



Jaarverslag Haagsche Schoolvereniging 2022

INHOUDSOPGAVE

A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG	1
Bestuursverslag	1
Kengetallen	58
B JAARREKENING	59
B1 Grondslagen	59
B2 Balans per 31 december 2022	64
B3 Staat van baten en lasten 2022	66
B4 Kasstroomoverzicht 2022	67
B5 Toelichting behorende tot de balans	68
B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	75
B7 Overzicht verbonden partijen	84
B8 Bezoldiging	85
B10 Niet uit de balans blijkende activa en verplichtingen	85
B11 Gebeurtenissen na balansdatum	86
C OVERIGE GEGEVENS	90
C1 Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat	90



Bestuursverslag Haagsche Schoolvereniging 2022

Vastgesteld met goedkeuring van de RvT d.d. 13-06-2023

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
1. Het schoolbestuur	4
1.1 Profiel	4
1.2 Organisatie	6
2. Verantwoording van het beleid	11
2.1 Onderwijs & Kwaliteit	11
2.2 Personeel & Professionalisering	34
2.3 Huisvesting & Facilitaire zaken	38
2.4 Financieel beleid	39
3. Verantwoording van de financiën	43
4. Verslag intern toezicht	52
5. Jaarrekening	57

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. Aan het einde is het verslag van interne toezichthouder, Raad van Toezicht, opgenomen

In 2022 is de betekenis van Covid-19 steeds meer afgenomen, zodat we het schooljaar 2022-2023 in ieder geval normaal hebben kunnen starten. Het effect van Covid zal echter nog een flinke tijd na-ijlen. Dat merken we vooral in het gedrag van onze leerlingen. Ze hebben duidelijk nog wat in te halen na een periode van thuisonderwijs en onregelmatige schoolgang.

Daarnaast is in aan het einde van het schooljaar 2021-2022 afscheid genomen van Hans van der Vlugt als bevoegd bestuurder van de Haagsche Schoolvereniging. We danken hem voor zijn inspanningen om HSV door te ontwikkelen en stevig te positioneren in het Haagse primair onderwijs.

Dit verslag bevat een veel informatie en er is naar gestreefd om deze informatie zo inzichtelijk en toch ook beknopt 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.

Ingrid la Haye
Bestuurder

1. Het schoolbestuur

1.1 PROFIEL

ORGANISATIE EN KERNACTIVITEITEN

De Stichting Haagsche Schoolvereniging, opgericht in 1901, bestuurt 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 rijks bekostiging. Het personeel op de internationale afdeling bestaat uit (near) 'native speakers' in de Engelse taal. De internationale afdeling heeft daarnaast locaties 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. De Willemsparkschool 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 net als het bestuur en het bestuursbureau van HSV.

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

MISSIE EN KERNWAARDEN

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

Mission statement	Wereldburgerschap en een leven lang leren.
Missie	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 missie: 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.

Kernwaarden:

Respect: wij zijn een diverse organisatie waarbinnen men zich inspant om samen te werken, met respect voor de cultuur en waarden die we bijeenbrengen

Verbondenheid: je verenigt voelen in onze eigen scholen en je verbonden voelen met de andere HSV-scholen door onze gedeelde waarden.

Verantwoordelijkheid: je eigenaar voelen in je rol; proactief zijn en problemen oplossen.

Veiligheid: een omgeving creëren waarin iedereen zich veilig voelt.

STRATEGISCH BELEIDSPLAN

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;
- Tweektalig 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.

Het volledige strategisch plan 2018-2023 kan [hier](#) worden gevonden. In 2022 is gestart met de voorbereiding op het strategisch plan voor de periode 2024-2029.

TOEGANKELIJKHEID & 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.

Om toegelaten te worden tot de Internationale afdeling moet aan een van de volgende drie criteria worden voldaan:

- De leerling heeft niet de Nederlandse nationaliteit en de ouders werken tijdelijk in Nederland;
- De leerling heeft de Nederlandse nationaliteit en komt terug naar Nederland terwijl de leerling in het buitenland al minstens twee jaar internationaal onderwijs heeft gevolgd en het noodzakelijk is dat Engelstalig onderwijs blijft worden gevolgd.
- De leerling heeft de Nederlandse nationaliteit en verwacht Nederland te verlaten binnen twee jaar, waar de leerling internationaal of Engelstalig onderwijs zal gaan volgen.

Kinderen kunnen worden toegelaten gedurende het hele schooljaar mits er plaats is in de betreffende klassen. Daarnaast zijn ouders verplicht het gevraagde lesgeld te betalen.

1.2 ORGANISATIE

CONTACTGEGEVENS

Naam	Haagsche Schoolvereniging
<i>Bestuursnummer</i>	95694
<i>Adres</i>	Van Heutszstraat 12, 2593 PJ Den Haag
<i>Telefoonnummer</i>	070 - 3857685
<i>E-mail</i>	info@hsvdenhaag.nl
<i>Website</i>	www.hsvdenhaag.nl

BESTUUR

Naam	Functie	Datum in functie
Hans van der Vlugt	Bestuurder	Tot 1 juli 2022
Joost Eijkhout	Bestuurder a.i.	Van 1 juli 2022 tot 1 maart 2023
Ingrid La Haye	Bestuurder	Vanaf 1 maart 2023

SCHOLEN

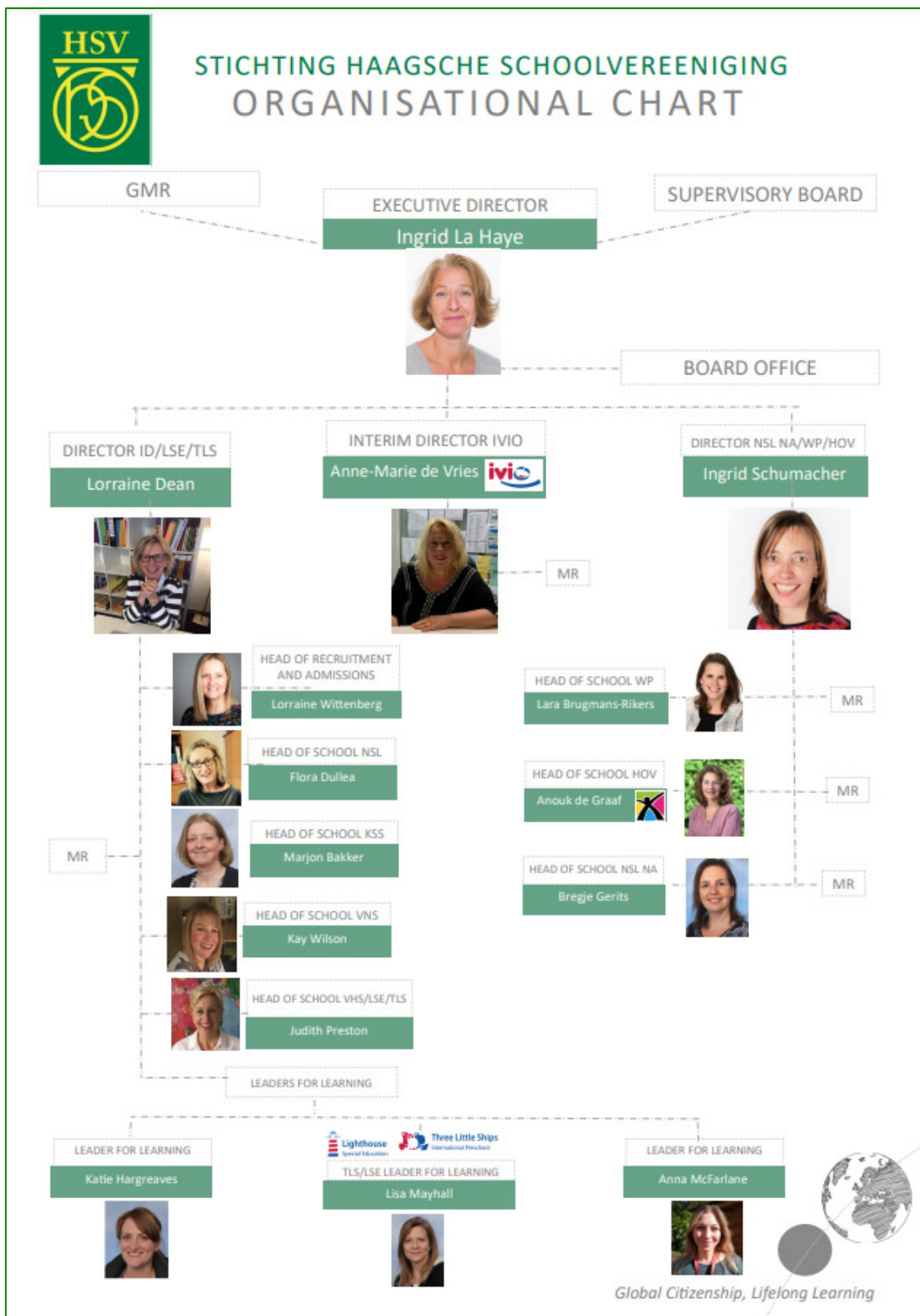
Naam school	Website school
<i>Brinnummer 05VW</i> <ul style="list-style-type: none"> • De Haagsche Schoolvereniging: <ul style="list-style-type: none"> ○ Nederlandse Afdeling ○ Internationale Afdeling ○ Lighthouse Special Education ○ School voor Jong Talent 	HSV HSV-NA HSV-ID Lighthouse SE School voor Jong Talent
<i>Brinnummer 00WO</i> <ul style="list-style-type: none"> • Instituut voor Individueel Onderwijs (IVIO) 	IVIO
<i>Brinnummer 14DG</i> <ul style="list-style-type: none"> • Willemspark • Het Open Venster 	Willemspark HOV

DE GEMEENSCHAPPELIJKE MEDEZEGGENSCHAPSRAAD (GMR)

De GMR telt in 2022 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 op 31 december 2022 is:

Leden	Naam
NA-ouder	Ernée Vollenberg
NA-personeelslid	Patty Burghouwt
ID-ouder	Harry van Neer
ID-personeelslid	Suzanna Vermeer
IVIO-ouder	Adriana Visser
IVIO-personeelslid	Anita van Veelen
Willemspark-ouder	Vacature
Willemspark-personeelslid	Helen Harent
Lighthouse-ouder	Vacature
Lighthouse-personeelslid	Alison Zegers
Het Open Venster-ouder	Lina Kabal
Het Open venster-personeelslid	Marjet Dijkstra

ORGANISATIESTRUCTUUR



HORIZONTALE DIALOOG EN VERBONDEN PARTIJEN

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. Op verschillende scholen praten leerlingen mee over het beleid van de school via leerlingraden of leerlingpanels.

Er zijn regelmatig contacten met andere organisaties over de maatschappelijke thema's waar deze organisaties mee zijn belast. Genoemd kunnen hier worden de gemeente Den Haag, het ministerie van OCW, de PO-raad, Haags Centrum voor Onderwijs (HCO), de Inspectie van het Onderwijs, de DIPS en de DIS (landelijk overleg internationale scholen), het project Samen voor de Haagse Klas (inzake bestrijding lerarentekort), Cultuur Schakel Den Haag en Kombino (kinderopvang).

De Stichting Passend Primair Onderwijs Haaglanden (SPPOH) is het samenwerkingsverband waar HSV, conform de Wet Passend Onderwijs, onderdeel van uit maakt. Met SPPOH is een overeenkomst gesloten voor aanvullende financiering van Lighthouse Special Education. Dit is een unieke voorziening in Den Haag voor internationaal (Engelstalig) speciaal onderwijs. De bestuurder is lid van het algemeen bestuur van SPPOH.

KLACHTENBEHANDELING

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 (externe) vertrouwenspersoon en de bestuurder. De Stichting HSV is aangesloten bij de Landelijke klachtencommissie Onderwijsgeschillen in Utrecht.

In 2022 zijn twee klachten bij het bestuur binnen gekomen inzake het pedagogisch handelen van een leerkracht. Naar aanleiding daarvan is een extern onderzoek uitgevoerd. Op basis van dit onderzoek is geconcludeerd dat de klachten ongegrond waren, maar dat deze wel wijzen op gewenste verbeteringen die nodig zijn binnen de schoolcultuur en -organisatie. Onder meer een vernieuwing van de huidige klachtenregeling is noodzakelijk. In april 2023 is de nieuwe klachtenregeling vastgesteld met instemming van de GMR. De huidige klachtenregeling kan [hier](#) worden gevonden.

JURIDISCHE STRUCTUUR

Onder het bevoegd gezag van stichting Haagsche Schoolvereniging ressorteren alle scholen (brinnummers). Deze stichting houdt 95,625% van de aandelen in de B.V. Haagsche Schoolvereniging. De BV is eigenaar van het schoolgebouw aan de Nassaulaan. Er lopen gesprekken met de gemeente Den Haag om te komen tot een overdracht van het gebouw aan de gemeente in combinatie met een renovatie en/of aanbouw ten behoeve van het gebouw.

GOVERNANCE EN FUNCTIESCHEIDING

De governance structuur van HSV is in 2022 ongewijzigd gebleven. HSV werkt met een eenhoofdig bestuur en een Raad van Toezicht (intern toezichthouder) die, in principe, uit vijf leden bestaat. De Raad van Toezicht kent een remuneratiecommissie en een auditcommissie. Daarnaast kent HSV een managementstatuut waarin taken, bevoegdheden en mandateringen staan beschreven van de verschillende functionarissen (functiescheiding).

HSV conformeert zich aan de [Code Goed Bestuur PO-Raad](#)

2. Verantwoording van het beleid

2.1 ONDERWIJS & KWALITEIT

Via Parnassys worden de resultaten van leerlingen zichtbaar gemaakt. Via scholenopkaart.nl worden deze resultaten gepubliceerd voor de verschillende scholen:

- [Nederlandse en internationale school HSV](#)
- [Willemspark](#)
- [Instituut voor Individueel Onderwijs \(IVIO\), school voor SBO](#)

In de leidraad voor de jaarverslaggeving door de scholen is door het bestuur aangegeven welke informatie door hen aan het bestuur moet worden verantwoord. In dit hoofdstuk worden per school de doelen en resultaten weergegeven met betrekking tot:

- Passend onderwijs
- Onderwijsachterstanden en -opbrengsten
- Sociale veiligheid
- Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

HET INSTITUUT VOOR INDIVIDUEEL ONDERWIJS (IVIO)

Passend Onderwijs

IVIO is een speciale school voor basisonderwijs op orthopedagogische basis. Wij bieden de kinderen maatwerk, passend bij hun mogelijkheden om zich optimaal te kunnen ontwikkelen. Hierbij maken wij gebruik van drie leerroutes (50%, 75% en 100%) die per vakgebied staan beschreven in de desbetreffende leerlijnen.



De ambitie is om iedere leerling zo hoog en passend mogelijk door te laten stromen naar het voortgezet onderwijs. De ontwikkeling is gericht op zelfredzaamheid, sociaal emotionele ontplooiing en cognitieve ontwikkeling.

Wij vinden het heel belangrijk om samen te werken in de driehoek van Leerling, Ouder en School en indien nodig worden hier externe partijen bij betrokken. Wanneer een leerling meer ondersteuning nodig heeft, dan kan bijvoorbeeld logopedie, fysiotherapie of kindtherapie worden ingezet. Er wordt bij de plaatsing van nieuwe leerlingen goed op de klassensamenstelling gelet, zodat er een veilig pedagogisch klimaat blijft bestaan en de leerlingen met en van elkaar kunnen leren.

Voor iedere leerling worden haalbare korte- en lange termijndoelen opgesteld. Deze worden drie keer per jaar met de ouders/verzorgers en leerlingen zelf besproken en waar nodig bijgesteld. De intern begeleiders houden dagelijks het zorgsysteem in de gaten, zodat de leerlingen zo goed mogelijk begeleid en ondersteund worden op school.

De waarnemend directeur en intern begeleiders hebben regelmatig contact met SPPOH (stichting passend primair onderwijs Haaglanden) en andere scholen voor speciaal (basis)onderwijs in de regio Haaglanden. Ook is er samenwerking met de andere intern begeleiders en het management van de HSV, zodat we leren van elkaar en men weet welke expertise IVIO in huis heeft.

De huidige middelen voor passend onderwijs worden grotendeels ingezet voor extra begeleiding door leerkrachtondersteuners en klassenassistenten. Hierdoor kan er zoveel mogelijk op maat worden gewerkt door bijvoorbeeld de leerlingen in kleine(re) groepjes gerichte instructie te geven.

Leermiddelen die het individueel en op maat werken van de leerlingen mogelijk maken, worden zo veel mogelijk ingezet. Er wordt voortdurend gekeken of er nieuwe mogelijkheden zijn op dit gebied. De leerlingen werken regelmatig met Chromebooks. Op deze manier kunnen ze in verschillende lesprogramma's op hun eigen niveau werken. Het digitale werken wordt zorgvuldig afgewisseld met bijvoorbeeld schrijfwerk op papier en praktische werkvormen. Ook buiten leren in de mooie bosrijke omgeving van IVIO wordt regelmatig gedaan, net als bewegend leren, omdat de leerlingpopulatie van IVIO veel baat heeft bij leren door te handelen.

Het doel is om voor de leerlingen die zullen uitstromen naar het praktijkonderwijs bij IVIO al praktijkvakken te geven, zoals bijvoorbeeld tuinieren, koken, techniek of ICT. Vanwege personeelstekort is dit helaas nog niet gelukt. Wij hopen in schooljaar 2023-2024 hiermee te kunnen starten.

Helaas is er door personeelstekorten in 2022, voornamelijk vanwege langdurige ziekte van personeelsleden, weinig gelegenheid geweest om vanuit IVIO ambulante begeleiding te bieden. Het streven is om dit weer op te pakken, zodat wij door middel van begeleiding en specifieke expertise op het gebied van internaliserende problematiek, ontwikkelingsstoornissen zoals autisme en leerproblemen, kunnen bijdragen aan meer inclusief onderwijs op de reguliere basisscholen.

Onderwijsachterstanden en -opbrengsten

Bij het IVIO worden de observaties van leerkrachten en onderwijsondersteuners, methode gebonden toetsen en het Cito leerlingvolgsysteem gebruikt om de cognitieve resultaten van de leerlingen in kaart te brengen. IVIO is een school voor speciaal basisonderwijs (sbo). Er wordt onderwijs verzorgd voor sociaal-emotioneel kwetsbare kinderen met een ontwikkelings- en/of leerachterstand, zonder externaliserend gedrag.

De leerlingen stromen vaak met een grote achterstand in. Allerlei problematiek, zoals gedragsproblemen, leerproblemen en medische problemen, is van invloed op de onderwijsresultaten. Op grond van verschillende leerlinggegevens, zoals bijvoorbeeld de sociaal-emotionele ontwikkeling, de werkhouding en het IQ, worden de leerlingen ingedeeld in 3 leerroutes: de 50% leerroute (VSO/praktijkonderwijs), 75% leerroute (VMBO basis/ kader) en 100% leerroute (VMBO theoretische leerweg of hoger).

Alle leerlingen krijgen een ontwikkelingsperspectief (OPP) dat jaarlijks wordt geëvalueerd en daarnaast korte termijndoelen; deze doelen worden drie keer per jaar bijgesteld. De ontwikkeling van ieder kind wordt zo op de voet gevolgd en met de ouders/verzorgers en de oudere leerlingen zelf besproken. De leerlingen krijgen op deze manier zicht op hun eigen ontwikkeling en worden hier actief bij betrokken.

Het leerlingvolgsysteem ParnasSys wordt gebruikt en de Cito toetsen worden afgenomen, waarbij de kinderen worden vergeleken ten opzichte van zichzelf. De belangrijkste graadmeter is de mate van groei die een leerling laat zien. Uiteraard streven wij voor iedere leerling een optimale ontwikkeling na. Aangezien de kinderen per vak op eigen niveau worden getoetst, is het niet mogelijk om gemiddelde cognitieve resultaten op schoolniveau weer te geven.

Eindtoets en referentieniveaus Taal en Rekenen

De 22 leerlingen van IVIO die in 2022 de Eindtoets van Route 8 hebben gemaakt, scoorden een gemiddelde standardscore van 134,9. De scores liggen tussen de 100 en 300 bij de eindtoets van Route 8. Eén leerling heeft vanwege langdurige afwezigheid niet deelgenomen aan de eindtoets.

Wat betreft de referentieniveaus zijn de resultaten van de Eindtoets als volgt verdeeld:

- Lezen:
 - 5 lln. onder functioneringsniveau (<1F)
 - 11 lln. Functioneringsniveau (1F)
 - 6 lln. Streefniveau (2F)
- Rekenen:
 - 8 lln. onder functioneringsniveau (<1F)
 - 13 lln. Functioneringsniveau (1F)
 - 1 lln. Streefniveau (2F)
- Taalverzorging:
 - 5 lln. onder functioneringsniveau (<1F)
 - 15 lln. Functioneringsniveau (1F)
 - 2 lln. Streefniveau (2F)

Ten aanzien van de vakgebieden lezen en taalverzorging zijn we tevreden over de behaalde resultaten. Voor wat betreft rekenen zou het mooi zijn als nog wat meer leerlingen het functioneringsniveau kunnen behalen wanneer ze uitstromen.

De leerlingen die onder het functioneringsniveau hebben gescoord voor één of meerdere basisvakken hebben allen de 50% of 75% leerroute gevolgd. Deze uitkomsten zijn dan ook naar verwachting.

Voor de toekomst is het een idee om het functioneringsniveau van lezen, rekenen en taalverzorging te koppelen aan de 75% leerroute. Dan kan er nog gericht gewerkt worden aan het behalen van de einddoelen van de leerlingen.

Schooladviezen voortgezet onderwijs

Vanwege de specifieke ondersteuningsbehoeften van de leerlingen, is er vanuit school nauw contact met verschillende scholen voor voortgezet onderwijs, waaronder het praktijkonderwijs.

In 2022 zijn 23 leerlingen uitgestroomd naar het voortgezet onderwijs met de volgende schooladviezen:

- 1 HAVO / VWO
- 3 VMBO Theoretische Leerweg
- 1 VMBO Gemengde Leerweg
- 8 VMBO Kaderberoepsgerichte Leerweg
- 3 VMBO Basisberoepsgerichte Leerweg
- 7 Praktijkonderwijs

Tijdens het overleg tussen het basisonderwijs en voortgezet onderwijs (BOVO) worden de resultaten van de oud-leerlingen besproken. Wij horen vanuit de scholen voor voortgezet onderwijs waar de kinderen naar uitstromen dat de schooladviezen passend zijn en dat onze leerlingen een goede werk- en luisterhouding hebben. Ze zijn over het algemeen sociaal en gemotiveerd op de middelbare school.

