

(FINANCIËEL) JAARVERSLAG

2020



Stichting School met de Bijbel

Protestants-Christelijk en Evangelisch onderwijs in Den Haag

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

Bestuursverslag	1
Kengetallen	74

B JAARREKENING

B1 Grondslagen	75
B2 Balans per 31 december 2020	80
B3 Staat van baten en lasten 2020	82
B4 Kasstroomoverzicht 2020	83
B5 Toelichting behorende tot de balans	84
B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	90
B10 Niet uit de balans blijkende activa en verplichtingen	99
B11 Gebeurtenissen na balansdatum	100
B12 Statutaire regeling omtrent bestemming van het resultaat	101
B13 Ondertekening Jaarverslag	102

C OVERIGE GEGEVENS

C1 Controleverklaring	103
-----------------------	-----

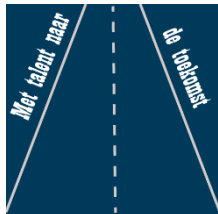
BIJLAGEN

Specificatie per school	108
Koningin Beatrixschool (400)	108
Tamarschool (401)	114
PSZ de Peuterhoek (600)	120
PSZ Tamarinde (601)	124
Bovenschools (850)	128
Stichting (900)	132

Bestuursverslag 2020



135^{ste} jaarverslag



Naam	Stichting School met de Bijbel, Den Haag
Werkgeversnummer	34932
Bezoekadres	Saenredamstraat 4
Postcode	2525 TN
Woonplaats	Den Haag
Bestuurssecretariaat:	Beetslaan 15, 2281 TE, Rijswijk

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Voorwoord	6
1. Achtergrond informatie scholen.....	7
1.1 Herkomst leerlingen	7
1.1.1 Herkomst leerlingen Koningin Beatrixschool	7
1.1.2 Herkomst leerlingen Tamarschool	8
1.2 Nationaliteiten	9
1.3 Achtergrond van de wijken.....	10
1.4 Leerlingenaantallen 1-10-2020	12
1.5 Personeel.....	13
2. Verplichte thema's vanuit wet- en regelgeving.....	14
2.1 Treasurybeleid.....	14
2.1.1 Beschrijving van het beleid m.b.t. beleggingen en leningen voor zover dit publieke middelen betreft	14
2.1.2 Uitvoering van het beleid in de praktijk.....	14
2.1.3 Informatie over uitstaande beleggingen, leningen, aangetrokken leningen en afgesloten derivatenovereenkomsten	14
2.2 Sectorspecifiek	15
2.2.1 Verantwoording besteding extra middelen werkdrukverlaging PO.....	15
2.2.2 Verantwoording middelen Prestatiebox	16
2.2.3 Verantwoording middelen Passend Onderwijs	17
2.2.4 Verantwoording Gemeentesubsidies	19
3. Visie en besturing	22
3.1 Visie.....	22
3.1.1 Missie.....	22
3.1.2 Visie.....	23
3.1.3 Ambities op bestuursniveau	23
3.1.4 Aanduiding van het beleid en de kernactiviteiten met de belangrijkste producten/diensten	24
3.2 Besturing	25
3.2.1 Juridische structuur.....	25
3.2.2 Interne organisatiestructuur	25
3.2.3 Belangrijke elementen van het gevoerde financiële beleid	27
3.2.4 Zaken met een politieke of maatschappelijke impact	27
3.2.5 Informatie over de maatschappelijke aspecten van het 'ondernemen'	29

3.2.6	Vermelding van de samenwerkingsverbanden waarbij de rechtspersoon of de daaronder resorterende instellingen zijn aangesloten en van de verbonden partijen....	30
3.2.7	Ontwikkelingen bij of in relatie tot verbonden partijen, inclusief samenwerkingsverbanden	30
3.3	Naleving branchecode.....	30
3.3.1	Ontwikkelingen op het gebied van governance	30
3.3.2	Vermelding code goed bestuur die gehanteerd wordt.....	30
3.3.3	Vermelding van de afwijkingen van deze code en toelichting	31
3.3.4	Wijze waarop horizontale verantwoording wordt ingevuld	31
3.4	Verslag toezichthoudend orgaan	32
3.4.1	Algemeen	32
3.4.2	Verantwoording wettelijke taken.....	33
3.4.3	Bevindingen en adviezen	38
3.4.4	Wensen/behoefte voor 2021.....	40
3.5	Verantwoording op grond van de code goed bestuur	41
3.5.1	Inrichting toezichthoudend orgaan	41
3.5.2	Namen van bestuurders, directieleden en toezichthouders en hun betaalde en onbetaalde (neven)functies.....	41
3.5.3	Bezoldiging	42
3.5.4	Zelfevaluatie	43
3.6	Omgeving	44
3.6.1	Afhandeling van klachten	44
3.6.2	Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. internationalisering	44
3.6.3	Verwachte toekomstige ontwikkelingen op het gebied van internationalisering	44
4.	Risicomanagement.....	45
4.1	Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden	45
4.1.1	Risico's die samenhangen met bestuur en management en met de administratieve organisatie en interne controle	45
4.1.2	Risico's in de financiering	46
4.1.3	Risico's in de lasten.....	47
4.1.4	Risico's in de interne beheersing	47
4.1.5	Overige onderwerpen	49
4.2	Risicoprofiel	52
5.	Bedrijfsvoering	53
5.1	Bedrijfsvoering	53
5.1.1	Zaken in het afgelopen jaar met behoorlijke personele betekenis.....	53

