onder 'treasury' is te verstaan: het sturen en het beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële posities en stromen en de hieraan verbonden risico's. In het kader van het HSV treasurystatuut betreft treasury het beheer van het vermogen c.q. van de reserves en voorzieningen van de stichting Haagsche Schoolvereniging. In het treasurystatuut wordt het beleid ten aanzien van het vermogensbeheer geformuleerd en worden de bevoegdheden en verantwoordelijkheden en de organisatie van de treasuryfunctie vastgelegd.

Het treasurybeleid is ondergeschikt en dienend aan de primaire doelstelling van de stichting Haagsche Schoolvereniging, namelijk het geven van onderwijs. Hiervan afgeleid is de doelstelling van het financieel beleid het borgen van de financiële continuïteit van de organisatie. Deze doelstelling valt uiteen in het realiseren en borgen van:

- ♦ voldoende liquiditeit
- ♦ lage financieringskosten
- ♦ risicomijdende uitzettingen
- ♦ kosteneffectief betalingsverkeer
- ♦ beheersen en bewaken financiële risico's

De stichting belegt niet en kent geen leningen. Met private middelen worden geen dermate grote risico's aangegaan, dat deze een negatief effect kunnen hebben op de publieke middelen.

[LINK](#) naar het [Treasurystatuut](#).



## Risico's en risicobeheersing

### Risicomanagement 2021/beschrijving van de grootste risico's

Hieronder wordt op basis van de notitie risicomanagement 2021 inhoudelijk aandacht besteed aan de visie op de vermogenspositie. Deze vermogenspositie is van groot belang omdat daarmee de grootste risico's voor de HSV worden afgedekt.

Het risicoprofiel van de HSV wijkt af van dat van de meeste schoolbesturen, doordat de HSV:

- a) Een aantal lasten, vooral op het gebied van personeel en huisvesting, ten laste brengt van de oud-erbijdragen (per definitie vrijwillig) en cursusgelden. Dit heeft te maken met de zeer specifieke vormen van basisonderwijs die de HSV biedt (bijvoorbeeld internationaal onderwijs). Door dit risicoprofiel kan de invloed van bijvoorbeeld fluctuaties in leerlingenaantallen of een inkomensverbetering voor het personeel op grond van de CAO de financiële situatie relatief fors beïnvloeden.
- b) De gemiddelde groeps grootte op de scholen en afdelingen van de HSV ligt om onderwijskundige en gebouw-technische redenen aanzienlijk onder het landelijk gemiddelde. Dit past ook in de visie van de HSV op passend onderwijs en heeft effect op het personeels- en huisvestingsbudget.
- c) Tot slot is relevant dat de HSV-eigenrisicodragers zijn bij ziekte en dat werken bij de HSV voor fulltimers aantrekkelijker wordt gemaakt door extra compensatiedagen te verstrekken.

[LINK](#) naar [notitie risicomanagement 2021](#)

Het interne risicobeheersings- en controlesysteem van de HSV ziet er als volgt uit. De administratieve processen zijn uitbesteed aan administratiekantoor Groenendijk. Op deze processen wordt toegezien door de accountant die in opdracht van de Raad van Toezicht beoordeelt of aan alle eisen wordt voldaan. De notitie risicomanagement bevat een uitgebreide lijst met risico's en beheersmaatregelen die door de Raad van Toezicht is vastgesteld en wordt geëvalueerd. De interne controller op het bestuursbureau bewaakt de vastgestelde P&C cyclus en zorgt ervoor dat het vierogenprincipe wordt toegepast bij alle financiële beslissingen. De HR adviseur bereidt alle personele beslissingen voor en zorgt dat de directeurs en de bestuurder goed voorbereid worden op de besluitvorming.

Uit de benchmark die beschikbaar is via de financiële staat van het onderwijs van de inspectie van het onderwijs valt af te leiden dat het gemiddelde weerstandsvermogen in het PO over een reeks van jaren iets afneemt en dat geldt ook voor de HSV. Volgens de inspectie gaat het bij het weerstandsvermogen om de verhouding tussen het eigen vermogen en de totale baten. **Over 2021** betrof dit bij de HSV **23,59**. Dit percentage ligt ca 6% hoger dan het gemiddelde en daar is een goede reden voor. Het overgrote deel van deze reserves bestaat uit vermogen dat is opgebouwd uit private bronnen. Dit is gelet op de elders beschreven extra risico's die zich bij de HSV voordoen een alleszins redelijke en niet bovenmatige reserve om onverwachte tegenvallers op te vangen.

Een veiliger manier om het weerstandsvermogen te bepalen is: eigen vermogen minus de materiële vaste activa, gedeeld door de Rijksbijdragen. Deze methode wijkt af van de methode die door de inspectie wordt gebruikt, maar is het meest veilig omdat de materiële vaste activa (bijvoorbeeld een oude eigendomsschool, meubilair, ICT, onderwijsmethodes) niet aangewend kunnen worden bij financiële nood. In de methode die de inspectie hanteert wordt het weerstandsvermogen (de financiële buffer) bepaald door het eigen vermogen te delen door de totale baten.

Deze methode kent het risico dat de HSV niet meer in staat is om de rekeningen te betalen. De HSV zal dan ook altijd tevens de veiliger methode van berekenen uitvoeren om te volgen of de liquiditeit niet onder druk komt te staan. De inspectie hanteert inmiddels ook een nieuwe berekeningsmethode voor bovenmatige reserves, te weten de signaleringswaarde.

#### **Signaleringswaarde:**

De Inspectie van het Onderwijs heeft een formule ontwikkeld om te berekenen wat een bestuur gemiddeld genomen aan eigen vermogen nodig heeft. De waarde uit deze formule is de 'signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatige eigen vermogen'. Zodra het eigen vermogen van een bestuur boven de signaleringswaarde uitkomt, betekent dit dat dit bestuur mogelijk teveel eigen vermogen ongebruikt laat. Om te bepalen of dit geld (alsnog) goed kan worden ingezet voor het onderwijs, moeten schoolbesturen zich verantwoorden over hun reserves.

Voor de HSV geldt dat het publieke deel van het Eigen Vermogen per 31 december 2021 is vastgesteld op: **€859.017 (2020: €693.243)** en de signaleringswaarde op **€2.874.405** euro: (2020: **€2.749.198** euro. Het publieke deel van het Eigen Vermogen ligt dus lager dan de signaleringswaarde. Er is dan ook geen signaal van de inspectie gekomen dat er bij de HSV sprake is van een bovenmatige reserve.

## **Financiële staat**

Dit hoofdstuk bevat de verantwoording over de financiële staat van het bestuur. Het geeft de belangrijkste financiële gegevens weer zoals deze zijn opgenomen in [de jaarrekening 2021](#) (Stichting) of [de geconsolideerde jaarrekening 2021](#) (Stichting en BV). De eerste paragraaf gaat in op algemene ontwikkelingen, de tweede paragraaf geeft een analyse van de staat van baten en lasten en de balans en in de laatste paragraaf komt de financiële positie van het bestuur aan bod.

### *Algemene ontwikkelingen*

De HSV hanteert voor het opstellen van de begroting Capisci, een online tool die het begrotingsproces modelleert en rapportages kan draaien. Binnen Capisci zijn er directe koppelingen met de bronsystemen: aanpassingen van landelijke indicatoren vinden automatisch plaats. Heen en weer sturen van Excel-sheets, de complexiteit van het versiebeheer en de foutgevoeligheid behoren daarmee tot het verleden en de transparantie voor de directeuren in het begrotingsproces is optimaal.

De financiële ruimte die is verkregen door de extra subsidie voor de zij-instromers is gereserveerd om begeleiding te kunnen geven aan zij-instromers en startende leraren. De HSV kende in 2021 drie zij instromers. De extra subsidie voor het bestrijden van het lerarentekort in de G5 is volledig besteed aan het behoud van personeel door werkdrukvermindering. De extra NPO-subsidie is voor het grootste deel besteed aan extra personeel en daarnaast aan enkele investeringen. Voor het personeel zijn in de cafetariaregeling vier doelen beschreven waarvoor belastingvoordeel kan worden behaald, te weten de vakbondscontributie, het fietsplan, de reiskosten woon-werkverkeer en een sportabonnement. In de opeenvolgende begrotingsjaren zijn de wervingskosten gestegen, met name van de internationale afdeling. De reden hiervoor is dat het werven van internationaal personeel een tijdrovende klus is waar gemiddeld meer kosten aan verbonden zijn (bijvoorbeeld voor sollicitatiegesprekken of het draaien van proeflessen waarvoor kandidaten uit het buitenland moeten komen). Door de Brexit maakt de HSV ook extra kosten voor gespecialiseerde externe hulp op het gebied van immigratie. Gelet op het lerarentekort op de Nederlandse arbeidsmarkt wordt nu ook gezien welke intensiveringen er nodig zijn in het wervingsbeleid voor de Nederlandse scholen.

De Onderwijs Inkoop Groep beziet voor de HSV stelselmatig of contracten voordeliger kunnen worden afgesloten. In de Meerjarige Onderhouds Plannen (MOP's) wordt rekening gehouden met de stijgende onderhoudskosten. De verzekeringskosten stijgen eveneens flink. Jaarlijks wordt er een nieuw contract opgesteld over de schoonmaak voor de gebouwen van de HSV. De contractwaarde ligt op jaarbasis net onder de Europese aanbestedingsgrens. Opeenvolgende accountantsverklaringen hebben ons echter gewezen op het feit dat het steeds afsluiten van jaarcontracten met dezelfde partij ook leidt tot het overschrijden van de Europese richtlijnen en wordt gezien als een meerjarig contract. De HSV heeft daarom besloten om over te gaan tot een Europese aanbesteding via de Onderwijs Inkoop Groep. Doel is dat deze aanbesteding voor de zomervakantie van 2022 is afgerond.

Op basis van de investeringsprogramma's van de scholen zijn investeringen opgenomen in de Meerjarenbegroting voor scholing, ICT, meubilair, OLP en apparatuur/licenties, vervanging van sanitair etc. In de meerjarenbegroting is ook rekening gehouden met de investeringen die voortvloeien uit het nieuwe regeerakkoord op basis van een voorlopige inschatting. De exacte wijze van toekenning is immers door de overheid nog niet bekend gemaakt. Ook is er rekening gehouden met de effecten van de invoering van de vereenvoudigde bekostigingssystematiek in het PO. Dit heeft een negatief effect op het vermogen doordat er sprake is van een negatief herverdeeldeffect en het wegvallen van een vordering op het Rijk. Tot slot is er rekening mee gehouden dat er sprake is van een aantal aflopende subsidies.

## *Kengetallen*

**Op voorschrift van het ministerie van OCW dienen de hier volgende kengetallen te voldoen aan bepaalde waarden. De HSV voldoet aan al deze waarden.**

### **Weerstandvermogen: 22,72% (2020: 19,30%)**

Het weerstandsvermogen is het vrije deel van het eigen vermogen minus de materiële vaste activa (gebaseerd op de nulmeting), uitgedrukt in een percentage van de jaarlijkse rijksbijdrage. Dit percentage geeft dus inzicht in de capaciteit van de organisatie om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

### **Solvabiliteit: 64,87% (2020: 64,73%)**

De solvabiliteit is het eigen vermogen, uitgedrukt in een percentage van het balanstotaal. Dit percentage (maximaal 100%) geeft dus aan in welke verhouding de bezittingen op de activazijde van de balans zijn gefinancierd met eigen vermogen of met vreemd vermogen. Een lage solvabiliteit betekent dat in hoge mate financiering met vreemd vermogen plaatsvindt en kan het aantrekken van aanvullend vreemd vermogen (een lening) bemoeilijken. Bij de berekening van dit percentage worden alle beschikbare reserves (inclusief de bestemmingsreserves) tot het eigen vermogen gerekend.

Streefgetal: 50. Dit getal is gebaseerd op aanwijzingen van het Ministerie van OC&W.

Een lager getal is aanvaardbaar wanneer deze afwijking verklaarbaar is en van niet-structurele aard, wat blijkt uit de balans en/of de exploitatieoverzichten.



**Liquiditeit (current ratio): 1,81% (2020: 1,63%)**

De liquiditeit geeft aan in welke mate een organisatie in staat is om op korte termijn aan alle betalingsverplichtingen te voldoen. Een liquiditeitsratio van 1 of hoger wordt beschouwd als voldoende. (vlottende activa gedeeld door de kortlopende schulden).

In algemene zin is een afwijking van het streefgetal aanvaardbaar, wanneer deze voorzien is, beargumenteerd en niet structureel.

**Rentabiliteit: 2,73% (2020: -2,48%)**

Met de rentabiliteit wordt in het bedrijfsleven de winst- of verliesgevendheid van een onderneming bedoeld. In het primaire onderwijs wordt hiermee een relatie gelegd tussen het resultaat en de ontwikkeling hiervan op het weerstandsvermogen. Het saldo van de bedrijfsvoering, uitgedrukt in een percentage van de totale baten.

Streefgetal: 0

### *Analyse en verklaring financiële resultaat*

Het jaar 2021 is afgesloten met een positief saldo van €380.100 terwijl in de begroting een saldo van € 23.093 was voorzien. Dit resultaatverschil van € 357.007 is voornamelijk veroorzaakt door extra ontvangen rijksbijdragen in de vorm van ontvangen NPO en overige subsidies naar aanleiding van COVID-19 die hoger waren dan voorzien/begroot. Hieronder zullen deze kosten worden gespecificeerd en toegelicht. Het afgelopen jaar werd wederom gekenmerkt door COVID-19 en de daarmee samenhangende extra kosten voor personeel in verband met ziekte, vervangingen en extra hulp in de klas om de achterstanden door COVID-19 weg te werken.

|                                                                           | Gerealiseerd<br>2021 | Begroting<br>2021 | Verschil<br>afgerond |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Baten</b>                                                              |                      |                   |                      |
| Hogere rijksbijdragen ter compensatie extra personele lasten ivm COVID-19 | €9.141.977           | €8.292.236        | €850.000             |
| Hogere ouderbijdragen minus overige lasten                                |                      |                   | €77.000              |
| <b>Lasten</b>                                                             |                      |                   |                      |
| Hogere personele lasten                                                   | €11.347.102          | €10.872.396       | €480.000             |
| Hogere overige instellingslasten                                          | €998.522             | €906.680          | €90.000              |
| Aantal FTE                                                                | 159.07               |                   |                      |

## Toelichting balansposten (vergelijking met voorgaand jaar)

Het eigen vermogen is toegenomen door het positieve resultaat boekjaar 2021.

De toename van de voorzieningen zit met name in de voorziening onderhoud. Er is gedoteerd conform de begroting en daar tegenover staat een lagere onttrekking, wat leidt tot de toename. Aan de voorziening langdurig zieken is in 2021 gedoteerd. Er zijn einde boekjaar langdurig zieken te verwachten.

De overlopende passiva zijn toegenomen doordat er voor de ouderbijdragen een groter deel vooruit ontvangen is t.o.v. voorgaand jaar.

## Analyse balansposten en streefwaarden

Sinds 1 augustus 2015 is de Stichting HSV niet meer aangesloten bij het Vervangingsfonds, maar is voor wat betreft de vervanging eigenrisicodragers. Hiervoor werd tot 2019 een aparte reserve gehanteerd. Besloten is deze reserve samen te voegen met de private reserve personeel, omdat het zijn van eigen risicodragers gerelateerd is aan andere risico's die de HSV loopt op het vlak van personeel. Veel van onze risico's bestaan uit risico's ten aanzien van de personele inkomsten en uitgaven en de huisvestingsbehoeften. Er is daarom minder behoefte aan een algemene reserve. Om die reden zal de algemene reserve beperkt worden gehouden.

Vanaf boekjaar 2019 is ervoor gekozen om de bestaande private reserves anders te rubriceren. Het grootste gedeelte van het resultaat zal worden toegevoegd aan de reeds bestaande private personele (bestemmings-) reserve (ca. €2.200.000,-) en een nieuwe private huisvestings (bestemmings-) reserve (ca. €1.300.000,-).

Het liquide bedrag aan het eind van het verslagjaar is hoog; dit is evenals vorig jaar veroorzaakt door de vooruitbetaalde ouderbijdragen/cursusgelden.

## Toelichting op kasstromen en financiering

Het jaar 2020 is afgesloten met een positief saldo van €380.100,- uit operationele activiteiten. Door middel van ontvangen subsidiegelden en meer vooruit ontvangen ouderbijdragen/cursusgelden stegen de liquide middelen. 2021 eindigt met een iets hoger liquiditeitsratio als 2020.

## De financiële ontwikkelingen

De in de begroting voor 2020 opgenomen investeringen konden alle worden gerealiseerd. De middelen die zijn toegekend uit de prestatiebox zijn volledig gebruikt voor cultuuronderwijs en talentontwikkeling door middel van uitdagender onderwijs.

## WOPT (Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens)

De HSV heeft geen salarissen, vergoedingen, bonussen etc. uitgekeerd die openbaar moeten worden gemaakt op grond van het bepaalde in de WOPT.