Sociale veiligheid

De sociaal-emotionele ontwikkeling van de leerlingen is erg belangrijk op het IVIO. Veel leerlingen hebben vanwege hun problematiek negatieve ervaringen opgedaan op hun vorige school. Door een veilige en uitdagende leeromgeving te bieden - afgestemd op de individuele ondersteuningsbehoeften - voelen de kinderen zich bij IVIO al snel gehoord en begrepen. Dit zorgt ervoor dat de leerling zich beter gaat voelen en er rust komt, zowel voor de leerling zelf als bij het gezin.

Onze doelstelling is dat alle leerlingen van IVIO zich zo goed mogelijk ontwikkelen op het sociaal-emotionele vlak. Naast een veilige pedagogische omgeving met veel rust en structuur, wordt er wekelijks sociale vaardigheidstraining (SOVA) en judoles gegeven. Ook is er een kindertherapeut werkzaam op school ter ondersteuning van leerlingen die gedragsproblemen vertonen en/of te kampen hebben met sociaal-emotionele problemen die hun ontwikkeling in de weg staan.

De methode 'Ik, Jij, Wij-Samen' wordt gebruikt ter bevordering van de sociaal-emotionele ontwikkeling door middel van kringgesprekken, drama, enzovoort. Binnen een schooljaar leren de leerlingen eerst iets over zichzelf (ik) om daarna ook van de ander te leren (jij) en vervolgens samen goed met elkaar te kunnen omgaan (wij samen).

Er wordt veel aandacht gegeven aan het bevorderen van positieve interactie tussen de leerlingen. Aan het begin van ieder schooljaar wordt het Vriendenproject uitgevoerd om pestgedrag zoveel mogelijk te voorkomen en tegen te gaan.

Het meetinstrument Zien! van leerlingvolgsysteem ParnasSys wordt gebruikt om de sociaal-emotionele ontwikkeling van de leerlingen in kaart te brengen. Door de leerkrachten wordt een observatielijst ingevuld en de oudere leerlingen vullen ook zelf een vragenlijst in over hun welbevinden en sociale vaardigheden. Aangezien dit meetinstrument wordt vervangen, zal volgend schooljaar Kindbegrip (ParnasSys) of Leerling in Beeld (Cito) worden gebruikt om het sociaal-emotioneel functioneren van de leerlingen in kaart te brengen.

Nationaal Programma Onderwijs

Voor de periode 2021-2023 hebben het team en de medezeggenschapsraad van IVIO een aantal prioriteiten gekozen om leervertragingen en sociaal-emotionele problematiek door Corona aan te pakken door middel van de gelden van het Nationaal Programma Onderwijs. De vakgebieden die voor de leerlingen van IVIO prioriteit hebben: taal/spelling, begrijpend lezen en de sociaal-emotionele ontwikkeling. Er is gebruikt gemaakt van verschillende interventies vanuit de landelijke menukaart om de Corona achterstanden op te heffen:

- *Instructie in kleine groepen voor gesproken taal, spelling en begrijpend lezen.*
Hierbij gaat het om inoefening van onderdelen die nog niet beheerst worden, waarbij aandacht is voor het leren van en met medeleerlingen en de inzet van gerichte feedback. Door de extra inzet en begeleiding van onderwijsassistenten was het mogelijk om in kleine groepjes instructie op maat te geven aan de leerlingen. Voor begrijpend lezen is de methode Nieuwsbegrip Goud aangeschaft.
- *Versterken van de executieve functies van de leerlingen door extra aandacht en begeleiding op dit gebied.*

Bij metacognitie en zelfregulerend leren, krijgen de leerlingen inzicht in hun eigen ontwikkeling en de leerstrategieën die ze kunnen inzetten. Ze krijgen handvatten wat betreft taakaanpak en de inzet van hun talenten om een bepaald doel te behalen.

Door de korte termijndoelen met de leerlingen te bespreken, leren ze om zelf na te denken over hun leerproces. De leerlingpopulatie van IVIO heeft veel baat bij begeleiding op dit gebied, zodat ze steeds meer regie over hun eigen handelen krijgen.

- *Bevordering van het welbevinden en de sociaal emotionele ontwikkeling van de leerlingen door meer cultuureducatie aan te bieden.*

Wekelijks geven een dans/drama docent en een kunstdocent van KOO (kunstonderwijs organisatie) les aan alle leerlingen. Het 1^e halfjaar wordt er dans aangeboden en het 2^e halfjaar beeldende vorming. De ervaring is dat de kinderen hier erg van genieten en hun gevoelens goed kunnen uiten. Ze groeien in zelfvertrouwen en weerbaarheid, waardoor hun welbevinden wordt vergroot.

- *Aanschaf van digitale leermiddelen om achterstanden op het gebied van de basisvakken weg te werken.*

Er zijn 60 Chromebooks aangeschaft voor de leerlingen van IVIO. Deze worden vooral ingezet voor het automatiseren bij de basisvakken, om onderzoek te doen bij de thema's van IPC en voor het vergroten van de mediawijsheid.

Bovenstaande interventies zijn in gang gezet en voor het merendeel van de leerlingen zijn de doelen reeds behaald. Door de werkverdeling tussen de leerkrachten en ondersteuners is ook de samenwerking van het personeel verbeterd. Er wordt (nog) meer als een team gewerkt om de leerlingen optimaal te begeleiden op school.

Het blijft belangrijk om tijd, aandacht en energie in de samenwerking, begeleiding en scholing van het personeel te steken, zodat de leerlingen zo veel mogelijk baat hebben bij de gezamenlijke aanpak van het passend onderwijs bij IVIO.

Verbeterpunten voor de komende periode

Vanuit dit jaarverslag komt een aantal doelstellingen voor het schooljaar 2023-2024 en de jaren daarna naar voren:

- Voorstel om het functioneringsniveau van lezen, rekenen en taalverzorging te koppelen aan de 75% leerroute. Dit voorstel onderzoeken op haalbaarheid en indien mogelijk in schooljaar 2023-2024 implementeren. Een en ander is ook afhankelijk van de inhoud en beoordeling van de nieuwe landelijke doorstroomtoets in 2024;
- Keuze voor en implementatie van een nieuw meetinstrument om het sociaal-emotioneel functioneren van de leerlingen in kaart te brengen: Kindbegrip (ParnasSys) of Leerling in beeld (Cito);
- Ontwikkelen en implementeren van een of meerdere praktijkvakken (zoals bijvoorbeeld tuinieren, koken, techniek of ICT) voor de leerlingen van de bovenbouw die zullen uitstromen naar het praktijkonderwijs;
- Bieden van ambulante begeleiding en delen van expertise op het gebied van internaliserende problematiek, leerproblemen en ontwikkelingsstoornissen zoals autisme om zo bij te dragen aan inclusief onderwijs;
- Tijd, aandacht en energie (blijven) steken in de begeleiding, scholing en samenwerking van het personeel, zodat de leerlingen zo veel mogelijk baat hebben bij een gezamenlijke onderwijsaanpak op maat.

Passend Onderwijs

Bij de Willemsparkschool is handelingsgericht werken (HGW) leidend bij het lesgeven in de basisvakken (lezen, taal, spelling en rekenen). HGW gaat uit van zeven principes, die er met elkaar voor zorgen dat de onderwijsbehoeften van de kinderen centraal staan en dat er goed afgestemd wordt met het kind en de ouders:

- Onderwijsbehoeften staan centraal (groepsoverzicht per klas);
- Het gaat om afstemming en wisselwerking;
- De leerkracht doet ertoe;
- Positieve aspecten zijn van groot belang;
- We werken constructief samen;
- Ons handelen is doelgericht;
- De werkwijze is systematisch en transparant.



Vanaf 2021 is de leerlingenondersteuning op een andere manier ingericht, door de rol van intern begeleider los te koppelen van de locatieleider. Hierdoor kan er meer inhoudelijke verdieping ontstaan. In de periodieke besprekingen van de leerkracht en intern begeleider wordt de ontwikkeling van de leerlingen zowel individueel als op groepsniveau besproken. Daarna wordt door de leerkracht(en) een plan opgesteld om aan bepaalde ontwikkeldoelen te kunnen werken. Ook vinden er besprekingen met de ouders plaats, al dan niet samen met externe hulpverleners. Als een leerling meer ondersteuning nodig heeft, wordt hij/zij besproken in de interne zorgcommissie (IZC) of tijdens een multidisciplinair overleg (MDO).

De middelen voor onderwijsachterstanden worden gebruikt voor extra begeleiding van met name leerlingen in groep 4, 5 en 6 met een achterstand op het gebied van de basisvakken lezen, spelling en rekenen.

In de groepen 1-2 is het leerlingvolgsysteem *Kleuter in Beeld* geïmplementeerd, zodat de ontwikkeling van de kleuters in kaart kan worden gebracht en eventuele ondersteuning vroegtijdig kan worden ingezet. Dit is met name belangrijk, omdat er steeds meer leerlingen uit internationale gezinnen instromen met een andere thuistaal dan het Nederlands. Ook de inhoud van de rapporten in groep 1-2 heeft de nodige aandacht gekregen, waardoor de huidige rapportage een beter beeld geeft van de ontwikkeling van de kinderen.

Om de afspraken en besluiten t.a.v. verschillende aspecten van de leerlingondersteuning goed te kunnen vastleggen en overdragen aan nieuwe collega's, worden zogenaamde 'kwaliteitskaarten' ingezet. Bijvoorbeeld over het omgaan met dyslexie en de werkwijze van groep 8. Om ons (passend) onderwijs adequaat te borgen, wordt deze aanpak in de komende jaren voortgezet en uitgebreid.

Onderwijsachterstanden en -opbrengsten

Om de cognitieve resultaten van de leerlingen in beeld te brengen wordt op individueel niveau geobserveerd door de leerkracht(en) en worden zowel de methodegebonden toetsen als de Cito toetsen geanalyseerd. De resultaten van de Cito toetsen kunnen vergeleken worden met het landelijk gemiddelde. De groepsresultaten van Cito in 2022 (Midden en Eindtoetsen) liggen ruim boven het landelijk gemiddelde en de inspectienorm. Dit geldt met name voor de resultaten van de leerlingen in groep 4 t/m 8. In groep 3 zijn de scores voor rekenen en wiskunde boven het landelijk gemiddelde.

De resultaten op het gebied van lezen, woordenschat, spelling en taalverzorging zijn in groep 3 rond het landelijk gemiddelde. Het is interessant en nuttig om te analyseren wat hieraan ten grondslag ligt.

Eindtoets en referentieniveaus Taal en Rekenen

De 28 leerlingen van de Willemsparkschool die in 2022 de Centrale Eindtoets hebben gemaakt, scoorden gemiddeld 539,7 (landelijk gemiddelde = 535,2). De afwijking ten opzichte van het landelijk gemiddelde is daarmee + 4,5. In 2021 was het gemiddelde resultaat voor de Centrale Eindtoets bij de Willemsparkschool een paar punten hoger.

Wat betreft de referentieniveaus zijn de resultaten van de Centrale Eindtoets in 2022 als volgt verdeeld:

- Lezen:
 - 17,9% Functioneringsniveau (1F)
 - 82,1% Streefniveau (2F)
- Rekenen:
 - 3,6% (1 leerling) onder functioneringsniveau (<1F)
 - 25% Functioneringsniveau (1F)
 - 71,4% Streefniveau (2F)
- Taalverzorging:
 - 14,3% Functioneringsniveau (1F)
 - 85,7% Streefniveau (2F)

Voor 2022 was het doel om de resultaten voor lezen te behouden, het behaalde percentage streefniveau voor rekenen te verhogen naar 80% en minimaal 90% van de leerlingen te laten uitstromen met een streefniveau voor taalverzorging. Dat is helaas (nog) niet gelukt.

Voor 2023 stellen we de doelen bij naar 90% uitstroom met een streefniveau voor lezen en taalverzorging. Voor rekenen blijft de doelstelling dat 80% van de leerlingen het streefniveau behaalt. En het belangrijkste doel is dat er geen leerlingen zijn die het functioneringsniveau niet behalen (behalve in geval van uitzondering wegens inclusief onderwijs).

Schooladviezen voortgezet onderwijs

In 2022 zijn de schooladviezen voor het voortgezet onderwijs als volgt verdeeld:

- 17,9 % VMBO Kaderberoepsgerichte Leerweg
- 3,6 % VMBO Kaderberoepsgerichte / Theoretische Leerweg
- 3,6 % VMBO Theoretische Leerweg
- 14,3 % VMBO Theoretische Leerweg / HAVO
- 14,3 % HAVO
- 21,4 % HAVO / VWO
- 25 % VWO

Naar aanleiding van de resultaten van de Centrale Eindtoets is één schooladvies naar boven bijgesteld. In 2022 is het percentage VWO adviezen lager dan het voorgaande jaar en het percentage HAVO/VWO adviezen is hoger dan in 2021.

Het schooladvies voor het voortgezet onderwijs blijkt in de meeste gevallen goed passend te zijn. Dit zien wij terug in de resultaten van onze oud-leerlingen in het voortgezet onderwijs. In 2022 is het niveau van onze oud-leerlingen in het voortgezet onderwijs hetzelfde als hun schooladvies. Van de leerlingen die in 2021 zijn uitgestroomd naar het voortgezet onderwijs zijn twee leerlingen een niveau

opgestroomd. Van de leerlingen die in 2020 zijn uitgestroomd, zijn negen leerlingen opgestroomd naar een hoger niveau. De overige 14 leerlingen zijn op hetzelfde niveau als het schooladvies gebleven.

Sociale Veiligheid

Aan het begin van schooljaar wordt er gewerkt met de zogenaamde ‘Gouden Weken’ om positieve groepsvorming tot stand te brengen. De Gouden Weken zijn de eerste weken van het schooljaar. Het zijn de belangrijkste weken voor het neerzetten van een goede basis voor een fijne sfeer in de klas. Daarom zijn deze weken ‘goud’ waard. Als je als leerkracht in deze eerste, belangrijke weken veel aandacht schenkt aan groepsvorming, heb je hier de rest van het schooljaar profijt van. Na de kerstvakantie wordt deze werkwijze herhaald. Dan worden het de Zilveren Weken genoemd.

Daarnaast heeft de Willemsparkschool vanaf schooljaar 2022-2023 het anti-pestprogramma PRIMA ingevoerd. Dit programma is erop gericht een prosociaal en veilig schoolklimaat te scheppen en pestgedrag te signaleren en te stoppen. Het team heeft een training gevolgd en er is een PRIMA coördinator aangesteld. Voor alle groepen is er een lessenserie over groepsprocessen, weerbaarheidsstrategieën en prosociale vaardigheden. Vanaf groep 5 wordt een digitale pestmeter afgenomen die de leerkracht inzicht geeft in het groepsklimaat, de mogelijke pestsituatie in de groep, welke prosociale vaardigheden leerlingen hebben en wat de leerkracht kan doen om pesten te voorkomen en te stoppen. Bij pestsituaties krijgt de leerkracht handelingsadviezen en vinden gesprekken plaats met betrokken leerlingen en hun ouders. De implementatie van PRIMA maakt deel uit van een onderzoek door TNO. Het is de verwachting dat wij deze aanpak blijven gebruiken in de komende jaren.

Het meetinstrument Zien! wordt gebruikt om de sociaal-emotionele ontwikkeling van de leerlingen in kaart te brengen. Door de leerkrachten wordt een observatielijst ingevuld en de oudere leerlingen vullen zelf een vragenlijst in over hun welbevinden en sociale vaardigheden. Aangezien dit meetinstrument wordt vervangen, zal volgend schooljaar Kindbegrip (ParnasSys) of Leerling in Beeld (Cito) worden gebruikt om het sociaal-emotioneel functioneren van de leerlingen in kaart te brengen.

Nationaal Programma Onderwijs

Voor de periode 2021-2023 heeft het team van de Willemsparkschool 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)*

Deze extra ondersteuning heeft plaatsgevonden, met uitzondering van een verlofperiode van circa een half jaar, waarin de betreffende leerkracht afwezig was en niet vervangen kon worden. De resultaten zijn nu vergelijkbaar met de periode voor Corona (met uitzondering van groep 3 in 2022).

- *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 trainer op dit gebied. Voor volgend schooljaar is het idee om samen met het team van de Nederlandse afdeling aan de Nassaulaan een training rondom Close Reading te volgen. Dit sluit namelijk aan bij de werkwijze van IPC, waarmee beide scholen thematisch onderwijs vormgeven.

- *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)*

Dit is volgens plan verlopen en 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)*

De Chromebooks en de bijbehorende oplaadkasten zijn aangeschaft en worden regelmatig gebruikt.

- *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 een aantal uur extra in te zetten (twee hele dagen in totaal).

De volgende zaken zijn ook onderdeel van het Nationaal Programma Onderwijs, deze doelstellingen zijn echter 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 Willemsparkschool is betrokken bij de herinrichting en uitbreiding van de schoolbibliotheek d.m.v. een 'mood board' 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 aantrekkelijk zijn. 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 niet gebeurd, omdat er (tot nu toe) geen logopedisten te vinden zijn die hiervoor tijd kunnen vrijmaken.

- *Aanschaf van verrijkingsmaterialen voor de leerlingen die meer of andere leerstof nodig hebben.*

Voor deze leerlingen zijn specifieke materialen aangeschaft. Het idee is om hierover te sparren en eventueel samen te werken met de Nederlandse afdeling aan de Nassaulaan.

- *Faalangstreductietraining o.i.d. voor kinderen die veel last hebben van stress bij toets-momenten.*

De integratieve kindtherapeut die wekelijks bij de Willemsparkschool werkt, ondersteunt een aantal kinderen op dit vlak.

- *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 nu goed gaat op school.

Verbeterpunten voor de komende periode

Vanuit dit jaarverslag komt een aantal verbeterpunten voor de komende periode naar voren:

- Analyse van de resultaten op het gebied van lezen, woordenschat, spelling en taalverzorging in groep 3 uit 2022 (en een vergelijking met de resultaten van groep 3 en 4 in 2023) om te kijken of een mogelijke interventie nodig is;
- Ten aanzien van de referentieniveaus in 2023 is de doelstelling dat 90% van de leerlingen uitstroomt met een streefniveau voor lezen en taalverzorging. Voor rekenen blijft de doelstelling dat 80% van de leerlingen het streefniveau behaalt. En het belangrijkste doel is dat er geen leerlingen zijn die het functioneringsniveau niet behalen (behalve in geval van uitzondering wegens inclusief onderwijs);
- Borging van PRIMA, de schoolbrede aanpak tegen pesten en voor het vergroten van de sociale veiligheid van leerlingen;
- Keuze voor en implementatie van een nieuw meetinstrument om het sociaal-emotioneel functioneren van de leerlingen in kaart te brengen: Kindbegrip (ParnasSys) of Leerling in beeld (Cito);
- Verdere inzet van kwaliteitskaarten als middel om afspraken en besluiten rondom leerlingenondersteuning en passend onderwijs te borgen;
- Zo mogelijk samen met het team van de HSV Nederlandse afdeling een training rondom Close Reading volgen, waardoor de leerkrachtvaardigheden op het gebied van begrijpend lezen vergroot worden;
- Verdere herinrichting en uitbreiding van de schoolbibliotheek, waaronder de aanschaf van nieuwe boeken (eventueel ook door middel van een actie waarbij de ouders worden betrokken);
- Aanschaf van verrijkingsmaterialen voor de leerlingen die meer of andere leerstof nodig hebben, eventueel in samenwerking met de HSV Nederlandse afdeling aan de Nassaulaan.

HET OPEN VENSTER

Passend onderwijs

Het Open Venster is een kleine school met grote deskundigheid op het gebied van begeleiding van kinderen met ernstige dyslexie en dyscalculie. Wij hebben veelvuldig overleg met de ouders en geven hen een duidelijk beeld over de huidige ontwikkeling van de kinderen en de mogelijke verwachtingen.

De locatieleider en intern begeleider hebben regelmatig contact met SPPOH (stichting passend primair onderwijs Haaglanden). Ook is er samenwerking met de andere intern begeleiders en de locatieleiders van HSV, zodat we leren van elkaar en men weet welke expertise Het Open Venster te bieden heeft.

De leerlingen worden een aantal keer per schooljaar door de intern begeleider, remedial teacher en de leerkrachten besproken. Aan de hand daarvan worden er plannen op- of bijgesteld.



Daarnaast vinden besprekingen met de ouders plaats, al dan niet samen met externe hulpverleners. Als een kind meer ondersteuning nodig heeft, wordt hij/zij besproken tijdens een multidisciplinair overleg (MDO).

Voor leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben, beschikt Het Open Venster over (externe) specifieke deskundigheid in de vorm van een logopediste die gespecialiseerd is op gebied van dyslexie en een integratief kindertherapeut ter bevordering van de sociaal-emotionele ontwikkeling.

De huidige middelen voor passend onderwijs worden ingezet voor extra ondersteuning door de Remedial Teacher en/of lerarenondersteuner van Het Open Venster.

Door het specialistische karakter van Het Open Venster wordt er met veel verschillende lesmaterialen en hulpmiddelen op maat gewerkt voor wat betreft de vakken rekenen, spelling, taal en (begrijpend) lezen. Hierbij wordt steeds gezocht naar welke strategie het beste werkt voor ieder (afzonderlijk) kind, zodat het meeste rendement kan worden behaald.

Zo wordt er gewerkt met LIST: Leesinterventie-project voor Scholen met een Totaalaanpak (of: Lezen IS Top!) en die hun leerlingen functioneel geletterd willen afleveren. Deze aanpak is erop gericht om de leesmotivatie van de kinderen te vergroten, zodat zij ook daadwerkelijk zullen blijven lezen. Leesbegrip en leesbeleving staan hierbij voorop. We merken dat de leerlingen erg enthousiast zijn over deze aanpak en vooruitgaan in het technisch lezen.