5.1.2	Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. personeel in het afgelopen jaar	53
5.1.3	Gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag.....	54
5.1.4	Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. de huisvesting in het afgelopen jaar	54
5.1.5	Financieel beleid	55
5.1.6	Toelichting op het resultaat 2020 (hoofdpijnen).....	56
5.1.7	Toelichting op de ontwikkeling van de balansposten (vergelijking met vorig jaar)	57
5.1.8	Verantwoording besteding overmatige reserves o.b.v. signaleringswaarde	57
5.1.9	Analyse van het exploitatieresultaat 2020 in relatie tot de begroting en realisatie vorig jaar	58
5.1.10	Toelichting op het investeringsbeleid, de investeringen in het boekjaar en de verwachte toekomstige investeringen.....	59
5.1.11	Toelichting op kasstromen en financiering.....	60
5.1.12	Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. de interne en externe kwaliteitszorg in het afgelopen jaar.....	60
5.2	Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken.....	61
5.2.1	Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar	61
5.2.2	Onderwijsprestaties	61
5.2.3	Onderwijskundige en onderwijsprogrammatische zaken	62
5.2.4	Informatie over de toegankelijkheid en het toelatingsbeleid	62
5.2.5	Toelichting inzake de werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling	63
5.3	Duurzaamheid	64
5.3.1	Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. duurzaamheid in het afgelopen jaar	64
6.	Toekomstige ontwikkelingen.....	65
6.1	Ontwikkelingen per beleidsterrein	65
6.1.1	Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderwijs	65
6.1.2	Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderzoek	65
6.1.3	Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van kwaliteitszorg	65
6.1.4	Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van personeel	65
6.1.5	Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van de huisvesting	66
6.1.6	Toelichting op het investeringsbeleid, de investeringen in het boekjaar en de toekomstige investeringen	66

6.1.7	Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid.....	66
6.2	Continuïteitsparagraaf	67
6.2.1	A.1 Kengetallen t , $t+1$, $t+2$ en $t+3$	67
6.2.2	A.2 Meerjarenbegroting t , $t+1$, $t+2$ en $t+3$	68
	Bijlagen	72
	Bijlage 1: Nationaliteiten leerlingen	72
	Bijlage 2: Den Haag in cijfers – definities jargon	73

Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag van de Stichting School met de Bijbel over het jaar 2020.

Het jaar 2020 was een bijzonder en intensief jaar waarin heel veel gebeurd is. We kunnen ons bijna niet meer herinneren hoe het was aan het begin van 2020. De wereld ziet er in zoveel opzichten anders uit door de corona pandemie die sinds maart 2020 ook ons land op zijn kop gezet heeft.

Ondanks al deze onverwachte veranderingen zijn onze medewerkers door blijven gaan met het goede werk voor de klas, voor de kinderen op onze basisscholen en peuterscholen. Online en in de klas zijn kinderen betrokken gebleven; we zijn geen enkel kind kwijtgeraakt tijdens de eerste lock-down en aan het eind van 2020, bij de start van de tweede lock-down zijn ook alle kinderen in beeld. We keken en kijken steeds naar de mogelijkheden en naar wat wél kan.

Wij als bestuur kijken in grote dankbaarheid aan God terug op dit uitzonderlijke jaar. Wij zijn de medewerkers enorm dankbaar voor alle flexibiliteit en inspanningen.

Het leerlingenaantal voor de Stichting is opnieuw toegenomen, en tevens hebben de scholen laten zien dat ze permanent werken aan een goede onderwijskwaliteit. Om dat te ondersteunen zijn beleidsmatig een paar belangrijke trajecten gestart. Zo is gekozen voor een nieuw financieel systeem bij een nieuw administratiekantoor vanaf 1-1-2021. De voorbereidingen voor deze overgang vroegen in 2020 zeer veel energie. Daarnaast is geïnvesteerd in de ontwikkeling van een nieuw kwaliteitsbeleid dat Stichtingsbreed wordt gevoerd en aansluit bij de eisen van de Inspectie.

Beide scholen hebben in 2019 de kwalificatie "Goed" gekregen van de Inspectie. Dat betekent voor het bestuur dat wij blijvend kunnen werken aan onze missie om goed onderwijs te verzorgen. Goed betekent voor ons dat het onderwijs aan meer dan minimale eisen van de Inspectie voldoet, maar zeker ook dat daarbij de kinderen toegerust worden voor hun leven, zowel maatschappelijk als in eeuwigheidsperspectief: 'Het goede nieuws' aan kinderen en ouders/verzorgers kon worden meegegeven, namelijk dat God de wereld zo lief heeft gehad dat Hij Zijn eniggeboren Zoon heeft gegeven, op dat iedereen die in Hem gelooft, niet verloren gaat maar eeuwig leven heeft (Johannes 3:16)."

Ook in 2020 mochten zeer veel leerlingen op deze wijze bijbelgetrouw onderwijs op onze scholen ontvangen, verzorgd door een gemotiveerd team. Een team dat helaas niet op elk moment voltallig was wegens personeelstekorten, maar wel een team dat die tekorten samen heeft weten op te lossen.

Het bestuur blijft ervan overtuigd dat de Bijbel als Woord van God van belang is voor iedereen, ongeacht zijn of haar culturele of religieuze afkomst. De blijde boodschap van het evangelie van Jezus Christus is het waard om doorgegeven te worden tot redding van mensen en mag bepalend zijn voor de wijze waarop onderwijs wordt gegeven op school en voor de wijze waarop mensen op de school (kinderen, ouders en personeel) met elkaar omgaan.