## Begroting 2022

### Baten

|                |               |
|----------------|---------------|
| Rijksbijdragen | €8.389.997,00 |
|----------------|---------------|

|                             |             |
|-----------------------------|-------------|
| Rijksbijdragen NPO subsidie | €800.925,00 |
|-----------------------------|-------------|

|                                                |             |
|------------------------------------------------|-------------|
| Overheidsbijdragen/subsidies overige overheden | €156.650,00 |
|------------------------------------------------|-------------|

|               |               |
|---------------|---------------|
| Overige baten | €5.017.453,00 |
|---------------|---------------|

|         |       |                |
|---------|-------|----------------|
| Totaal: | Baten | €14.365.025,00 |
|---------|-------|----------------|

### Lasten

|                  |                |
|------------------|----------------|
| Personeelslasten | €11.907.675,00 |
|------------------|----------------|

|                |             |
|----------------|-------------|
| Afschrijvingen | €390.462,00 |
|----------------|-------------|

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| Huisvestingslasten | €802.700,00 |
|--------------------|-------------|

|                |               |
|----------------|---------------|
| Overige lasten | €1.090.966,00 |
|----------------|---------------|

|         |        |                |
|---------|--------|----------------|
| Totaal: | Lasten | €14.191.803,00 |
|---------|--------|----------------|

### Financiële baten en lasten

|                  |   |
|------------------|---|
| Financiële baten | - |
|------------------|---|

|                   |            |
|-------------------|------------|
| Financiële lasten | €25.000,00 |
|-------------------|------------|

|         |                            |            |
|---------|----------------------------|------------|
| Totaal: | Financiële baten en lasten | €25.000,00 |
|---------|----------------------------|------------|

|         |             |
|---------|-------------|
| Totaal: | €148.222,00 |
|---------|-------------|



## Continuïteitsparagraaf

| <b>A1.</b>                                                         | Gerealiseerd<br><b>2020</b> | Gerealiseerd<br><b>2021</b> | Begroting<br><b>2022</b> | Begroting<br><b>2023</b> | Begroting<br><b>2024</b> | Begroting<br><b>2025</b> |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Personele bezetting in FTE:</b>                                 |                             |                             |                          |                          |                          |                          |
| -Bestuur/Management                                                | 11,51                       | 11,14                       | 11,14                    | 11,14                    | 11,14                    | 11,14                    |
| -Personeel primair proces/Docerend Personeel                       | 104,25                      | 106,23                      | 106,05                   | 99,64                    | 97,37                    | 97,16                    |
| -Ondersteunend personeel/overige medewerkers                       | 43,91                       | 41,70                       | 39,67                    | 40,59                    | 40,23                    | 40,23                    |
|                                                                    | 159,67                      | 159,07                      | 156,86                   | 151,37                   | 148,74                   | 148,53                   |
| <b>Leerlingen aantallen</b>                                        |                             |                             |                          |                          |                          |                          |
| -Leerlingen aantallen per 31 december of de laatste bekende stand. | 1208                        | 1213                        | 1201                     | 1243                     | 1243                     | 1243                     |
| <b>A 2. MEERJARENBEGROTING</b>                                     |                             |                             |                          |                          |                          |                          |
|                                                                    | <b>2020</b>                 | <b>2021</b>                 | <b>2022</b>              | <b>2023</b>              | <b>2024</b>              | <b>2025</b>              |
| <b>Balans</b>                                                      |                             |                             |                          |                          |                          |                          |
| <b>Vaste Activa</b>                                                |                             |                             |                          |                          |                          |                          |
| Immaterieel                                                        |                             |                             |                          |                          |                          |                          |
| Materieel                                                          | 3.354.147                   | 3.223.544                   | 3.688.807                | 4.081.307                | 4.395.307                | 4.715.307                |
| Financieel                                                         | 943.192                     | 920.168                     | 670.168                  | 620.168                  | 1.950                    | 1.950                    |
| <b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>                                         | <b>4.297.339</b>            | <b>4.143.712</b>            | <b>4.358.975</b>         | <b>4.701.475</b>         | <b>4.397.257</b>         | <b>4.717.257</b>         |
| <b>Vlottende Activa</b>                                            |                             |                             |                          |                          |                          |                          |
| Voorraden                                                          |                             |                             |                          |                          |                          |                          |
| Vorderingen                                                        | 505.823                     | 558.505                     | 184.652                  | 184.652                  | 184.652                  | 184.652                  |
| Effecten                                                           |                             |                             |                          |                          |                          |                          |
| Liquide Middelen                                                   | 4.570.802                   | 5.768.943                   | 5.451.902                | 5.062.873                | 4.852.702                | 4.399.649                |
| <b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>                                     | <b>5.076.625</b>            | <b>6.327.448</b>            | <b>5.636.554</b>         | <b>5.247.525</b>         | <b>5.037.354</b>         | <b>4.584.301</b>         |
| <b>TOTAAL ACTIVA</b>                                               | <b>9.373.964</b>            | <b>10.471.160</b>           | <b>9.995.529</b>         | <b>9.949.000</b>         | <b>9.434.611</b>         | <b>9.301.558</b>         |
| <i>Eigen Vermogen</i>                                              | <i>4.920.206</i>            | <i>5.300.306</i>            | <i>4.844.675</i>         | <i>4.818.146</i>         | <i>4.323.757</i>         | <i>4.210.704</i>         |
| Algemene Reserve                                                   | 105.994                     | 45.662                      | 45.662                   | 45.662                   | 45.662                   | 45.662                   |
| Bestemmingsreserves                                                | 3.693.608                   | 4.174.693                   | 3.719.062                | 3.692.533                | 3.198.144                | 3.085.091                |
| Overige reserves/fondsen/aandeel derden                            | 1.120.604                   | 1.079.951                   | 1.079.951                | 1.079.951                | 1.079.951                | 1.079.951                |
| Voorzieningen                                                      | 1.147.754                   | 1.492.710                   | 1.492.710                | 1.492.710                | 1.492.710                | 1.492.710                |
| Langlopende schulden                                               | 196.083                     | 179.796                     | 159.796                  | 139.796                  | 119.796                  | 99.796                   |
| Kortlopende schulden                                               | 3.109.922                   | 3.498.349                   | 3.498.349                | 3.498.349                | 3.498.349                | 3.498.349                |
| <b>Totaal Passiva</b>                                              | <b>9.373.964</b>            | <b>10.471.160</b>           | <b>9.995.529</b>         | <b>9.949.000</b>         | <b>9.434.611</b>         | <b>9.301.558</b>         |
| <b>Staat/Raming van Baten en Lasten</b>                            |                             |                             |                          |                          |                          |                          |
| <b>BATEN</b>                                                       |                             |                             |                          |                          |                          |                          |
| Rijksbijdragen                                                     | 8.116.352                   | 9.141.977                   | 8.389.997                | 8.306.179                | 8.704.223                | 8.509.284                |
| Overige overheidsbijdragen en subsidies                            | 202.035                     | 165.744                     | 957.575                  | 539.450                  | 156.650                  | 157.650                  |
| Baten in opdracht van derden                                       | 4.564.765                   | 4.662.345                   | 5.017.453                | 5.192.260                | 5.285.246                | 5.382.856                |
| <b>TOTAAL BATEN</b>                                                | <b>12.883.152</b>           | <b>13.970.066</b>           | <b>14.365.025</b>        | <b>14.037.889</b>        | <b>14.146.119</b>        | <b>14.049.790</b>        |
| <b>LASTEN</b>                                                      |                             |                             |                          |                          |                          |                          |
| Personeelslasten                                                   | 10.978.625                  | 11.347.102                  | 11.907.675               | 11.760.125               | 11.750.697               | 11.865.387               |
| Afschrijvingen                                                     | 392.353                     | 352.468                     | 390.462                  | 410.396                  | 406.910                  | 412.112                  |
| Huisvestingslasten                                                 | 854.494                     | 844.163                     | 802.700                  | 806.700                  | 814.450                  | 818.950                  |
| Overige lasten                                                     | 944.490                     | 998.522                     | 1.090.966                | 1.027.197                | 1.035.233                | 1.051.394                |
| <b>TOTAAL LASTEN</b>                                               | <b>13.169.962</b>           | <b>13.542.255</b>           | <b>14.191.803</b>        | <b>14.004.418</b>        | <b>14.007.290</b>        | <b>14.147.843</b>        |
| Saldo baten en lasten gewone bedrijfsvoering                       | -286.810                    | 427.811                     | 173.222                  | 33.471                   | 138.829                  | -98.053                  |
| Saldo financiële bedrijfsvoering (rentebaten -/rentelasten)        | -7.424                      | -24.686                     | -25.000                  | -30.000                  | -35.000                  | -35.000                  |
| Saldo buitengewone baten en lasten                                 | -24.376                     | -23.025                     |                          |                          |                          |                          |
| <b>Totaal resultaat</b>                                            | <b>-318.610</b>             | <b>380.100</b>              | <b>148.222</b>           | <b>3.471</b>             | <b>103.829</b>           | <b>-133.053</b>          |

### **Opmerking bij Continuïteitsparagraaf**

De toename in het aantal leerlingen gedurende de komende jaren is met name gebaseerd op de groei van de internationale afdeling. De verwachting is dat de internationale afdeling gelijk blijft op het niveau van 1 februari 2022 of licht stijgt.

### **Toelichting bij de MJB 2022-2025**

In de meerjarenbegroting komen een aantal zaken naar voren:

- De komende jaren voorziet in een aantal extra subsidies voor het lerarentekort en de opgelopen achterstanden in verband met COVID-19
- Het aantal FTE is voor het budget 2022 en 2023 opgehoogd in verband met de verkregen NPO subsidie. Vanaf schooljaar 2023-2024 wordt het aantal FTE weer teruggebracht tot onder het streefaantal in het formatieplan.
- Voor de International Department wordt ongeveer 45% van de personeelskosten niet gedekt door de personele Rijksbekostiging. Cao-verhogingen over dat deel van de personeelskosten moeten uit de ouderbijdragen worden betaald. De cao-stijging in 2021 was 2,25%. Ook was er een verhoging van de eindejaarsuitkering met 0,2% conform de cao. Nu de huidige Cao is verlopen en onderhandelingen gaande zijn over een nieuwe cao is vanaf 2022 rekening gehouden met de mogelijkheid van een nieuwe cao-verhoging van 14% op het niet-publieke deel in verband met het gelijkstellen van de salarisschalen van het VO met het PO. Deze zaken werken door in de Meerjarenbegroting en hebben een verhoging van de fee tot gevolg voor de International Department ten bedrage van €250,-- met ingang van 1 augustus 2022. De ouderbijdrage van de HSV is niettemin laag in vergelijking met andere internationale scholen in Den Haag. Met de MR is afgesproken dat er een jaarlijkse indexatie van de fee zal plaatsvinden. De hoogte daarvan moet worden goedgekeurd door het ouderdeel van de MR. In de meerjarenbegroting is uitgegaan van een jaarlijkse indexatie van €150,-- met ingang van 1 augustus 2023.
- De HSV heeft een praktijk van scherp begroten, maar is zich bewust van de specifieke HSV- risico's zoals beschreven in haar notitie risicomanagement. Daarom wordt er binnen de begroting slechts voor bepaalde onderdelen beperkt negatief begroot. Het is niet uitgesloten dat de HSV een beroep zal doen op reserves ten behoeve van verbeteringen van de huisvesting. Een ander punt is dat het ministerie van OCW elk jaar laat is met de vaststelling van de bekostiging voor de scholen, onder andere door de bekostigingssystematiek die wordt gehanteerd. Vanaf 2023 gaat het ministerie van OCW werken met een vereenvoudigde bekostiging per kalenderjaar. In verband daarmee heeft de HSV rekening moeten houden met een afboeking van de vordering op het ministerie per eind 2022 van een kleine 400k.
- Met SPPOH is overleg gaande over de mogelijkheden om toelaatbaarheidsverklaringen/arrangementen te verlenen voor de leerlingen van Het Open Vensters (ernstige dyslexie en dyscalculie).
- In het begrotingsjaar 2022 wordt 84% van de uitgaven besteed aan personeel en er vinden investeringen plaats voor een totaalbedrag van €465.263,--.
- De vacature problematiek van de HSV doet zich met name voor bij de vervanging: besloten is dat de International Department zijn vervangingspool gaat uitbreiden met 1 fte. Het is nog niet goed voorspelbaar of het lerarentekort zich ook gaat voordoen bij de structurele vacatures.

- De HSV brengt voortdurend verbeteringen aan in de wijze waarop de begroting wordt opgesteld. Om dat te bereiken is gestart met Capisci, een online tool die het begrotingsproces kan modelleren en rapportages kan draaien. Op elk gewenst moment kunnen het administratiekantoor en de financieel adviseur gelijktijdig in de begrotingssoftware werken en daarmee een efficiëntieslag maken. Binnen Capisci zijn er directe koppelingen met de bronsystemen: aanpassingen van landelijke indicatoren vinden automatisch plaats. Verbeteringen vinden verder plaats doordat het heen en weer sturen van Excel-sheets, de complexiteit van het versiebeheer en de foutgevoeligheid tot het verleden behoren. Deze tool vergroot ook de transparantie voor de directeuren in het begrotingsproces en zij zijn dan ook nauw betrokken geweest bij de totstandkoming van de begroting 2021.

- In de begroting en in de salarisadministratie blijft verder goed zichtbaar wat er beschikbaar is aan verleende extra subsidies: de verwachting is dat het bij elkaar de komende jaren zal gaan om werkdruk middelen, het noodplan G5, zij instromers, de regeling extra hulp voor de klas en het herstelplan COVID19. Hierdoor kan jaarlijks geëvalueerd worden door de teams wat het effect is van deze middelen en of dit bijdraagt aan de beoogde doelen.

- De verwachting is dat pensioenpremies de komende jaren verder zullen stijgen

- Er zijn nieuwe contracten aangegaan met doorwerking in de begroting 2022 ev:

1. Er zijn samenwerkingsovereenkomsten met de overige Haagse schoolbesturen afgesloten voor het aanvragen van diverse subsidies voor het lerarentekort en voor het maken van afspraken met uitzendbureaus.
2. Er is een contract onderhanden waarmee de HSV een nieuw schoonmaakcontract wil afsluiten middels Europese aanbesteding.
3. Er is een nieuw contract met Kyocera voor de printers en scanners van de HSV.

- Er zijn nieuwe meerjarige onderhoudsplannen opgesteld voor de gebouwen.

- Verschillende scenario's zijn uitgewerkt voor een beginselaanvraag voor uitbreiding van het bouwvolume van het pand aan de Nassaulaan. Dit heeft geleid tot nadere onderhandelingen met de gemeente over de voorwaarden voor het verkrijgen van subsidie die mogelijkwerijs vanaf 2023 effect krijgt in de begroting.

Hiernaast is er een omgevingsvergunning voor een kleine uitbreiding van het gebouw aan de Van Nijenrodestraat met neven-/werkruimten gerealiseerd.

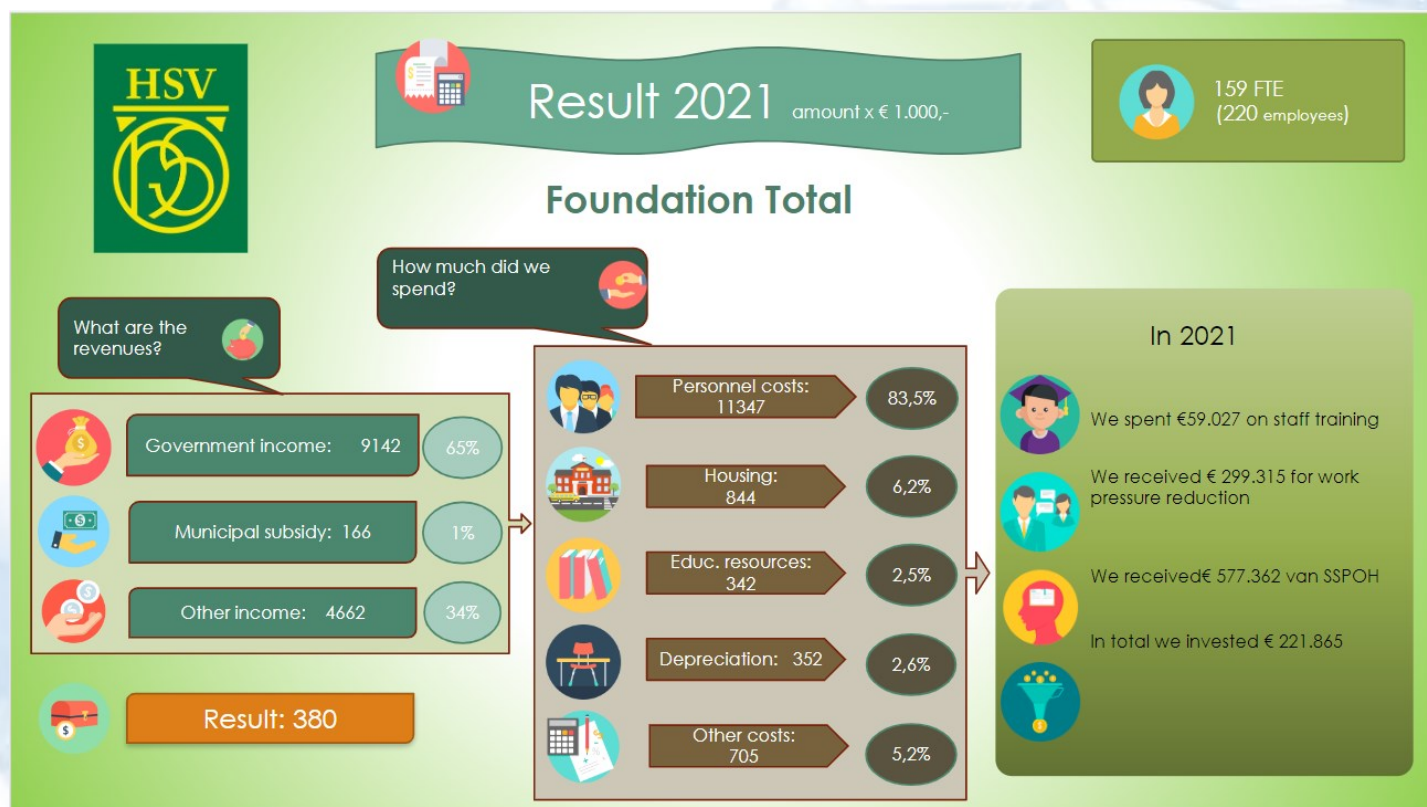




# Jaarverslag in een oogopslag 2021



## Annual report at a glance 2021



# (FINANCIEEL) JAARVERSLAG

2021

Stichting Haagsche Schoolvereeniging  
(geconsolideerd)  
te 's-Gravenhage

**GROENENDIJK**  
onderwijsadministratie

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

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

## Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage

### KENGETALLEN

|                                                                                                                   | 2021  | 2020  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| Liquiditeit<br>( <i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i> )                                                 | 1,83  | 1,66  |
| Solvabiliteit 1<br>( <i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i> )                        | 48,75 | 50,45 |
| Solvabiliteit 2<br>( <i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i> )                        | 66,00 | 65,91 |
| Rentabiliteit<br>( <i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i> )                 | 2,56  | -2,68 |
| Weerstandvermogen excl. MVA<br>( <i>Eigen vermogen - materiële vaste activa</i> ) / rijksbijdragen * 100%)        | 9,28  | 4,05  |
| Weerstandvermogen incl. MVA<br>( <i>Eigen vermogen / totale baten * 100%</i> )                                    | 37,99 | 38,25 |
| Huisvestingsratio<br>( <i>Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen</i> ) / totale lasten * 100 % | 6,40  | 6,68  |
| Materiële lasten / totale lasten (in %)                                                                           | 16,54 | 16,87 |
| Personele lasten / totale lasten (in %)                                                                           | 83,46 | 83,13 |
| Materiële lasten / totale lasten + fin lasten (in %)                                                              | 16,39 | 16,72 |
| Personele lasten / totale lasten + fin. lasten (in %)                                                             | 83,61 | 83,28 |

#### Liquiditeit

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

#### Solvabiliteit

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

#### Rentabiliteit

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

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

#### Weerstandvermogen

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

#### Huisvestingsratio

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



## **B1 GRONDSLAGEN**

### **ALGEMEEN**

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

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

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

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

De Stichting HSV bezit 153 van de 156 extern geplaatste aandelen in de B.v. Haagsche Schoolvereniging. Hierdoor bezit de stichting HSV meer dan 50% van de aandelen van de B.V. en geldt er consolidatieplicht. Er is sprake van integrale consolidatie.