Leermiddelen die het individueel en op maat werken van de kinderen mogelijk maken, worden zo veel mogelijk ingezet. Er wordt voortdurend gekeken of er nieuwe mogelijkheden zijn op dit gebied. De leerlingen werken regelmatig met Chromebooks. Op deze manier kunnen ze in verschillende lesprogramma's op hun eigen niveau werken. Het digitale werken wordt zorgvuldig afgewisseld met bijvoorbeeld schrijfwerk op papier van de kinderen.

Bij Het Open Venster wordt de individuele ontwikkeling van de leerlingen nauwkeurig bijgehouden, zodat het lesaanbod en de leerdoelen per kind snel en adequaat kunnen worden bijgesteld. Om nog doelgerichter te kunnen werken, is één van de speerpunten om de rapportage te verbeteren en mogelijk te koppelen aan de individuele ontwikkelingsperspectieven van de leerlingen.

Onderwijsachterstanden en -opbrengsten

Bij Het Open Venster worden de observaties van leerkrachten, methodegebonden toetsen en het Cito leerlingvolgsysteem gebruikt om de cognitieve resultaten van de leerlingen in kaart te brengen. Het Open Venster is een school voor kinderen met ernstige dyslexie en/of dyscalculie. Deze leertoernis(sen) en de opgelopen achterstand zijn van invloed op de resultaten van de kinderen. De leerlingen stromen in met een (relatief) grote achterstand op veelal alle basisvakken. De meeste kinderen hebben een gemiddeld IQ (of hoger). Elk kind krijgt bij Het Open Venster leerstof op individueel functioneringsniveau aangeboden.

De ontwikkeling van ieder kind wordt op de voet gevolgd, met het oog op mogelijke versnelling of herhaling van de lesstof wanneer dit nodig is. Het doel is daarbij om de achterstanden zoveel mogelijk in te halen en de leerlingen op hun niveau uit te laten stromen naar het voortgezet onderwijs.

Het leerlingvolgsysteem ParnasSys wordt gebruikt en de Cito toetsen worden afgenomen, waarbij de kinderen worden vergeleken ten opzichte van zichzelf. De belangrijkste graadmeter is de mate van groei die een kind laat zien. Uiteraard streven wij voor iedere leerling een optimale ontwikkeling na.

De individuele resultaten van de kinderen worden in kaart gebracht en uitgebreid met de betreffende ouders besproken. Aangezien de kinderen per vak op eigen niveau worden getoetst, is het niet mogelijk om gemiddelde cognitieve resultaten op schoolniveau weer te geven.

Eindtoets en referentieniveaus Taal en Rekenen

De 13 leerlingen van Het Open Venster die in 2022 de Centrale Eindtoets hebben gemaakt, scoorden gemiddeld 527,8, waarbij de afwijking t.o.v. het landelijk gemiddelde -7,4 is (landelijk gemiddelde = 535,2). Deze resultaten zijn vergelijkbaar met afgelopen schooljaar.

Wat betreft de referentieniveaus zijn de resultaten van de Centrale Eindtoets als volgt verdeeld:

- Lezen:
 - 2 lln. Functioneringsniveau (1F)
 - 11 lln. Streefniveau (2F)

Dit is een stijging in vergelijking met de resultaten van 2021.

- Rekenen:
 - 3 lln. onder functioneringsniveau (<1F)
 - 9 lln. Functioneringsniveau (1F)
 - 1 lln. Streefniveau (2F)

Ons doel is om voor iedere leerling minimaal het functioneringsniveau voor rekenen te behalen. Vorig schooljaar scoorden twee leerlingen onder het functioneringsniveau, een vergelijkbaar resultaat.

- Taalverzorging:
 - 3 lln. onder functioneringsniveau (<1F)
 - 9 lln. Functioneringsniveau (1F)
 - 1 lln. Streefniveau (2F)

Ook bij taalverzorging is het doel om voor iedere leerling minimaal het functioneringsniveau te behalen. In vergelijking met het voorgaande schooljaar hebben twee leerlingen meer het functioneringsniveau niet gehaald.

Wanneer blijkt dat een leerling het functioneringsniveau van een bepaald vakgebied niet lijkt te halen, is het belangrijk om hiervoor een specifieke interventie in te zetten. Bij Het Open Venster wordt intensieve leerlingondersteuning op maat geboden. Dit wordt echter niet altijd gekoppeld aan de doelstelling om voor een bepaald vakgebied het functioneringsniveau te behalen.

Wij gaan ons verdiepen in de mogelijkheden, zodat – waar mogelijk – de leerlingen voor de basisvakken minimaal het functioneringsniveau kunnen behalen op het gebied van rekenen en taalverzorging.

Schooladviezen voortgezet onderwijs

De schooladviezen voor het voortgezet onderwijs van de leerlingen van Het Open Venster zijn vaak hoger dan men op basis van de uitkomsten van de Centrale Eindtoets zou verwachten. Dit komt omdat onze leerlingen, vanwege hun ernstige dyslexie en/of andere leerproblematiek, relatief minder goed scoren dan gemiddeld. In de schoolse situatie kunnen zij echter in een bredere context hun vaardigheden laten zien.

Vanwege de specifieke leerproblemen van de leerlingen, worden verschillende onderzoeken en toetsen afgenomen om een passend niveau van voortgezet onderwijs te kunnen bepalen. In 2022 zijn dertien leerlingen uitgestroomd naar het voortgezet onderwijs met de volgende schooladviezen:

- 4 Havo
- 2 VMBO TL / Havo
- 6 VMBO Theoretische Leerweg
- 1 VMBO Kader / TL

Bovenstaande schooladviezen zijn vergelijkbaar met de schooladviezen van het voorgaande schooljaar.

Dit schooljaar en afgelopen schooljaar is het niveau / schooltype van onze oud-leerlingen in het voortgezet onderwijs hetzelfde als hun schooladvies. Van de leerlingen die in 2020 bij Het Open Venster zijn uitgestroomd, zijn 2 afgestroomd naar een lager niveau, 5 opgestroomd naar een hoger niveau en 15 gelijk gebleven. Deze resultaten geven aan dat de schooladviezen voor het voortgezet onderwijs overwegend goed passend zijn voor onze (oud-) leerlingen.

Tijdens het overleg tussen het basisonderwijs en voortgezet onderwijs (BOVO) worden de resultaten van de oud-leerlingen besproken. Wij horen vanuit de scholen voor voortgezet onderwijs waar de kinderen naar uitstromen dat de schooladviezen passend zijn en dat onze leerlingen goed zelfstandig kunnen werken. Ook hebben de leerlingen van Het Open Venster geleerd om zo goed mogelijk om te gaan met hun leerstoornis.

Sociale veiligheid

De meeste leerlingen hebben vanwege hun problematiek en de handelingsverlegenheid van de vorige school helaas sociaal-emotionele schade opgelopen. Bij Het Open Venster gaat daarom veel aandacht uit naar de sociaal-emotionele groei van kinderen. Wekelijks wordt hiervoor de Kanjertraining ingezet, een serie lessen met bijbehorende oefeningen om de sfeer in de klas goed te houden (preventief) of te verbeteren (curatief). De Kanjertraining gaat over het bevorderen van onderling vertrouwen in groepen. Vertrouwen is de basis voor het creëren van rust in de klas, het stimuleren van sociale veiligheid en een prettig schoolklimaat.

Nascholing op het gebied van de Kanjertraining komt ieder schooljaar terug, zodat het personeel op het gebied van sociale veiligheid goed geschoold blijft.

Doordat er groepsoverstijgend in niveaugroepen wordt gewerkt, leren de leerlingen van Het Open Venster om met kinderen van verschillende leeftijden samen te leren en werken.

Er wordt veel aandacht gegeven aan het bevorderen van positieve interactie tussen de kinderen. Aan het begin van het schooljaar gaan alle leerlingen en medewerkers van Het Open Venster een paar dagen met elkaar op kamp om de onderlinge verbondenheid en het welbevinden te versterken.

Het meetinstrument Zien! van leerlingvolgsysteem ParnasSys wordt gebruikt om de sociaal-emotionele ontwikkeling van de leerlingen in kaart te brengen. Door de leerkrachten wordt een observatielijst ingevuld en de leerlingen vullen ook zelf een vragenlijst in over hun welbevinden en sociale vaardigheden. Aangezien dit meetinstrument wordt vervangen, zal volgend schooljaar Kindbegrip (ParnasSys) of Leerling in Beeld (Cito) worden gebruikt om het sociaal-emotioneel functioneren van de leerlingen in kaart te brengen.

De observaties van en de gesprekken met leerlingen op school zijn bij Het Open Venster de belangrijkste graadmeter voor het welbevinden van de kinderen. Zij worden echt gezien en gehoord! Er zijn korte lijnen, waardoor de kinderen (en hun ouders) snel geholpen kunnen worden.

Jaarlijks worden voortgangsgesprekken met de personeelsleden gevoerd om goed te monitoren hoe het met hen gaat en te bespreken welke verbeterpunten er zijn. De sfeer op school is open en er zijn korte lijnen, zodat eventuele problemen snel opgelost kunnen worden.

Nationaal Programma Onderwijs

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 inoefening 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 in gang gezet en voor het grootste deel van de leerlingen zijn de doelen reeds behaald.

- *Versterken van de executieve functies van alle leerlingen van Het Open Venster door extra aandacht, begeleiding en middelen op dit gebied.*

Het is de bedoeling om leerlingen zelf te laten nadenken over hun leerproces. De leerlingen leren wat de beste aanpak is voor een bepaalde taak. 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.

De materialen van Wijzer in Executieve Functies, waarbij een boot als metafoor wordt gebruikt, zijn aangeschaft en het team heeft een training gevolgd over deze werkwijze. In schooljaar '22-'23 zijn de executieve functies aan de hand van de boot geïntroduceerd aan de leerlingen. Door verschillende spelvormen leren de kinderen de executieve functies (her)kennen en verder ontwikkelen.

Volgend schooljaar zal tijdens de informatieavond voor ouders aandacht besteed worden aan de executieve functies en hoe deze te bevorderen, zodat ouders en verzorgers hier inzicht in krijgen en er ook thuis mee aan de slag kunnen gaan.

- *Aanschaf van digitale leermiddelen om achterstanden op het gebied van de basisvakken weg te werken.*

De oefensoftware van Taal in Blokjes is aangeschaft om achterstanden op het gebied van lezen en spelling zoveel mogelijk op te heffen.

Verbeterpunten voor de komende periode

Vanuit dit jaarverslag komt een aantal doelstellingen voor het schooljaar 2023-2024 naar voren:

- Het doel is om voor iedere leerling minimaal het functioneringsniveau voor rekenen en taalverzorging te behalen. En natuurlijk om te zorgen dat ook tenminste het functioneringsniveau van lezen voor iedere leerling behouden blijft. In de komende tijd gaan we ons verdiepen in mogelijke interventies om dit te kunnen realiseren;
- Keuze voor en implementatie van een nieuw meetinstrument om het sociaal-emotioneel functioneren van de leerlingen in kaart te brengen: Kindbegrip (ParnasSys) of Leerling in beeld (Cito);

- Verder verbeteren van de nieuwe rapportage en mogelijk een koppeling maken met de individuele ontwikkelingsperspectieven van leerlingen;
- Tijdens de informatieavond (september 2023) ouders informeren over de executieve functies en hoe deze te bevorderen, zodat zij hier inzicht in krijgen en er ook thuis mee aan de slag kunnen gaan.

HSV – NEDERLANDSE AFDELING

Passend Onderwijs

In de voortgangsgesprekken tussen de leerkracht, intern begeleider en zo nodig directie wordt de ontwikkeling van de leerlingen, zowel individueel als op groepsniveau, besproken. Daarna wordt door de leerkracht(en) een groepsplan opgesteld om aan bepaalde ontwikkeldoelen te kunnen werken.



De middelen voor passend onderwijs worden gebruikt voor extra begeleiding van met name leerlingen in groep 4 en 5 met een achterstand op het gebied van de basisvakken lezen, spelling en rekenen.

Als een leerling meer ondersteuning nodig heeft, wordt hij/zij besproken in de interne zorgcommissie (IZC) of tijdens een multidisciplinair overleg (MDO). Externe ondersteuning wordt op school geboden via schoolmaatschappelijk werk of Flowin (individuele begeleiding van kinderen met gedragsproblemen).

Eén van de leerkrachten heeft zich gespecialiseerd in talentbegeleiding om leerlingen die meer uitdaging nodig hebben, te kunnen ondersteunen op school. In de komende periode gaan we via een arrangement begeleiding op het gebied van begaafdheid aanvragen bij SPPOH.

Het aanbod van tweetalig onderwijs betekent ook dat onze leerlingondersteuning voor een deel verandert, bijvoorbeeld als er extra begeleiding nodig is voor de taalontwikkeling of als er sprake is van een leerprobleem (in hoeverre speelt dat in beide talen?). Het is belangrijk om de ondersteuning en communicatie met de leerling en ouders goed op elkaar af te stemmen.

Onderwijsachterstanden en -opbrengsten

Zowel de observaties van de leerkrachten, de methodegebonden toetsen als het Cito leerlingvolgsysteem worden gebruikt om de cognitieve resultaten van de leerlingen in kaart te brengen. De resultaten van de Cito toetsen kunnen vergeleken worden met het landelijk gemiddelde.

De groepsresultaten van Cito (Midden en Eindtoetsen) voor wat betreft de basisvakken liggen in 2022 ruim boven het landelijk gemiddelde en de inspectienorm. We zien dat de leerlingen in groep 7 en 8 het beste scoren op de verschillende vakgebieden.

In groep 3 t/m 5 zijn de resultaten voor woordenschat beneden het landelijk gemiddelde. De scores op het gebied van woordenschat zijn lastig te beïnvloeden, vanwege de aard van deze toetsen. Er wordt wel ingezet op de bevordering van (begrijpend) lezen, waardoor ook de woordenschat wordt vergroot. In de komende tijd zullen we afwegen of de woordenschattoetsen van meerwaarde zijn en of we deze blijven gebruiken.

In groep 3, 5 en 6 zijn de scores voor spelling en taalverzorging rond het gemiddelde. Deze resultaten kunnen relatief makkelijk verhoogd worden door een foutenanalyse en het opstellen en uitvoeren van

een groepsplan voor spelling. Het is daarbij van belang om specifiek aandacht te besteden aan verschillen met de spelling van sommige klanken of woorden in het Engels.

Vanaf schooljaar 2022-2023 zal de Engelse leesvaardigheid van de leerlingen worden getoetst, zodat we deze ontwikkeling kunnen volgen en vergelijken met de Nederlandse leesvaardigheid. Met name als er sprake is van leesproblemen is dit interessant om in kaart te brengen, omdat de resultaten per taal kunnen verschillen.

De cognitieve resultaten worden, zowel op het gebied van het Nederlands als het Engels, nauwlettend gevolgd en onderzocht vanwege deelname aan de landelijke pilot Tweetalig Primair Onderwijs (TPO). Wij zijn tevreden over de resultaten van onze school op het gebied van TPO. Het betekent dat alle inspanningen op het gebied van samenwerking, afstemming en begeleiding van de Engelstalige en Nederlandstalige leerkrachten hun vruchten afwerpen. In schooljaar 2021-2022 zijn de resultaten van de leerlingen uit groep 8 gemeten en onderzocht, omdat dit de eerste lichting is die uitstroomt na 8 jaar tweetalig onderwijs. De onderzoeksresultaten zijn te vinden in Rapport eindmeting FoTo 2021-2022.

Eindtoets en referentieniveaus Taal en Rekenen

De 26 leerlingen van de Nederlands afdeling die in 2022 de Centrale Eindtoets hebben gemaakt, scoorden gemiddeld 542,9 (landelijk gemiddelde = 535,2). De afwijking ten opzichte van het landelijk gemiddelde is + 7,7. Dit is iets hoger dan afgelopen schooljaar en daarmee een vergelijkbaar resultaat.

Wat betreft de referentieniveaus zijn de resultaten van de Centrale Eindtoets als volgt verdeeld:

- Lezen:
 - 100% Streefniveau (2F)

Hierover zijn we tevreden, met name omdat de leerlingen acht jaar tweetalig onderwijs hebben gevolgd en de Nederlandse resultaten voor lezen goed (en zelfs iets verbeterd) zijn in vergelijking met het voorgaande leerjaar (zonder TPO).

- Rekenen:
 - 3,8% (1 leerling) onder functioneringsniveau (<1F)
 - 19,2% Functioneringsniveau (1F)
 - 76,9% Streefniveau (2F)

Voor 2022 was het doel om het streefniveau voor rekenen te verhogen naar 85%. Deze doelstelling is helaas (nog) niet behaald en in 2022 heeft ook één leerling onder het functioneringsniveau gescoord voor rekenen. Door vanaf schooljaar 2023-2024 met een nieuwe rekenmethode te gaan werken en de ondersteuning op het gebied van rekenen aan te passen, willen wij dat de leerlingen in 2024 minimaal het functioneringsniveau voor rekenen behalen en voor ca. 85% het streefniveau (bij gelijksoortige normering van de doorstroomtoets in groep 8).

- Taalverzorging:
 - 26,9% Functioneringsniveau (1F)
 - 73,1% Streefniveau (2F)

Voor 2022 was het doel om 90% van de leerlingen te laten uitstromen met een streefniveau voor taalverzorging. Deze doelstelling is helaas (nog) niet bereikt. Wij gaan ons verdiepen in de onderdelen die bij taalverzorging aan bod komen, zodat we de kinderen beter kunnen begeleiden bij de verschillende taalvaardigheden die getoetst worden.

Schooladviezen voortgezet onderwijs

In 2022 zijn de schooladviezen voor het voortgezet onderwijs als volgt verdeeld:

- 3,8% VMBO Theoretische Leerweg (TL)
- 7,7% TL / HAVO
- 23,1% HAVO / VWO
- 65,4% VWO

Naar aanleiding van de resultaten van de Centrale Eindtoets is één schooladvies naar boven bijgesteld. In 2022 is het percentage VWO adviezen wat hoger dan het voorgaande jaar (ca. 15%) en er zijn geen enkelvoudige HAVO adviezen gegeven.

Het schooladvies voor het voortgezet onderwijs blijkt in de meeste gevallen goed passend te zijn. Dit zien wij terug in de overzichten van onze oud-leerlingen in het voortgezet onderwijs. In 2022 is het niveau / schooltype van onze oud-leerlingen in het voortgezet onderwijs hetzelfde als hun schooladvies. Van de leerlingen die in 2021 zijn uitgestroomd naar het voortgezet onderwijs is één leerling een niveau afgestroomd en één leerling een niveau opgestroomd. Van de leerlingen die in 2020 van de HSV Nederlandse afdeling zijn uitgestroomd, is één leerling afgestroomd naar een lager niveau en zijn 3 leerlingen opgestroomd naar een hoger niveau. De overige 24 leerlingen zijn op hetzelfde niveau als het schooladvies gebleven.

In verband met de eerste lichter uitstroom vanuit ons tweetalig basisonderwijs, zijn de opties voor tweetalig voortgezet onderwijs voor de leerlingen en ouders in kaart gebracht. Ook de mogelijkheden om Engels op een hoger niveau te volgen op de middelbare school zijn onderzocht, zodat leerlingen en ouders weten wat er te kiezen valt en een doorgaande lijn in het Engelstalig onderwijs mogelijk is.

In 2022 zijn twee leerlingen uitgestroomd naar tweetalig voortgezet onderwijs.

Sociale veiligheid

We gebruiken het meetinstrument Zien! om de sociaal-emotionele ontwikkeling van de leerlingen in kaart te brengen. Door de leerkrachten wordt een observatielijst ingevuld en de oudere leerlingen kunnen zelf een vragenlijst invullen over hun welbevinden, sociale vaardigheden en gevoel van veiligheid. Aangezien dit meetinstrument wordt vervangen, zal volgend schooljaar Kindbegrip (ParnasSys) of Leerling in Beeld (Cito) worden gebruikt om het sociaal-emotioneel functioneren van de leerlingen in kaart te brengen.

Samen met de internationale afdeling wordt de Engelstalige methodiek Jigsaw gebruikt voor de (preventieve) lessen op het gebied van sociale veiligheid. Gedurende het schooljaar komen de volgende 6 thema's aan de orde: *Being Me in My World*, *Celebrating Difference*, *Dreams & Goals*, *Healthy Me*, *Relationships* en *Changing Me*.

Als er pestgedrag voorkomt, dan kan de methodiek van Zand Erover! curatief worden ingezet. Bij Zand erover! krijgen betrokken leerlingen de verantwoordelijkheid om een pestprobleem op te lossen. Dit gebeurt onder begeleiding van één van de leerkrachten die de training Zand erover! gevolgd heeft.

Op groepsniveau kan indien nodig Rots en Water - een psychofysieke sociale competentie training - worden gegeven door één van de leerkrachten die hierin is geschoold in 2022. Rots en Water richt zich op het bevorderen van een positieve ontwikkeling van sociale en emotionele competenties en het

voorkomen en/of verminderen van problemen op het intrapersonlijke domein (hoe zien leerlingen zichzelf) en het interpersoonlijke domein (hoe gaan leerlingen met elkaar om).

De sfeer op school is open en er zijn korte lijnen, ook met de internationale afdeling, zodat eventuele problemen snel opgelost kunnen worden. Communicatie vindt bij voorkeur mondeling plaats en anders via whatsapp of e-mail. De directie zorgt ervoor dat ze wekelijks alle medewerkers spreken.

Naar aanleiding van een klacht van ouders en een onderzoek door een externe vertrouwenspersoon, zal in de komende periode worden gekeken naar wat we onder partnerschap met ouders verstaan en hoe we hier een gezamenlijke invulling aan kunnen geven die de kinderen ten goede komt.

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.

- *Instructie in kleine groepen voor met name begrijpend lezen en rekenen. Hierbij gaat het om inoefening 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 (2021: NA4 en NA8). In 2022 was het de bedoeling om op dezelfde manier ondersteuning te bieden in NA6 en NA7. Helaas is dit slechts gedeeltelijk gelukt, vanwege uitval door ziekte van collega's en gebrek aan vervangers.

- *Aandacht voor de werkhouding en executieve functies van kinderen; hoe pak je een opdracht aan, hoe plan je je werk, etc. (= prioriteit)*

In de bovenbouw wordt hier specifieke aandacht aan besteed en dat werpt zijn vruchten af.