1. Achtergrond informatie scholen

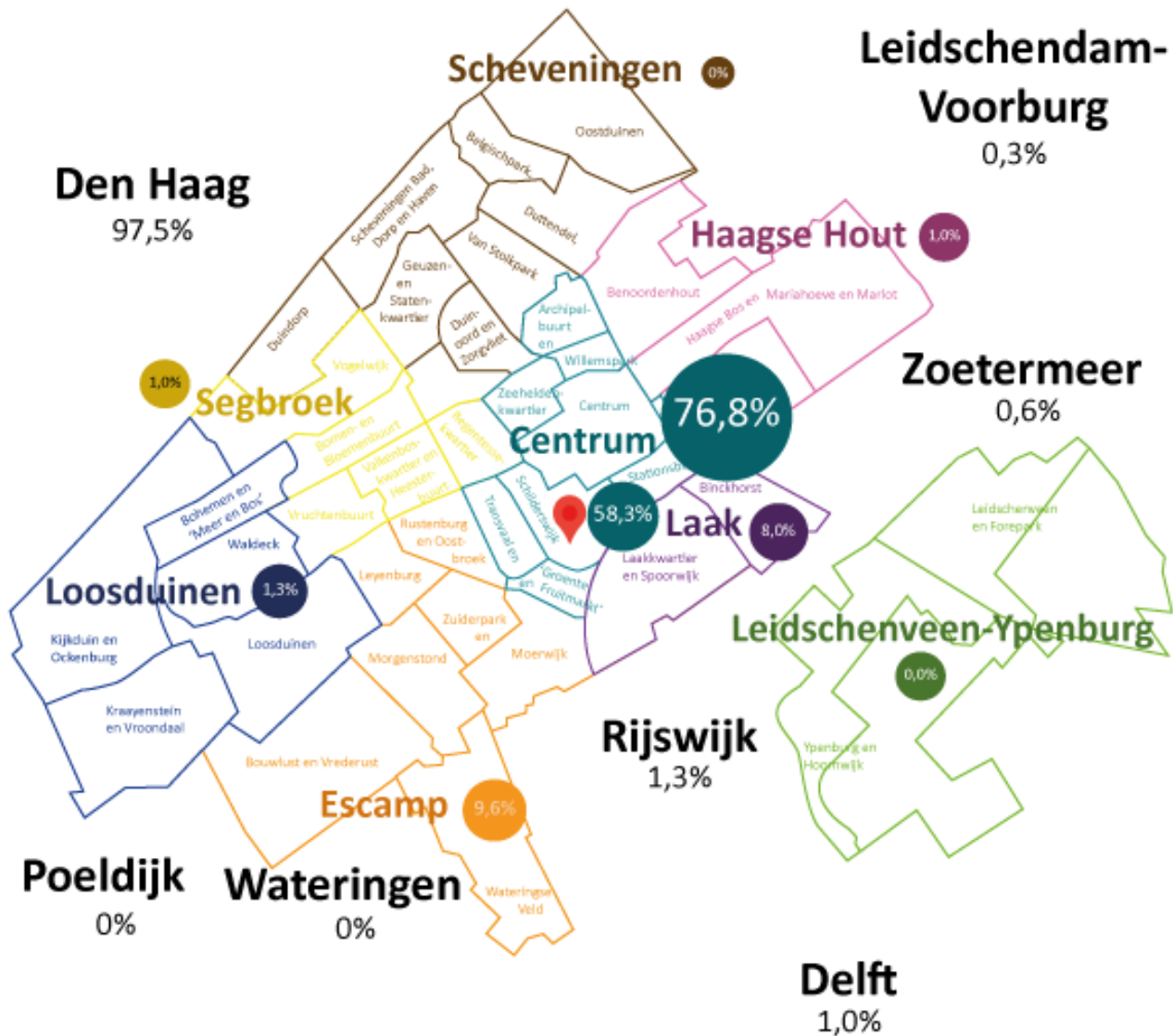
1.1 Herkomst leerlingen

1.1.1 Herkomst leerlingen Koningin Beatrixschool

Peildatum 1 oktober 2020

Bron: ParnasSys LVS Koningin Beatrixschool

Totaal aantal leerlingen: 314
% ten opzichte van het totaal aantal leerlingen