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

De jaarrekening is opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling.

### **WAARDERING VAN ACTIVA**

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (rekening houdend met de rijksbekostiging voor materiële instandhouding). In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Schoolgebouwen en terreinen

Op het gebouw aan de Nassaulaan 24 in Den Haag is in 2016 een incidentele herwaardering verwerkt naar de dan geldende WOZ-waarde, ter wille van een getrouwe vermogenspresentatie. Het waarderingsstelsel blijft daarbij waardering tegen historische kostprijs, zij het met verwerking van een incidentele herwaardering.

De overige activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

Bedrijfsauto : 5 jaar

Uitbreiding/gebouwen: 10-40 jaar; Inventaris/technische zaken: 5 - 20 jaar

Meubilair: alle meubilair, met uitzondering van het speellokaal, 20 jaar; inrichting speellokaal 30 jaar.

ICT: computers, servers en printers 5 jaar; digiborden 10 jaar; netwerkbekabeling 20 jaar.

Onderwijsleerpakket: methoden, apparatuur (zoals koelkast, tv, projectoren) 9 jaar.

## **Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage**

---

Als ondergrens voor te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar, wordt € 450,-- aangehouden.

Willemspark en Lighthouse hebben diverse afwijkende termijnen, welke zijn overgenomen van de voormalige besturen van deze scholen. Betreft investeringen gedaan voor de overdracht aan Stichting Haagsche Schoolvereniging.

### **Vorderingen**

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

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

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht.

Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen en overlopende activa.

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

### **Liquide middelen**

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

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

## **WAARDERING VAN PASSIVA**

### **Eigen Vermogen**

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

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

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

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door een derde is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

In het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) ontvangen onderwijsinstellingen extra bekostiging. Deze regeling eindigt op 31 juli 2025. Het bestuur heeft besloten om voor de bedragen die per 31 december nog niet besteed zijn een bestemmingsreserve NPO te vormen.

### **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. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde, met uitzondering van de voorziening jubilea en duurzame inzetbaarheid. Deze worden opgenomen voor de contante waarde.

De voorzieningen zijn verdeeld naar langlopend en kortlopend. Kortlopend heeft betrekking op het deel

## **Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage**

---

van de voorziening met een looptijd van maximaal één jaar. Het langlopend deel op het deel met een looptijd langer dan één jaar.

### **Voorziening jubilea:**

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

### **Voorziening groot onderhoud:**

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten voor cyclisch groot onderhoud voor de komende 20 jaar op basis van het meerjarenonderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van de voorziening gebracht. Voor de voorziening groot onderhoud wordt gebruik gemaakt van de overgangsregeling zoals verwoord in de RJO artikel 4 lid 1c.

### **Voorziening langdurig zieken (bij eigen risicodragerschap ziekteverzuim en/of WGA):**

De instelling is eigen risicodragers voor het ziekteverzuim van de medewerkers gedurende de eerste 2 jaar. Voor medewerkers die per balansdatum langdurig ziek zijn (en dit naar verwachting blijven) wordt een voorziening gevormd voor de loonkosten van de nog resterende maanden van deze periode. Dit vanuit de veronderstelling dat deze medewerkers tijdens hun ziekte geen prestaties voor de instelling leveren. De voorziening wordt opgenomen voor de nominale waarde. De dotatie wordt ten laste van de personeelskosten gebracht. De werkelijke loonkosten voor deze medewerkers worden onttrokken aan de voorziening.

Per 1 januari 2020 is de WAB in werking getreden. Eén van de gevolgen van deze wet is dat werknemers met een tijdelijk dienstverband recht hebben op een transitievergoeding indien de werkgever besluit het tijdelijk dienstverband niet te verlengen. Aangezien dit tot een toekomstige verplichting kan leiden dient hiervoor een voorziening opgenomen te worden. Deze voorziening is gebaseerd op de in de wet vastgelegde berekening voor een transitievergoeding.

## **Langlopende- en kortlopende schulden en overige verplichtingen**

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

## **RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

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

### **(Rijks)bijdragen**

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

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekening clausule) worden ten gunste van de staat



## **Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage**

---

van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden als terug te betalen subsidie zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

### **Overige overheidsbijdragen en subsidies**

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

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

### **Overige baten**

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

### **Personeelsbeloningen**

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

#### **Pensioenen**

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

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2021 is 110,20%

Per ultimo 2020 was deze 93,50%

### **Afschrijvingen**

Materiële Vaste Activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

### **Huisvestingslasten**

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

### **Overige lasten**

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

### **Financiële baten en lasten**

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

### **Financiële instrumenten en risicobeheersing**

#### **Algemeen**

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

#### **Marktrisico**

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

De instelling loopt geen prijsrisico's.

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

#### **Kredietrisico**

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

#### **Liquiditeitsrisico**

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

#### **Liquide middelen, vorderingen en kortlopende schulden**

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

### **Bepaling reële waarde**

Een aantal grondslagen en toelichtingen in de jaarrekening vereist de bepaling van de reële waarde van zowel financiële als niet-financiële activa en verplichtingen. Voor waarderings- en informatieververschaffingsdoeleinden is de reële waarde op basis van de volgende methoden bepaald. Indien van toepassing wordt nadere informatie over de uitgangspunten voor de bepaling van de reële waarde vermeld bij het onderdeel van deze toelichting dat specifiek op het betreffende actief of de betreffende verplichting van toepassing is. De reële waarde van financiële instrumenten wordt bepaald door de verwachte kasstromen contant te maken tegen een disconteringsvoet die gelijk is aan de geldende risicovrije marktrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

### **KASSTROOMOVERZICHT**

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

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

**Stichting Haagse Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage****B2 BALANS PER 31 december 2021**

(na verwerking resultaatbestemming)

|                                |   | 31 december 2021 |                   | 31 december 2020 |                  |
|--------------------------------|---|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                |   | €                | €                 | €                | €                |
| <b>ACTIVA</b>                  |   |                  |                   |                  |                  |
| <b>Vaste activa</b>            |   |                  |                   |                  |                  |
| <b>Materiële vaste activa</b>  | 1 |                  |                   |                  |                  |
| Grond en gebouwen              |   | 2.425.564        |                   | 2.469.394        |                  |
| Technische zaken               |   | 498.761          |                   | 485.635          |                  |
| Bedrijfsauto                   |   | 7.433            |                   | 11.893           |                  |
| Meubilair                      |   | 770.680          |                   | 798.109          |                  |
| ICT                            |   | 373.096          |                   | 429.930          |                  |
| OLP en apparatuur              |   | 375.972          |                   | 396.507          |                  |
|                                |   |                  | 4.451.507         |                  | 4.591.468        |
| <b>Financiële vaste activa</b> | 2 |                  |                   |                  |                  |
| Waarborgsommen                 |   | 1.950            |                   | 1.950            |                  |
|                                |   |                  | 1.950             |                  | 1.950            |
| <b>Vlottende activa</b>        |   |                  |                   |                  |                  |
| <b>Vorderingen</b>             | 3 |                  |                   |                  |                  |
| Ministerie van OCW             |   | 373.853          |                   | 361.203          |                  |
| Overige overlopende activa     |   | 116.568          |                   | 60.833           |                  |
| Overige vorderingen            |   | 51.037           |                   | 44.330           |                  |
|                                |   |                  | 541.458           |                  | 466.366          |
| <b>Liquide middelen</b>        | 4 |                  | 5.877.517         |                  | 4.693.402        |
|                                |   |                  | <u>10.872.431</u> |                  | <u>9.753.186</u> |





**Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage****B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021**

|                                         | Realisatie<br>2021<br>€ | Begroting<br>2021<br>€ | Realisatie<br>2020<br>€ |
|-----------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Baten</b>                            |                         |                        |                         |
| (Rijks)bijdragen                        | 9.141.977               | 8.292.236              | 8.116.352               |
| Overige overheidsbijdragen en subsidies | 165.744                 | 153.375                | 202.035                 |
| Overige baten                           | 4.643.954               | 4.549.121              | 4.545.420               |
|                                         | 13.951.675              | 12.994.732             | 12.863.807              |
| <b>Lasten</b>                           |                         |                        |                         |
| Personele lasten                        | 11.347.102              | 10.872.396             | 10.978.625              |
| Afschrijvingen                          | 361.827                 | 357.913                | 401.727                 |
| Huisvestingslasten                      | 822.561                 | 819.650                | 835.135                 |
| Overige instellingslasten               | 1.015.727               | 906.680                | 959.861                 |
|                                         | 13.547.218              | 12.956.639             | 13.175.348              |
| <b>Saldo baten en lasten</b>            | 404.458                 | 38.093                 | -311.541                |
| <b>Financiële baten en lasten</b>       |                         |                        |                         |
| Financiële lasten                       | 24.809                  | 15.000                 | 7.547                   |
| <b>Financiële baten en lasten</b>       | -24.809                 | -15.000                | -7.547                  |
| <b>Resultaat</b>                        | 379.649                 | 23.093                 | -319.088                |

**B4 KASSTROOMOVERZICHT 2021**

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

|                                                | 2021           |                  | 2020           |                |
|------------------------------------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|                                                | €              | €                | €              | €              |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b> |                |                  |                |                |
| Saldo baten en lasten                          |                | 404.458          |                | -311.541       |
| Aanpassingen voor:                             |                |                  |                |                |
| - Afschrijvingen                               | 361.827        |                  | 401.727        |                |
| - Mutatie aandeel derden                       | -451           |                  | -478           |                |
| - Mutaties voorzieningen                       | <u>367.456</u> |                  | <u>-40.675</u> |                |
|                                                |                | 728.831          |                | 360.574        |
| Veranderingen in vlottende middelen            |                |                  |                |                |
| - Vorderingen                                  | -75.092        |                  | 336.213        |                |
| - Kortlopende schulden                         | <u>388.427</u> |                  | <u>421.204</u> |                |
|                                                |                | <u>313.335</u>   |                | <u>757.417</u> |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties                |                | 1.446.624        |                | 806.450        |
| - Betaalde interest                            | -24.809        |                  | -7.547         |                |
| - Buitengewoon resultaat                       | <u>-23.024</u> |                  | <u>-24.376</u> |                |
|                                                |                | <u>-47.833</u>   |                | <u>-31.923</u> |
| Kasstroom uit operationele activiteiten        |                | 1.398.791        |                | 774.527        |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  |                |                  |                |                |
| Investerings in materiële vaste activa         | -221.865       |                  | -337.574       |                |
| Mutaties leningen u/g                          | <u>0</u>       |                  | <u>-1.950</u>  |                |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten         |                | -221.865         |                | -339.524       |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b> |                |                  |                |                |
| Nieuw opgenomen leningen                       | 0              |                  | 59.211         |                |
| Aflossing langlopende schulden                 | -16.287        |                  | -19.550        |                |
| Overige kapitaalsmutaties                      | <u>0</u>       |                  | <u>82.990</u>  |                |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten        |                | <u>-16.287</u>   |                | <u>122.651</u> |
| <b>Mutatie liquide middelen</b>                |                | <u>1.160.639</u> |                | <u>557.654</u> |

**Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage**

|                                                                        | 2021             |                  | 2020           |                  |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                                                                        | €                | €                | €              | €                |
| Beginstand liquide middelen                                            | 4.693.402        |                  | 4.110.894      |                  |
| Mutatie liquide middelen                                               | <u>1.184.115</u> |                  | <u>582.508</u> |                  |
| Eindstand liquide middelen                                             |                  | <u>5.877.517</u> |                | <u>4.693.402</u> |
| Mutatie liquide middelen 1.184.115 - 1.160.639 = 23.476 (resultaat BV) |                  |                  |                |                  |

**B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS**

(na verwerking resultaatbestemming)

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

| 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|------------|------------|
| €          | €          |

**1 Materiële vaste activa**

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| Grond en gebouwen | 2.425.564        | 2.469.394        |
| Technische zaken  | 498.761          | 485.635          |
| Bedrijfsauto      | 7.433            | 11.893           |
| Meubilair         | 770.680          | 798.109          |
| ICT               | 373.096          | 429.930          |
| OLP en apparatuur | 375.972          | 396.507          |
|                   | <u>4.451.507</u> | <u>4.591.468</u> |

| Grond en gebouwen | Technische zaken | Bedrijfsauto | Meubilair | ICT | OLP en apparatuur | Totaal |
|-------------------|------------------|--------------|-----------|-----|-------------------|--------|
| €                 | €                | €            | €         | €   | €                 | €      |

*Boekwaarde 31 december 2020*

|                   |           |          |         |           |           |          |            |
|-------------------|-----------|----------|---------|-----------|-----------|----------|------------|
| Aanschafwaarde    | 2.763.441 | 667.262  | 34.300  | 1.087.746 | 1.115.266 | 680.856  | 6.348.870  |
| Cum. afschrijving | -294.047  | -181.626 | -22.407 | -289.637  | -685.336  | -284.349 | -1.757.402 |

*Boekwaarde 31 december 2020*

|                  |                |               |                |                |                |                  |
|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| <u>2.469.394</u> | <u>485.635</u> | <u>11.893</u> | <u>798.109</u> | <u>429.930</u> | <u>396.507</u> | <u>4.591.468</u> |
|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|

*Mutaties*

|                   |         |         |         |         |          |         |          |
|-------------------|---------|---------|---------|---------|----------|---------|----------|
| Investerings      | 0       | 55.371  | 0       | 26.583  | 86.059   | 53.852  | 221.865  |
| Desinvesteringen  | 0       | -7.012  | -12.000 | 0       | -354.874 | -56.007 | -429.893 |
| Afschrijvingen    | -43.830 | -42.246 | -4.460  | -54.012 | -142.893 | -74.387 | -361.827 |
| Afschrijv.desinv. | 0       | 7.012   | 12.000  | 0       | 354.874  | 56.007  | 429.893  |

|                     |                |               |               |                |                |                |                 |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| Mutaties boekwaarde | <u>-43.830</u> | <u>13.125</u> | <u>-4.460</u> | <u>-27.429</u> | <u>-56.833</u> | <u>-20.535</u> | <u>-139.962</u> |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|

*Boekwaarde 31 december 2021*

|                   |           |          |         |           |          |          |            |
|-------------------|-----------|----------|---------|-----------|----------|----------|------------|
| Aanschafwaarde    | 2.763.441 | 715.621  | 22.300  | 1.114.329 | 846.451  | 678.701  | 6.140.843  |
| Cum. afschrijving | -337.877  | -216.860 | -14.867 | -343.649  | -473.355 | -302.728 | -1.689.336 |

*Boekwaarde 31 december 2021*

|                  |                |              |                |                |                |                  |
|------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| <u>2.425.564</u> | <u>498.761</u> | <u>7.433</u> | <u>770.680</u> | <u>373.096</u> | <u>375.972</u> | <u>4.451.507</u> |
|------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|------------------|



## Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage

### Afschrijvingspercentages

|                   | t/m     |         |
|-------------------|---------|---------|
| Grond en gebouwen | 2,50 %  | 10,00 % |
| Technische zaken  | 5,00 %  | 20,00 % |
| Bedrijfsauto      | 20,00 % | 20,00 % |
| Meubilair         | 3,33 %  | 20,00 % |
| ICT               | 5,00 %  | 20,00 % |
| OLP en apparatuur | 5,00 %  | 20,00 % |

|                                         |             |            |
|-----------------------------------------|-------------|------------|
| OZB-waarde gebouwen en terreinen        | € 1.375.000 | 01-01-2020 |
| Verzekerde waarde gebouwen en terreinen | € 5.566.000 | 01-01-2021 |

### Toelichting:

In 2015 en 2018 zijn er verbouwingen privaat gefinancierd:

-Nieuwbouw Willemspark (boekwaarde € 249.000,-)

-Verbouwing/uitbreiding Roossenboomstraat (boekwaarde € 747.000,-).

De activa van de BV betreft ook privaat vermogen, boekwaarde: € 1.227.963,-.

Het pand aan de Nassaulaan is in eigendom van de Stichting.