- *Training voor de leerkrachten op het gebied van begrijpend 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 trainer op dit gebied. Voor volgend schooljaar is het idee om samen met het team van de Willemsparkschool een training rondom Close Reading te volgen. Dit sluit namelijk aan bij de werkwijze van IPC, waarmee beide scholen thematisch onderwijs vormgeven.

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.*

In 2022 konden de geplande uitjes naar een dansvoorstelling weer doorgaan. Er hebben ook gastlessen op school plaatsgevonden op het gebied van dans en de leerkrachten van groep 1 t/m 4 hebben zelf dansles gegeven.

- *Aanschaf van boeken om samen en hardop te lezen (bijvoorbeeld toneellezen) en het begrijpend lezen te stimuleren.*

In 2022 zijn er boeken aangeschaft rondom de thema's van IPC en in het kader van de Kinderboekenweek.

- *Gesproken taalinterventies 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 in de kleutergroepen gegeven aan de kinderen met een taalachterstand.

- *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.*

In schooljaar 2022-2023 zijn nieuwe Chromebooks aangeschaft, zodat per leerjaar 15 Chromebooks beschikbaar zijn voor de leerlingen. Ook is een aantal iPads aangeschaft, zodat in groep 1-2 met Kleuter in Beeld (leerlingvolgsysteem) gewerkt kan worden.

Verbeterpunten voor de komende periode

Vanuit dit jaarverslag komt een aantal actiepunten voor verbetering in 2023 en 2024 naar voren:

- Er wordt ingezet op bevordering van (begrijpend) lezen, waardoor ook de woordenschat wordt vergroot. In de komende tijd zullen we afwegen of de woordenschattoetsen van meerwaarde zijn en of we deze blijven gebruiken;
- In groep 3, 5 en 6 zijn de scores voor spelling en taalverzorging in 2022 rond het gemiddelde. Deze resultaten kunnen relatief makkelijk verhoogd worden door een foutenanalyse en het opstellen en uitvoeren van een groepsplan voor spelling. Het is daarbij van belang om specifiek aandacht te besteden aan verschillen met de spelling van sommige klanken of woorden in het Engels;
- Vanaf schooljaar 2022-2023 zal de Engelse leesvaardigheid van de leerlingen worden getoetst via Reading A-Z, zodat we deze ontwikkeling kunnen volgen en vergelijken met de Nederlandse leesvaardigheid. Met name als er sprake is van leesproblemen is dit nuttig om in kaart te brengen, omdat de resultaten per taal kunnen verschillen;
- Door vanaf schooljaar 2023-2024 met een nieuwe rekenmethode te gaan werken en de ondersteuning op het gebied van rekenen aan te passen, willen wij dat de leerlingen in 2024 minimaal het functioneringsniveau voor rekenen behalen en voor circa 85% het streefniveau (bij gelijksoortige normering van de doorstroomtoets in groep 8);
- Voor 2023 is het doel om circa 85% van de leerlingen te laten uitstromen met een streefniveau voor taalverzorging. Wij gaan ons verdiepen in de onderdelen die bij taalverzorging aan bod komen, zodat we de kinderen beter kunnen begeleiden bij de verschillende taalvaardigheden die getoetst worden;
- Keuze voor en implementatie van een nieuw meetinstrument om het sociaal-emotioneel functioneren van de leerlingen in kaart te brengen: Kindbegrip (ParnasSys) of Leerling in beeld (Cito);
- Gezamenlijke invulling geven aan partnerschap met ouders en verzorgers die de kinderen ten goede komt;

- Zo mogelijk samen met het team van de Willemsparkschool een training rondom Close Reading volgen, waardoor de leerkrachtvaardigheden op het gebied van begrijpend lezen vergroot worden.

HSV – INTERNATIONALE AFDELING

Passend onderwijs

Aan het begin van het jaar hebben de directeur van de internationale afdeling, de locatieleider en de intern begeleider (IB-er) een afspraak met alle individuele klassenleerkrachten om de meest recente testgegevens van hun huidige en vorige klas te analyseren, om de behoeften van individuele kinderen te bespreken en om eventuele leerplangebieden waaraan zij dit jaar aandacht zouden moeten besteden in kaart te brengen. Vervolgens komen parallelcollega's van de verschillende locaties samen om deze informatie te delen, de toetsresultaten van hun jaargroep te bestuderen en zo nodig algemene aanpassingen in het curriculum aan te brengen.



De locatieleider, de IB-er en de individuele leerkrachten komen in oktober opnieuw bijeen om de behoeften van elk kind in elke klas te bespreken. Waar nodig worden voor kleine groepjes en/of individuele kinderen handelingsplannen opgesteld. Dit proces van beoordeling van de kinderen wordt in juni herhaald.

De locatieleider en de IB-er komen wekelijks bijeen om de behoeften van individuele kinderen te bespreken. Daarnaast staat de IB-er dagelijks de leerkrachten leerondersteuning en de individuele klassenleerkrachten bij met raad en daad.

Het leerondersteuningsteam van alle locaties komt elk half jaar samen. Hiertoe behoren de IB-ers en de leerkrachten leerondersteuning. De IB-ers hebben daarnaast een of twee keer per jaar een bijeenkomst met het hele leiderschapsteam van de internationale afdeling. Wanneer wordt vastgesteld dat een kind een risico loopt of wanneer de school niet aan zijn/haar behoeften kan voldoen, wordt een Multi Disciplinair Teamvergadering (MDO) georganiseerd met de netwerkpartners die aan de desbetreffende school zijn toegewezen, d.w.z. schoolmaatschappelijk werker, onderwijsadviseur, schoolarts, enz. Deze worden per geval gehouden.

Aan het eind van het schooljaar vergaderen de klassenleraren met de klassenleraar van het volgende jaar om hen te informeren over de academische vooruitgang, de sociale en emotionele ontwikkeling van het kind en alle relevante informatie over het gezin. Medewerkers van onze plaatselijke middelbare scholen ontmoeten de kinderen en het personeel in de zomerperiode.

Onderwijsachterstanden en -opbrengsten

De grote meerderheid van de kinderen komt uit hoog opgeleide gezinnen en is niet zo kwetsbaar als sommige gezinnen. Alle mensen in de school zijn betrokken bij het toezicht op het welzijn van de kinderen en waar nodig helpen wij gezinnen toegang te krijgen tot de juiste hulp. Soms zijn er verschillende opvattingen over wat een geaccepteerde praktijk is met betrekking tot de zorg voor en discipline van kinderen. Wij zorgen ervoor dat de ouders worden geïnformeerd over wat in Nederland aanvaardbaar wordt geacht, met name wat betreft het toezicht op kinderen en discipline.

Wij hebben regelmatig contact met de schoolmaatschappelijk werker en andere instanties en werken met hen samen bij problemen die zich voordoen. Wij helpen de ouders ook bij het zoeken naar de beschikbare middelen. Velen van hen spreken geen Nederlands en zijn niet bekend met de beschikbare diensten.

Er zijn 64 kinderen die extra leerondersteuning krijgen van een leerkracht leerondersteuning, hetzij individueel hetzij in een kleine groep. Een kind krijgt ondersteuning via een individuele regeling met SPPOH en 2 leerlingen krijgen extra ondersteuning betaald door ouders. Drie niet-leerplichtige kinderen hebben momenteel een aangepast schoolrooster, terwijl naar alternatieve voorzieningen wordt gezocht. De schoolmaatschappelijk werker en SPPOH zijn hierbij betrokken (zie tabel op de volgende pagina voor locatiedetails).

Locatie	Aantal kinderen dat leerondersteuning ontvangt	Aantal kinderen met regelingen van SPPOH	Aantal kinderen dat wordt ondersteund door financiering van de ouders
KSS	9	0	0
NSL	15	0	1
VHS	15	3 - 1 cluster 2 - 2 SPPOH individueel arrangement	3 - 2 leerlingen uit ID1 - 1 leerling uit ID6
VNS	25	0	0

Sociale veiligheid

In de internationale afdeling hechten wij veel belang aan een veilige en stimulerende leeromgeving voor de kinderen. Veel van onze kinderen hebben een vluchtig leven en bezoeken vele scholen in verschillende delen van de wereld. Net als voor alle andere kinderen is het essentieel dat zij zich veilig voelen om te kunnen leren en wij besteden hier dan ook veel aandacht aan. Elke klas stelt regels op met betrekking tot het creëren van een rustige omgeving die bevorderlijk is voor het leren. Van de kinderen wordt verwacht dat zij zich op een rustige en ordelijke manier door de school bewegen met het oog op de veiligheid van iedereen.

Er is een vriendschaps- en antipestbeleid. Hieraan wordt veel aandacht besteed omdat er voortdurend nieuwe kinderen op school komen en het belangrijk is dat zij zich zo snel mogelijk opgenomen voelen en deel gaan uitmaken van de schoolgemeenschap. Bij pesten gebruiken we de aanpak Zand Erover!. Alle medewerkers hebben training gekregen en er zijn drie of meer aangewezen coördinatoren op elke locatie die regelmatig bijscholing volgen over de aanpak. Zand Erover! is een no blame-aanpak voor het omgaan met dergelijke situaties en past goed bij de cultuur van de school. De vriendschaps- en antipestaanpak is gebaseerd op een sterke samenwerking tussen alle partijen, waarbij kinderen, volwassenen op school en ouders nauw samenwerken.

Als onderdeel van het Jigsaw-programma gebruiken we de 'Solve it-techniek' om kinderen te helpen herkennen wat pesten is en hoe ze hun reacties daarop kunnen beheersen. In 2022 werd de aanpak drie keer gebruikt, twee keer op één locatie en één keer op een andere

Kinderen vullen jaarlijks een sociale veiligheidsenquête in van Scholen Met Succes. We gebruiken ook de *Pupil Attitude to School* en *Self from GL Assessments*. Deze worden zorgvuldig bekeken door de directeur van school, IB-er en leerkrachten. Kinderen die zich zorgen maken worden geïdentificeerd en er wordt een plan opgesteld. Over het algemeen zijn de meeste kinderen gelukkig op school hebben ze er plezier in.

NPO

Tijdens het eerste jaar van het project werden extra medewerkers in dienst genomen om rechtstreeks met kinderen te werken. Zij richtten zich met name op taalontwikkeling, waaronder schrijven en spelling en sociaal emotionele ontwikkeling. De leerkrachten werkten met de kinderen aan drama- en alfabetiseringsactiviteiten. Een team van assistenten werd opgeleid om kinderen extra ondersteuning te bieden op het gebied van lezen, schrijven en rekenen.

Het *Curriculum Recovery Team* werkte aan een aantal op taal gebaseerde initiatieven gericht op lezen, spreken en luisteren:

- Interventies in ID1-3 gericht op klankonderscheiding om kinderen op het verwachte niveau te brengen;
- Gebruik van drama om taal en emoties te koppelen aan de ervaringen van de kinderen in de coronaperiode;
- Instructie in kleine groepen, met name voor het ontwikkelen van kennis, vaardigheden en begrip op gebieden die nog niet worden beheerst, met aandacht voor de relatie met metacognitie;
- Aandacht voor de werkhouding en executieve functies van kinderen: Hoe pak je een opdracht aan, hoe plan je je werk, etc.;
- Training voor leerkrachten in begrijpend lezen met als doel de resultaten op groepsniveau te verbeteren.
- Gesproken taalinterventies voor de taalontwikkeling van zowel Nederlands (in HCCL-lessen) als Engels.
- Herinvoering van een programma van onderwijsbezoeken en een cultureel programma.
- Bewustwording van de IPC-doelen en regelmatige uitvoering van Jigsaw.
- Kinderen maken gebruik van technologie als een geïntegreerd onderdeel van het leerproces onder meer bij de HCCL-lessen.

In het tweede jaar van het programma is eveneens een deel van de gelden gebruikt voor extra handen in de school. Daarnaast is gewerkt aan de inbedding van taalontwikkeling in alle lessen door middel van professionele ontwikkeling van medewerkers (intervisie, klassenbezoek, training), de inschakeling van een extern deskundige op het gebied van schrijven en door te werken met *Leaders for Learning*.

Verbeterpunten voor de komende periode

De komende 2 schooljaren zal er gerichte aandacht blijven voor taalontwikkeling daarnaast zijn er op schoolniveau actieplannen opgesteld voor onder meer Buiten leren, Technologie en Wetenschap, Duurzaamheid, Portfolio's, IPC en Sociale relaties.

Stichting HSV is momenteel bezig met het formuleren van een nieuw strategisch plan en daar zal in 2024 een nieuw schoolplan uit voortvloeien. In de eerste helft van 2023 zijn we gestart met na te denken over onze doelstellingen voor de komende planperiode.

LIGHTHOUSE & THREE LITTLE SHIPS

Passend onderwijs

Gedurende het hele schooljaar hebben ouders van de Lighthouse leerlingen regelmatig (e-mail) contact met de teamleider of leerkracht van hun kind. Dit contact is minstens wekelijks en vaak dagelijks voor de kinderen met slechte communicatieve vaardigheden. Foto's en video's van het leren van leerlingen worden het hele jaar door met de ouders gedeeld als bewijs van het leren.

Voor elke leerling in het Early Intervention programma van Three Little Ships en de Lighthouse schoolklassen wordt twee keer per jaar een individueel handelingsplan geschreven en geëvalueerd. Dit plan is opgesteld met de expertise van de Leader for Learning en gedeeld met de ouders in een bijeenkomst met leerkrachten en assistenten. Er is werkdrukvrige tijd toegewezen aan de klassenleraren zodat zij de handelingsplannen kunnen opstellen en bijwerken.

Therapeuten, verbonden aan school maar werkzaam in een particuliere praktijk, verzorgen sensorische integratie therapie, ergotherapie en logopedie voor de leerlingen van Three Little Ships en Lighthouse. Aan de school is ook een schoolpsycholoog verbonden. Zij voerde op verzoek van de ouders psycho-educatieve beoordelingen uit bij leerlingen van de school. In alle gevallen werden haar eindrapporten door de ouders met de school gedeeld en bevatten zij aanbevelingen die in het handelingsplan van het kind werden opgenomen. Verder woont de psycholoog de multidisciplinaire teamvergaderingen met netwerkpartners bij en geeft schriftelijk deskundig advies. Wij werken ook nauw samen met een schoolmaatschappelijk werker.

Er zijn multidisciplinaire bijeenkomsten (MDO's) gehouden met het hoofd van de school, Leader for Learning, schoolmaatschappelijk werker, SPPOH-adviseur, onderwijspsycholoog en ouders om leerlingen te bespreken die extra zorg of alternatieve schoolplaatsing nodig hebben. Lighthouse kan SBO en SO TLV's aanvragen. Ook voor een SO TLV kan een financiering volgens een categorie laag, midden of hoog worden toegekend. In samenwerking met netwerkpartners hebben we verschillende MDO-bijeenkomsten gehouden en hebben we plaatsen veiliggesteld voor 2 leerlingen die overstappen naar het Nederlands speciaal onderwijs.

Een aantal schaduwondersteuners (van Flowin) ondersteunen kinderen in Lighthouse klas 1 en klas 2. Aangezien de leerlingen hun doelen met betrekking tot het verbeteren van de persoonlijke zelfstandigheid hadden bereikt, is de schaduwondersteuning in mei 2022 stopgezet. Een schaduw van ICBS ondersteunt sinds september een kind in klas 1.

Onderwijsachterstanden en -opbrengsten

Leerlingen op onze school kunnen als bijzonder kwetsbaar worden beschouwd. Kinderen met dergelijke ondersteuningsbehoefte kunnen een grote druk leggen op een gezin en de teamleden. Alle mensen in de school houden het welzijn van de kinderen in het oog en waar nodig helpen wij gezinnen toegang te krijgen tot de juiste hulp. Wij volgen de kinderen nauwlettend en hebben het nauwere contact dat wij tijdens de COVID met de ouders konden opbouwen, uitgebouwd en in stand gehouden. Voorheen was het contact beperkter. Voor sommige gezinnen kan de tijd dat een kind op school zit de broodnodige adempauze bieden. Gezinnen komen nu regelmatig langs voor leerevenementen en voor een deel van het individuele onderwijsprogramma. Wij helpen de ouders ook bij het gebruik van de beschikbare middelen zoals leerlingvervoer. Velen van hen spreken geen Nederlands en zijn niet bekend met de beschikbare diensten.

Sociale Veiligheid

Leerlingen van de Lighthouse School volgen een geïndividualiseerd curriculum dat een verscheidenheid aan leermogelijkheden biedt die speciaal voor die leerling zijn gepland. Er wordt sterk de nadruk gelegd op het aanleren van communicatieve en sociale vaardigheden en op veiligheid. Veel van de leerlingen moeten ook leren hoe ze zich in een schoolomgeving moeten redden en hoe ze moeten leren in een schoolomgeving, zoals aandacht vasthouden, luisteren naar instructies in een groep, taken afmaken, zelfstandig werken, omgaan met veranderingen. Leerkrachten en onderwijsassistenten besteden er veel aandacht aan dat de kinderen zich veilig voelen en levensvaardigheden aanleren.

NPO

In Lighthouse lag de nadruk op het ontwikkelen van sociale vaardigheden en het bevorderen van meer zelfstandigheid bij de kinderen. De COVID-middelen zijn gebruikt om een leerkracht een extra dag in dienst te nemen ter ondersteuning op dit gebied in beide klassen.

2.2 PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

DOELEN EN RESULTATEN

Wat betreft het personeelsbeleid koerst HSV op een stabiele formatie. We willen m.a.w. medewerkers die in dienst zijn graag behouden. Voor de internationale afdeling is dit ingewikkelder. Aangezien het hier bijna allemaal niet-Nederlandse leerkrachten betreft die, is gebleken, vaker verhuizen. Wat dat betreft lijken zij op de ouders van de kinderen die zij lesgeven; ook zij zijn meestal maar tijdelijk in Nederland. Bij de start van het schooljaar 2022-2023 was het aantal vacatures aanzienlijk minder was dan in de jaren daarvoor. Daarmee is het doel behaald. Ook voor het schooljaar 2023-2024 is de verwachting dat het aantal vacatures zal meevallen.

TOEKOMSTIGE ONTWIKKELINGEN

Het tekort aan leerkrachten in Nederland en in de grote steden neemt alleen maar toe. Daar is de HSV zich terdege van bewust. Dit speelt met name bij de Nederlandse afdeling. Om dit het hoofd te kunnen bieden is aanvullend beleid van de Haagsche Schoolvereniging nodig. Dit zal in 2023 worden opgepakt als onderdeel van het nieuwe strategische plan.

Daarop vooruitlopend is in 2022 een overeenkomst gesloten met externe partij gespecialiseerd in arbeidsmarktcommunicatie. Zij zullen HSV ondersteunen om via sociale media vacatures bekend te maken en HSV te positioneren als aantrekkelijke werkgever. Deze campagne zal worden gelanceerd in het voorjaar van 2023 met het oog op de vacatures in de loop naar het schooljaar 2023-2024.

Daarnaast is vanuit het samenwerkingsverband in de regio Haaglanden (SPPOH) duidelijk gemaakt dat het aantal leerlingen in het speciaal onderwijs en speciaal basisonderwijs de komende jaren zal moeten dalen, terwijl dit aantal de afgelopen jaren juist alleen maar is gestegen. Dit kan tot gevolg hebben dat het aantal leerlingen met complexe problematiek op de reguliere basisscholen gaat toenemen met een stijging van de werkdruk tot gevolg. Het is van belang om in gezamenlijkheid te bepalen of en op welke wijze de expertise van het IVIO, het Open Venster en The Lighthouse hierbij kan helpen.

STRATEGISCH PERSONEELSBELEID

De notitie strategisch personeelsbeleid is in 2021 vastgesteld met instemming van de GMR. 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, zie ook onder 'Toekomstige ontwikkelingen' op de vorige pagina. In lijn met het nieuwe strategische plan wordt het huidige personeelsbeleid geëvalueerd en indien nodig bijgesteld.

HSV maakt onderdeel uit van de opleidingsschool met InHolland. Tot op heden is daar nog weinig actieve invulling aangegeven maar dit zal in 2023 worden opgepakt

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 zes studiedagen per schooljaar in, waarvan er twee 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.

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 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.

PERSONEELSOMVANG EN ZIEKTEVERZUIM

Personeelsomvang per geslacht 2022. Peildatum 31-12-2022				
<i>Geslacht</i>		<i>Totaal</i>	<i>Fulltime</i>	<i>Parttime</i>
<i>Vrouw</i>	Aantal Personen	186	46	140
	Bezetting (wtf)	134,08		
<i>Man</i>	Aantal Personen	23	12	11
	Bezetting (wtf)	17,30		

Personele bezetting in FTE (gemiddeld op jaarbasis)						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bestuur/Management	11,14	10,65	11,14	11,14	11,14	11,14
Personeel primair proces	106,23	104,32	99,20	96,40	96,27	96,27
Overig personeel	41,70	44,71	41,35	40,80	40,76	40,74
Totaal	159,07	159,68	151,69	148,34	148,17	148,15

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.

Ziekteverzuim per organisatorische eenheid 2022.			
Afdeling	Aantal mdw.	VP	MF
IVIO	30	13,92	3,41
Basisschool Haagsche Schoolvereniging	44	6,17	2,28
Willemspark	40	5,97	1,88
Het Open Venster	9	2,11	2,56
Internationale Afdeling	155	4,52	2,7
Lighthouse	21	3,99	3,4
Bovenschools niveau	5	0,93	0,26
<i>Gemiddeld verzuim HSV 2022</i>		5,58	2,66

Het verzuim is in 2022 gestegen ten opzichte van 2021. Toen kwam het gemiddelde verzuim uit op 4,32% en in 2022 op 5,58%. Het percentage ligt in 2022 ondanks de stijging nog wel onder het landelijke gemiddelde van 5,8 %. Ook de verzuimfrequentie is toegenomen van 1,86 in 2021 tot 2,66 in 2022.

Om het ziekteverzuim terug te dringen worden onder meer frequent verzuim gesprekken gevoerd. Daarnaast werken we vanaf januari 2023 met een verzuimconsulent. De bedrijfsarts wordt alleen nog ingezet als het (medisch) noodzakelijk is of wettelijk verplicht. De lijnen met de verzuimconsulent zijn kort en de wachttijden zijn beperkt waardoor er bij (dreigend) verzuim sneller externe expertise voor handen is.

VERLAGEN VAN DE WERKDRUK

De werkdruk (beleving) in het onderwijs in Nederland is hoog. Dit blijkt herhaaldelijk uit onderzoeken van onder meer de onderwijsinspectie en DUO.