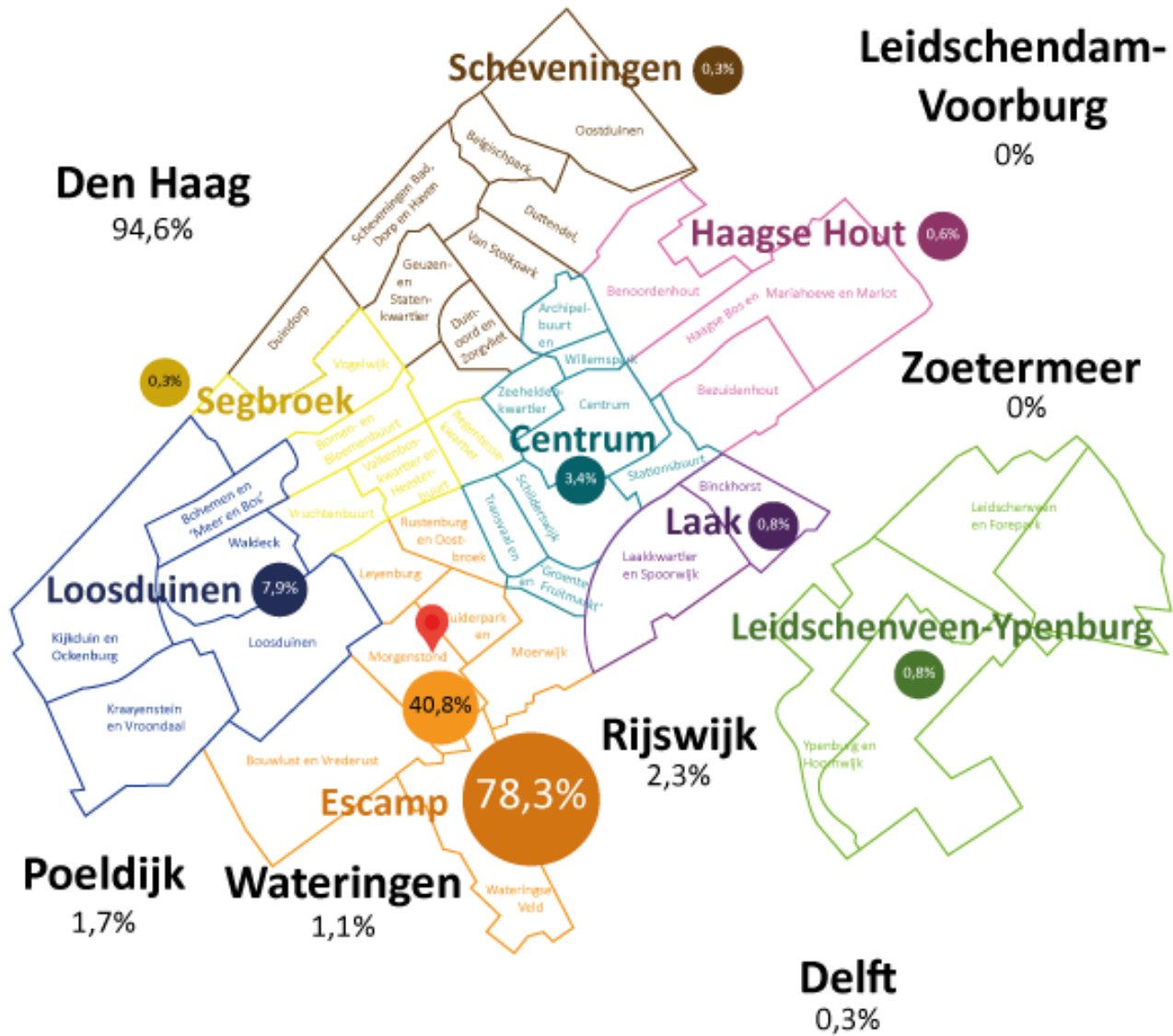


1.1.2 Herkomst leerlingen Tamarschool

Peildatum 1 oktober 2020

Bron: ParnasSys LVS Tamarschool

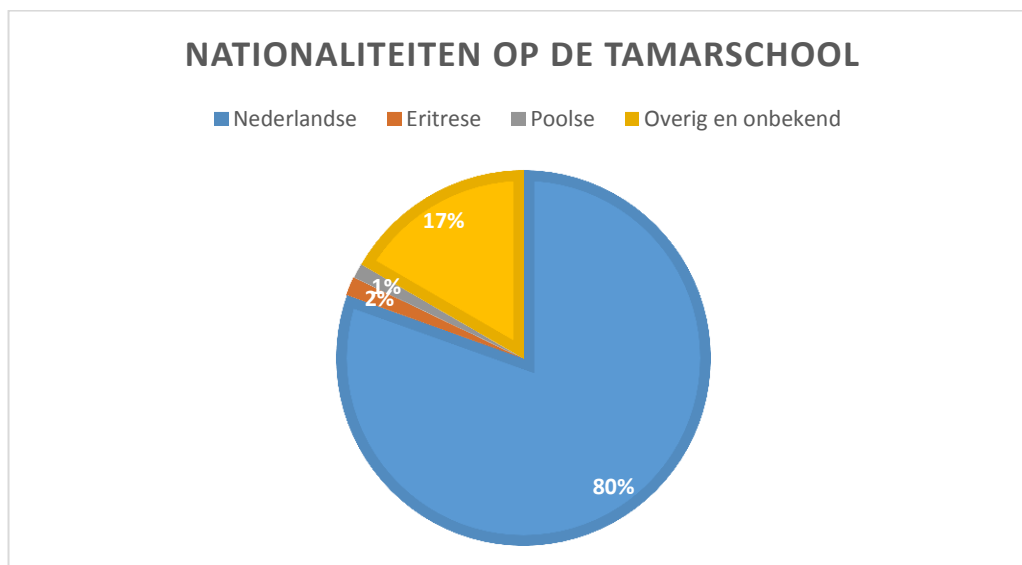
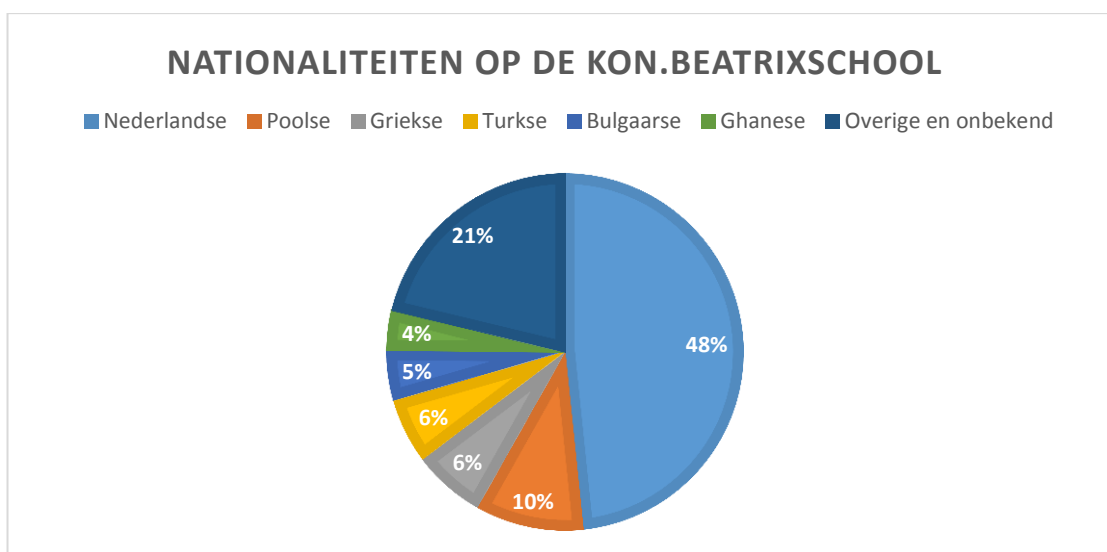
Totaal aantal leerlingen: 355
% ten opzichte van het totaal aantal leerlingen