De OZB en de verzekerde waarde zijn daarom opgenomen in de jaarrekening.

|  | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|------------|------------|
|  | €          | €          |

## 2 Financiële vaste activa

|                |              |              |
|----------------|--------------|--------------|
| Waarborgsommen | 1.950        | 1.950        |
|                | <u>1.950</u> | <u>1.950</u> |

|                | Boek-<br>waarde<br>01-01-21 | Invester-<br>ingen en<br>verstrek-<br>te<br>leningen | Desinv-<br>estering-<br>en en<br>afgeloste<br>leningen | Resultaat<br>deelnem-<br>ingen en<br>aflos-<br>singen | Boek-<br>waarde<br>31-12-21 |
|----------------|-----------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------|
|                | €                           | €                                                    | €                                                      | €                                                     | €                           |
| Waarborgsommen | 1.950                       | 0                                                    | 0                                                      | 0                                                     | 1.950                       |
|                | <u>1.950</u>                | <u>0</u>                                             | <u>0</u>                                               | <u>0</u>                                              | <u>1.950</u>                |
|                |                             |                                                      | 31-12-2021                                             | 31-12-2020                                            |                             |
|                |                             |                                                      | €                                                      | €                                                     |                             |

## 3 Vorderingen

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| Ministerie van OCW         | 373.853        | 361.203        |
| Overige vorderingen        | 51.037         | 44.330         |
| Overige overlopende activa | <u>116.568</u> | <u>60.833</u>  |
|                            | <u>541.458</u> | <u>466.366</u> |

**Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage**

|                                         | 31-12-2021       | 31-12-2020       |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
|                                         | €                | €                |
| <b>Ministerie van OCW</b>               |                  |                  |
| Bekostiging OCW                         | 373.853          | 361.203          |
|                                         | <u>373.853</u>   | <u>361.203</u>   |
| <b>Overige vorderingen</b>              |                  |                  |
| Gemeente: huur schoolgebouw             | 0                | 11.892           |
| Overige vorderingen                     | 49.693           | 28.152           |
| Vordering SJT                           | 0                | 99               |
| Belastingdienst, vennootschapsbelasting | 1.344            | 1.459            |
| Transitievergoedingen                   | 0                | 2.729            |
|                                         | <u>51.037</u>    | <u>44.330</u>    |
| <b>Overige overlopende activa</b>       |                  |                  |
| Vooruitbetaalde kosten                  | 116.568          | 60.833           |
|                                         | <u>116.568</u>   | <u>60.833</u>    |
|                                         | 31-12-2021       | 31-12-2020       |
|                                         | €                | €                |
| <b>4 Liquide middelen</b>               |                  |                  |
| Kasmiddelen                             | 193              | 262              |
| Banktegoeden                            | 5.877.324        | 4.693.140        |
|                                         | <u>5.877.517</u> | <u>4.693.402</u> |
| <b>Kasmiddelen</b>                      |                  |                  |
| Kassen                                  | 193              | 262              |
|                                         | <u>193</u>       | <u>262</u>       |
| <b>Banktegoeden</b>                     |                  |                  |
| Betaalrekening bestuur                  | 3.653.084        | 2.468.875        |
| Spaarrekening                           | 2.224.240        | 2.224.265        |
|                                         | <u>5.877.324</u> | <u>4.693.140</u> |

## Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage

### PASSIVA

#### 5 Eigen vermogen

#### VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

|                                           | Saldo<br>1-1-2021 | Resultaat | Overige<br>mutaties | Saldo<br>31-12-21 |
|-------------------------------------------|-------------------|-----------|---------------------|-------------------|
| Algemene reserve                          | 105.994           | -97.832   | 0                   | 8.162             |
| <b>Bestemmingsreserves publiek (A)</b>    |                   |           |                     |                   |
| Personeel                                 | 587.249           | 226.106   | 0                   | 813.355           |
|                                           | 587.249           | 226.106   | 0                   | 813.355           |
| <b>Bestemmingsreserves privaat (B)</b>    |                   |           |                     |                   |
| Huisvesting                               | 1.000.000         | 300.000   | 0                   | 1.300.000         |
| Algemeen                                  | 22.538            | 0         | 0                   | 22.538            |
| Personeel                                 | 2.106.359         | -7.521    | 0                   | 2.098.838         |
|                                           | 3.128.897         | 292.479   | 0                   | 3.421.376         |
| <b>Totaal bestemmingsreserves (A + B)</b> | 3.716.146         | 518.585   | 0                   | 4.234.731         |
| <b>Bestemmingsfondsen privaat</b>         |                   |           |                     |                   |
| Bestemmingsfonds privaat                  | 123.643           | -40.653   | 0                   | 82.990            |
|                                           | 123.643           | -40.653   | 0                   | 82.990            |
| Herwaarderingsreserve (privaat)           | 974.423           | 0         | 0                   | 974.423           |
| <b>Eigen vermogen</b>                     | 4.920.206         | 380.100   | 0                   | 5.300.306         |

| Specificatie             | algemene<br>reserve | publiek<br>personeel | privaat<br>huisvesting | privaat<br>algemeen | privaat<br>personeel | best.fonds<br>privaat |
|--------------------------|---------------------|----------------------|------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| HSV Basisschool          |                     |                      | 540.550                |                     | 102.624              |                       |
| International Department |                     |                      | 702.176                |                     | 1.403.943            |                       |
| Het Open Venster         |                     |                      | 37.801                 |                     | 306.976              |                       |
| Willemspark              | -95.628             |                      |                        |                     |                      |                       |
| IVIO                     | -117.298            | 813.355              |                        |                     |                      |                       |
| Lighthouse               |                     |                      | 19.473                 |                     | 327.795              |                       |
| Bestuursbureau           | 221.088             |                      |                        | 22.538              | -42.500              | 82.990                |
| <b>Totaal</b>            | 8.162               | 813.355              | 1.300.000              | 22.538              | 2.098.838            | 82.990                |

Er is door Stichting Haagsche Schoolvereniging een bestemmingsreserve opgenomen ten behoeve van risico's voor verbouwingen (NSL) ten bedrage van € 1.300.000,-.

Er is door Stichting Haagsche Schoolvereniging een bestemmingsreserve opgenomen ten behoeve van de BV ten bedrage van € 22.538,-.

Er is door Stichting Haagsche Schoolvereniging een bestemmingsreserve opgenomen ten behoeve van opvang risico's personeel (tlv privaat vermogen) ten bedrage van € 2.098.838,-.

Per 1 augustus 2020 is de Stichting Overblijfcommissie opgeheven en is het beheer van de bezittingen en schulden overgegaan op de Stichting Haagsche Schoolvereniging. Per genoemde datum is de eindbalans van de Overblijfcommissie opgenomen in de cijfers van Stichting Haagsche Schoolvereniging. Het eigen vermogen (€ 82.990,-) van de Overblijfcommissie is opgenomen als bestemmingsfonds privaat.

## Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage

### 6 Voorzieningen

|                                     | Saldo<br>1-1-2021 | Dotaties       | Onttrek-<br>kingen | Vrijval  | Saldo<br>31-12-21 |
|-------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------|----------|-------------------|
| <b>Personeel</b>                    |                   |                |                    |          |                   |
| ERD Ziekteverzuim- langdurig zieken | 0                 | 163.729        | 0                  | 0        | 163.729           |
| Jubilea                             | 125.442           | 7.119          | 0                  | 0        | 132.561           |
| WAB                                 | 0                 | 5.826          | 0                  | 0        | 5.826             |
| Voorzieningen                       | <u>125.442</u>    | <u>176.674</u> | <u>0</u>           | <u>0</u> | <u>302.117</u>    |
| <b>Overig</b>                       |                   |                |                    |          |                   |
| Onderhoud                           | 1.211.123         | 201.250        | -10.469            | 0        | 1.401.904         |
| Latente belastingen VPB             | 171.957           | 0              | 0                  | 0        | 171.957           |
|                                     | <u>1.383.080</u>  | <u>201.250</u> | <u>-10.469</u>     | <u>0</u> | <u>1.573.861</u>  |
| Voorzieningen                       | <u>1.508.523</u>  | <u>377.924</u> | <u>-10.469</u>     | <u>0</u> | <u>1.875.978</u>  |

#### Voorziening ERD Ziekteverzuim - langdurig zieken

De voorziening ERD Ziekteverzuim - langdurig werklozen heeft per 31-12-2021 de hoogte van € 163.729. De voorziening bestaat uit kortlopend, middel-langlopend en langlopend gedeelte.

Hieronder wordt een uitsplitsing gemaakt:

|                     |          |
|---------------------|----------|
| Kort < 1 jaar       | 132.608  |
| Middellang 1-5 jaar | 31.121   |
| Langlopend > 5 jaar | <u>-</u> |
|                     | 163.729  |

#### Voorziening Jubilea

De voorziening jubilea is bijgesteld naar de benodigde hoogte om te kunnen voldoen aan de onttrekkingen in de komende jaren. Per 31-12-2021 is de hoogte van de voorziening € 132.561.

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

Hieronder wordt een uitsplitsing gemaakt:

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| Kort < 1 jaar       | 17.314        |
| Middellang 1-5 jaar | 47.957        |
| Langlopend > 5 jaar | <u>67.290</u> |
|                     | 132.561       |

#### Voorziening WAB

|               |              |
|---------------|--------------|
| Kort < 1 jaar | <u>5.826</u> |
|               | 5.826        |

#### Voorziening onderhoud

De voorziening onderhoud heeft een overwegend langlopend karakter.



**Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage**

|                               | 31-12-2021     | 31-12-2020     |
|-------------------------------|----------------|----------------|
|                               | €              | €              |
| <b>7 Langlopende schulden</b> |                |                |
| Overige langlopende schulden  | 179.796        | 196.083        |
|                               | <u>179.796</u> | <u>196.083</u> |

|                                        | Boek-<br>waarde<br>01-01-<br>21<br>€ | Aange-<br>gane<br>lening<br>2021<br>€ | Aflos-<br>singen<br>2021<br>€ | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>21<br>€ | Looptijd<br>> 1 jaar<br>€ | Looptijd<br>> 5 jaar<br>€ |
|----------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Vooruitontvangen investeringssubsidies | 196.083                              | 0                                     | -16.287                       | 179.796                              | 58.986                    | 120.810                   |
|                                        | <u>196.083</u>                       | <u>0</u>                              | <u>-16.287</u>                | <u>179.796</u>                       | <u>58.986</u>             | <u>120.810</u>            |
|                                        |                                      |                                       |                               | 31-12-2021<br>€                      | 31-12-2020<br>€           |                           |

**8 Kortlopende schulden**

|                                              |                  |                  |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Crediteuren                                  | 100.984          | 73.729           |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 526.692          | 458.297          |
| Schulden terzake van pensioenen              | 155.583          | 136.674          |
| Overige kortlopende schulden                 | 72.160           | 32.433           |
| Overlopende passiva                          | 2.642.929        | 2.408.788        |
|                                              | <u>3.498.347</u> | <u>3.109.920</u> |

**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

|                                             |                |                |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Loonheffing                                 | 526.273        | 431.552        |
| Premie vervangingsfonds / participatiefonds | 419            | 26.745         |
|                                             | <u>526.692</u> | <u>458.297</u> |

**Overige kortlopende schulden**

|                              |               |               |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Overige kortlopende schulden | 64.095        | 26.080        |
| SJT                          | 8.066         | 6.353         |
|                              | <u>72.160</u> | <u>32.433</u> |

**Overlopende passiva**

|                                                         |                  |                  |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| OCW niet geormerkt: Overige subsidies                   | 0                | 5.000            |
| Nog te betalen vakantiegeld                             | 366.396          | 351.241          |
| Vooruitontvangen investeringssubsidies gemeente         | 14.721           | 16.504           |
| Vooruitontvangen investeringssubsidies privaat          | 1.566            | 1.566            |
| Vooruitontvangen bedragen (Ouderbijdragen/cursusgelden) | 2.113.879        | 1.797.595        |
| Transitoria credit                                      | 146.368          | 236.882          |
|                                                         | <u>2.642.929</u> | <u>2.408.788</u> |

## Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage

Model G: Verantwoording subsidies (bijlage behorend bij RJ 660.402, geldend vanaf het verslagjaar 2014)

### G1 Verantwoording van subsidies waarvan het eventuele overschot wordt toegevoegd aan de lumpsum

| Omschrijving                    | Toewijzing |        | de prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking |                          |
|---------------------------------|------------|--------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                 | Kenmerk    | datum  | geheel uitgevoerd en afgerond                                     | nog niet geheel afgerond |
|                                 |            |        | aankruisen wat van toepassing is                                  |                          |
| Lerarenbeurs LB LBP5            | 1165124-1  | jul-21 | x                                                                 |                          |
| Vervolgpilot 2- talig onderwijs | 1176355-1  | aug-21 | x                                                                 |                          |

### G2 Verantwoording van subsidies die volledig aan het doel / activiteit moeten worden besteed met verrekening van het eventuele overschot

#### G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar

| Omschrijving | Toewijzing |              | Bedrag van de toewijzing | Subsidie-ontvangsten t/m verslagjaar | Overige ontvangsten | Eigen bijdrage | Totale kosten per 31 december 2021 | Saldo per 31 december 2021 ( <i>naar balanspost 2.4.4</i> ) |
|--------------|------------|--------------|--------------------------|--------------------------------------|---------------------|----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|              | Kenmerk    | datum totaal | €                        | €                                    | €                   | €              | €                                  | €                                                           |

#### G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

| Omschrijving | Toewijzing |              | Bedrag van de toewijzing | Ontvangen per 01 januari 2021 | Subsidie-ontvangsten in verslagjaar | Overige ontvangsten in verslagjaar | Eigen bijdrage in verslagjaar | Lasten in verslagjaar | Totale kosten per 31 december 2021 |
|--------------|------------|--------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------------------|
|              | Kenmerk    | datum totaal | €                        | €                             | €                                   | €                                  | €                             | €                     | €                                  |

**B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021**

**Baten**

|                                              | Realisatie<br>2021<br>€ | Begroting<br>2021<br>€ | Realisatie<br>2020<br>€ |
|----------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>(Rijks)bijdragen</b>                      |                         |                        |                         |
| Vergoeding personeel                         | 5.606.592               | 5.472.674              | 5.471.461               |
| Aanvullende bekostiging PO/SBO               | 0                       | 0                      | 9.415                   |
| Vergoeding Materiële Instandhouding          | 938.335                 | 937.675                | 918.181                 |
| Vergoeding PAB                               | 840.594                 | 764.425                | 741.933                 |
| Vergoeding Werkdrukmiddelen                  | 299.315                 | 294.125                | 280.696                 |
| Vergoeding NPO                               | 376.300                 | 0                      | 0                       |
| G5 Noodplannen (Covid, EHK, zij-instromers)  | 409.563                 | 159.257                | 0                       |
| Overige subsidie zonder verrekeningsclausule | 243.483                 | 289.487                | 286.167                 |
| Overige subsidie met verrekeningsclausule    | 17.232                  | 4.500                  | 24.941                  |
| Afdracht subsidie SJT                        | -146.799                | -140.000               | -135.409                |
| Ontvangen doorbetaling Rijksbijdragen SWV    | 557.362                 | 510.092                | 518.968                 |
|                                              | <u>9.141.977</u>        | <u>8.292.236</u>       | <u>8.116.352</u>        |

**Overige overheidsbijdragen en subsidies**

|                                         |                |                |                |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Gemeente: vergoeding declarabele kosten | 6.267          | 0              | 0              |
| Gemeente: conciërgeregeling             | 11.939         | 11.950         | 11.930         |
| Gemeente: schoolbegeleiding             | 0              | 500            | 46.192         |
| Gemeente: overige vergoedingen          | 47.394         | 47.250         | 47.789         |
| Gemeente: vrijval investeringssubsidies | 16.504         | 14.925         | 15.677         |
| Gemeente: vergoeding gymzaal            | 83.640         | 78.750         | 80.448         |
|                                         | <u>165.744</u> | <u>153.375</u> | <u>202.035</u> |

**Overige baten**

|                                      |                  |                  |                  |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Verhuur onroerende zaken             | 6.995            | 13.500           | 4.856            |
| Vrijval investeringssubsidie privaat | 1.566            | 1.575            | 1.566            |
| Ouderbijdragen                       | 1.142.809        | 899.808          | 1.030.290        |
| Cursusgelden                         | 3.441.472        | 3.483.750        | 3.451.091        |
| Overige baten personeel              | 0                | 95.660           | 40.122           |
| Overige baten                        | 44.739           | 54.828           | 10.169           |
| Cultuurschakel                       | 6.372            | 0                | 0                |
| UWV, transitievergoedingen           | 0                | 0                | 7.326            |
|                                      | <u>4.643.954</u> | <u>4.549.121</u> | <u>4.545.420</u> |

**Lasten**

**Personele lasten**

|                          |                   |                   |                   |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Lonen en salarissen      | 8.198.007         | 7.686.208         | 8.322.255         |
| Sociale lasten           | 1.268.022         | 1.268.000         | 1.237.503         |
| Premies PF               | 233.390           | 233.400           | 298.011           |
| Premies VF               | 3.765             | 3.765             | 10.940            |
| Pensioenlasten           | 1.346.257         | 1.346.257         | 1.203.964         |
| Overige personele lasten | 466.642           | 416.766           | 113.128           |
| Uitkeringen (-/-)        | -168.981          | -82.000           | -207.176          |
|                          | <u>11.347.102</u> | <u>10.872.396</u> | <u>10.978.625</u> |