Met als doel het aantal lesgebonden uren te kunnen verlagen en het werk meer te kunnen verdelen zijn de extra werkdruk middelen, na een besluit hiertoe van de schoolteams, bij alle scholen/afdelingen ingezet voor extra leerkrachten en onderwijsassistenten.

BANENAFSPRAAK

In de banenafpraak hebben de overheids- en onderwijssectoren uitgesproken dat het belangrijk is om mensen met een arbeidsbeperking een baan te bieden in hun organisaties en zo volwaardig mee te laten doen in de maatschappij.

Stichting HSV heeft in het afgelopen jaar geen werknemers uit de doelgroep banenafpraak in dienst gehad noch aangenomen. Er zijn tot nu toe geen specifieke acties ondernomen om meer mensen uit de doelgroep banenafpraak aan te nemen, maar de stichting staat er uiteraard wel voor open. In het verlengde van het nieuwe strategische beleidsplan zal er ook een nieuw strategisch plan voor HRM worden ontwikkeld. In dit plan zal ook de banenafpraak een plek krijgen.

BIJZONDERE BEKOSTIGING PROFESSIONALISERING EN BEGELEIDING STARTENDE SCHOOLLEIDERS EN LEERKRACHTEN

Voor een goede en duurzame onderwijskwaliteit zijn goed opgeleide, professionals. Daarom is in het sectorakkoord de ambitie opgenomen dat startende leraren en startende schoolleiders een effectief inwerk- en begeleidingsprogramma volgen, als onderdeel van strategisch personeelsbeleid. Bij HSV is dit niet anders.

In 2022 waren er geen startende schoolleiders bij HSV, maar wel een aanzienlijk aantal startende (internationale) leerkrachten. Met behulp van de middelen van de bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding van startende leerkrachten en schoolleiders zijn ervaren leerkrachten op school-/locatieniveau vrij geroosterd zodanig dat ze startende leerkrachten op de werkvloer konden begeleiden.

NATIONAAL PROGRAMMA ONDERWIJS (NPO)

In het kader van de extra verstrekte subsidie voor het NPO (Nationaal programma Onderwijs) hebben alle scholen een analyse gemaakt van de achterstanden bij leerlingen die door COVID zijn geraakt. Vervolgens is op basis van een menukaart in samenspraak met de medezeggenschapsraad gekozen voor een aanpak van deze achterstanden die wetenschappelijk het meeste resultaat oplevert. In hoofdstuk 2.1 is per school onder het kopje NPO aangegeven aan welke doelstellingen is gewerkt.

In de tabel op de volgende pagina is te zien dat de ontvangen gelden volledig zijn besteed aan personeel. Een zeer klein deel van dit personeel was niet in loondienst. In totaal hebben we €792.583 aan NPO gelden ontvangen waarvan €17.902 voor de School voor Jong Talent. Aangezien deze gelden op andere wijze worden verantwoord zijn ze niet opgenomen in de tabel.

	Ontvangen NPO-middelen 2022	Bestede NPO-middelen 2022	% Personeel niet in loondienst (PNIL)	% Personeel in loondienst
<i>05VW</i>				
Nederlandse Afdeling	€131.896	100%	0%	100%
Internationale Afdeling	€384.775	100%	1%	99%
Lighthouse Special Education	€13.452	100%	0%	100%
<i>14DG</i>				
Willemspark	€132.320	100%	14%	86%
Het Open Venster	€17.710	100%	0%	100%
<i>00WO</i>				
Instituut voor Individueel Onderwijs (IVIO)	€94.528	100%	15%	85%
Totaal	€774.681			

2.3 HUISVESTING & FACILITAIRE ZAKEN

DOELEN EN RESULTATEN

Voor HSV is het belangrijk dat het gebouw aan de Nassaulaan wordt uitgebreid en gerenoveerd. Hier zijn in 2022 enkele stappen gezet. Zo is met de gemeenste Den Haag een intentieovereenkomst gesloten waarin het pand wordt verkocht, nu eigendom van BV Haagsche Schoolvereniging, aan de gemeente. Daar staat tegenover dat de gemeente voldoende middelen beschikbaar stelt voor de aanbouw en renovatie. Tegenvaller was dat de daartoe aangevraagde omgevingsvergunning door de gemeente buiten behandeling werd gesteld. Wel weer met als bijkomend voordeel dat opnieuw besprekingen met de gemeente zijn gestart om de projecten aanbouw en renovatie te combineren tot een project. Of dit gaat lukken zal in 2023 duidelijk worden.

Een ander doel dat was het sluiten van een overeenkomst inzake de schoonmaak en glasbewassing. Hiertoe is een aanbesteding uitgezet in het voorjaar met ondersteuning van de Onderwijs Inkoopgroep (OIG). Uiteindelijk is het contract gegund aan Sense Cleaning in Rotterdam met ingang van 15 juni 2022.

Tot slot is er een nieuw contract afgesloten met Kyocera voor de printers en scanners van de HSV.

TOEKOMSTIGE ONTWIKKELINGEN

Zoals hiervoor geschetst heeft het gebouw aan de Nassaulaan de hoogste prioriteit de komende jaren. HSV streeft ernaar dat het aanbouw en renovatie in 2027 zullen plaatsvinden. Daarnaast zijn er plannen voor renovatie van de school aan de Laan van Poot (IVIO).

Gezien de onzekerheid rond de aanbouw en renovatie van de Nassaulaan zijn hiervoor geen kosten of baten begroot. Kosten die zullen worden gemaakt zijn een voorfinanciering ten opzichte van de bekostiging die vanuit de gemeente Den Haag zal worden verstrekt. Deze kosten worden geboekt op de BV. Eventuele eigen bijdragen van HSV zullen ten laste worden gebracht van het eigen vermogen van HSV, meer specifiek de private reserve 'huisvesting'.

DUURZAAMHEID & MAATSCHAPPELIJK VERANTWOORD ONDERNEMEN

HSV heeft afgelopen jaren stevig geïnvesteerd in zonnepanelen. Deze zijn geïnstalleerd op alle gebouwen voorover deze dat mogelijk maken. Daarnaast is in de afgelopen jaren waar mogelijk led-verlichting aangebracht in de scholen. Met de gemeente Den Haag zijn gesprekken gevoerd over de verduurzaming van het gebouw van IVIO aan de Laan van Poot onder meer door het aanbrengen van gevelisolatie en dubbelglas. Hiervoor is inmiddels subsidie toegezegd door de gemeente. De hoop is dat dat het project in 2023-2024 kan worden uitgevoerd.

In 2022 is een overeenkomst gesloten voor het aanschaffen van CO2-meters. Deze zijn inmiddels in alle lokalen geïnstalleerd. Tenslotte is een overeenkomst gesloten met Seenons - Afval Goed Geregeld voor het gescheiden inzamelen van glas, plastic en drankverpakkingen. Deze overeenkomst wordt uitgevoerd vanaf 2023.

2.4 FINANCIËEL BELEID

ALGEMEEN

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 2023 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. Vanaf de begroting van 2022 is deze bijdrage teruggebracht tot respectievelijk 2% en 4% wegens door het bestuursbureau bereikte besparingen.

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. Mogelijk wordt dit systeem in 2023 vervangen door WIS collect vanwege de uitgebreidere functionaliteiten van dit programma.

INVESTERINGSBELEID

Ieder jaar wordt er een meerjarige investeringsbegroting opgesteld, zo ook in het kader van de meerjarenbegroting 2023-2027. Hierin is per investeringspost en per locatie opgenomen welke investeringen er gepland staan. Posten vanuit het meerjarenonderhoudsprogramma per locatie (MOP) zijn hierin eveneens verwerkt voor zover het om investeringen om gaat

TREASURY

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. Het treasurystatuut kunt u [hier](#) terugvinden.

ALLOCATIE VAN MIDDELEN

De rijksbekostiging die stichting HSV ontvangt komt integraal ten goede aan de onderwijsafdelingen die door HSV in stand worden gehouden. Ook aanvullende subsidies komen direct en volledig terecht bij de scholen. Dit geldt eveneens voor de lasten die gemoeid zijn met het uitvoeren van het onderwijs. Zo wordt er wel een schoonmaakcontract gesloten door HSV voor alle locaties van de stichting maar komen de kosten direct ten laste van de betreffende locatie. De overeenkomst is zo opgebouwd dat deze kosten per locatie direct inzichtelijk zijn en dus ook transparant ten laste van de school komen.

Vanuit de budgetten van de scholen leveren zij een bijdrage aan de bovenschoolse kosten. Hierbij kan gedacht worden aan de kosten van het bestuursbureau, de Raad van Toezicht en Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad. Deze zijn gemaximeerd op 4% van de baten van de scholen.

INTERN RISICOBEBEERSINGSSYSTEEM

Hieronder wordt op basis van de notitie risicomangement 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 ouderbijdragen (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 bij ziekte en dat werken bij de HSV voor fulltimers aantrekkelijker wordt gemaakt door extra compensatiedagen te verstrekken.

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 risicomangement 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 vier-ogen-principe wordt toegepast bij alle financiële beslissingen. De HR adviseur bereidt alle personele beslissingen voor en zorgt dat de directeuren 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 2022 betrof dit bij de HSV 26,87. Dit percentage ligt 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 eerder 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 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 geldt (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 2022 is vastgesteld op: € 966.330 (2021: € 821.517) en de signaleringswaarde op € 3.541.473 euro: (2021: € 2.874.405 euro). Het publieke deel van het Eigen Vermogen ligt daarmee 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.

3. Verantwoording van de financiën

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 2022 (Stichting) of de geconsolideerde jaarrekening 2022 (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.

Het jaarverslag 2021 werd in juni 2022 goedgekeurd, aan de Rijksoverheid verzonden en op de website van de stichting geplaatst.

De HSV heeft in totaal bijna € 985.000 tijdelijke extra subsidie ontvangen in 2022. Het gaat dan om de volgende onderwerpen:

- Noodplan lerarentekort G5
- Aantrekken zij-instromers
- Nationaal programma onderwijs i.v.m. COVID (NPO)

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 2022 twee 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 (zie paragraaf 2.1 bij de verslagen op schoolniveau). Voor het personeel zijn in de cafetarieregeling 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 bezien 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 werd er een nieuw contract opgesteld over de schoonmaak voor de gebouwen van de HSV. De contractwaarde lag 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. Om die reden heeft HSV besloten om over te gaan tot een

Europese aanbesteding via de Onderwijs Inkoop Groep. Deze aanbesteding is inmiddels afgerond. Een nieuw contract is afgesloten.

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 herverdeeffect 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.

LEERLINGENAANTAL

In de meerjarenbegroting 2023-2027 (MJB) wordt uitgegaan van het gelijk blijven van het aantal leerlingen ten opzichte van prognose op de teldatum 1 februari 2023 met uitzondering van de International Department (ID), die geleidelijk doorgroeit naar 670 leerlingen in 2027 en de Willemsparkschool en Lighthouse Special Education die beide een leerling stijgen. Dit geeft dan de volgende leerling prognose die in de MJB is verwerkt:

	01-02-2022	01-02-2023	01-02-2024	01-02-2025	01-02-2026
05VW	893	912	922	932	937
Nederlandse Afdeling	218	220	220	220	220
International Department	629	645	655	665	670
Lighthouse	17	18	18	18	18
Kon. Conservatorium	29	29	29	29	29
00WO					
IVIO	90	90	90	90	90
14DG	260	261	261	261	261
Willemspark	224	225	225	225	225
Het Open Vester	36	36	36	36	36
Totaal HSV	1243	1263	1273	1283	1288

FINANCIËEL RESULTAAT

Het jaar 2022 is afgesloten met een positief saldo van € 464.264, terwijl in de begroting een saldo van € 148.222 was voorzien. Dit resultaatverschil van € 316.042 is voornamelijk veroorzaakt door de toename van het aantal leerlingen in de Internationale Afdeling en het meevallen van de kosten van het private/niet bekostigde deel van de nieuwe CAO. Op de volgende pagina worden deze baten en lasten nader gespecificeerd en toegelicht.

	Gerealiseerd 2022	Begroting 2022	Vershil afgerond
Baten			
Hogere rijksbijdragen ter compensatie extra personele lasten ivm nieuwe CAO	€9.858.566	€9.187.272	€672.000
Hogere ouderbijdragen minus resultaat deelneming			€73.000
Lasten			
Hogere personele lasten	€12.155.423	€11.848.450	€307.000
Hogere overige instellingslasten	€1.122.759	€1.050.041	€73.000
Lagere huisvestingslasten minus resultaat deelneming (m.n. kosten gebouw NSL)	€1.108.956	€1.290.912	€45.000

KENGETALLEN

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

- *Weerstandsvermogen: 26,87% (2021: 22,72%)*

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 inzicht in de capaciteit van de organisatie om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen. Streefgetal was 5% maar is vanaf 2022 niet meer van toepassing bij analyse door de inspectie.

- *Solvabiliteit: 64,48% (2021: 64,87%)*

De solvabiliteit is het eigen vermogen, uitgedrukt in een percentage van het balanstotaal. Dit percentage (maximaal 100%) geeft 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: 30% of hoger. 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): 1,91% (2021: 1,81%)*

De liquiditeit geeft aan in welke mate een organisatie in staat is om op korte termijn aan alle betalingsverplichtingen te voldoen. Een liquiditeitsratio van 0,75 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: 3,12% (2021: 2.73%)*

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 was 0% maar is vanaf 2022 niet meer van toepassing bij analyse door de inspectie

BALANS

Uit de realisatie 2022 (zie pagina 43) kan ten aanzien van de balansposten het volgende worden opgemerkt:

- Het eigen vermogen van stichting HSV is toegenomen door het positieve resultaat boekjaar 2022.
- De hoogte van de voorzieningen is nagenoeg gelijk gebleven. Aan de voorziening langdurig zieken is in 2022 weinig gewijzigd. Er zijn einde boekjaar 2022 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. Dit verklaart ook de hoogte van het liquide bedrag eind 2022.
- Vanaf 2023 is het ministerie van OCW gaan 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.
- Vanaf boekjaar 2022 is ervoor gekozen om de bestaande reserves anders te rubriceren. De algemene publieke reserve wordt opgehoogd naar €966.330. en de personele publieke reserve is gesteld op €0.
- De nieuwe private (bestemmings-)reserve voor huisvesting is vastgesteld op € 1.975.666,- en die voor personeel op € 1.825.613. Het bestemmingsfonds privaat is gesteld op €0

REALISATIE 2022 EN MEERJARENBEGROTING 2023-2026

A1.	Gerealiseerd 2021	Gerealiseerd 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Personele bezetting in FTE:						
-Bestuur/Management	11,14	10,65	11,14	11,14	11,14	11,14
-Personeel primair proces/Doerend Personeel	106,23	104,32	99,20	96,40	96,27	96,27
-Ondersteunend personeel/overige medewerkers	41,70	44,71	41,35	40,80	40,76	40,74
	159,07	159,68	151,69	148,34	148,17	148,15
Leerlingen aantallen						
-Leerlingen aantallen per 31 december of de laatste bekende stand.	1213	1213	1243	1263	1273	1283
A 2. MEERJARENBEGROTING	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Balans						
Vaste Activa						
Immaterieel						
Materieel	3.223.544	3.115.861	3.209.323	3.123.113	3.049.249	2.959.709
Financieel	920.168	793.884	693.884	593.884	493.884	393.884
TOTAAL VASTE ACTIVA	4.143.712	3.909.745	3.903.207	3.716.997	3.543.133	3.353.593
Vlottende Activa						
Vorraden						
Vorderingen	558.505	388.518	440.952	540.952	640.952	740.952
Effecten						
Liquide Middelen	5.768.943	6.949.643	6.910.101	7.101.748	7.179.814	7.184.812
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	6.327.448	7.338.161	7.351.053	7.642.700	7.820.766	7.925.764
TOTAAL ACTIVA	10.471.160	11.247.906	11.254.260	11.359.697	11.363.899	11.279.357
<i>Eigen Vermogen</i>	<i>5.300.306</i>	<i>5.764.570</i>	<i>5.770.924</i>	<i>5.876.361</i>	<i>5.880.563</i>	<i>5.796.021</i>
Algemene Reserve	45.662	966.330	966.330	966.330	966.330	966.330
Bestemmingsreserves	4.174.693	3.801.279	3.807.633	3.913.070	3.917.272	3.832.730
Overige reserves/fondsen/aandeel derden	1.079.951	996.961	996.961	996.961	996.961	996.961
Voorzieningen	1.492.710	1.487.757	1.487.757	1.487.757	1.487.757	1.487.757
Langlopende schulden	179.796	163.594	163.594	163.594	163.594	163.594
Kortlopende schulden	3.498.349	3.831.986	3.831.986	3.831.986	3.831.986	3.831.986
Totaal Passiva	10.471.160	11.247.906	11.254.260	11.359.697	11.363.899	11.279.357

Staat/Raming van Baten en Lasten						
BATEN						
Rijksbijdragen	9.141.977	9.858.566	9.754.246	9.392.863	9.319.016	9.315.459
Overige overheidsbijdragen en subsidies	165.744	163.726	160.920	161.775	162.775	162.775
Baten in opdracht van derden	4.662.345	4.975.097	5.332.582	5.583.655	5.750.135	5.883.700
TOTAAL BATEN	13.970.066	14.997.389	15.247.748	15.138.293	15.231.926	15.361.934
LASTEN						
Personeelslasten	11.347.102	12.155.423	12.941.645	12.724.198	12.900.008	13.075.336
Afschrijvingen	352.468	350.523	370.503	380.710	388.864	404.540
Huisvestingslasten	844.163	758.433	811.280	833.800	845.300	868.800
Overige lasten	998.522	1.122.759	1.070.400	1.094.150	1.093.550	1.097.800
TOTAAL LASTEN	13.542.255	14.387.138	15.193.828	15.032.858	15.227.722	15.446.476
Saldo baten en lasten gewone bedrijfsvoering	427.811	610.251	53.920	105.435	4.204	-84.542
Saldo financiële bedrijfsvoering (rentebaten +/- rentelasten)	-24.686	-21.652	0	0	0	0
Saldo buitengewone baten en lasten	-23.025	-124.335				
Totaal resultaat	380.100	464.264	53.920	105.435	4.204	-84.542

In de realisatie 2002 en de meerjarenbegroting 2023-206 komen de volgende zaken naar voren voor zover niet eerder in dit document opgenomen.

Baten

Rijksbijdragen

Er zijn een aantal ontwikkelingen van de rijksbijdrage, zeker in meerjarenperspectief, die van invloed zijn op de begroting in de komende jaren:

- De vereenvoudiging van de bekostiging leidt tot minder inkomsten van ca. 240 k€. Deze teruggang wordt van 2023-2025 nog in een aflopende overgangsregeling gedeeltelijk gecompenseerd. Voor de jaren daarna wordt rekening gehouden met het volledige effect van de daling.
- De NPO-subsidies lopen dit schooljaar af, terwijl er al sprake is van een lager bedrag ten opzichte van voorgaande jaren. Dit leidt tot een daling aan de inkomstenkant van 800k€ naar 370k€. Ook het G5 Noodplan ten behoeve van het lerarentekort loopt af per 31 juli 2024.
- In 2022 zijn er twee CAO's afgesproken. Een die de salarisschalen in het PO gelijktrekt t.o.v. het VO. In de tweede CAO is een flinke loonstijging afgesproken. De bekostiging groeit hierin mee, maar niet voor het privaat bekostigde deel van HSV. Voor dit deel zal HSV dus andere financiering moeten vinden, zoals stijging van de schoolfees (zie Overige baten).
- Tenslotte is de verwachting (PO-Raad) dat er nog een 1,4% inflatiecorrectie zal worden verwerkt in de bekostiging. Deze is verwerkt in de MJB.
- Voor Lighthouse Special Education wordt ervan uitgegaan dat de overeenkomst met het samenwerkingsverband, SPPOH, wordt verlengd vanaf het schooljaar 2023-2024. Met deze inkomsten wordt de bekostiging van het Rijk aangevuld tot het niveau van het speciaal onderwijs.

Overige overheidsbijdragen

Hier zijn vooral de subsidies van de gemeente Den Haag opgenomen. Hier worden geen aanzienlijke wijzigingen verwacht in meerjarig perspectief.

Overige baten

De ouderbijdragen blijven gelijk voor de meeste afdelingen van HSV, met de volgende uitzonderingen:

- De ouderbijdrage bij het Open Venster stijgt van € 9.600 naar € 9.840 in 2023-2024.
- Voor de International Department worden 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 algemene cao-stijging in 2022 was 4,75%. Verder zijn de salarisschalen en overige arbeidsvoorwaarden gelijk gesteld aan die van het voortgezet onderwijs. Voor 2023 is rekening gehouden met de mogelijkheid van een nieuwe cao-verhoging van 5% op het niet-publieke deel. Voor de jaren erna is 3% aangehouden. Deze zaken werken door in de meerjarenbegroting en hebben een verhoging van de fee voor ouders tot gevolg voor de International Department ten bedrage van €250,-- met ingang van 1 augustus 2023. 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 2024.

Lasten

Personeelslasten

Er is een reservering opgenomen voor een mogelijke CAO-stijging van 5% in 2023 en 3% in de jaren daarna over het niet-bekostigde gedeelte van de personeelslasten. De verwachting is daarmee dat de stijging van de personeelslasten niet volledig kan worden gecompenseerd. De formatie zal zich daar dus op moeten aanpassen. Deze reductie is in de MJB verwerkt in de jaren 2024 en verder. Voor 2023 is deze formatieve aanpassing nog niet noodzakelijk. Het zal zaak zijn ieder jaar bij het opstellen van de MJB na te gaan of het inderdaad noodzakelijk is de formatie aan te passen gezien de ontwikkelingen van de bekostiging en het leerlingenaantal.

Afschrijvingen

De afschrijven blijven in grote lijnen gelijk met het boekjaar 2022. Na de mogelijke aanpassingen van de locatie Nassaulaan en eventuele andere gebouwen (o.a. Laan van Poot) kunnen deze toenemen.