1.2 Nationaliteiten

Wij hebben graag zicht op de achtergrond van onze populatie. Dit doen wij ook door de nationaliteiten in kaart te brengen. Een diversiteit aan nationaliteiten zien wij als een verrijking binnen de scholen. Er valt veel over verschillende landen en culturen te leren. Daarnaast betekent het vaak dat een aantal leerlingen met een niet-Nederlandse achtergrond meer aandacht nodig heeft op het gebied van de Nederlandse taal. Dat is dan ook de andere reden dat wij de diverse nationaliteiten in kaart brengen.

Binnen de Stichting heeft het grootste deel van de leerlingen de Nederlandse nationaliteit. Daarnaast zijn er nog 34 andere nationaliteiten vertegenwoordigd binnen de Stichting (36 totaal waarvan 1 Nederlands en 1 onbekend). Op de Koningin Beatrixschool zijn er in totaal 28 verschillende nationaliteiten en op de Tamarschool 19 (gemeten op 1 oktober 2019). Zie bijlage 2 'Nationaliteiten binnen de Stichting'.



1.3 Achtergrond van de wijken

In de wijken waar onze scholen staan zijn relatief veel kinderen die het thuis financieel niet breed hebben. Er zijn veel kinderen met een migratieachtergrond en er zijn redelijk veel kinderen die uit eenoudergezinnen komen. Deze groepen kinderen lopen een groter risico op belemmeringen vanwege mogelijk traumatische ervaringen, een gevoel van onveiligheid thuis en/of taalproblematiek (Centraal Planbureau, 2018) (NEMO Kennislink, 2020).

Dit zijn zaken waar wij op de scholen zo veel mogelijk rekening mee proberen te houden.

Demografische en armoede gegevens Den Haag:

	Wijk: Schilderswijk	Stadsdeel: Centrum	Wijk: Morgenstond	Stadsdeel: Escamp	Stad: Den Haag
Ooievaarspassen	83,7%	79,9%	82,1%	81,8%	80,5%
Bijzondere bijstand	13,7%	11,5%	15,8%	15,8%	13,7%
Vergoeding schoolkosten	76,8%	72,6%	59,0%	63,3%	66,4%
Aantal minima huishoudens met kinderen 4-18 jaar – aantallen (percentage van 15.779)	2563 16%	4932 31%	900 6%	5124 32%	Aantal: 15.779
Aantal minima huishoudens met kinderen 4-18 jaar					Aantal: 266.966
Migratieachtergrond	91,4%	74,4%	69,3%	62,6%	54,7%
Nederlandse achtergrond	8,9%	25,6%	30,7%	37,4%	45,3%
Huishoudens samenwonend met kinderen	25,5%	17,4%	18,9%	23,2%	-
Eenouder gezinnen	14,5%	9,2%	12,2%	11,8%	-

Bron: <https://denhaag.incijfers.nl/>

Onderwijsachterstandscore

Aantal en percentage peuters en basisschoolleerlingen die landelijk tot de 15% behoren met het grootste risico op een onderwijsachterstand

	wijk 33 Bouwlust/ Vrederust	wijk 34 Morgen- stond	wijk 36 Moer- wijk	Den Haag
Aantal basisschoolleerlingen woonachtig in Den Haag	2900	1650	2060	46540
Aantal basisschoolleerlingen met het grootste risico op onderwijsachterstand	1400	695	1020	13190
% basisschoolleerlingen met het grootste risico op onderwijsachterstand	48%	42%	49%	28%
Aantal peuters (2,5 tot 4 jarigen) woonachtig in Den Haag	635	420	545	9465
Aantal peuters met het grootste risico op onderwijsachterstand	285	170	245	2535
% peuters met het grootste risico op onderwijsachterstand	45%	41%	45%	27%