**Stichting Haagse Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage**

|                                                  | Realisatie<br>2021<br>€ | Begroting<br>2021<br>€ | Realisatie<br>2020<br>€ |
|--------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Lonen en salarissen</b>                       |                         |                        |                         |
| Salariskosten directie                           | 1.010.616               | 1.065.844              | 1.072.641               |
| Salariskosten OP                                 | 7.060.085               | 7.169.778              | 7.387.554               |
| Salariskosten OOP                                | 1.719.579               | 1.953.527              | 2.025.402               |
| Salariskosten vervanging eigen rekening          | 54.691                  | 12.738                 | 27.787                  |
| Vervanging ERD                                   | 120.622                 | 180.000                | 148.000                 |
| Salariskosten individueel arrangementen          | 12.214                  | 0                      | 12.417                  |
| Salariskosten ouderschapsverlof                  | 152.892                 | 34.627                 | 129.791                 |
| Correctie sociale lasten                         | -1.268.022              | -1.268.000             | -1.237.503              |
| Correctie premies PF                             | -233.390                | -233.400               | -298.011                |
| Correctie premies VF                             | -3.765                  | -3.765                 | -10.940                 |
| Correctie pensioenen                             | -1.346.257              | -1.346.257             | -1.203.964              |
| Salariskosten seniorenregeling                   | 84.778                  | 105.516                | 86.680                  |
| Salariskosten Inhaal- en ondersteuningsprogramma | 294.173                 | 0                      | 0                       |
| Salariskosten EHK                                | 20.458                  | 0                      | 0                       |
| Salariskosten zij-instromers                     | 21.614                  | 0                      | 0                       |
| Nascholing                                       | 4.259                   | 600                    | 3.587                   |
| Salariskosten G5 Noodplan                        | 54.442                  | -5.000                 | 0                       |
| Salariskosten Lighthouse                         | 0                       | 0                      | 63                      |
| Salariskosten studieverlof                       | 0                       | 0                      | 16.715                  |
| Werkkosten via PSA                               | 22.359                  | 20.000                 | 46.944                  |
| Salariskosten zw gerelateerde vervanging         | 117.122                 | 0                      | 114.268                 |
| Opname onbetaald verlof                          | 2.248                   | 0                      | 824                     |
| Salariskosten werkdrukvermindering               | 297.288                 | 0                      | 0                       |
|                                                  | <u>8.198.007</u>        | <u>7.686.208</u>       | <u>8.322.255</u>        |
| <b>Sociale lasten</b>                            |                         |                        |                         |
| Sociale lasten                                   | <u>1.268.022</u>        | <u>1.268.000</u>       | <u>1.237.503</u>        |
|                                                  | <u>1.268.022</u>        | <u>1.268.000</u>       | <u>1.237.503</u>        |
| <b>Premies PF</b>                                |                         |                        |                         |
| Premies PF                                       | <u>233.390</u>          | <u>233.400</u>         | <u>298.011</u>          |
|                                                  | <u>233.390</u>          | <u>233.400</u>         | <u>298.011</u>          |
| <b>Premies VF</b>                                |                         |                        |                         |
| Premies VF                                       | <u>3.765</u>            | <u>3.765</u>           | <u>10.940</u>           |
|                                                  | <u>3.765</u>            | <u>3.765</u>           | <u>10.940</u>           |
| <b>Pensioenlasten</b>                            |                         |                        |                         |
| Pensioenlasten                                   | <u>1.346.257</u>        | <u>1.346.257</u>       | <u>1.203.964</u>        |
|                                                  | <u>1.346.257</u>        | <u>1.346.257</u>       | <u>1.203.964</u>        |



**Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage**

|                                       | Realisatie<br>2021<br>€ | Begroting<br>2021<br>€ | Realisatie<br>2020<br>€ |
|---------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Overige personele lasten</b>       |                         |                        |                         |
| Nascholing                            | 59.027                  | 101.100                | 48.267                  |
| Kosten schoolbegeleiding              | 2.879                   | 1.800                  | 4.834                   |
| Mutatie VU/EJU                        | 7.940                   | 500                    | 626                     |
| Kosten Arbo                           | 56.365                  | 44.200                 | 51.313                  |
| Dotatie voorziening ERD Ziekteverzuim | 163.729                 | 0                      | 0                       |
| Dotatie voorziening jubilea           | 7.119                   | 0                      | 0                       |
| Dotatie voorziening WAB               | 5.826                   | 0                      | 0                       |
| Overige personeelskosten              | 50.189                  | 49.485                 | 48.646                  |
| Personele kosten contractbasis        | 36.853                  | 146.431                | 58.766                  |
| Vrijval voorziening jubilea           | 0                       | 0                      | -3.024                  |
| Werkkosten via FA                     | 32.042                  | 33.250                 | 23.357                  |
| Vrijval voorziening ERD               | 0                       | 0                      | -159.193                |
| Kwaliteitszorg                        | 3.171                   | 0                      | 0                       |
| Kosten zij-instromers                 | 4.000                   | 0                      | 0                       |
| Premie Loyalis eigen rekening         | 37.502                  | 40.000                 | 39.535                  |
|                                       | <u>466.642</u>          | <u>416.766</u>         | <u>113.128</u>          |
| <b>Uitkeringen (-/-)</b>              |                         |                        |                         |
| Uitkeringen (-/-)                     | -168.981                | -82.000                | -207.176                |
|                                       | <u>-168.981</u>         | <u>-82.000</u>         | <u>-207.176</u>         |

**Personeelsbezetting**

|     | 2021          | 2020          |
|-----|---------------|---------------|
|     | Aantal FTE's  | Aantal FTE's  |
| DIR | 11,14         | 11,51         |
| OP  | 106,23        | 104,25        |
| OOP | 41,70         | 43,91         |
|     | <u>159,07</u> | <u>159,67</u> |

**Toelichting bezoldiging****WNT-verantwoording 2021**

De WNT is van toepassing op Stichting Haagsche Schoolvereniging.

Het voor Stichting Haagsche Schoolvereniging toepasselijke bezoldigingsmaximum 2021: € 149.000.

|                                                                       |          |
|-----------------------------------------------------------------------|----------|
| Gemiddelde baten 4 complexiteitspunten.                               | 4        |
| Gemiddeld aantal leerlingen 1 complexiteitspunt.                      | 1        |
| Het aantal gewogen onderwijssoorten is 2 complexiteitspunten.         | <u>2</u> |
| Dit totaal van 7 complexiteitspunten correspondeert met WNT Klasse C. | 7        |

**1. Bezoldiging topfunctionarissen**

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

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| Gegevens 2021  | J.F. van der Vlugt |
| Bedragen x € 1 | Bestuurder         |

**Functiegegevens**

|                                                  |             |
|--------------------------------------------------|-------------|
| Aanvang en einde functievervulling in 2021       | 01/01-31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1           |
| Dienstbetrekking                                 | ja          |

**Bezoldiging**

|                                                               |                 |
|---------------------------------------------------------------|-----------------|
| Beloning plus belastbare onkostenvergoeding                   | € 106.405       |
| Beloningen betaalbaar op termijn                              | <u>€ 21.578</u> |
| <i>Subtotaal</i>                                              | € 127.983       |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum                  | € 149.000       |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag | € 0             |

|                                |                         |
|--------------------------------|-------------------------|
| <b>Totaal bezoldiging 2021</b> | <b><u>€ 127.983</u></b> |
|--------------------------------|-------------------------|

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

N.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

N.v.t.

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| Gegevens 2020  | J.F. van der Vlugt |
| Bedragen x € 1 | Bestuurder         |

**Functiegegevens**

|                                                  |             |
|--------------------------------------------------|-------------|
| Aanvang en einde functievervulling in 2020       | 01/01-31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,0         |
| Dienstbetrekking                                 | ja          |

**Bezoldiging**

|                                               |                         |
|-----------------------------------------------|-------------------------|
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | € 110.143               |
| Beloningen betaalbaar op termijn              | <u>€ 18.538</u>         |
| <i>Subtotaal</i>                              | € 128.681               |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum  | € 143.000               |
| <b>Bezoldiging</b>                            | <b><u>€ 128.681</u></b> |

1d. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700,- of minder.

| Naam Topfunctionaris            | Functie                   |
|---------------------------------|---------------------------|
| S. Lammers                      | Voorzitter                |
| J.P. van Tuyll van Serooskerken | Lid                       |
| A. Kil-Albersen                 | Lid                       |
| C. Berendsen                    | Lid/voorzitter per 1-8-21 |
| B. Le Haen                      | Lid                       |
| J.T.Q. van Ufford               | Lid                       |
| J.P. van der Rest               | Lid per 1-8-21            |

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

**Stichting Haagse Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage**

|                                          | Realisatie<br>2021<br>€ | Begroting<br>2021<br>€ | Realisatie<br>2020<br>€ |
|------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Afschrijvingen</b>                    |                         |                        |                         |
| Grond en gebouwen                        | 43.830                  | 36.917                 | 44.824                  |
| Technische zaken                         | 42.246                  | 41.052                 | 61.137                  |
| Bedrijfsauto                             | 4.460                   | 4.460                  | 4.460                   |
| Meubilair                                | 54.012                  | 55.410                 | 60.998                  |
| ICT                                      | 142.893                 | 143.494                | 156.595                 |
| OLP en apparatuur                        | 74.387                  | 76.580                 | 73.714                  |
|                                          | <u>361.827</u>          | <u>357.913</u>         | <u>401.727</u>          |
| <b>Huisvestingslasten</b>                |                         |                        |                         |
| Huur huisvesting/terrein                 | 172                     | 57.000                 | 0                       |
| Dotatie onderhoudsvoorziening            | 201.250                 | 203.500                | 201.250                 |
| Onderhoud gebouw/installaties            | 70.789                  | 72.850                 | 100.514                 |
| Energie en water                         | 125.226                 | 135.000                | 132.879                 |
| Schoonmaakkosten                         | 275.104                 | 269.000                | 283.361                 |
| Heffingen                                | 30.649                  | 32.550                 | 38.702                  |
| Tuinonderhoud                            | 17.335                  | 8.500                  | 11.921                  |
| Bewaking en beveiliging                  | 20.252                  | 23.250                 | 23.167                  |
| Onderhoudsbeheer                         | 77.179                  | 12.750                 | 25.799                  |
| Overige huisvestingslasten               | 210                     | 0                      | 11.853                  |
| Onderhoud gymzaal                        | 4.396                   | 5.250                  | 5.687                   |
|                                          | <u>822.561</u>          | <u>819.650</u>         | <u>835.135</u>          |
| <b>Overige instellingslasten</b>         |                         |                        |                         |
| <i>Administratie- en beheerslasten</i>   |                         |                        |                         |
| Administratie en beheer                  | 72.332                  | 106.850                | 109.812                 |
| Reis- en verblijfkosten                  | 2.139                   | 3.950                  | 3.086                   |
| Accountantskosten verpl. controle        | 13.213                  | 9.600                  | 12.964                  |
| Telefoonkosten                           | 55.287                  | 27.000                 | 47.101                  |
| Overige administratie- en beheer         | 11.382                  | 4.250                  | 8.166                   |
| Accountantskosten, overige werkzaamheden | 0                       | 0                      | 6.448                   |
|                                          | <u>154.353</u>          | <u>151.650</u>         | <u>187.576</u>          |
| <i>Inventaris en apparatuur</i>          |                         |                        |                         |
| Onderhoud vervanging meubilair           | 2.256                   | 2.200                  | 2.472                   |
|                                          | <u>2.256</u>            | <u>2.200</u>           | <u>2.472</u>            |



**Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage**

|                                          | Realisatie<br>2021<br>€ | Begroting<br>2021<br>€ | Realisatie<br>2020<br>€ |
|------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <i>Overige</i>                           |                         |                        |                         |
| Wervingskosten                           | 10.879                  | 21.500                 | 14.121                  |
| Representatiekosten                      | 24.018                  | 18.450                 | 23.722                  |
| Contributies                             | 54.178                  | 37.950                 | 39.583                  |
| Buitenschoolse activiteiten              | 88.793                  | 80.250                 | 44.206                  |
| Medezeggenschap                          | 309                     | 3.950                  | 1.474                   |
| Aansluiting radio / TV                   | 3.404                   | 100                    | 1.801                   |
| Verzekeringen                            | 21.014                  | 6.000                  | 16.671                  |
| Portikosten / drukwerk                   | 10.625                  | 13.650                 | 6.149                   |
| PR                                       | 0                       | 7.000                  | 12                      |
| Kantinekosten                            | 14.262                  | 13.500                 | 15.459                  |
| Culturele vorming                        | 25.068                  | 21.750                 | 24.179                  |
| Schooltest / onderzoek / begeleiding     | 77.645                  | 86.500                 | 89.170                  |
| Projecten                                | 0                       | 1.230                  | 0                       |
| Lasten schoolfonds                       | 88.864                  | 21.000                 | 51.409                  |
| Lief en leed                             | 4.167                   | 2.000                  | 1.927                   |
| Overige uitgaven                         | 80.519                  | 19.250                 | 24.536                  |
| Gemeente, schoolmaatschappelijk werk     | 1.890                   | 0                      | 0                       |
| Kosten warme maaltijden                  | 205                     | 0                      | 0                       |
| Kosten verhuizing                        | 0                       | 20.000                 | 0                       |
| Passend onderwijs                        | 1.880                   | 0                      | 1.430                   |
| Ouderraad                                | 9.400                   | 2.750                  | 8.729                   |
| Afboeking oninbare ouderbijdragen        | 0                       | 0                      | 20.083                  |
|                                          | 517.118                 | 376.830                | 384.658                 |
| <i>Leermiddelen (PO)</i>                 |                         |                        |                         |
| Onderwijsleerpakket                      | 162.127                 | 199.650                | 210.874                 |
| Informatietechnologie                    | 116.395                 | 127.350                | 107.528                 |
| Kopieerkosten                            | 63.477                  | 49.000                 | 66.753                  |
|                                          | 342.000                 | 376.000                | 385.155                 |
| <b>Totaal Overige instellingslasten</b>  | <b>1.015.727</b>        | <b>906.680</b>         | <b>959.861</b>          |
| <b>Financiële baten en lasten</b>        |                         |                        |                         |
| <b>Financiële lasten</b>                 |                         |                        |                         |
| Rentelasten                              | 123                     | 0                      | 123                     |
| Overige financiële lasten                | 24.686                  | 15.000                 | 7.424                   |
|                                          | 24.809                  | 15.000                 | 7.547                   |
| <b>Totaal financiële baten en lasten</b> | <b>-24.809</b>          | <b>-15.000</b>         | <b>-7.547</b>           |
|                                          |                         |                        |                         |
|                                          | Realisatie<br>2021      | Begroting<br>2021      | Realisatie<br>2020      |
| Specificatie honorarium                  | 13.213                  | 9.600                  | 12.964                  |
| Onderzoek jaarrekening                   | 0                       | 0                      | 0                       |
| Andere controleopdrachten                | 0                       | 0                      | 0                       |
| Fiscale adviezen                         | 0                       | 0                      | 0                       |
| Andere niet-controle-diensten            | 0                       | 0                      | 6.448                   |
| <b>Totaal accountantslasten</b>          | <b>13.213</b>           | <b>9.600</b>           | <b>19.412</b>           |

**B7 Overzicht verbonden partijen**

| <b>Model E: Verbonden partijen</b>                                                             |                         |                     |                      |                                        |                               |                           |                    |                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|
| Naam                                                                                           | Juridische<br>Vorm 2021 | Statutaire<br>zetel | Code<br>activiteiten | Eigen<br>Vermogen<br>31-12-2021<br>EUR | Resultaat<br>jaar 2021<br>EUR | Art.2:403<br>BW<br>Ja/Nee | Deelname<br>%<br>% | Consolidatie<br>Ja/Nee |
| Stichting Passend Primair<br>Onderwijs Haaglanden                                              |                         | Den Haag            | 4                    |                                        |                               | Nee                       |                    | Nee                    |
| B.V. Haagsche<br>Schoolvereniging                                                              | B.V.                    | Den Haag            | 3                    | 936.222                                | -23.475                       | Nee                       | 98                 | Ja                     |
| Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige |                         |                     |                      |                                        |                               |                           |                    |                        |

**B10 Niet uit de balans blijkende activa en verplichtingen**

**Huurovereenkomst:**

Per 1 juli 2016 is een nieuw contract aangegaan voor 72 maanden met Kyocera voor kopieerapparatuur en printers. Dit contract is om technische redenen bijgesteld per 1 maart 2017 eveneens voor 72 maanden.

De contractprijs is € 4.242,93 per kwartaal.

Er is met De Vrije Energie Producent B.V. (DVEP) voor alle locaties een leveringsovereenkomst inzake aardgasbehoefte en elektriciteit aangegaan voor de periode 1-1-2021 t/m 31 december 2025. Deze is alleen om bepaalde redenen tussentijds te ontbinden.

Voorziening duurzame inzetbaarheid:

Er is geen specifieke voorziening voor Duurzame inzetbaarheid gevormd, omdat de Personele reserve van een zodanige omvang is dat een extra voorziening niet noodzakelijk wordt geacht.

De Personele Reserve is bestemd voor risico's voor terugloop leerlingen (onvoorzien), dekking Eigen Risico bij ziekte, voor zover de jaarlijkse reservering onvoldoende blijkt en noodzakelijke formatieve verplichtingen (onvoorzien).