Huisvestingslasten

Belangrijkste onzekere factor is hier de ontwikkeling van de energielasten. De huidige overeenkomst van HSV loopt tot en met 31 december 2025. In deze overeenkomst zijn de tarieven voor ca. 90% van de prijs vast. In 2021 gedroegen de kosten 62 k€. Hoe de situatie vanaf 1 januari 2026 zal zijn is ongewis. In de MJB is rekening gehouden met een stijging van de lasten van 77k € in 2023 tot 99 k€ in 2027. Het zal zaak zijn om de MJB jaarlijks aan te passen op de nieuwe ontwikkelingen.

Overige lasten

De grootste post zijn hier de leer- en hulpmiddelen. De verwachting is dat deze kosten zullen toenemen van 170 k€ (jaarrekening 2021) naar 220 k€ in 2027 ondanks een nieuw contract dat is afgesloten met Heutink via de Onderwijsinkoopgroep. De kosten voor de Raad van Toezicht zijn naar boven bijgesteld, van € 5.500 naar € 12.000.

BELANGRIJKSTE RISICO'S

Stichting HSV ziet voor de komende jaren onderstaande mogelijke risico's. Per risico zijn maatregelen opgenomen om het betreffende risico te beperken of af te dekken danwel nader te onderzoeken zodanig dat adequate maatregelen genomen kunnen worden.

Risico (1)

Maximering vrijwillige ouderbijdrage.

Maatregelen

Eerder is aangekondigd dat het kabinet mogelijk met wetgeving komt waardoor de vrijwillige ouderbijdragen, die scholen mogen vragen, wordt gemaximeerd. Dat kan flinke gevolgen hebben voor HSV, met name voor Het Open Venster en, in mindere mate, voor de andere reguliere Nederlandse basisscholen. Om die reden wordt in 2023 onderzocht welke alternatieve publieke en/of private inkomsten mogelijk zijn en welke (financiële en personele) scenario's zich kunnen voordoen als de ouderbijdrage (deels) wegvalt.

Operationeel risico

Loonstijging OP en OOP in de nieuwe CAO

Maatregelen

De Internationale afdeling wordt voor een belangrijk deel gefinancierd uit private middelen, d.w.z. de wettelijk verplichte cursusgeldten die de ouders betalen. Voor 2023 is rekening gehouden met de mogelijkheid van een nieuwe cao-verhoging van 5% op het niet-publieke deel. Voor de jaren erna is 3% aangehouden. Deze zaken werken door in de meerjarenbegroting en hebben een verhoging van de fee voor ouders tot gevolg voor de International Department ten bedrage van €250,- met ingang van 1 augustus 2023. 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 2024.

Risico (2)

Stijging energielasten

Maatregelen

Het huidige energiecontract is eindig en de ontwikkelingen op de energiemarkt bijzonder lastig voorspelbaar, maar de verwachting is dat de kosten gaan stijgen. Om die reden is er op voorhand rekening gehouden met een stijging van de lasten van 77k € in 2023 tot 99 k€ in 2027. Het zal zaak zijn om de MJB jaarlijks aan te passen op de nieuwe ontwikkelingen.

Risico (3)

Stijging huisvestingslasten

Maatregelen

Hoogstwaarschijnlijk wordt de locatie aan de Nassaulaan in 2027 gerenoveerd en uitgebreid. Het economisch eigendom van het pand wordt dan ook van de BV overgedragen aan de gemeente. Veel van de kosten die hiermee gepaard gaan zullen worden gedekt door de gemeente, maar vermoedelijk niet alle. Om die reden heeft stichting HSV een bestemmingsreserve voor huisvestingslasten opgenomen.

Risico (4)

De overeenkomst voor Lighthouse Special Education met SPPOH loopt af eind 2023

Maatregelen

De verwachting is dat de overeenkomst door loopt, maar voor het geval dat (deels) dit niet zo is zal in 2023 worden onderzocht welke alternatieve publieke en/of private inkomsten mogelijk zijn en welke (financiële en personele) scenario's zich kunnen voordoen als overeenkomst niet wordt verlengd.

Risico (5)

Inkrimping SbO en wegvallen subsidie Jonge Risico kind

Maatregelen

SPPOH heeft besloten, dat het percentage leerlingen dat wordt toegelaten op het SBO naar beden moet waardoor er voldoende middelen overblijven voor de basisondersteuning op de reguliere basisscholen. Dit betekent dat IVIO vermoedelijk 1 tot 5 leerlingen zal moeten afbouwen. Daarnaast is het onduidelijk of de extra middelen voor jonge risico kinderen op IVIO vanuit SPPOH worden afgebouwd. In de meerjaren personeelsformatie en de begroting 2023 en verder zal met deze terugloop rekening gehouden moeten worden. Vanwege natuurlijk verloop is de verwachting dat een eventuele terugloop niet tot financiële problemen zal leiden.

Risico (6)

Landelijk tekort onderwijspersoneel (directie, OP en OOP)

Maatregelen

Gezien de krapte op de arbeidsmarkt is het van belang om expliciet aandacht te blijven besteden aan het behouden en aantrekken van personeel. Hiertoe heeft HSV een overeenkomst afgesloten met Jobpromoter. Jobpromoter brengt met een gerichte online campagne vacatures onder de aandacht bij onze doelgroep.

Risico (7)

Landelijk tekort onderwijspersoneel (directie, OP en OOP)

Maatregelen

Gezien de krapte op de arbeidsmarkt is het van belang om expliciet aandacht te blijven besteden aan het behouden en aantrekken van personeel. Hiertoe heeft HSV een overeenkomst afgesloten met Jobpromoter. Jobpromoter brengt met een gerichte online campagne vacatures onder de aandacht bij onze doelgroep.

Risico (8)

Daling leerlingenaantal

Maatregelen

We verwachten de komende jaren een stabiel leerlingenaantal met zelf een lichte stijging in de International Department, maar mocht het aantal leerlingen toch dalen dan kan dit een teruglopend aantal leerkrachten tot gevolg hebben vanwege teruglopende inkomsten. Mocht dit zich voordoen dan kan dit in eerste instantie financieel worden opgevangen door de bestemmingsreserve voor personele lasten en in tweede instantie via natuurlijk verloop.

4. Verslag intern 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 statuten van de stichting en het huishoudelijk reglement. Bij de uitoefening van deze taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden hanteert de Raad van Toezicht als leidraad de code goed bestuur voor het primair onderwijs. 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 ontvingen voor hun werk in 2022 geen bezoldiging, maar een vrijwilligersvergoeding. De samenstelling van de Raad van Toezicht was als volgt:

- De heer C. Berendsen (Voorzitter)

Interimmanager

Nevenfuncties:

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

- Mevr. B. Le Haen-de Croon

Advocaat en partner Croon advocaten

Nevenfuncties:

- Lid Raad van de Haagse Orde van Advocaten

- De heer J.I. van der Rest

Hoogleraar Bedrijfswetenschappen, Universiteit Leiden

- Mevr. M. Sietaram-van der Meer (sinds juni 2022)

Senior managing consultant bij Berenschot

- De heer J. Twiss-Quarles van Ufford

In verband met een benoeming in het buitenland is de heer Twiss in mei 2022 teruggetreden als lid van de RvT.

Op de website van de HSV (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 (afgetreden) leden voor hun enorme betrokkenheid bij en inzet voor de scholen, het personeel en de leerlingen.

Vergoedingen/Rooster van aan/afreden Raad van Toezicht 2022

Vergoedingen RvT 2021	Aangetreden	Herbenoembaar	Aftredend	Bedrag 2022
Dhr. C. Berendsen	1/8/2019	1/8/2023	1/8/2027	€ 1.120
Mevr. B. Le Haen-de Croon	1/8/2020	1/8/2024	1/8/2028	€ 950
Jean-Pierre van der Rest	1/8/2021	1/8/2025	1/8/2029	€ 950
Mevr. M. Sietaram-van der Meer	14/6/2022	14/6/2026	14/6/2030	€ 554

De leden van de Raad van Toezicht hebben het recht te verzoeken om een reiskostenvergoeding van €0,19 per kilometer. In 2022 zijn geen reiskostenvergoedingen gedeclareerd.

De Raad van Toezicht evalueert frequent het bestuur van de HSV. 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 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: 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.

In verband met bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd van de bestuurder, de heer van der Vlucht, in juli 2022, heeft de Raad van Toezicht begin 2022 de werving voor een opvolger gestart. Om dit proces te begeleiden, zijn drie bureaus gevraagd een offerte uit te brengen. Van Beekveldt en Terpstra heeft vervolgens de opdracht verworven.

Ondanks twee wervingsrondes is het niet gelukt voor de zomervakantie een geschikte nieuwe bestuurder te vinden. De werving is in het najaar vervolgd en een interim bestuurder is aangesteld. In het najaar is de derde wervingsronde gestart en is met mevrouw Ingrid La Haye een geschikte nieuwe bestuurder aangesteld. Zij is inmiddels (in maart 2023) gestart.

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:

<ul style="list-style-type: none">• COVID19 actuele situatie• Inspectiebezoek NA en WP-stelselonderzoek• Bijpraten procedure bouwplan NSL	<ul style="list-style-type: none">• Verlengen contract accountant• Juridisch/fiscaal advies bouwplan NSL Nationaal herstelplan COVID19• Integriteitscode.
---	---

<ul style="list-style-type: none"> • Bestuursrapporten tevredenheidsonderzoeken • Rapportages bestuurder • Vaststellen Verslag Raad van Toezicht • Besluitvorming pand Nassaulaan • Klokkenluidersregeling • Doelen bestuursbureau • Overzicht schoolbezoeken Raad van Toezicht • Urenverdeling schooljaar 2021/22 • Bestuursformatieplan 2021/2022 • Accountantsverslag 2020 • Standpunt OCW over karakter ouderbijdragen IGBO • Jaarverslag HSV 2020, infographic • Proces vacature lid en vz Raad van Toezicht 	<ul style="list-style-type: none"> • Vacatures RvT • Protocol vrijwilligersvergoeding RvT. • Profiel + proces nieuwe bestuurder • Vergaderrooster 21/22. • Opdrachten HSV komende jaren • Portefeuilleverdeling Raad van Toezicht • Planning onderwerpen 2021/2022 • Effect Wet bestuur en toezicht rechtspersonen • Notitie strategisch personeelsbeleid • Werkzaamheden bestuursbureau 2020/2021 • Leerlingenaantal 1/10/2021 • Planning schoolbezoeken door Raad van Toezicht. • Agenda gezamenlijke vergadering RvT/GMR
--	--

Er heeft gemeenschappelijk overleg plaatsgevonden tussen de Raad van Toezicht en de GMR. Onderwerp was onder andere het profiel van de nieuwe bestuurder. 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 ervaringen nieuwe personeelsleden scholen.
- Bijeenkomst social media.
- Kennismaking met nog niet eerder bezochte scholen.
- Studiedag over tweetalig onderwijs.
- Professional development meeting teachers
- Een intervisiebijeenkomst.
- Learning support staff meeting inzake passend onderwijs

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

De Raad van Toezicht constateert 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 wordt beter 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 2022 is de Raad van Toezicht niet gebleken dat er aanwijzingen van fraude zijn. In de notitie risicomanagement en in de vastgestelde

P&C-cyclus zijn voldoende waarborgen opgenomen die frauderisico's beperken. De bestuurder in samenspraak met 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 hypotheke), 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.

(FINANCIËEL) JAARVERSLAG

2022

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/>

KENGETALLEN

	2022	2021
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	1,92	1,83
Solvabiliteit 1 (<i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	49,45	48,75
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	65,69	66,00
Rentabiliteit (<i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i>)	2,27	2,56
Weerstandsvermogen excl. MVA (<i>Eigen vermogen - materiële vaste activa) / rijksbijdragen * 100%</i>)	14,51	9,28
Weerstandsvermogen incl. MVA (<i>Eigen vermogen / totale baten * 100%</i>)	38,48	37,99
Huisvestingsratio (<i>Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen) / totale lasten * 100 %</i>)	6,09	6,40
Materiële lasten / totale lasten (in %)	16,99	16,54
Personele lasten / totale lasten (in %)	83,01	83,46
Materiële lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	16,28	16,39
Personele lasten / totale lasten + fin. lasten (in %)	83,72	83,61

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 activiteiten bestaan uit het geven van primair onderwijs. De stichting is gevestigd te Den Haag en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Den Haag onder nummer 41150342. De B.V. is eveneens gevestigd te Den Haag en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 27014142.

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 waarderingssysteem 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.

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 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 € 900 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.

(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.

Geormerkte 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 2022 is 110,9%

Per ultimo 2021 was deze 110,2%

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 marktrisico, 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.

De instelling loopt geen renterisico en geen kasstroomrisico.

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 informatieverschaffingsdoeleinden 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 Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage**B2 BALANS PER 31 december 2022**

(na verwerking resultaatbestemming)

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
	1				
Grond en gebouwen		2.381.739		2.425.564	
Technische zaken		463.702		498.761	
Bedrijfsauto		2.973		7.433	
Meubilair		744.706		770.680	
ICT		371.683		373.096	
OLP en apparatuur		<u>369.682</u>		<u>375.972</u>	
			4.334.485		4.451.507
Financiële vaste activa					
	2				
Waarborgsommen		<u>0</u>		<u>1.950</u>	
			0		1.950
Vlottende activa					
Vorderingen					
	3				
Ministerie van OCW		0		373.853	
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>271.851</u>		<u>167.605</u>	
			271.851		541.458
Liquide middelen					
	4		<u>7.051.012</u>		<u>5.877.517</u>
				<u>11.657.348</u>	<u>10.872.431</u>

Stichting Haagse Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage**B2 BALANS PER 31 december 2022**
(na verwerking resultaatbestemming)

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	5				
Algemene reserve		966.330		8.162	
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)		3.823.818		4.234.731	
Bestemmingsfondsen (publiek en privaat)		0		82.990	
Herwaarderingsreserve (privaat)		<u>974.423</u>		<u>974.423</u>	
			5.764.570		5.300.306
Aandeel derden			15.565		18.004
Voorzieningen	6				
Personeelsvoorzieningen		306.246		302.117	
Overige voorzieningen		<u>1.587.278</u>		<u>1.573.861</u>	
			1.893.524		1.875.977
Langlopende schulden	7				
Overige langlopende schulden		<u>163.594</u>		<u>179.796</u>	
			163.594		179.796
Kortlopende schulden	8				
Crediteuren		188.417		100.984	
Belastingen en premies soc. verzekeringen		544.039		526.692	
Schulden terzake van pensioenen		148.845		155.583	
Ov. kortlopende schulden en overl. passiva		<u>2.938.793</u>		<u>2.715.089</u>	
			3.820.094		3.498.347
			<u>11.657.348</u>		<u>10.872.431</u>

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

		Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
Baten				
(Rijks)bijdragen	9	9.858.566	9.228.272	9.141.977
Overige overheidsbijdragen en subsidies	10	163.726	156.650	165.744
Overige baten	11	4.959.363	4.930.353	4.643.954
		<u>14.981.655</u>	<u>14.315.275</u>	<u>13.951.675</u>
Lasten				
Personele lasten	12	12.155.423	11.801.100	11.347.102
Afschrijvingen	13	359.862	388.462	361.827
Huisvestingslasten	14	839.774	902.450	822.561
Overige instellingslasten	15	1.142.943	1.050.041	1.015.727
		<u>14.498.002</u>	<u>14.142.053</u>	<u>13.547.218</u>
Saldo baten en lasten		<u>483.653</u>	<u>173.222</u>	<u>404.458</u>
Financiële baten en lasten				
Financiële lasten	16	21.828	25.000	24.809
Financiële baten en lasten		<u>-21.828</u>	<u>-25.000</u>	<u>-24.809</u>
Resultaat		<u>461.826</u>	<u>23.093</u>	<u>379.649</u>

B4 KASSTROOMOVERZICHT 2022

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.

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		483.653		404.458
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	359.862		361.827	
- Mutatie aandeel derden	-2.439		-451	
- Mutaties voorzieningen	17.547		367.456	
		374.970		728.831
Veranderingen in vlottende middelen				
- Vorderingen	269.607		-75.092	
- Kortlopende schulden	321.746		388.427	
		591.353		313.335
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.449.977		1.446.624
- Betaalde interest	-21.828		-24.809	
- Buitengewoon resultaat	-124.334		-23.024	
		-146.162		-47.833
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.303.815		1.398.791
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-242.840		-221.865	
Mutaties leningen u/g	1.950		0	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-240.890		-221.865
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	-16.202		0	
Aflossing langlopende schulden	0		-16.287	
Overige kapitaalmutaties	2.439		0	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-13.763		-16.287
Mutatie liquide middelen		<u>1.049.161</u>		<u>1.160.639</u>
Beginstand liquide middelen	5.877.517		4.693.402	
Mutatie liquide middelen	1.173.495		1.184.115	
Eindstand liquide middelen		<u>7.051.012</u>		<u>5.877.517</u>
Mutatie liquide middelen 1.173.495 - 1.049.161 = 124.334 (aandeel resultaat BV)				

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Grond en gebouwen	2.381.739	2.425.564
Technische zaken	463.702	498.761
Bedrijfsauto	2.973	7.433
Meubilair	744.706	770.680
ICT	371.683	373.096
OLP en apparatuur	369.682	375.972
	<u>4.334.485</u>	<u>4.451.507</u>

	Grond en gebouwen	Technische zaken	Bedrijfs-auto	Meubilair	ICT	OLP en apparatuur	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde 31 december 2021</i>							
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
	<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>
<i>Mutaties</i>							
Investeringsen	0	9.555	0	29.514	132.362	71.410	242.840
Afschrijvingen	-43.824	-44.613	-4.460	-55.489	-133.776	-77.700	-359.862
	<u>-43.824</u>	<u>-35.058</u>	<u>-4.460</u>	<u>-25.975</u>	<u>-1.414</u>	<u>-6.291</u>	<u>-117.022</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2022</i>							
Aanschafwaarde	2.763.441	725.176	22.300	1.143.843	978.813	750.110	6.383.683
Cum. afschrijving	-381.701	-261.474	-19.327	-399.137	-607.130	-380.429	-2.049.198
	<u>2.381.739</u>	<u>463.702</u>	<u>2.973</u>	<u>744.706</u>	<u>371.683</u>	<u>369.682</u>	<u>4.334.485</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	€ 1.400.000	01-01-2021
Verzekerde waarde gebouwen en terreinen	€ 5.690.000	01-01-2022

Toelichting:

In 2015 en 2018 zijn er verbouwingen privaat gefinancierd:

-Nieuwbouw Willemspark (boekwaarde € 241.000,-)

-Verbouwing/uitbreiding Roossenboomstraat (boekwaarde € 726.000,-).

De activa van de BV betreft ook privaat vermogen, boekwaarde: € 1.218.624,-.

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

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

	31-12-2022	31-12-2021			
	€	€			
2 Financiële vaste activa					
Waarborgsommen	0	1.950			
	<u>0</u>	<u>1.950</u>			
	Boek- waarde 01-01-22	Invester- ingen en verstrekte leningen	Desinv- estering- en en afgeloste leningen	Resultaat deelnem- ingen en aflos- singen	Boek- waarde 31-12-22
	€	€	€	€	€
Waarborgsommen	1.950	-1.950	0	0	0
	<u>1.950</u>	<u>-1.950</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	31-12-2022	31-12-2021			
	€	€			

3 Vorderingen

Ministerie van OCW	0	373.853
Overige vorderingen en overlopende activa	271.851	167.605
	<u>271.851</u>	<u>541.458</u>

Ministerie van OCW

Bekostiging OCW	0	373.853
	<u>0</u>	<u>373.853</u>

Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Gemeente: huur schoolgebouw	47.566	0
Overige vorderingen	94.738	49.693
Belastingdienst, vennootschapsbelasting	1.344	1.344
Vooruitbetaalde kosten	128.204	116.568
	<u>271.851</u>	<u>167.605</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€

4 Liquide middelen

Kasmiddelen	539	193
Banktegoeden	7.050.473	5.877.324
	<u>7.051.012</u>	<u>5.877.517</u>

Kasmiddelen

Kassen	539	193
	<u>539</u>	<u>193</u>

Banktegoeden

Betaalrekening bestuur	2.234.177	3.653.084
Spaarrekening	4.816.296	2.224.240
	<u>7.050.473</u>	<u>5.877.324</u>

PASSIVA

5 Eigen vermogen

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 1-1-2022	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-22
Algemene reserve	8.162	958.168	0	966.330
Bestemmingsreserves publiek (A)				
Personeel	813.355	-813.355	0	0
	<u>813.355</u>	<u>-813.355</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Huisvesting	1.300.000	675.666	0	1.975.666
Algemeen	22.538	0	0	22.538
Personeel	2.098.838	-273.225	0	1.825.613
	<u>3.421.376</u>	<u>402.441</u>	<u>0</u>	<u>3.823.817</u>
Totaal bestemmingsreserves (A + B)	<u>4.234.731</u>	<u>-410.914</u>	<u>0</u>	<u>3.823.817</u>
Bestemmingsfondsen privaat				
Bestemmingsfonds privaat	82.990	-82.990	0	0
	<u>82.990</u>	<u>-82.990</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Herwaarderingsreserve (privaat)	974.423	0	0	974.423
Eigen vermogen	<u>5.300.306</u>	<u>464.264</u>	<u>0</u>	<u>5.764.570</u>

	2022
Resultaat algemene reserve	958.168
Resultaat personeel	<u>-813.355</u>
Resultaat bestemmingsreserve privaat (A)	-813.355
Resultaat huisvesting	675.666
Resultaat algemeen	-
Resultaat personeel	<u>-273.225</u>
Resultaat bestemmingsreserve privaat (B)	402.441
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)	-410.914
Bestemmingsfonds privaat	-82.990
Resultaat Eigen Vermogen	<u>464.264</u>

Er is door Stichting Haagsche Schoolvereniging een bestemmingsreserve opgenomen ten behoeve van risico's voor verbouwingen (NSL) ten bedrage van € 2.100.000,-.

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 € 1.825.613,-.

Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage

6 Voorzieningen

	Saldo 1-1-2022	Dotaties	Onttrek- kingen	Vrijval	Saldo 31-12-22
Personeel					
ERD Ziekteverzuim- langdurig zieken	163.729	77.339	-75.738	0	165.330
Jubilea	132.561	8.798	-2.028	0	139.331
WAB	5.826	1.585	-5.826	0	1.585
Voorzieningen	<u>302.116</u>	<u>87.722</u>	<u>-83.592</u>	<u>0</u>	<u>306.246</u>
Overig					
Onderhoud	1.401.904	129.700	-116.283	0	1.415.321
Latente belastingen VPB	171.957	0	0	0	171.957
	<u>1.573.861</u>	<u>129.700</u>	<u>-116.283</u>	<u>0</u>	<u>1.587.278</u>
Voorzieningen	<u>1.875.977</u>	<u>217.422</u>	<u>-199.875</u>	<u>0</u>	<u>1.893.524</u>

Voorziening ERD Ziekteverzuim - langdurig zieken

De voorziening ERD Ziekteverzuim - langdurig werklozen heeft per 31-12-2022 de hoogte van € 165.330. De voorziening bestaat uit kortlopend, middel-langlopend en langlopend gedeelte. Hieronder wordt een uitsplitsing gemaakt:

Kort < 1 jaar	100.724
Middellang 1-5 jaar	64.606
Langlopend > 5 jaar	-
	<u>165.330</u>

Voorziening Jubilea

De voorziening jubilea is bijgesteld naar de benodigde hoogte om te kunnen voldoen aan de onttrekkingen in de komende jaren. Per 31-12-2022 is de hoogte van de voorziening € 139.331. De voorziening bestaat uit kortlopend, middel-langlopend en langlopend gedeelte. Hieronder wordt een uitsplitsing gemaakt:

Kort < 1 jaar	9.709
Middellang 1-5 jaar	49.343
Langlopend > 5 jaar	80.279
	<u>139.331</u>

Voorziening WAB

Kort < 1 jaar	1.585
	<u>1.585</u>

Voorziening onderhoud

De voorziening onderhoud heeft een overwegend langlopend karakter.

Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
7 Langlopende schulden		
Overige langlopende schulden	163.594	179.796
	<u>163.594</u>	<u>179.796</u>

	Boek- waarde 01-01- 22	Aange- gane lening 2022	Aflos- singen 2022	Boek- waarde 31-12- 22	Looptijd > 1 jaar	Looptijd >5 jaar
	€	€	€	€	€	€
Vooruitontvangen investeringssubsidies	179.796	-16.202	0	163.594	58.986	104.608
	<u>179.796</u>	<u>-16.202</u>	<u>0</u>	<u>163.594</u>	<u>58.986</u>	<u>104.608</u>
				31-12-2022		31-12-2021
				€		€

8 Kortlopende schulden

Crediteuren	188.417	100.984
Belastingen en premies soc. verzekeringen	544.039	526.692
Schulden terzake van pensioenen	148.845	155.583
Ov. kortlopende schulden en overl. passiva	2.938.793	2.715.089
	<u>3.820.094</u>	<u>3.498.347</u>

Belastingen en premies soc. verzekeringen

Loonheffing	543.698	526.273
Premie vervangingsfonds / participatiefonds	341	419
	<u>544.039</u>	<u>526.692</u>

Ov. kortlopende schulden en overl. passiva

Overige kortlopende schulden	46.909	64.095
SJT	1.572	8.066
Vooruitontvangen bedragen (Ouderbijdragen/cursusgelden)	2.338.975	2.113.879
Vooruitontvangen investeringssubsidies privaat	1.013	1.566
Nog te betalen vakantiegeld	391.430	366.396
Nog te betalen bindingstoelage	35.059	0
Vooruitontvangen investeringssubsidies gemeente	14.255	14.721
Transitoria credit	0	146.367
G5 Noodplan, EHK & zij-instromers	109.582	0
	<u>2.938.793</u>	<u>2.715.089</u>

Vooruitontvangen bedragen (Ouderbijdragen/cursusgelden)	-1	-1
Transitoria credit	1	1
	<u>0</u>	<u>0</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	
Vervolgpilot 2- talig onderwijs	1281693-1	aug-22	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 2022	Saldo per 31 december 2022
	Kenmerk	datum	€	€	€	€	€	€
		totaal						

G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen per 01 januari 2022	Subsidie-ontvangsten in verslagjaar	Overige ontvangsten in verslagjaar	Eigen bijdrage in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten per 31 december 2022	Saldo per 31 december 2022
	Kenmerk	datum	€	€	€	€	€	€	€	€
		totaal								

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022**Baten**

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
9 (Rijks)bijdragen			
Vergoeding personeel	5.995.389	5.605.400	5.606.592
Vergoeding Materiële Instandhouding	951.833	934.900	938.335
Vergoeding PAB	1.090.121	902.450	840.594
Vergoeding Werkdrukmiddelen	314.015	312.100	299.315
Vergoeding NPO	792.583	800.925	376.300
G5 Noodplannen (Covid, EHK, zij-instromers)	191.783	158.650	409.563
Overige subsidie zonder verrekeningsclausule	128.606	470.647	243.483
Overige subsidie met verrekeningsclausule	0	-377.825	17.232
Afdracht subsidie SJT	-172.304	-147.500	-146.799
Ontvangen doorbetaling Rijksbijdragen SWV	566.539	568.525	557.362
	<u>9.858.566</u>	<u>9.228.272</u>	<u>9.141.977</u>

10 Overige overheidsbijdragen en subsidies

Gemeente: vergoeding declarabele kosten	2.873	0	6.267
Gemeente: conciërgeregeling	12.501	12.050	11.939
Gemeente: overige vergoedingen	47.566	47.750	47.394
Gemeente: vrijval investeringssubsidies	15.655	16.925	16.504
Gemeente: vergoeding gymzaal	85.131	79.925	83.640
	<u>163.726</u>	<u>156.650</u>	<u>165.744</u>

11 Overige baten

Verhuur onroerende zaken	4.742	16.000	6.995
Baten schoolfonds/TSO	-2.728	0	0
Vrijval investeringssubsidie privaat	1.566	1.575	1.566
Ouderbijdragen	1.117.536	1.124.250	1.142.809
Cursusgelden	3.816.305	3.737.500	3.441.472
Overige baten personeel	4.956	14.703	0
Overige baten	16.987	36.325	44.739
Cultuurschakel	0	0	6.372
	<u>4.959.363</u>	<u>4.930.353</u>	<u>4.643.954</u>

Lasten**12 Personele lasten**

Lonen en salarissen	9.043.164	11.155.710	8.198.007
Sociale lasten	1.335.895	0	1.268.022
Premies PF	119.499	0	233.390
Premies VF	4.030	0	3.765
Pensioenlasten	1.337.329	0	1.346.257
Overige personele lasten	472.010	720.140	466.642
Uitkeringen (-/-)	-156.503	-74.750	-168.981
	<u>12.155.423</u>	<u>11.801.100</u>	<u>11.347.102</u>

Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
Lonen en salarissen			
Salariskosten directie	1.083.514	1.034.166	1.010.616
Salariskosten OP	7.414.790	8.054.388	7.060.085
Salariskosten OOP	1.742.561	1.577.663	1.719.579
Salariskosten vervanging eigen rekening	40.197	19.574	54.691
Vervanging ERD	136.789	180.000	120.622
Salariskosten individueel arrangementen	0	0	12.214
Salariskosten reg.begel.startende leerkr.&schoolleiders	223.218	0	0
Salariskosten ouderschapsverlof	97.254	64.081	152.892
Correctie sociale lasten	-1.335.895	0	-1.268.022
Correctie premies PF	0	0	-233.390
Correctie premies VF	0	0	-3.765
Correctie pensioenen	-1.337.329	0	-1.346.257
Salariskosten seniorenregeling	85.885	103.104	84.778
Salariskosten Inhaal- en ondersteuningsprogramma	684.290	0	294.173
Salariskosten EHK	-4.030	0	20.458
Salariskosten zij-instromers	-105.749	7.000	21.614
Nascholing	3.639	0	4.259
Salariskosten G5 Noodplan	58.425	8.000	54.442
Werkkosten via PSA	21.717	24.250	22.359
Salariskosten zw gerelateerde vervanging	56.480	71.695	117.122
Opname onbetaald verlof	7.122	11.789	2.248
Salariskosten werkdrukvermindering	170.287	0	297.288
	<u>9.043.164</u>	<u>11.155.710</u>	<u>8.198.007</u>
Sociale lasten			
Sociale lasten	1.335.895	0	1.268.022
	<u>1.335.895</u>	<u>0</u>	<u>1.268.022</u>
Premies PF			
Premies PF	119.499	0	233.390
	<u>119.499</u>	<u>0</u>	<u>233.390</u>
Premies VF			
Premies VF	4.030	0	3.765
	<u>4.030</u>	<u>0</u>	<u>3.765</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	1.337.329	0	1.346.257
	<u>1.337.329</u>	<u>0</u>	<u>1.346.257</u>
Overige personele lasten			
Nascholing	71.736	88.700	59.027
Kosten schoolbegeleiding	278	2.050	2.879
Mutatie VU/EJU	3.316	0	7.940
Kosten Arbo	67.115	43.800	56.365
Dotatie voorziening ERD Ziekteverzuim	77.339	0	163.729
Dotatie voorziening jubilea	8.798	0	7.119
Dotatie voorziening WAB	-4.241	0	5.826
Overige personeelskosten	36.621	23.534	50.189
Personele kosten contractbasis	211.464	495.556	36.853
Werkkosten via FA	28.592	28.500	32.042
Vrijval voorziening ERD	-75.738	0	0
Kwaliteitszorg	0	0	3.171

Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
Kosten zij-instromers	2.457	0	4.000
Premie Loyalis eigen rekening	44.272	38.000	37.502
	<u>472.010</u>	<u>720.140</u>	<u>466.642</u>
Uitkeringen (-/-)			
Uitkeringen (-/-)	-156.503	-74.750	-168.981
	<u>-156.503</u>	<u>-74.750</u>	<u>-168.981</u>

Personeelsbezetting

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Aantal FTE's	Aantal FTE's
DIR	10,65	11,14
OP	104,32	106,23
OOP	<u>44,71</u>	<u>41,70</u>
	<u>159,68</u>	<u>159,07</u>

Toelichting bezoldiging**WNT-verantwoording 2022**

De WNT is van toepassing op Stichting Haagsche Schoolvereniging
Het voor Stichting Haagsche Schoolvereniging toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022: € 154.000

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2022	J.F. van der Vlugt
Bedragen x € 1	
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01-31-07
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 72.327
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.738
<i>Subtotaal</i>	€ 84.065
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 89.833
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	€ 0
Bezoldiging	€ 84.065
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 2021	J.F. van der Vlugt
Bedragen x € 1	
Functiegegevens	Directeur/bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01 - 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 106.405
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.578
<i>Subtotaal</i>	€ 127.983
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 149.000
Bezoldiging	€ 127.983

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

Gegevens 2022

Bedragen x € 1

J. Eijkhout

Functiegegevens

Bestuurder

Kalenderjaar	2022	2021
Periode functievervulling in het kalenderjaar (Aanvang - einde)	01/08 - 31/12	n.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	5,0	n.v.t.
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	440,0	n.v.t.

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 206	€ 199
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 143.000	n.v.t.
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 90.640	n.v.t.

Bezoldiging (alle bedragen exclusief BTW)

Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	Ja, namelijk € 145,-	n.v.t.
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 63.800	n.v.t.
<i>Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12</i>	€ 63.800	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	0	n.v.t.
Bezoldiging	€ 63.800	n.v.t.

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.

1d Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder

Gegevens 2022

Naam Topfunctionaris

Functie

C. Berendsen

Voorzitter

M. van der Meer

Lid

B. Le Haen

Lid

J.P. van der Rest

Lid

J. Twiss

Lid

Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
13 Afschrijvingen			
Grond en gebouwen	43.824	36.369	43.830
Technische zaken	44.613	52.460	42.246
Bedrijfsauto	4.460	4.460	4.460
Meubilair	55.489	56.768	54.012
ICT	133.776	154.905	142.893
OLP en apparatuur	77.700	83.500	74.387
	<u>359.862</u>	<u>388.462</u>	<u>361.827</u>
14 Huisvestingslasten			
Huur huisvesting/terrein	0	57.500	172
Dotatie onderhoudsvoorziening	129.700	141.150	201.250
Onderhoud gebouw/installaties	214.595	85.750	70.789
Energie en water	113.369	136.000	125.226
Schoonmaakkosten	288.031	273.500	275.104
Heffingen	27.347	31.800	30.649
Tuinonderhoud	7.398	8.500	17.335
Bewaking en beveiliging	15.896	22.500	20.252
Onderhoudsbeheer	34.431	30.500	77.179
Overige huisvestingslasten	277	110.000	210
Onderhoud gymzaal	8.730	5.250	4.396
	<u>839.774</u>	<u>902.450</u>	<u>822.561</u>
15 Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratie en beheer	68.799	87.675	72.332
Reis- en verblijfkosten	5.672	4.150	2.139
Accountantskosten verpl. controle	11.344	11.250	13.213
Telefoonkosten	56.740	38.750	55.287
Overige administratie- en beheer	1.432	11.500	11.382
Accountantskosten, overige werkzaamheden	9.854	0	0
	<u>153.841</u>	<u>153.325</u>	<u>154.353</u>
<i>Inventaris en apparatuur</i>			
Onderhoud vervanging meubilair	2.548	2.200	2.256
	<u>2.548</u>	<u>2.200</u>	<u>2.256</u>

Stichting Haagsche Schoolvereniging (geconsolideerd), 's-Gravenhage

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
<i>Overige</i>			
Wervingskosten	50.734	39.750	10.879
Representatiekosten	16.477	24.250	24.018
Contributies	59.771	49.450	54.178
Buitenschoolse activiteiten	110.741	82.750	88.793
Medezeggenschap	1.643	4.450	309
Aansluiting radio / TV	937	100	3.404
Verzekeringen	27.376	7.000	21.014
Portiekosten / drukwerk	15.072	17.450	10.625
PR	177	2.000	0
Kantinekosten	19.412	14.500	14.262
Culturele vorming	38.066	24.750	25.068
Schooltest / onderzoek / begeleiding	73.242	94.500	77.645
Projecten	8	28.416	0
Lasten schoolfonds	104.510	71.000	88.864
Lief en leed	3.643	3.250	4.167
Overige uitgaven	61.682	19.000	80.519
Gemeente, schoolmaatschappelijk werk	3.150	0	1.890
Kosten warme maaltijden	302	0	205
Kosten verhuizing	0	20.000	0
Passend onderwijs	93	0	1.880
Ouderraad	4.267	2.750	9.400
	<u>591.304</u>	<u>505.366</u>	<u>517.118</u>
<i>Leermiddelen (PO)</i>			
Onderwijsleerpakket	192.586	210.900	162.127
Informatietechnologie	134.553	123.250	116.395
Kopieerkosten	68.112	55.000	63.477
	<u>395.251</u>	<u>389.150</u>	<u>342.000</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u>1.142.943</u>	<u>1.050.041</u>	<u>1.015.727</u>
Financiële baten en lasten			
16 Financiële lasten			
Rentelasten	0	0	123
Overige financiële lasten	21.828	25.000	24.686
	<u>21.828</u>	<u>25.000</u>	<u>24.809</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-21.828</u>	<u>-25.000</u>	<u>-24.809</u>
	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Specificatie honorarium	11.344	11.250	10.672
Onderzoek jaarrekening	0	0	0
Andere controleopdrachten	9.854	0	0
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controle-diensten	0	0	0
Totaal accountantslasten	<u>21.198</u>	<u>11.250</u>	<u>10.672</u>

B7 Overzicht verbonden partijen

Model E: Verbonden partijen								
Naam	Juridische Vorm 2022	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen Vermogen 31-12-2022 EUR	Resultaat jaar 2022 EUR	Art.2:403 BW Ja/Nee	Deelname %	Consolidatie Ja/Nee
Stichting Passend Primair Onderwijs Haaglanden B.V. Haagsche Schoolvereniging	B.V.	Den Haag	4	809.450	-126.772	Nee	98	Ja
Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige								

B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen

Huur

Crediteur	Looptijd	Einddatum	Bedrag per jaar
Kyocera, kopieerapparatuur en printers	72 maanden	1 maart 2023	16.972

Overig

Crediteur	Looptijd	Einddatum	Bedrag per jaar
Sense Schoonmaak & Bedrijfsdiensten B.V.	10 jaar	14 juni 2032	224.194
De Vrije Energie Producent B.V. (DVEP), leveringsovereenkomst aardgas en electriciteit	5 jaar	31 december 2025	n.v.t.

B11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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

C1 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING RESULTAAT

De instelling heeft in haar statuten geen bepalingen opgenomen omtrent de verdeling van het resultaat. Er is dus geen statutaire regeling resultaatbestemming.

(FINANCIËEL) JAARVERSLAG

2022

Stichting Haagsche Schoolvereniging
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

A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG	1
Bestuursverslag	1
Kengetallen	2
B JAARREKENING	3
B1 Grondslagen	3
B2 Balans per 31 december 2022	8
B3 Staat van baten en lasten 2022	10
B4 Kasstroomoverzicht 2022	11
B5 Toelichting behorende tot de balans	12
B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	19
B7 Overzicht verbonden partijen	28
B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen	29
B11 Gebeurtenissen na balansdatum	30
B13 Ondertekening jaarverslag	31
C OVERIGE GEGEVENS	35
C1 Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat	35
C2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	36

KENGETALLEN

	2022	2021
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	1,91	1,81
Solvabiliteit 1 (<i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	51,25	50,62
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	64,48	64,87
Rentabiliteit (<i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i>)	3,12	2,73
Weerstandsvermogen excl MVA (<i>Eigen vermogen - materiële vaste activa) / rijksbijdragen * 100%</i>)	26,87	22,72
Huisvestingsratio (<i>Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen) / totale lasten * 100 %</i>)	5,52	6,49
Materiële lasten / totale lasten (in %)	15,51	16,21
Personele lasten / totale lasten (in %)	84,49	83,79

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 activiteiten van de stichting bestaan uit het geven van primair onderwijs. De stichting is gevestigd te Den Haag en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Den Haag onder nummer 41150342

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

Stichting Haagsche Schoolvereniging, 's-Gravenhage

Meubilair: alle meubilair, met uitzondering van het speelokaal, 20 jaar; speelokaal 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 de voorziening 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 %. Gelet op de omvang van de organisatie (meer dan 50 FTE) wordt de voorziening bepaald op € 900 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. Wanneer de verplichtingen worden ingeschat op minder dan € 5.000 of 0,5% van de baten wordt geen voorziening opgenomen.

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.

(Rijks)bijdragen

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

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

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

Overige overheidsbijdragen en subsidies

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

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

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW, gemeenten, provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten (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 2022 is 110,9%
Per ultimo 2021 was deze 110,2%

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 marktrisico, 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.

De instelling loopt geen renterisico en geen kasstroomrisico.

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 informatieverschaffingsdoeleinden 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 2022

(na verwerking resultaatsbestemming)

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Grond en gebouwen		1.178.636		1.213.872	
Technische zaken		448.005		482.313	
Bedrijfsauto		2.973		7.433	
Meubilair		744.882		770.857	
ICT		371.683		373.096	
OLP en apparatuur		369.682		375.972	
			3.115.861		3.223.544
Financiële vaste activa	2				
Deelnemingen		793.884		918.218	
Waarborgsommen		0		1.950	
			793.884		920.168
Vlottende activa					
Vorderingen	3				
Ministerie van OCW		0		373.853	
Overige vorderingen en overlopende activa		388.518		184.652	
			388.518		558.505
Liquide middelen	4		6.949.643		5.768.943
			<u>11.247.906</u>		<u>10.471.160</u>

B2 BALANS PER 31 december 2022

(na verwerking resultaatsbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	5			
Algemene reserve	966.330		8.162	
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)	3.801.279		4.212.193	
Bestemmingsfondsen (publiek en privaat)	0		82.990	
Herwaarderingsreserve (privaat)	<u>996.961</u>		<u>996.961</u>	
		5.764.570		5.300.306
Voorzienen	6			
Personeelsvoorzieningen	306.246		302.117	
Overige voorzieningen	<u>1.181.511</u>		<u>1.190.594</u>	
		1.487.757		1.492.710
Langlopende schulden	7			
Overige langlopende schulden	<u>163.594</u>		<u>179.796</u>	
		163.594		179.796
Kortlopende schulden	8			
Crediteuren	200.309		247.352	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	544.039		526.692	
Schulden terzake van pensioenen	148.845		155.583	
Overige kortlopende schulden en overl. passiva	<u>2.938.793</u>		<u>2.568.721</u>	
		<u>3.831.985</u>		<u>3.498.347</u>
		<u>11.247.906</u>		<u>10.471.160</u>

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

		Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
		€	€	€
Baten				
(Rijks)bijdragen	9	9.858.566	9.228.272	9.141.977
Overige overheidsbijdragen en subsidies	10	163.726	156.650	165.744
Overige baten	11	4.975.097	4.930.353	4.662.345
		<u>14.997.389</u>	<u>14.315.275</u>	<u>13.970.066</u>
Lasten				
Personele lasten	12	12.155.423	11.801.100	11.347.102
Afschrijvingen	13	350.523	388.462	352.468
Huisvestingslasten	14	758.433	902.450	844.163
Overige instellingslasten	15	1.122.759	1.050.041	998.522
		<u>14.387.139</u>	<u>14.142.053</u>	<u>13.542.257</u>
Saldo baten en lasten		<u>610.250</u>	<u>173.222</u>	<u>427.810</u>
Financiële baten en lasten				
Financiële lasten	16	21.652	25.000	24.686
Financiële baten en lasten		<u>-21.652</u>	<u>-25.000</u>	<u>-24.686</u>
Resultaat deelneming	17	-124.334	0	-23.024
Resultaat		<u>464.264</u>	<u>148.222</u>	<u>380.100</u>

B4 KASSTROOMOVERZICHT 2022

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.