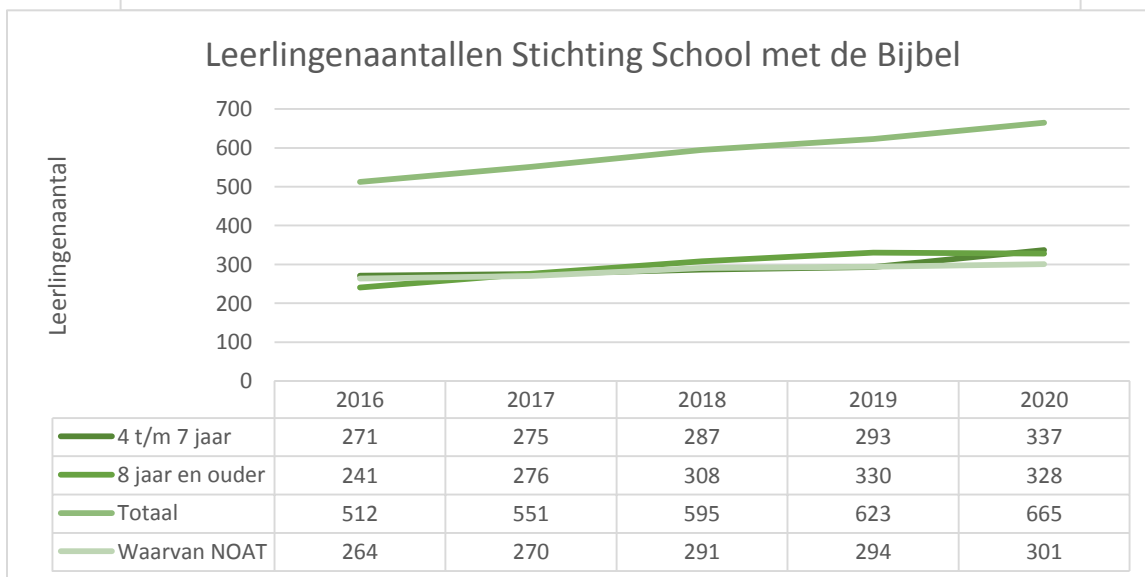
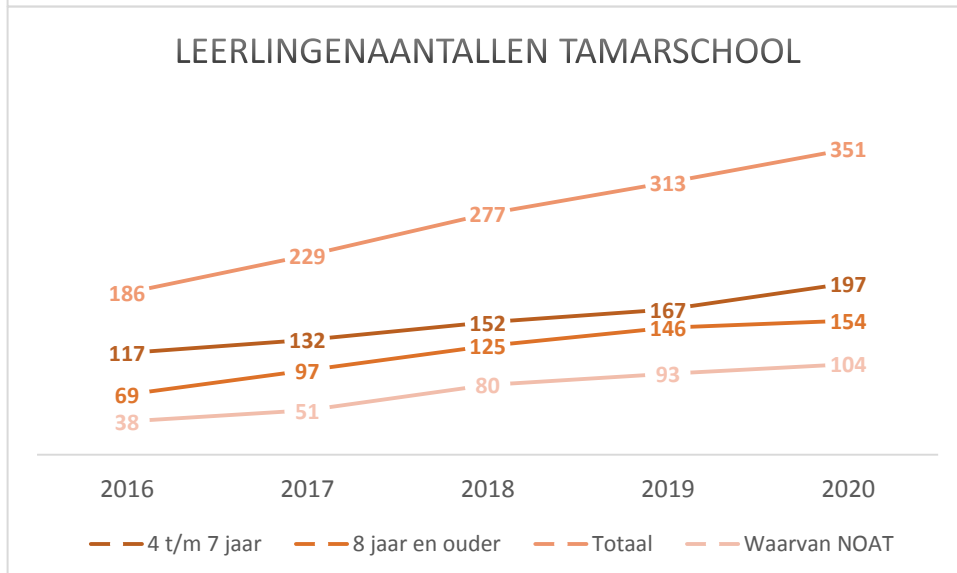
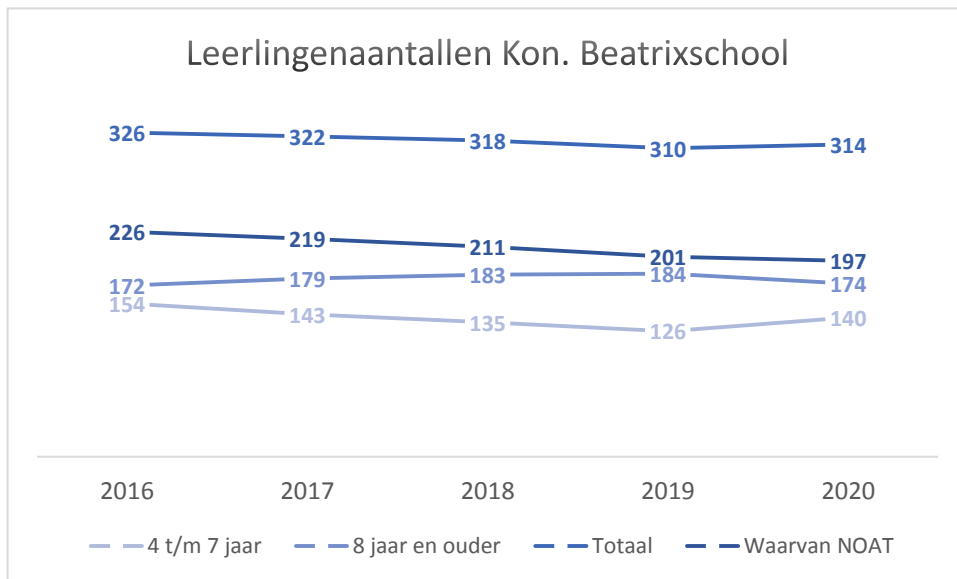
Bron: CBS

Aantallen zijn afgerond op vijftallen en kinderen die tot de landelijke doelgroep behoren worden pas getoond bij een minimum van 10.