**B11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

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

**B12 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING RESULTAAT**

Het bestuur verdeelt het resultaat over 2021 ad € 380.100 als volgt over de onderstaande reserves.

|                                          |                |                | <u>2021</u>    |
|------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                          |                |                | €              |
| Resultaat algemene reserve               |                |                | -97.832        |
| Resultaat personeel                      | <u>226.106</u> |                |                |
| Resultaat bestemmingsreserve publiek (A) |                | 226.106        |                |
| Resultaat Personeel                      | <u>292.479</u> |                |                |
| Resultaat bestemmingsreserve privaat (B) |                | <u>292.479</u> | 518.585        |
| Resultaat bestemmingsfonds privaat       | <u>-40.653</u> |                |                |
| Resultaat bestemmingsfonds privaat (D)   |                | <u>-40.653</u> | -40.653        |
| Resultaat Eigen Vermogen                 |                |                | <u>380.100</u> |



# (FINANCIEEL) JAARVERSLAG

2021

Stichting Haagsche Schoolvereeniging  
te 's-Gravenhage



**GROENENDIJK**  
onderwijsadministratie

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

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

## **INHOUDSOPGAVE**

|                                                           |           |
|-----------------------------------------------------------|-----------|
| <b>A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG</b>    | <b>1</b>  |
| Kengetallen                                               | 1         |
| <b>B JAARREKENING</b>                                     | <b>2</b>  |
| B1 Grondslagen                                            | 2         |
| B2 Balans per 31 december 2021                            | 7         |
| B3 Staat van baten en lasten 2021                         | 9         |
| B4 Kasstroomoverzicht 2021                                | 10        |
| B5 Toelichting behorende tot de balans                    | 11        |
| B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten | 19        |
| B7 Overzicht verbonden partijen                           | 27        |
| B10 Niet uit de balans blijkende activa en verplichtingen | 28        |
| B11 Gebeurtenissen na balansdatum                         | 29        |
| B12 Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat      | 33        |
| <b>C OVERIGE GEGEVENS</b>                                 | <b>34</b> |
| C1 Controleverklaring                                     | 34        |

**KENGETALLEN**

|                                                                                                                   | 2021  | 2020  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| Liquiditeit<br>( <i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i> )                                                 | 1,81  | 1,63  |
| Solvabiliteit 1<br>( <i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i> )                        | 50,62 | 52,49 |
| Solvabiliteit 2<br>( <i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i> )                        | 64,87 | 64,73 |
| Rentabiliteit<br>( <i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i> )                 | 2,73  | -2,48 |
| Weerstandsvermogen excl MVA<br>( <i>Eigen vermogen - materiële vaste activa</i> ) / rijksbijdragen * 100%)        | 22,72 | 19,30 |
| Huisvestingsratio<br>( <i>Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen</i> ) / totale lasten * 100 % | 6,49  | 6,76  |
| Materiële lasten / totale lasten (in %)                                                                           | 16,21 | 16,64 |
| Personele lasten / totale lasten (in %)                                                                           | 83,79 | 83,36 |

**Liquiditeit**

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

**Solvabiliteit**

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

**Rentabiliteit**

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

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

**Weerstandsvermogen**

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

**Huisvestingsratio**

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

## **B1 GRONDSLAGEN**

### **ALGEMEEN**

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

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

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

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

De Stichting HSV bezit 153 van de 156 extern geplaatste aandelen in de B.V. Haagsche Schoolvereniging. Hierdoor bezit de stichting HSV meer dan 50% van de aandelen van de B.V. en geldt er consolidatieplicht. Er is sprake van integrale consolidatie.

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

De jaarrekening is opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (rekening houdend met de rijksbekostiging voor materiële instandhouding). In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

#### **Schoolgebouwen en terreinen**

De Stichting HSV bezit 153 van de 156 extern geplaatste aandelen in de B.V. Haagsche Schoolvereniging. Als gevolg van de stelselwijziging in de waarderingsgrondslag voor gebouwen en terreinen is de waarde van de deelneming per 31 december 2000 aangepast.

Deze aanpassing is gebaseerd op de verzekerde waarde van het gebouw en de terreinen van de B.V. Haagsche Schoolvereniging, welke geldt als beste inschatting van de actuele waarde van de gebouwen en de terreinen. Het effect hiervan is verwerkt in de herwaarderingsreserve.

De overige activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

Bedrijfsauto : 5 jaar

Uitbreiding/gebouwen: 10 - 40 jaar

Technische zaken: 5 - 20 jaar

Meubilair: alle meubilair, met uitzondering van het speellokaal, 20 jaar; speellokaal 30 jaar.

ICT: computers, servers en printers 5 jaar; digiborden 10 jaar; netwerkbekabeling 20 jaar.

Onderwijsleerpakket: methoden, apparatuur (zoals koelkast, tv, projectoren) 9 jaar.

Als ondergrens voor te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar, wordt € 450,-- aangehouden.

Willemspark en Lighthouse hebben diverse afwijkende termijnen, welke zijn overgenomen van de voormalige besturen van deze scholen. Dit betreft investeringen gedaan voor de overdracht aan Stichting Haagsche Schoolvereniging.

### **Vorderingen**

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

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

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

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

### **Liquide middelen**

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur. Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

### **Eigen Vermogen:**

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

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

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

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door een derde is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

In het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) ontvangen onderwijsinstellingen extra bekostiging. Deze regeling eindigt op 31 juli 2025. Het bestuur heeft besloten om voor de bedragen die per 31 december nog niet besteed zijn een bestemmingsreserve NPO te vormen.

### **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. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde, met uitzondering van de voorziening jubilea en duurzame inzetbaarheid. Deze worden opgenomen voor de contante waarde.

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



**Voorziening jubilea:**

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

**Voorziening groot onderhoud:**

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten voor cyclisch groot onderhoud voor de komende 20 jaar op basis van het meerjarenonderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van de voorziening gebracht. Voor de voorziening groot onderhoud wordt gebruik gemaakt van de overgangsregeling zoals verwoord in de RJO artikel 4 lid 1c.

**Voorziening langdurig zieken (bij eigen risicodragerschap ziekteverzuim en/of WGA):**

De instelling is eigen risicodragers voor het ziekteverzuim van de medewerkers gedurende de eerste 2 jaar. Voor medewerkers die per balansdatum langdurig ziek zijn (en dit naar verwachting blijven) wordt een voorziening gevormd voor de loonkosten van de nog resterende maanden van deze periode. Dit vanuit de veronderstelling dat deze medewerkers tijdens hun ziekte geen prestaties voor de instelling leveren. De voorziening wordt opgenomen voor de nominale waarde. De dotatie wordt ten laste van de personeelskosten gebracht. De werkelijke loonkosten voor deze medewerkers worden onttrokken aan de voorziening.

Per 1 januari 2020 is de WAB in werking getreden. Eén van de gevolgen van deze wet is dat werknemers met een tijdelijk dienstverband recht hebben op een transitievergoeding indien de werkgever besluit het tijdelijk dienstverband niet te verlengen. Aangezien dit tot een toekomstige verplichting kan leiden dient hiervoor een voorziening opgenomen te worden. Deze voorziening is gebaseerd op de in de wet vastgelegde berekening voor een transitievergoeding.

**Langlopende- en kortlopende schulden en overige verplichtingen**

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

**RESULTAATBEPALING**

**Algemeen**

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

**(Rijks)bijdragen**

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

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

### **Overige overheidsbijdragen en subsidies**

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

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

### **Overige baten**

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

### **Personeelsbeloningen**

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

#### **Pensioenen**

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

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2021 is 110,60%

Per ultimo 2020 was deze 93,50%

### **Afschrijvingen**

Materiële Vaste Activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

### **Huisvestingslasten**

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

### **Overige lasten**

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

### **Financiële baten en lasten**

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

### **Financiële instrumenten en risicobeheersing**

#### **Algemeen**

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als de niet in de balans opgenomen financiële instrumenten. De primaire financiële instrumenten van het

bestuur, anders dan derivaten, dienen ter financiering van de operationele activiteiten van het bestuur of vloeien direct uit deze activiteiten voort. Het beleid van het bestuur is om niet te handelen in financiële instrumenten voor speculatieve doeleinden. De belangrijkste risico's uit hoofde van de financiële instrumenten van het bestuur zijn het kredietrisico, het liquiditeitsrisico, het kasstroomrisico en renterisico.

#### Marktrisiko

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

De instelling loopt geen prijsrisico's.

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

#### Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

#### Liquiditeitsrisico

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

#### Liquide middelen, vorderingen en kortlopende schulden

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

### **Bepaling reële waarde**

Een aantal grondslagen en toelichtingen in de jaarrekening vereist de bepaling van de reële waarde van zowel financiële als niet-financiële activa en verplichtingen. Voor waarderings- en informatieververschaffingsdoeleinden is de reële waarde op basis van de volgende methoden bepaald. Indien van toepassing wordt nadere informatie over de uitgangspunten voor de bepaling van de reële waarde vermeld bij het onderdeel van deze toelichting dat specifiek op het betreffende actief of de betreffende verplichting van toepassing is.

De reële waarde van financiële instrumenten wordt bepaald door de verwachte kasstromen contant te maken tegen een disconteringsvoet die gelijk is aan de geldende risicovrije marktrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

### **KASSTROOMOVERZICHT**

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

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.



**B2 BALANS PER 31 december 2021**

(na verwerking resultaatsbestemming)

|                                              |   | 31 december 2021 |                  | 31 december 2020  |                  |
|----------------------------------------------|---|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                                              |   | €                | €                | €                 | €                |
| <b>PASSIVA</b>                               |   |                  |                  |                   |                  |
| <b>Eigen vermogen</b>                        | 5 |                  |                  |                   |                  |
| Algemene reserve                             |   | 8.162            |                  | 105.994           |                  |
| Bestemmingsreserves (publiek en privaat)     |   | 4.212.193        |                  | 3.693.608         |                  |
| Bestemmingsfondsen (publiek en privaat)      |   | 82.990           |                  | 123.643           |                  |
| Herwaarderingsreserve (privaat)              |   | <u>996.961</u>   |                  | <u>996.961</u>    |                  |
|                                              |   |                  | 5.300.306        |                   | 4.920.206        |
| <b>Voorzieningen</b>                         | 6 |                  |                  |                   |                  |
| Personeelsvoorzieningen                      |   | 302.117          |                  | 125.442           |                  |
| Overige voorzieningen                        |   | <u>1.190.594</u> |                  | <u>1.022.312</u>  |                  |
|                                              |   |                  | 1.492.710        |                   | 1.147.754        |
| <b>Langlopende schulden</b>                  | 7 |                  |                  |                   |                  |
| Overige langlopende schulden                 |   | <u>179.796</u>   |                  | <u>196.083</u>    |                  |
|                                              |   |                  | 179.796          |                   | 196.083          |
| <b>Kortlopende schulden</b>                  | 8 |                  |                  |                   |                  |
| Crediteuren                                  |   | 100.984          |                  | 73.729            |                  |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen |   | 526.692          |                  | 458.297           |                  |
| Schulden terzake van pensioenen              |   | 155.583          |                  | 136.674           |                  |
| Overige kortlopende schulden                 |   | 72.160           |                  | 32.433            |                  |
| Overlopende passiva                          |   | <u>2.642.929</u> |                  | <u>2.408.788</u>  |                  |
|                                              |   |                  | <u>3.498.347</u> |                   | <u>3.109.920</u> |
|                                              |   |                  |                  | <u>10.471.160</u> | <u>9.373.964</u> |

**B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021**

|                                         | Realisatie<br>2021<br>€ | Begroting<br>2021<br>€ | Realisatie<br>2020<br>€ |
|-----------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Baten</b>                            |                         |                        |                         |
| (Rijks)bijdragen                        | 9.141.977               | 8.292.236              | 8.116.352               |
| Overige overheidsbijdragen en subsidies | 165.744                 | 153.375                | 202.035                 |
| Overige baten                           | 4.662.345               | 4.549.121              | 4.564.765               |
|                                         | <u>13.970.066</u>       | <u>12.994.732</u>      | <u>12.883.153</u>       |
| <b>Lasten</b>                           |                         |                        |                         |
| Personele lasten                        | 11.347.102              | 10.872.396             | 10.978.625              |
| Afschrijvingen                          | 352.468                 | 357.913                | 392.353                 |
| Huisvestingslasten                      | 844.163                 | 819.650                | 854.494                 |
| Overige instellingslasten               | 998.522                 | 906.680                | 944.490                 |
|                                         | <u>13.542.257</u>       | <u>12.956.639</u>      | <u>13.169.962</u>       |
| <b>Saldo baten en lasten</b>            | <u>427.810</u>          | <u>38.093</u>          | <u>-286.809</u>         |
| <b>Financiële baten en lasten</b>       |                         |                        |                         |
| Financiële lasten                       | 24.686                  | 15.000                 | 7.424                   |
| <b>Financiële baten en lasten</b>       | <u>-24.686</u>          | <u>-15.000</u>         | <u>-7.424</u>           |
| Resultaat deelneming                    | -23.024                 | 0                      | -24.376                 |
| <b>Resultaat</b>                        | <u>380.100</u>          | <u>23.093</u>          | <u>-318.610</u>         |



## B4 KASSTROOMOVERZICHT 2021

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

|                                                | 2021             |                  | 2020           |                  |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                                                | €                | €                | €              | €                |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b> |                  |                  |                |                  |
| Saldo baten en lasten                          |                  | 427.810          |                | -286.809         |
| Aanpassingen voor:                             |                  |                  |                |                  |
| - Afschrijvingen                               | 352.468          |                  | 392.353        |                  |
| - Mutaties voorzieningen                       | <u>344.956</u>   |                  | <u>-43.998</u> |                  |
|                                                |                  | 697.424          |                | 348.355          |
| Veranderingen in vlottende middelen            |                  |                  |                |                  |
| - Vorderingen                                  | -52.682          |                  | 317.908        |                  |
| - Kortlopende schulden                         | <u>388.427</u>   |                  | <u>429.179</u> |                  |
|                                                |                  | <u>335.746</u>   |                | <u>747.087</u>   |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties                |                  | 1.460.979        |                | 808.633          |
| - Betaalde interest                            | -24.686          |                  | -7.424         |                  |
| - Buitengewoon resultaat                       | <u>-23.024</u>   |                  | <u>-24.376</u> |                  |
|                                                |                  | <u>-47.710</u>   |                | <u>-31.800</u>   |
| Kasstroom uit operationele activiteiten        |                  | 1.413.270        |                | 776.833          |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  |                  |                  |                |                  |
| Investerings in materiële vaste activa         | -221.865         |                  | -337.574       |                  |
| Investerings in deelnemingen                   | 23.024           |                  | 24.376         |                  |
| Mutaties leningen u/g                          | <u>0</u>         |                  | <u>-1.950</u>  |                  |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten         |                  | -198.841         |                | -315.148         |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b> |                  |                  |                |                  |
| Nieuw opgenomen leningen                       | 0                |                  | 59.211         |                  |
| Aflossing langlopende schulden                 | -16.287          |                  | -19.550        |                  |
| Overige kapitaalsmutaties                      | <u>23.024</u>    |                  | <u>107.366</u> |                  |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten        |                  | <u>6.737</u>     |                | <u>147.027</u>   |
| <b>Mutatie liquide middelen</b>                |                  | <u>1.221.166</u> |                | <u>608.712</u>   |
| Beginstand liquide middelen                    | 4.570.802        |                  | 3.986.466      |                  |
| Mutatie liquide middelen                       | <u>1.198.142</u> |                  | <u>584.336</u> |                  |
| Eindstand liquide middelen                     |                  | <u>5.768.943</u> |                | <u>4.570.802</u> |

## B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

(na verwerking resultaatbestemming)

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

|                                 | 31-12-2021       | 31-12-2020       |
|---------------------------------|------------------|------------------|
|                                 | €                | €                |
| <b>1 Materiële vaste activa</b> |                  |                  |
| Grond en gebouwen               | 1.213.872        | 1.249.108        |
| Technische zaken                | 482.313          | 468.424          |
| Bedrijfsauto                    | 7.433            | 11.893           |
| Meubilair                       | 770.857          | 798.286          |
| ICT                             | 373.096          | 429.930          |
| OLP en apparatuur               | 375.972          | 396.507          |
|                                 | <u>3.223.544</u> | <u>3.354.147</u> |

|                           | Grond en gebouwen | Technische Zaken | Bedrijfs-auto  | Meubilair       | ICT             | OLP/apparatuur  | TOTAAL            |
|---------------------------|-------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
|                           | €                 | €                | €              | €               | €               | €               | €                 |
| Boekwaarde 31-12-2020     |                   |                  |                |                 |                 |                 |                   |
| Aanschafwaarde            | 1.345.479         | 590.970          | 34.300         | 1.087.597       | 1.115.266       | 680.809         | 4.854.421         |
| Cumulatieve afschrijving  | -96.371           | -122.546         | -22.407        | -289.311        | -685.336        | -284.302        | -1.500.273        |
| Boekwaarde 31-12-2020     | <u>1.249.108</u>  | <u>468.424</u>   | <u>11.893</u>  | <u>798.286</u>  | <u>429.930</u>  | <u>396.507</u>  | <u>3.354.147</u>  |
| Mutaties                  |                   |                  |                |                 |                 |                 |                   |
| Investerings              | 0                 | 55.371           | 0              | 26.583          | 86.059          | 53.852          | 221.865           |
| Desinvesteringen          | 0                 | -7.012           | -12.000        | 0               | -354.874        | -56.007         | -429.893          |
| Afschrijvingen            | -35.235           | -41.482          | -4.460         | -54.012         | -142.893        | -74.387         | -352.469          |
| Afschrijvingen desinvest. | 0                 | 7.012            | 12.000         | 0               | 354.874         | 56.007          | 429.893           |
| Mutaties Boekwaarde       | <u>-35.235</u>    | <u>13.889</u>    | <u>-4.460</u>  | <u>-27.429</u>  | <u>-56.834</u>  | <u>-20.535</u>  | <u>-130.604</u>   |
| Boekwaarde 31-12-2021     |                   |                  |                |                 |                 |                 |                   |
| Aanschafwaarde            | 1.345.479         | 639.329          | 22.300         | 1.114.180       | 846.451         | 678.654         | 4.646.393         |
| Cumulatieve afschrijving  | <u>-131.607</u>   | <u>-157.016</u>  | <u>-14.867</u> | <u>-343.323</u> | <u>-473.355</u> | <u>-302.682</u> | <u>-1.422.850</u> |
| Boekwaarde 31-12-2021     | <u>1.213.872</u>  | <u>482.313</u>   | <u>7.433</u>   | <u>770.857</u>  | <u>373.096</u>  | <u>375.972</u>  | <u>3.223.544</u>  |

#### Afschrijvingspercentages

|                   |         | t/m     |
|-------------------|---------|---------|
| Grond en gebouwen | 0,00 %  | 10,00 % |
| Technische zaken  | 5,00 %  | 20,00 % |
| Bedrijfsauto      | 20,00 % | 20,00 % |
| Meubilair         | 3,33 %  | 20,00 % |
| ICT               | 5,00 %  | 20,00 % |
| OLP en apparatuur | 5,00 %  | 20,00 % |

#### Toelichting:

In 2015 en 2018 zijn er verbouwingen privaat gefinancierd:

-Nieuwbouw Willemspark (boekwaarde € 249.000,-)

-Verbouwing/uitbreiding Roossenboomstraat (boekwaarde € 747.000,-).

|                                  | 31-12-2021     | 31-12-2020     |
|----------------------------------|----------------|----------------|
|                                  | €              | €              |
| <b>2 Financiële vaste activa</b> |                |                |
| Deelnemingen                     | 918.218        | 941.242        |
| Waarborgsommen                   | 1.950          | 1.950          |
|                                  | <u>920.168</u> | <u>943.192</u> |

|                | Boek-<br>waarde<br>01-01-21 | Invester-<br>ingen en<br>verstrekke<br>leningen | Desinv-<br>estering-<br>en en<br>afgeloste<br>leningen | Resultaat<br>deelnem-<br>ingen en<br>aflos-<br>singen | Boek-<br>waarde<br>31-12-21 |
|----------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------|
|                | €                           | €                                               | €                                                      | €                                                     | €                           |
| Deelnemingen   | 941.242                     | 0                                               | 0                                                      | -23.024                                               | 918.218                     |
| Waarborgsommen | 1.950                       | 0                                               | 0                                                      | 0                                                     | 1.950                       |
|                | <u>943.192</u>              | <u>0</u>                                        | <u>0</u>                                               | <u>-23.024</u>                                        | <u>920.168</u>              |

### Toelichting

Deelnemingen:

De Stichting HSV bezit 153 van de 156 extern geplaatste aandelen in de B.V. Haagsche Schoolvereniging. Als gevolg van de stelselwijziging in de waarderinggrondslag voor gebouwen en terreinen is de waarde van de deelneming per 31 december 2000 aangepast. Deze aanpassing is gebaseerd op de verzekerde waarde van het gebouw en terreinen van de B.V. Haagsche Schoolvereniging, welke geldt als beste inschatting van de actuele waarde van het gebouw en terreinen. Het effect hiervan is verwerkt in de herwaarderingsreserve.

|                                   | 31-12-2021     | 31-12-2020     |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
|                                   | €              | €              |
| <b>3 Vorderingen</b>              |                |                |
| Ministerie van OCW                | 373.853        | 361.203        |
| Overige vorderingen               | 68.084         | 83.787         |
| Overige overlopende activa        | <u>116.568</u> | <u>60.833</u>  |
|                                   | <u>558.505</u> | <u>505.823</u> |
| <b>Ministerie van OCW</b>         |                |                |
| Bekostiging OCW                   | <u>373.853</u> | <u>361.203</u> |
|                                   | <u>373.853</u> | <u>361.203</u> |
| <b>Overige vorderingen</b>        |                |                |
| Gemeente: huur schoolgebouw       | 0              | 11.892         |
| Overige vorderingen               | 68.084         | 69.068         |
| Vordering SJT                     | 0              | 99             |
| Transitievergoedingen             | <u>0</u>       | <u>2.729</u>   |
|                                   | <u>68.084</u>  | <u>83.787</u>  |
| <b>Overige overlopende activa</b> |                |                |
| Vooruitbetaalde kosten            | <u>116.568</u> | <u>60.833</u>  |
|                                   | <u>116.568</u> | <u>60.833</u>  |

**Stichting Haagsche Schoolvereniging, 's-Gravenhage**

|                           | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
|                           | €                 | €                 |
| <b>4 Liquide middelen</b> |                   |                   |
| Kasmiddelen               | 193               | 262               |
| Banktegoeden              | <u>5.768.751</u>  | <u>4.570.540</u>  |
|                           | <u>5.768.943</u>  | <u>4.570.802</u>  |
| <b>Kasmiddelen</b>        |                   |                   |
| Kassen                    | <u>193</u>        | <u>262</u>        |
|                           | <u>193</u>        | <u>262</u>        |
| <b>Banktegoeden</b>       |                   |                   |
| Betaalrekening bestuur    | 2.860.807         | 2.346.275         |
| Spaarrekening             | <u>2.907.944</u>  | <u>2.224.265</u>  |
|                           | <u>5.768.751</u>  | <u>4.570.540</u>  |

**PASSIVA**

**5 Eigen vermogen**

**VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN**

|                                           | Saldo 01-01-<br>2021 | Resultaat | Overige<br>mutaties | Saldo 31-12-<br>2021 |
|-------------------------------------------|----------------------|-----------|---------------------|----------------------|
| Algemene reserve                          | 105.994              | -97.832   | 0                   | 8.162                |
| <b>Bestemmingreserves publiek (A)</b>     |                      |           |                     |                      |
| Reserve personeel                         | 587.249              | 226.106   | 0                   | 813.355              |
|                                           | 587.249              | 226.106   | 0                   | 813.355              |
| <b>Bestemmingsreserves privaat (B)</b>    |                      |           |                     |                      |
| Huisvesting                               | 1.000.000            | 300.000   | 0                   | 1.300.000            |
| Reserve personeel                         | 2.106.359            | -7.521    | 0                   | 2.098.838            |
|                                           | 3.106.359            | 292.479   | 0                   | 3.398.838            |
| <b>Totaal bestemmingsreserves (A + B)</b> | 3.693.608            | 518.585   | 0                   | 4.212.193            |
| <b>Bestemmingsfondsen privaat (D)</b>     |                      |           |                     |                      |
| Bestemmingsfonds privaat                  | 123.643              | -40.653   | 0                   | 82.990               |
|                                           | 123.643              | -40.653   | 0                   | 82.990               |
| <b>Totaal bestemmingsfondsen (C + D)</b>  | 123.643              | -40.653   | 0                   | 82.990               |
| Herwaarderingsreserve (privaat)           | 996.961              | 0         | 0                   | 996.961              |
| <b>Eigen vermogen</b>                     | 4.920.206            | 380.100   | 0                   | 5.300.306            |

| Specificatie             | algemene<br>reserve | publiek<br>personeel | huysvesting | privaat<br>personeel | best.fonds<br>privaat |
|--------------------------|---------------------|----------------------|-------------|----------------------|-----------------------|
| HSV Basisschool          |                     |                      | 540.550     | 102.624              |                       |
| International Department |                     |                      | 702.176     | 1.403.943            |                       |
| Het Open Venster         |                     |                      | 37.801      | 306.976              |                       |
| Willemspark              | -95.628             |                      |             |                      |                       |
| IVIO                     | -117.298            | 813.355              |             |                      |                       |
| Lighthouse               |                     |                      | 19.473      | 327.795              |                       |
| Bestuursbureau           | 221.088             |                      |             | -42.500              | 82.990                |
| <b>Totaal</b>            | 8.162               | 813.355              | 1.300.000   | 2.098.838            | 82.990                |

Er is door Stichting Haagsche Schoolvereniging een bestemmingsreserve opgenomen ten behoeve van risico's voor verbouwingen (NSL) ten bedrage van € 1.300.000,-.

Er is door Stichting Haagsche Schoolvereniging een bestemmingsreserve opgenomen ten behoeve van opvang risico's personeel (tlv privaat vermogen) ten bedrage van € 2.098.838,-.

Per 1 augustus 2020 is de Stichting Overblijfcommissie opgeheven en is het beheer van de bezittingen en schulden overgegaan op de Stichting Haagsche Schoolvereniging. Per genoemde datum is de eindbalans van de Overblijfcommissie opgenomen in de cijfers van Stichting Haagsche Schoolvereniging. Het eigen vermogen (€ 82.990,-) van de Overblijfcommissie is opgenomen als bestemmingsfonds privaat.

**Stichting Haagsche Schoolvereniging, 's-Gravenhage**

|                                      | Saldo<br>01-01-21 | Dotaties | Onttrek-<br>kingen | Vrijval | Saldo<br>31-12-21 |
|--------------------------------------|-------------------|----------|--------------------|---------|-------------------|
| <b>6 Voorzieningen</b>               |                   |          |                    |         |                   |
| <b>Personeel:</b>                    |                   |          |                    |         |                   |
| ERD Ziekteverzuim - langdurig zieken | 0                 | 163.729  | 0                  | 0       | 163.729           |
| Jubilea                              | 125.442           | 7.119    | 0                  | 0       | 132.561           |
| WAB                                  | 0                 | 5.826    | 0                  | 0       | 5.826             |
|                                      | 125.442           | 176.675  | 0                  | 0       | 302.117           |
| <b>Overig:</b>                       |                   |          |                    |         |                   |
| Onderhoud                            | 1.022.312         | 178.750  | -10.469            | 0       | 1.190.594         |
|                                      | 1.022.312         | 178.750  | -10.469            | 0       | 1.190.594         |
| Voorzieningen                        | 1.147.754         | 355.425  | -10.469            | 0       | 1.492.710         |

**Voorziening ERD Ziekteverzuim - langdurig zieken**

De voorziening ERD Ziekteverzuim - langdurig werklozen heeft per 31-12-2021 de hoogte van € 163.729.

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

Hieronder wordt een uitsplitsing gemaakt:

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| Kort < 1 jaar       | 132.608        |
| Middellang 1-5 jaar | 31.121         |
| Langlopend > 5 jaar | -              |
|                     | <u>163.729</u> |

**Voorziening Jubilea**

De voorziening jubilea is bijgesteld naar de benodigde hoogte om te kunnen voldoen aan de onttrekkingen in de komende jaren. Per 31-12-2021 is de hoogte van de voorziening € 132.561.

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

Hieronder wordt een uitsplitsing gemaakt:

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| Kort < 1 jaar       | 17.314        |
| Middellang 1-5 jaar | 47.957        |
| Langlopend > 5 jaar | <u>67.290</u> |
|                     | 132.561       |

**Voorziening WAB**

|               |              |
|---------------|--------------|
| Kort < 1 jaar | <u>5.826</u> |
|               | 5.826        |

**Voorziening onderhoud**

De voorziening onderhoud heeft een overwegend langlopend karakter.



**Stichting Haagsche Schoolvereniging, 's-Gravenhage**

|  | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|------------|------------|
|  | €          | €          |

**7 Langlopende schulden**

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Overige langlopende schulden | 179.796        | 196.083        |
|                              | <u>179.796</u> | <u>196.083</u> |

|                                        | Boek-<br>waarde<br>01-01-<br>21 | Aange-<br>gane<br>lening<br>2021 | Aflos-<br>singen<br>2021 | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>21 | Looptijd<br>> 1 jaar | Looptijd<br>> 5 jaar |
|----------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                        | €                               | €                                | €                        | €                               | €                    | €                    |
| Vooruitontvangen investeringssubsidies | 196.083                         | 0                                | -16.287                  | 179.796                         | 58.986               | 120.811              |
|                                        | <u>196.083</u>                  | <u>0</u>                         | <u>-16.287</u>           | <u>179.796</u>                  | <u>58.986</u>        | <u>120.811</u>       |

|  | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|------------|------------|
|  | €          | €          |

**8 Kortlopende schulden**

|                                              |                  |                  |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Crediteuren                                  | 100.984          | 73.729           |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 526.692          | 458.297          |
| Schulden terzake van pensioenen              | 155.583          | 136.674          |
| Overige kortlopende schulden                 | 72.160           | 32.433           |
| Overlopende passiva                          | 2.642.929        | 2.408.788        |
|                                              | <u>3.498.347</u> | <u>3.109.920</u> |

**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

|                                             |                |                |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Loonheffing                                 | 526.273        | 431.552        |
| Premie vervangingsfonds / participatiefonds | 419            | 26.745         |
|                                             | <u>526.692</u> | <u>458.297</u> |

**Overige kortlopende schulden**

|                              |               |               |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Overige kortlopende schulden | 64.095        | 26.080        |
| SJT                          | 8.066         | 6.353         |
|                              | <u>72.160</u> | <u>32.433</u> |

**Overlopende passiva**

|                                                         |                  |                  |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| OCW niet geoormerkt: Overige subsidies                  | 0                | 5.000            |
| Nog te betalen vakantiegeld                             | 366.396          | 351.241          |
| Vooruitontvangen investeringssubsidies gemeente         | 14.721           | 16.504           |
| Vooruitontvangen investeringssubsidies privaat          | 1.566            | 1.566            |
| Vooruitontvangen bedragen (Ouderbijdragen/cursusgelden) | 2.113.879        | 1.797.595        |
| Transitoria credit                                      | 146.368          | 236.882          |
|                                                         | <u>2.642.929</u> | <u>2.408.788</u> |

# Stichting Haagsche Schoolvereniging, 's-Gravenhage

Model G: Verantwoording subsidies (bijlage behorend bij RJ 660.402, geldend vanaf het verslagjaar 2014)

## G1 Verantwoording van subsidies waarvan het eventuele overschot wordt toegevoegd aan de lumpsum

| Omschrijving                    | Toewijzing |        | de prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking |                          |
|---------------------------------|------------|--------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                 | Kenmerk    | datum  | geheel uitgevoerd en afgerond                                     | nog niet geheel afgerond |
| Lerarenbeurs LB LBP5            | 1165124-1  | jul-21 | x                                                                 |                          |
| Vervolgpilot 2- talig onderwijs | 1176355-1  | aug-21 | x                                                                 |                          |

## G2 Verantwoording van subsidies die volledig aan het doel / activiteit moeten worden besteed met verrekening van het eventuele overschot

### G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar

| Omschrijving | Toewijzing |              | Bedrag van de toewijzing | Subsidie-ontvangsten t/m verslagjaar | Overige ontvangsten | Eigen bijdrage | Totale kosten per 31 december 2021 | Saldo per 31 december 2021 ( <i>naar balanspost 2.4.4</i> ) |
|--------------|------------|--------------|--------------------------|--------------------------------------|---------------------|----------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|              | Kenmerk    | datum totaal | €                        | €                                    | €                   | €              | €                                  | €                                                           |

### G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

| Omschrijving | Toewijzing |              | Bedrag van de toewijzing | Ontvangen per 01 januari 2021 | Subsidie-ontvangsten in verslagjaar | Overige ontvangsten in verslagjaar | Eigen bijdrage in verslagjaar | Lasten in verslagjaar | Totale kosten per 31 december 2021 |
|--------------|------------|--------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------------------|
|              | Kenmerk    | datum totaal | €                        | €                             | €                                   | €                                  | €                             | €                     | €                                  |

**B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021**

**Baten**

|                                              | Realisatie<br>2021<br>€ | Begroting<br>2021<br>€ | Realisatie<br>2020<br>€ |
|----------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>(Rijks)bijdragen</b>                      |                         |                        |                         |
| Vergoeding personeel                         | 5.606.592               | 5.472.674              | 5.471.461               |
| Aanvullende bekostiging PO/SBO               | 0                       | 0                      | 9.415                   |
| Vergoeding Materiële Instandhouding          | 938.335                 | 937.675                | 918.181                 |
| Vergoeding PAB                               | 840.594                 | 764.425                | 741.933                 |
| Vergoeding Werkdrukmiddelen                  | 299.315                 | 294.125                | 280.696                 |
| Vergoeding NPO                               | 376.300                 | 0                      | 0                       |
| G5 Noodplannen (EHK, Covid, zij instr.)      | 409.563                 | 159.257                | 0                       |
| Overige subsidie zonder verrekeningsclausule | 243.483                 | 289.487                | 286.167                 |
| Overige subsidie met verrekeningsclausule    | 17.232                  | 4.500                  | 24.941                  |
| Afdracht subsidie SJT                        | -146.799                | -140.000               | -135.409                |
| Ontvangen doorbetaling Rijksbijdrage SWV     | 557.362                 | 510.092                | 518.968                 |
|                                              | <u>9.141.977</u>        | <u>8.292.236</u>       | <u>8.116.352</u>        |

**Overige overheidsbijdragen en subsidies**

|                                         |                |                |                |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Gemeente: vergoeding declarabele kosten | 6.267          | 0              | 0              |
| Gemeente: conciërgeregeling             | 11.939         | 11.950         | 11.930         |
| Gemeente: subsidie schoolbegeleiding    | 0              | 500            | 46.192         |
| Gemeente: overige vergoedingen          | 47.394         | 47.250         | 47.789         |
| Gemeente: vrijval investeringssubsidies | 16.504         | 14.925         | 15.677         |
| Gemeente: vergoeding gymzaal            | 83.640         | 78.750         | 80.448         |
|                                         | <u>165.744</u> | <u>153.375</u> | <u>202.035</u> |

**Overige baten**

|                                      |                  |                  |                  |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Verhuur onroerende zaken             | 6.995            | 13.500           | 4.856            |
| Vrijval investeringssubsidie privaat | 1.566            | 1.575            | 1.566            |
| Ouderbijdragen                       | 1.142.809        | 899.808          | 1.030.290        |
| Cursusgelden                         | 3.441.472        | 3.483.750        | 3.451.091        |
| Overige baten personeel              | 0                | 95.660           | 40.122           |
| Overige baten                        | 63.130           | 54.828           | 29.514           |
| Cultuurschakel                       | 6.372            | 0                | 0                |
| UWV, transitievergoedingen           | 0                | 0                | 7.326            |
|                                      | <u>4.662.345</u> | <u>4.549.121</u> | <u>4.564.765</u> |