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		610.250		427.810
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	350.523		352.468	
- Mutaties voorzieningen	<u>-4.953</u>		<u>344.956</u>	
		345.570		697.424
Veranderingen in vlottende middelen				
- Vorderingen	169.986		-52.682	
- Kortlopende schulden	<u>333.638</u>		<u>388.427</u>	
		<u>503.624</u>		<u>335.746</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.459.444		1.460.979
- Betaalde interest	-21.652		-24.686	
- Buitengewoon resultaat	<u>-124.334</u>		<u>-23.024</u>	
		<u>-145.986</u>		<u>-47.710</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.313.458		1.413.270
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa	-242.840		-221.865	
Investeringen in deelnemingen	124.334		23.024	
Mutaties leningen u/g	<u>1.950</u>		<u>0</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-116.556		-198.841
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	-16.202		0	
Aflossing langlopende schulden	0		-16.287	
Overige kapitaalsmutaties	<u>0</u>		<u>23.024</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		<u>-16.202</u>		<u>6.737</u>
Mutatie liquide middelen		<u>1.180.700</u>		<u>1.221.166</u>
Beginstand liquide middelen	5.768.943		4.570.802	
Mutatie liquide middelen	<u>1.180.700</u>		<u>1.198.142</u>	
Eindstand liquide middelen		<u>6.949.643</u>		<u>5.768.943</u>

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Grond en gebouwen	1.178.636	1.213.872
Technische zaken	448.005	482.313
Bedrijfsauto	2.973	7.433
Meubilair	744.882	770.857
ICT	371.683	373.096
OLP en apparatuur	369.682	375.972
	<u>3.115.861</u>	<u>3.223.544</u>

	Grond en gebouwen	Technische Zaken	Bedrijfs- auto	Meubilair	ICT	OLP/appa- ratuur	TOTAAL
	€	€	€	€	€	€	€
Boekwaarde 31-12-2021							
Aanschafwaarde	1.345.479	639.329	22.300	1.114.181	846.451	678.653	4.646.393
Cumulatieve afschrijving	-131.606	-157.016	-14.867	-343.325	-473.355	-302.681	-1.422.849
Boekwaarde 31-12-2021	<u>1.213.873</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>
Mutaties							
Investerings	0	9.555	0	29.514	132.362	71.410	242.840
Desinvesteringen	0	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	-35.236	-43.863	-4.460	-55.489	-133.776	-77.700	-350.523
Afschrijvingen desinvest.	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties Boekwaarde	<u>-35.236</u>	<u>-34.308</u>	<u>-4.460</u>	<u>-25.975</u>	<u>-1.414</u>	<u>-6.291</u>	<u>-107.683</u>
Boekwaarde 31-12-2022							
Aanschafwaarde	1.345.479	648.884	22.300	1.143.695	978.813	750.063	4.889.234
Cumulatieve afschrijving	<u>-166.842</u>	<u>-200.879</u>	<u>-19.327</u>	<u>-398.813</u>	<u>-607.130</u>	<u>-380.381</u>	<u>-1.773.373</u>
Boekwaarde 31-12-2022	<u>1.178.636</u>	<u>448.005</u>	<u>2.973</u>	<u>744.882</u>	<u>371.683</u>	<u>369.682</u>	<u>3.115.861</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 € 241.000,-)

-Verbouwing/uitbreiding Roossenboomstraat (boekwaarde € 726.000,-).

Stichting Haagsche Schoolvereniging, 's-Gravenhage

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
2 Financiële vaste activa		
Deelnemingen	793.884	918.218
Waarborgsommen	0	1.950
	<u>793.884</u>	<u>920.168</u>

	Boek- waarde 01-01-22	Investe- ringen en verstrek- te leningen	Desin- vestering- en en afgeloste leningen	Resultaat deelne- mingen en aflos- singen	Boek- waarde 31-12-22
	€	€	€	€	€
Deelnemingen	918.218	-124.334	0	0	793.884
Waarborgsommen	1.950	-1.950	0	0	0
	<u>920.168</u>	<u>-126.284</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>793.884</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.

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
3 Vorderingen		
Ministerie van OCW	0	373.853
Overige vorderingen en overlopende activa	388.518	184.652
	<u>388.518</u>	<u>558.505</u>
Ministerie van OCW		
Bekostiging OCW	0	373.853
	<u>0</u>	<u>373.853</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Gemeente: huur schoolgebouw	47.566	0
Overige vorderingen	212.748	68.084
Vooruitbetaalde kosten	128.204	116.568
	<u>388.518</u>	<u>184.652</u>

Stichting Haagsche Schoolvereniging, 's-Gravenhage

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
4 Liquide middelen		
Kasmiddelen	539	193
Banktegoeden	6.949.104	5.768.751
	<u>6.949.643</u>	<u>5.768.943</u>
Kasmiddelen		
Kassen	539	193
	<u>539</u>	<u>193</u>
Banktegoeden		
Betaalrekening bestuur	1.449.104	2.860.807
Spaarrekening	5.500.000	2.907.944
	<u>6.949.104</u>	<u>5.768.751</u>

PASSIVA

5 Eigen vermogen

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 1-1-2022	Resultaat 2022	Overige mutaties	Saldo 31-12-2022
Algemene reserve	8.162	958.168		966.330
Bestemmingsreserve publiek (A)				
Reserve personeel	813.355	-813.355		0
				966.330
Bestemmingsreserve privaat (B)				
Huisvesting	1.300.000	675.666		1.975.666
Reserve personeel	2.098.838	-273.225	0	1.825.613
	3.398.838	402.441	0	3.801.279
Totaal bestemmingsreserve (A+B)	4.212.193	-410.914	0	3.801.279
Bestemmingsfonds privaat (D)				
Bestemmingsfonds privaat	82.990	-82.990	0	0
Totaal bestemmingsfonds (C+D)	82.990	-82.990	0	0
Herwaarderingsreserve (privaat)	996.961	0	0	996.961
Eigen Vermogen	5.300.306	464.264	0	5.764.570
Resultaat algemene reserve				958.168
Resultaat bestemmingsreserve publiek (A)			-813.355	
Resultaat bestemmingsreserve privaat (B)			<u>319.451</u>	
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)				-493.904
Resultaat Eigen vermogen				<u>464.264</u>

Stichting Haagsche Schoolvereniging, 's-Gravenhage

	Saldo 01-01-22	Dotaties	Onttrek- kingen	Vrijval	Saldo 31-12-22
6 Voorzieningen					
Personeel:					
ERD Ziekteverzuim - langdurig zieken	163.729	77.339	-75.738	0	165.330
Jubilea	132.561	8.798	-2.028	0	139.331
WAB	5.826	-4.241	0	0	1.585
	<u>302.117</u>	<u>81.897</u>	<u>-77.767</u>	<u>0</u>	<u>306.246</u>
Overig:					
Onderhoud	1.190.594	107.200	-116.283	0	1.181.511
	<u>1.190.594</u>	<u>107.200</u>	<u>-116.283</u>	<u>0</u>	<u>1.181.511</u>
Voorzieningen	<u>1.492.710</u>	<u>189.097</u>	<u>-194.050</u>	<u>0</u>	<u>1.487.757</u>

Voorziening ERD Ziekteverzuim - langdurig zieken

De voorziening ERD Ziekteverzuim - langdurig werklozen heeft per 31-12-2022 de hoogte van € 165.330

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

Hieronder wordt een uitsplitsing gemaakt:

Kort < 1 jaar	100.724
Middellang 1-5 jaar	64.606
Langlopend > 5 jaar	-
	<u>165.330</u>

Voorziening Jubilea

De voorziening jubilea is bijgesteld naar de benodigde hoogte om te kunnen voldoen aan de onttrekkingen in de komende jaren. Per 31-12-2022 is de hoogte van de voorziening € 139.331

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

Hieronder wordt een uitsplitsing gemaakt:

Kort < 1 jaar	9.709
Middellang 1-5 jaar	49.343
Langlopend > 5 jaar	80.279
	<u>139.331</u>

Voorziening WAB

Kort < 1 jaar	1.585
	<u>1.585</u>

Voorziening onderhoud

De voorziening onderhoud heeft een overwegend langlopend karakter.

Stichting Haagsche Schoolvereniging, 's-Gravenhage

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€

7 Langlopende schulden

Overige langlopende schulden	163.594	179.796
	<u>163.594</u>	<u>179.796</u>

	Boek- waarde 01-01- 22 €	Aange- gane lening 2022 €	Aflos- singen 2022 €	Boek- waarde 31-12- 22 €	Looptijd > 1 jaar < 5 jaar €	Looptijd > 5 jaar €
Vooruitontvangen investeringssubsidies	179.796	-16.202	0	163.594	58.986	104.609
	<u>179.796</u>	<u>-16.202</u>	<u>0</u>	<u>163.594</u>	<u>58.986</u>	<u>104.609</u>

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€

8 Kortlopende schulden

Crediteuren	200.309	247.352
Belastingen en premies sociale verzekeringen	544.039	526.692
Schulden terzake van pensioenen	148.845	155.583
Overige kortlopende schulden en overl. passiva	2.938.793	2.568.721
	<u>3.831.985</u>	<u>3.498.347</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	543.698	526.273
Premie vervangingsfonds / participatiefonds	341	419
	<u>544.039</u>	<u>526.692</u>

Overige kortlopende schulden en overl. passiva

Overige kortlopende schulden	46.910	64.095
SJT	1.572	8.066
Nog te betalen vakantiegeld	391.430	366.395
Nog te betalen bindingstoelage	109.582	0
Vooruitontvangen investeringssubsidies gemeente	14.255	14.721
Vooruitontvangen investeringssubsidies privaat	1.013	1.566
Vooruitontvangen bedragen (Ouderbijdragen/cursusgelden)	2.338.973	2.113.879
Nog te betalen bindingstoelage	35.059	0
	<u>2.938.793</u>	<u>2.568.721</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
			aankruisen wat van toepassing is	
Vervolgpilot 2- talig onderwijs	1281693-1	aug-22	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 2022	Saldo per 31 december 2022
	Kenmerk	datum	€	€	€	€	€	€
		totaal						

G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen per 01 januari 2022	Subsidie-ontvangsten in verslagjaar	Overige ontvangsten in verslagjaar	Eigen bijdrage in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten per 31 december 2022	Saldo per 31 december 2022
	Kenmerk	datum	€	€	€	€	€	€	€	€
		totaal								

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

Baten

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
9 (Rijks)bijdragen			
Vergoeding personeel	5.995.389	5.605.400	5.606.592
Vergoeding Materiële Instandhouding	951.833	934.900	938.335
Vergoeding NPO	792.583	800.925	376.300
Vergoeding PAB	1.090.121	902.450	840.594
Vergoeding Werkdrukmiddelen	314.015	312.100	299.315
G5 Noodplannen (EHK, Covid, zij instr.)	191.783	158.650	409.563
Overige subsidie zonder verrekeningsclausule	128.606	470.647	243.483
Overige subsidie met verrekeningsclausule	0	-377.825	17.232
Afdracht subsidie SJT	-172.304	-147.500	-146.799
Ontvangen doorbetaling Rijksbijdrage SWV	566.539	568.525	557.362
	<u>9.858.566</u>	<u>9.228.272</u>	<u>9.141.977</u>

10 Overige overheidsbijdragen en subsidies

Gemeente: vergoeding declarabele kosten	2.873	0	6.267
Gemeente: conciërgeregeling	12.501	12.050	11.939
Gemeente: overige vergoedingen	47.566	47.750	47.394
Gemeente: vrijval investeringssubsidies	15.655	16.925	16.504
Gemeente: vergoeding gymzaal	85.131	79.925	83.640
	<u>163.726</u>	<u>156.650</u>	<u>165.744</u>

11 Overige baten

Verhuur onroerende zaken	4.742	16.000	6.995
Baten schoolfonds/TSO	-2.728	0	0
Vrijval investeringssubsidie privaat	1.566	1.575	1.566
Ouderbijdragen	1.117.536	1.124.250	1.142.809
Cursusgelden	3.816.305	3.737.500	3.441.472
Overige baten personeel	4.956	14.703	0
Overige baten	32.720	36.325	63.130
Cultuurschakel	0	0	6.372
	<u>4.975.097</u>	<u>4.930.353</u>	<u>4.662.345</u>

Lasten

12 Personele lasten

Lonen en salarissen	9.043.164	11.148.710	8.198.007
Sociale lasten	1.335.895	0	1.268.022
Premie PF	119.499	0	233.390
Premie VF	4.030	0	3.765
Pensioenlasten	1.337.329	0	1.346.257
Overige personele lasten	472.010	727.140	466.642
Uitkeringen (-/-)	-156.503	-74.750	-168.981
	<u>12.155.423</u>	<u>11.801.100</u>	<u>11.347.102</u>

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
Lonen en salarissen			
Salariskosten directie	1.083.514	1.034.166	1.010.616
Salariskosten OP	7.414.790	8.054.388	7.060.085
Salariskosten OOP	1.742.561	1.577.663	1.719.579
Salariskosten vervanging eigen rekening	40.197	19.574	54.691
Vervanging ERD	136.789	180.000	120.622
Salariskosten individueel arrangementen	0	0	12.214
Salariskosten reg.begel.startende leerkr.&schoolleiders	223.218	0	0
Salariskosten ouderschapsverlof	97.254	64.081	152.892
Correctie sociale lasten	-1.335.895	0	-1.268.022
Correctie premie PF	-105.749	0	-233.390
Correctie premie VF	-4.030	0	-3.765
Correctie pensioenen	-1.337.329	0	-1.346.257
Salariskosten seniorenregeling	85.885	103.104	84.778
Salariskosten inhaal- en ondersteuningsprogramma	0	0	294.173
Salariskosten EHK	684.290	0	20.458
Salariskosten zij-instromers	0	0	21.614
Nascholing	3.639	0	4.259
Salariskosten G5 Noodplan	58.425	8.000	54.442
Werkkosten via PSA	21.717	24.250	22.359
Salariskosten zw gerelateerde vervanging	56.480	71.695	117.122
Opname onbetaald verlof	7.122	11.789	2.248
Salariskosten werkdrukvermindering	170.287	0	297.288
	<u>9.043.164</u>	<u>11.148.710</u>	<u>8.198.007</u>
Sociale lasten			
Sociale lasten	1.335.895	0	1.268.022
	<u>1.335.895</u>	<u>0</u>	<u>1.268.022</u>
Premie PF			
Premie PF	119.499	0	233.390
	<u>119.499</u>	<u>0</u>	<u>233.390</u>
Premie VF			
Premie VF	4.030	0	3.765
	<u>4.030</u>	<u>0</u>	<u>3.765</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	1.337.329	0	1.346.257
	<u>1.337.329</u>	<u>0</u>	<u>1.346.257</u>
Overige personele lasten			
Nascholing	71.736	88.700	59.027
Kosten schoolbegeleiding	278	2.050	2.879
Mutatie VU/EJU	3.316	0	7.940
Kosten Arbo	67.115	43.800	56.365
Dotatie voorziening ERD Ziekteverzuim	77.339	0	163.729
Dotatie voorziening jubilea	8.798	0	7.119
Dotatie voorziening WAB	-4.241	0	5.826
Overige personeelskosten	36.621	23.534	50.189
Personele kosten contractbasis	211.464	495.556	36.853
Werkkosten via FA	28.592	28.500	32.042
Vrijval voorziening ERD ziekteverzuim	-75.738	0	0
Premies Loyalis eigen rekening	44.272	38.000	37.502

Stichting Haagsche Schoolvereniging, 's-Gravenhage

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
Kwaliteitszorg	2.457	7.000	3.171
Kosten zij-instromers	0	0	4.000
	<u>472.010</u>	<u>727.140</u>	<u>466.642</u>
Uitkeringen (-/-)			
Uitkeringen (-/-)	-156.503	-74.750	-168.981
	<u>-156.503</u>	<u>-74.750</u>	<u>-168.981</u>

Personeelsbezetting

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Aantal FTE's	Aantal FTE's
DIR	10,65	11,14
OP	104,32	106,23
OOP	<u>44,71</u>	<u>41,70</u>
	<u>159,68</u>	<u>159,07</u>

WNT-verantwoording 2022

De WNT is van toepassing op Stichting Haagsche Schoolvereniging
Het voor Stichting Haagsche Schoolvereniging toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022: € 154.000

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2022	J.F. van der Vlugt
Bedragen x € 1	
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01-31-07
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 72.327
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.738
<i>Subtotaal</i>	€ 84.065
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 89.833
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	€ 0
Bezoldiging	€ 84.065

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 2021	
Bedragen x € 1	
Functiegegevens	Directeur/bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01 - 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0 ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 106.405
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.578
<i>Subtotaal</i>	€ 127.983
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 149.000
Bezoldiging	€ 127.983

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

Gegevens 2022

Bedragen x € 1	J. Eijkhout	
Functiegegevens	Bestuurder	
Kalenderjaar	2022	2021
Periode functievervulling in het kalenderjaar (Aanvang - einde)	01/08 - 31/12	n.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	5,0	n.v.t.
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	440,0	n.v.t.

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 206	€ 199
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 143.000	n.v.t.
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 90.640	n.v.t.

Bezoldiging (alle bedragen exclusief BTW)

Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	Ja, namelijk € 145,-	n.v.t.
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 63.800	n.v.t.
<i>Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12</i>	€ 63.800	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	0	n.v.t.
Bezoldiging	€ 63.800	n.v.t.

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.

1d Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder

Gegevens 2022

Naam Topfunctionaris	Functie
C. Berendsen	Voorzitter
M. van der Meer	Lid
B. Le Haen	Lid
J.P. van der Rest	Lid
J. Twiss	Lid

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
13 Afschrijvingen			
Grond en gebouwen	35.236	36.369	35.236
Technische zaken	43.863	52.460	41.482
Bedrijfsauto	4.460	4.460	4.460
Meubilair	55.489	56.768	54.012
ICT	133.776	154.905	142.893
OLP en apparatuur	77.700	83.500	74.387
	<u>350.523</u>	<u>388.462</u>	<u>352.468</u>
14 Huisvestingslasten			
Huur huisvesting/terrein	47.566	57.500	47.739
Dotatie onderhoudsvoorziening	107.200	141.150	178.750
Onderhoud gebouw/installaties	112.317	85.750	70.789
Energie en water	113.369	136.000	125.226
Schoonmaakkosten	288.031	273.500	275.104
Heffingen	23.218	31.800	27.185
Tuinonderhoud	7.398	8.500	17.335
Bewaking en beveiliging	15.896	22.500	20.252
Onderhoudsbeheer	34.431	30.500	77.179
Overige huisvestingslasten	277	110.000	210
Onderhoud gymzaal	8.730	5.250	4.396
	<u>758.433</u>	<u>902.450</u>	<u>844.163</u>
15 Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratie en beheer	66.257	87.675	69.864
Reis- en verblijfkosten	5.672	4.150	2.139
Accountantskosten	11.344	11.250	10.672
Telefoonkosten	56.740	38.750	55.287
Overige administratie- en beheer	1.432	11.500	11.382
Accountantskosten, overige werkzaamheden	6.571	0	0
	<u>148.016</u>	<u>153.325</u>	<u>149.344</u>
<i>Inventaris en apparatuur</i>			
Onderhoud vervanging meubilair	2.548	2.200	2.256
	<u>2.548</u>	<u>2.200</u>	<u>2.256</u>

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
<i>Overige</i>			
Wervingskosten	50.734	39.750	10.879
Representatiekosten	16.477	24.250	24.018
Contributies	59.771	49.450	54.178
Buitenschoolse activiteiten	110.741	82.750	88.793
Medezeggenschap	1.643	4.450	309
Aansluiting radio / TV	937	100	3.404
Verzekeringen	14.856	7.000	8.818
Portiekosten / drukwerk	15.072	17.450	10.625
PR	177	2.000	0
Kantinekosten	19.412	14.500	14.262
Culturele vorming	38.066	24.750	25.068
Schooltest / onderzoek / begeleiding	73.242	94.500	77.645
Projecten	8	28.416	0
Lasten schoolfonds	104.510	71.000	88.864
Lief en leed	3.643	3.250	4.167
Overige uitgaven	59.843	19.000	80.519
Gemeente, schoolmaatschappelijk werk	3.150	0	1.890
Kosten warme maaltijden	302	0	205
Kosten verhuizing	0	20.000	0
Passend onderwijs	93	0	1.880
Ouderraad	4.267	2.750	9.400
	<u>576.944</u>	<u>505.366</u>	<u>504.922</u>
<i>Leermiddelen (PO)</i>			
Onderwijsleerpakket	192.586	210.900	162.127
Informatietechnologie	134.553	123.250	116.395
Kopieerkosten	68.112	55.000	63.477
	<u>395.251</u>	<u>389.150</u>	<u>342.000</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u>1.122.759</u>	<u>1.050.041</u>	<u>998.522</u>
Financiële baten en lasten			
16 Financiële lasten			
Overige financiële lasten	21.652	25.000	24.686
	<u>21.652</u>	<u>25.000</u>	<u>24.686</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-21.652</u>	<u>-25.000</u>	<u>-24.686</u>
Specificatie honorarium			
	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Specificatie honorarium			
Onderzoek jaarrekening	11.344	11.250	10.672
Andere controleopdrachten	0	0	0
Fiscale adviezen	6.572	0	0
Andere niet-controle-diensten	0	0	0
	<u>17.916</u>	<u>11.250</u>	<u>10.672</u>

B7 Overzicht verbonden partijen

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische Vorm 2022	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen Vermogen 31-12-2022 EUR	Resultaat jaar 2022 EUR	Art.2:403 BW Ja/Nee	Deelname %	Consolidatie Ja/Nee
Stichting Passend Primair Onderwijs Haaglanden		Den Haag	4			Nee	0	Nee

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

B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen

Huur

Crediteur	Looptijd	Einddatum	Bedrag per jaar
Kyocera, kopieerapparatuur en printers	72 maanden	1 maart 2023	16.972

Overig

Crediteur	Looptijd	Einddatum	Bedrag per jaar
Sense Schoonmaak & Bedrijfsdiensten B.V.	10 jaar	14 juni 2032	224.194
De Vrije Energie Producent B.V. (DVEP), leveringsovereenkomst aardgas en electriciteit	5 jaar	31 december 2025	n.v.t.

B11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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

B13 ONDERTEKENING JAARVERSLAG

Vastgesteld door het bestuur van stichting Haagsche Schoolvereniging te Den Haag op 13-06-2023

--

Mw. I.M.T. La Haye

Goedgekeurd door de Raad van Toezicht van stichting Haagsche Schoolvereniging te Den Haag op 13-06-2023

--	--

Dhr. C. Berendsen (voorzitter)

Mw. B. Le Haen-de-Croon

--	--

Dhr. J.I. van der Rest

Mw. M. Sietaram-van der Meer

C1 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING RESULTAAT

De instelling heeft in haar statuten geen bepalingen opgenomen omtrent de verdeling van het resultaat. Er is dus geen statutaire regeling resultaatbestemming.

C2 CONTROLEVERKLARING

Controleverklaring invoegen blad 1

Controleverklaring invoegen blad 2