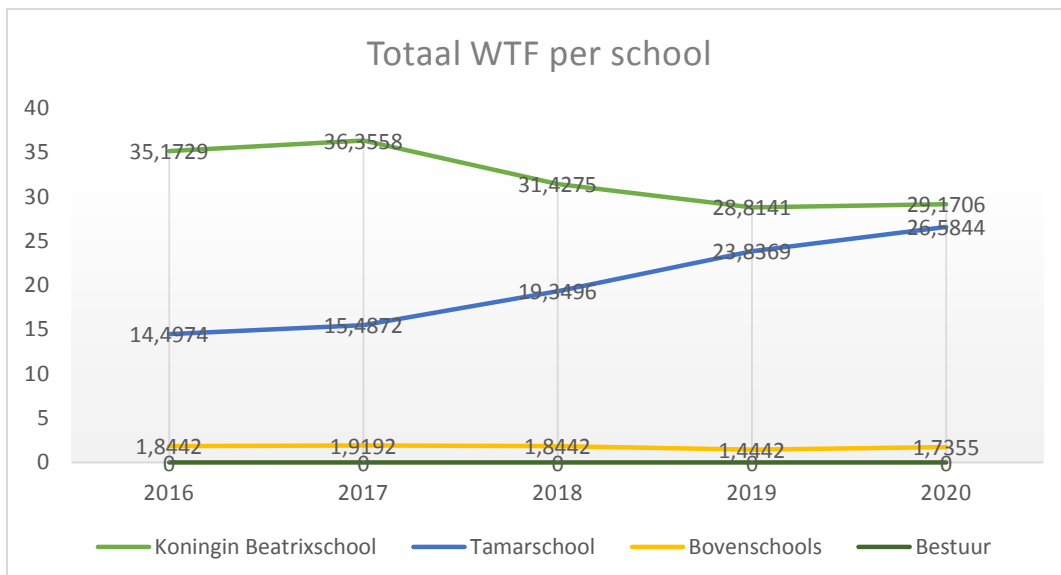
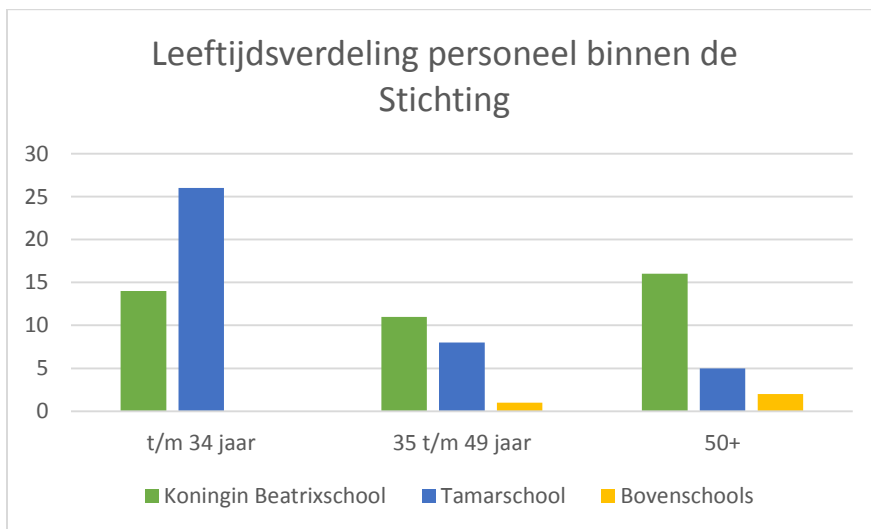
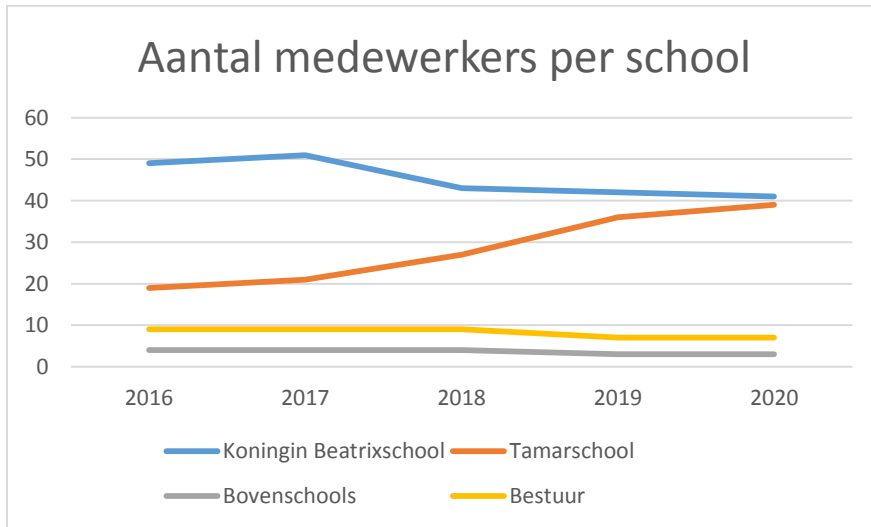
Aantal 0 tot 23 jarige inwoners Zuidwest en totaal Den Haag 2020 naar wijk en leeftijd				
leeftijd	33 Bouwlust/Vrederust	34 Morgenstond	36 Moerwijk	Den Haag
0	454	341	387	6256
1	436	335	366	6102
2	436	298	411	6316
3	441	309	339	6265
4	410	309	329	6142
5	453	280	327	6306
6	387	261	319	6110
7	438	245	282	6240
8	388	248	266	6282
9	404	229	265	6300
10	379	221	259	6205
11	394	205	283	6183
12	369	200	239	5965
13	337	172	207	5985
14	379	187	211	5878
15	346	167	212	5905
16	366	173	201	5840
17	352	183	203	5913
18	341	197	220	6421
19	347	204	233	7100
20	339	190	261	7368
21	335	221	237	7239
22	317	258	316	7268
Totaal 0 tot 23 jarigen	8848	5433	6373	145589
<i>Bron: BRP 2020</i>				