**Lasten**

**Personele lasten**

|                          |                   |                   |                   |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Lonen en salarissen      | 8.198.007         | 7.686.215         | 8.322.255         |
| Sociale lasten           | 1.268.022         | 1.268.000         | 1.237.503         |
| Premie PF                | 233.390           | 233.400           | 298.011           |
| Premie VF                | 3.765             | 3.765             | 10.940            |
| Pensioenlasten           | 1.346.257         | 1.346.250         | 1.203.964         |
| Overige personele lasten | 466.642           | 416.766           | 113.128           |
| Uitkeringen (-/-)        | -168.981          | -82.000           | -207.176          |
|                          | <u>11.347.102</u> | <u>10.872.396</u> | <u>10.978.625</u> |

|                                                  | Realisatie<br>2021<br>€ | Begroting<br>2021<br>€ | Realisatie<br>2020<br>€ |
|--------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Lonen en salarissen</b>                       |                         |                        |                         |
| Salariskosten directie                           | 1.010.616               | 1.065.844              | 1.072.641               |
| Salariskosten OP                                 | 7.060.085               | 7.169.778              | 7.387.554               |
| Salariskosten OOP                                | 1.719.579               | 1.953.527              | 2.025.402               |
| Salariskosten vervanging eigen rekening          | 54.691                  | 12.738                 | 27.787                  |
| Vervanging ERD                                   | 120.622                 | 180.000                | 148.000                 |
| Salariskosten individueel arrangementen          | 12.214                  | 0                      | 12.417                  |
| Salariskosten ouderschapsverlof                  | 152.892                 | 34.627                 | 129.791                 |
| Correctie sociale lasten                         | -1.268.022              | -1.268.000             | -1.237.503              |
| Correctie premie PF                              | -233.390                | -233.400               | -298.011                |
| Correctie premie VF                              | -3.765                  | -3.765                 | -10.940                 |
| Correctie pensioenen                             | -1.346.257              | -1.346.250             | -1.203.964              |
| Salariskosten seniorenregeling                   | 84.778                  | 105.516                | 86.680                  |
| Salariskosten inhaal- en ondersteuningsprogramma | 294.173                 | 0                      | 0                       |
| Salariskosten EHK                                | 20.458                  | 0                      | 0                       |
| Salariskosten zij-instromers                     | 21.614                  | 0                      | 0                       |
| Nascholing                                       | 4.259                   | 600                    | 3.587                   |
| Salariskosten G5 Noodplan                        | 54.442                  | -5.000                 | 0                       |
| Salariskosten Lighthouse                         | 0                       | 0                      | 63                      |
| Salariskosten studieverlof                       | 0                       | 0                      | 16.715                  |
| Werkkosten via PSA                               | 22.359                  | 20.000                 | 46.944                  |
| Salariskosten zw gerelateerde vervanging         | 117.122                 | 0                      | 114.268                 |
| Opname onbetaald verlof                          | 2.248                   | 0                      | 824                     |
| Salariskosten werkdrukvermindering               | 297.288                 | 0                      | 0                       |
|                                                  | <u>8.198.007</u>        | <u>7.686.215</u>       | <u>8.322.255</u>        |
| <b>Sociale lasten</b>                            |                         |                        |                         |
| Sociale lasten                                   | <u>1.268.022</u>        | <u>1.268.000</u>       | <u>1.237.503</u>        |
|                                                  | <u>1.268.022</u>        | <u>1.268.000</u>       | <u>1.237.503</u>        |
| <b>Premie PF</b>                                 |                         |                        |                         |
| Premie PF                                        | <u>233.390</u>          | <u>233.400</u>         | <u>298.011</u>          |
|                                                  | <u>233.390</u>          | <u>233.400</u>         | <u>298.011</u>          |
| <b>Premie VF</b>                                 |                         |                        |                         |
| Premie VF                                        | <u>3.765</u>            | <u>3.765</u>           | <u>10.940</u>           |
|                                                  | <u>3.765</u>            | <u>3.765</u>           | <u>10.940</u>           |
| <b>Pensioenlasten</b>                            |                         |                        |                         |
| Pensioenlasten                                   | <u>1.346.257</u>        | <u>1.346.250</u>       | <u>1.203.964</u>        |
|                                                  | <u>1.346.257</u>        | <u>1.346.250</u>       | <u>1.203.964</u>        |

|                                       | Realisatie<br>2021<br>€ | Begroting<br>2021<br>€ | Realisatie<br>2020<br>€ |
|---------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Overige personele lasten</b>       |                         |                        |                         |
| Nascholing                            | 59.027                  | 101.100                | 48.267                  |
| Kosten schoolbegeleiding              | 2.879                   | 1.800                  | 4.834                   |
| Mutatie VU/EJU                        | 7.940                   | 500                    | 626                     |
| Kosten Arbo                           | 56.365                  | 44.200                 | 51.313                  |
| Dotatie voorziening ERD Ziekteverzuim | 163.729                 | 0                      | 0                       |
| Dotatie voorziening jubilea           | 7.119                   | 0                      | 0                       |
| Dotatie voorziening WAB               | 5.826                   | 0                      | 0                       |
| Overige personeelskosten              | 50.189                  | 49.485                 | 48.646                  |
| Personele kosten contractbasis        | 36.853                  | 146.431                | 58.766                  |
| Vrijval voorziening jubilea           | 0                       | 0                      | -3.024                  |
| Werkkosten via FA                     | 32.042                  | 33.250                 | 23.357                  |
| Vrijval voorziening ERD ziekteverzuim | 0                       | 0                      | -159.193                |
| Premies Loyalis eigen rekening        | 37.502                  | 40.000                 | 39.535                  |
| Kwaliteitszorg                        | 3.171                   | 0                      | 0                       |
| Kosten zij-instromers                 | 4.000                   | 0                      | 0                       |
|                                       | <u>466.642</u>          | <u>416.766</u>         | <u>113.128</u>          |
| <b>Uitkeringen (-/-)</b>              |                         |                        |                         |
| Uitkeringen (-/-)                     | -168.981                | -82.000                | -207.176                |
|                                       | <u>-168.981</u>         | <u>-82.000</u>         | <u>-207.176</u>         |

**Personeelsbezetting**

|     | <u>2021</u>   | <u>2020</u>   |
|-----|---------------|---------------|
|     | Aantal FTE's  | Aantal FTE's  |
| DIR | 11,14         | 11,51         |
| OP  | 106,23        | 104,25        |
| OOP | <u>41,70</u>  | <u>43,91</u>  |
|     | <u>159,07</u> | <u>159,67</u> |



**WNT-verantwoording 2021**

De WNT is van toepassing op Stichting Haagsche Schoolvereniging.

Het voor Stichting Haagsche Schoolvereniging toepasselijke bezoldigingsmaximum 2021: € 149.000.

|                                                                       |          |
|-----------------------------------------------------------------------|----------|
| Gemiddelde baten 4 complexiteitspunten.                               | 4        |
| Gemiddeld aantal leerlingen 1 complexiteitspunt.                      | 1        |
| Het aantal gewogen onderwijssoorten is 2 complexiteitspunten.         | <u>2</u> |
| Dit totaal van 7 complexiteitspunten correspondeert met WNT Klasse C. | 7        |

**1. Bezoldiging topfunctionarissen**

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

| Gegevens 2021                                                 | J.F. van der Vlucht     |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Bedragen x € 1                                                | Bestuurder              |
| <b>Functiegegevens</b>                                        |                         |
| Aanvang en einde functievervulling in 2021                    | 01/01-31/12             |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)              | 1                       |
| Dienstbetrekking                                              | ja                      |
| <b>Bezoldiging</b>                                            |                         |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoeding                   | € 106.405               |
| Beloningen betaalbaar op termijn                              | <u>€ 21.578</u>         |
| <i>Subtotaal</i>                                              | € 127.983               |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum                  | € 149.000               |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag | € 0                     |
| <b>Totaal bezoldiging 2021</b>                                | <b><u>€ 127.983</u></b> |

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

N.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

N.v.t.

| Gegevens 2020                                    | J.F. van der Vlucht     |
|--------------------------------------------------|-------------------------|
| Bedragen x € 1                                   | Bestuurder              |
| <b>Functiegegevens</b>                           |                         |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020       | 01/01-31/12             |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,0                     |
| Dienstbetrekking                                 | ja                      |
| <b>Bezoldiging</b>                               |                         |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen    | € 110.143               |
| Beloningen betaalbaar op termijn                 | <u>€ 18.538</u>         |
| <i>Subtotaal</i>                                 | € 128.681               |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum     | € 143.000               |
| <b>Bezoldiging</b>                               | <b><u>€ 128.681</u></b> |

1d. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700,- of minder.

| Naam Topfunctionaris            | Functie                   |
|---------------------------------|---------------------------|
| S. Lammers                      | Voorzitter                |
| J.P. van Tuyll van Serooskerken | Lid                       |
| A. Kil-Albersen                 | Lid                       |
| C. Berendsen                    | Lid/voorzitter per 1-8-21 |
| B. Le Haen                      | Lid                       |
| J.T.Q. van Ufford               | Lid                       |
| J.P. van der Rest               | Lid per 1-8-21            |

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

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

|                                          | Realisatie<br>2021<br>€ | Begroting<br>2021<br>€ | Realisatie<br>2020<br>€ |
|------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Afschrijvingen</b>                    |                         |                        |                         |
| Grond en gebouwen                        | 35.236                  | 36.917                 | 36.230                  |
| Technische zaken                         | 41.482                  | 41.052                 | 60.357                  |
| Bedrijfsauto                             | 4.460                   | 4.460                  | 4.460                   |
| Meubilair                                | 54.012                  | 55.410                 | 60.998                  |
| ICT                                      | 142.893                 | 143.494                | 156.595                 |
| OLP en apparatuur                        | 74.387                  | 76.580                 | 73.714                  |
|                                          | <u>352.468</u>          | <u>357.913</u>         | <u>392.353</u>          |
| <b>Huisvestingslasten</b>                |                         |                        |                         |
| Huur huisvesting/terrein                 | 47.739                  | 57.000                 | 47.089                  |
| Dotatie onderhoudsvoorziening            | 178.750                 | 203.500                | 178.750                 |
| Onderhoud gebouw/installaties            | 70.789                  | 72.850                 | 97.378                  |
| Energie en water                         | 125.226                 | 135.000                | 132.879                 |
| Schoonmaakkosten                         | 275.104                 | 269.000                | 283.361                 |
| Heffingen                                | 27.185                  | 32.550                 | 36.608                  |
| Tuinonderhoud                            | 17.335                  | 8.500                  | 11.921                  |
| Bewaking en beveiliging                  | 20.252                  | 23.250                 | 23.167                  |
| Onderhoudsbeheer                         | 77.179                  | 12.750                 | 25.799                  |
| Overige huisvestingslasten               | 210                     | 0                      | 11.853                  |
| Onderhoud gymzaal                        | 4.396                   | 5.250                  | 5.687                   |
|                                          | <u>844.163</u>          | <u>819.650</u>         | <u>854.494</u>          |
| <b>Overige instellingslasten</b>         |                         |                        |                         |
| <i>Administratie- en beheerslasten</i>   |                         |                        |                         |
| Administratie en beheer                  | 69.864                  | 106.850                | 107.397                 |
| Reis- en verblijfkosten                  | 2.139                   | 3.950                  | 3.086                   |
| Accountantskosten                        | 10.672                  | 9.600                  | 10.441                  |
| Telefoonkosten                           | 55.287                  | 27.000                 | 47.101                  |
| Overige administratie- en beheer         | 11.382                  | 4.250                  | 8.166                   |
| Accountantskosten, overige werkzaamheden | 0                       | 0                      | 6.448                   |
|                                          | <u>149.344</u>          | <u>151.650</u>         | <u>182.639</u>          |
| <i>Inventaris en apparatuur</i>          |                         |                        |                         |
| Onderhoud vervanging meubilair           | 2.256                   | 2.200                  | 2.472                   |
|                                          | <u>2.256</u>            | <u>2.200</u>           | <u>2.472</u>            |

# Stichting Haagsche Schoolvereniging, 's-Gravenhage

|                                      | Realisatie<br>2021<br>€ | Begroting<br>2021<br>€ | Realisatie<br>2020<br>€ |
|--------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <i>Overige</i>                       |                         |                        |                         |
| Wervingskosten                       | 10.879                  | 21.500                 | 14.121                  |
| Representatiekosten                  | 24.018                  | 18.450                 | 23.722                  |
| Contributies                         | 54.178                  | 37.950                 | 39.583                  |
| Buitenschoolse activiteiten          | 88.793                  | 80.250                 | 44.206                  |
| Medezeggenschap                      | 309                     | 3.950                  | 1.474                   |
| Aansluiting radio / TV               | 3.404                   | 100                    | 1.801                   |
| Verzekeringen                        | 8.818                   | 6.000                  | 6.237                   |
| Portiekosten / drukwerk              | 10.625                  | 13.650                 | 6.149                   |
| PR                                   | 0                       | 7.000                  | 12                      |
| Kantinekosten                        | 14.262                  | 13.500                 | 15.459                  |
| Culturele vorming                    | 25.068                  | 21.750                 | 24.179                  |
| Schooltest / onderzoek / begeleiding | 77.645                  | 86.500                 | 89.170                  |
| Projecten                            | 0                       | 1.230                  | 0                       |
| Lasten schoolfonds                   | 88.864                  | 21.000                 | 51.409                  |
| Lief en leed                         | 4.167                   | 2.000                  | 1.927                   |
| Overige uitgaven                     | 80.519                  | 19.250                 | 24.536                  |
| Gemeente, schoolmaatschappelijk werk | 1.890                   | 0                      | 0                       |
| Kosten warme maaltijden              | 205                     | 0                      | 0                       |
| Kosten verhuizing                    | 0                       | 20.000                 | 0                       |
| Passend onderwijs                    | 1.880                   | 0                      | 1.430                   |
| Ouderraad                            | 9.400                   | 2.750                  | 8.729                   |
| Afboeking oninbare ouderbijdragen    | 0                       | 0                      | 20.083                  |
|                                      | 504.922                 | 376.830                | 374.224                 |

|                          |         |         |         |
|--------------------------|---------|---------|---------|
| <i>Leermiddelen (PO)</i> |         |         |         |
| Onderwijsleerpakket      | 162.127 | 199.650 | 210.874 |
| Informatietechnologie    | 116.395 | 127.350 | 107.528 |
| Kopieerkosten            | 63.477  | 49.000  | 66.753  |
|                          | 342.000 | 376.000 | 385.155 |

|                                         |                |                |                |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Totaal Overige instellingslasten</b> | <b>998.522</b> | <b>906.680</b> | <b>944.490</b> |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|

## Financiële baten en lasten

### Financiële lasten

|                           |        |        |       |
|---------------------------|--------|--------|-------|
| Overige financiële lasten | 24.686 | 15.000 | 7.424 |
|                           | 24.686 | 15.000 | 7.424 |

|                                          |                |                |               |
|------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>Totaal financiële baten en lasten</b> | <b>-24.686</b> | <b>-15.000</b> | <b>-7.424</b> |
|------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|

Specificatie honorarium

|                                 | Realisatie<br>2021 | Begroting<br>2021 | Realisatie<br>2020 |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Specificatie honorarium         |                    |                   |                    |
| Onderzoek jaarrekening          | 10.672             | 9.600             | 10.441             |
| Andere controleopdrachten       | 0                  | 0                 | 0                  |
| Fiscale adviezen                | 0                  | 0                 | 0                  |
| Andere niet-controle-diensten   | 0                  | 0                 | 6.448              |
| <b>Totaal accountantslasten</b> | <b>10.672</b>      | <b>9.600</b>      | <b>16.889</b>      |

## B7 Overzicht verbonden partijen

### Model E: Verbonden partijen

| Naam                                              | Juridische<br>Vorm 2021 | Statutaire<br>zetel | Code<br>activiteiten | Eigen<br>Vermogen<br>31-12-2021<br>EUR | Resultaat<br>jaar 2021<br>EUR | Art.2:403<br>BW<br>Ja/Nee | Deelname<br>%<br>% | Consolidatie<br>Ja/Nee |
|---------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|
| Stichting Passend Primair<br>Onderwijs Haaglanden |                         | Den Haag            | 4                    |                                        |                               | Nee                       | 0                  | Nee                    |

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

**B10 Niet uit de balans blijkende activa en verplichtingen**

**Huurovereenkomst:**

Per 1 juli 2016 is een nieuw contract aangegaan voor 72 maanden met Kyocera voor kopieerapparatuur en printers. Dit contract is om technische redenen bijgesteld per 1 maart 2017 eveneens voor 72 maanden.

De contractprijs is € 4.242,93 per kwartaal.

Er is met De Vrije Energie Producent B.V. (DVEP) voor alle locaties een leveringsovereenkomst inzake aardgasbehoefte en elektriciteit aangegaan voor de periode 1-1-2021 t/m 31 december 2025. Deze is alleen om bepaalde redenen tussentijds te ontbinden.

**Schoonmaakcontract**

Er is m.i.v. 1/1/2020 een contract aangegaan met Residentie Totaalonderhoud B.V. voor het schoonmaken van de gebouwen. De jaarlijkse kosten bedragen € 196.944 excl. btw. De opzegtermijn bedraagt 3 maanden en is wederzijds.

**Voorziening duurzame inzetbaarheid:**

Er is geen specifieke voorziening voor Duurzame inzetbaarheid gevormd, omdat de Personele reserve van een zodanige omvang is dat een extra voorziening niet noodzakelijk wordt geacht. De Personele Reserve is bestemd voor risico's voor terugloop leerlingen (onvoorzien), dekking Eigen Risico bij ziekte, voor zover de jaarlijkse reservering onvoldoende blijkt en noodzakelijke formatieve verplichtingen (onvoorzien).

**B11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

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



**B12 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING RESULTAAT**

Het bestuur verdeelt het resultaat over 2021 ad € 380.100 als volgt over de reserves.

|                                          |                |                | <u>2021</u>           |
|------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|
|                                          |                |                | €                     |
| Resultaat algemene reserve               |                |                | -97.832               |
| Resultaat personeel                      | <u>226.106</u> |                |                       |
| Resultaat bestemmingsreserve publiek (A) |                | 226.106        |                       |
| Resultaat Personeel                      | <u>292.479</u> |                |                       |
| Resultaat bestemmingsreserve privaat (B) |                | <u>292.479</u> | 518.585               |
| Resultaat bestemmingsfonds privaat       | <u>-40.653</u> |                |                       |
| Resultaat bestemmingsfonds privaat (D)   |                | <u>-40.653</u> | -40.653               |
| Resultaat Eigen Vermogen                 |                |                | <u><u>380.100</u></u> |

**C1 CONTROLEVERKLARING**

Controleverklaring invoegen blad 1

Controleverklaring invoegen blad 2