Aantal 0 tot 23 jarige inwoners Zuidwest en totaal Den Haag 2020 naar wijk en leeftijdscategorie				
leeftijdscategorie	33 Bouwlust/Vrederust	34 Morgenstond	36 Moerwijk	Den Haag
0 t/m 4 jaar	2177	1592	1832	31081
5 t/m 15 jaar	4274	2415	2870	67359
16 en 17 jaar	718	356	404	11753
18 t/m 22 jaar	1679	1070	1267	35396
Totaal 0 tot 23 jarigen	8848	5433	6373	145589
<i>Bron: BRP 2020</i>				

1.4 Leerlingenaantallen 1-10-2020



1.5 Personeel



2. Verplichte thema's vanuit wet- en regelgeving

2.1 Treasurybeleid

Het treasurybeleid is in het treasurystatuut vastgelegd.

2.1.1 Beschrijving van het beleid m.b.t. beleggingen en leningen voor zover dit publieke middelen betreft

Stichting School met de Bijbel beheert de verkregen middelen van de instelling op een zodanige wijze dat een behoorlijke exploitatie en het voortbestaan van de instelling op basis van de publieke middelen zijn verzekerd. Het beleid ligt vast in het treasurystatuut en wordt bepaald door het bestuur en uitgevoerd door de penningmeester.

2.1.2 Uitvoering van het beleid in de praktijk

De beschikbare vrije middelen staan op spaarrekeningen. De school heeft geen obligaties en/of andere effecten.

2.1.3 Informatie over uitstaande beleggingen, leningen, aangetrokken leningen en afgesloten derivatenovereenkomsten

Dit is niet van toepassing.

2.2 Sectorspecifiek

2.2.1 Verantwoording besteding extra middelen werkdrukverlaging PO

Op beide basisscholen is uitgebreid aandacht besteed aan een effectieve, passende en gewenste inzet van de werkdrukkiddelen.

Proces

Op onze scholen is het gesprek gevoerd over de knelpunten die werknemers ervaren en de oplossingen die hiervoor mogelijk zijn. Dit gesprek vond plaats met het gehele team van leraren en ondersteuners met de schoolleider. De basis voor dit gesprek is al gelegd in 2019/2020 en als uitgangspunt gebruikt voor het bestedingsplan 2020/2021. De schoolleiders hebben dit aan het schoolbestuur voorgelegd voor de inzet van de extra werkdrukkiddelen en ter instemming aan de personeelsgeleding van de MR.

Inzet middelen

Op de **Koningin Beatrixschool** is gekozen voor een gewijzigde invulling van de lunchpauzes. Iedere lunchpauze wordt georganiseerd door Sporttalent; een professionele organisatie, die actief met de leerlingen beweegt tijdens de pauze. Daarbij loopt een ambulante collega mee. Het eten wordt door vrijwillige overblijf-ouders begeleid. Voorts is er een ambulante leerkracht ingezet om de leerkrachten te ondersteunen bij het toetsen van leerlingen.

Op de **Tamarschool** is gekozen voor de inzet van een half-time orthopedagoog. Dat is een specialist die verdeeld over de groepen korte interventies kan uitvoeren, leerlingen kan opvangen, gesprekken met ouders kan voeren, ouders mee kan nemen bij gedragsproblemen en verder onderzoek doet op het gebied van cognitieve capaciteiten en gedrag, bijvoorbeeld bij individuele leerlingen. Daarnaast is er een onderwijsassistent ingezet om de leerkrachten te ondersteunen in de groepen.

Niet financiële maatregelen zijn o.a.

- Roostervrije dagen verdelen over het jaar, vooral in de periodes rond de rapporten;
- Minder nakijkwerk door de inzet van EDIM / met elkaar in gesprek over het organiseren van het werk;
- Niet voor elk probleem een ontwikkelingsperspectief (OPP);
- Minder commissies, maar aandacht voor inhoud van het onderwijs;
- Ondersteuningscyclus effectiever maken door het proces rondom de groepsplannen grondig te evalueren;
- Minder vergaderingen en op langere termijn deze vervangen door bordsessies of kortere vergaderingen.

Bestedingscategorie	Besteed bedrag (kalenderjaar 2020)	Toelichting
Personeel	Koningin Beatrix school: 36.445 4.475 32.485	Gewijzigde invulling pauzes. Inhuur professionele opvang door Sporttalent Overblijfvrijwilligers Ambulant personeel, toetsondersteuning leerkrachten.
Materieel	550	Buitenspelmateriaal
Professionalisering		n.v.t.
Overig		n.v.t.
Personeel	Tamarschool: 26.500 38.500	Volledig op personeel: Orthopedagoog Onderwijsassistent
Materieel		n.v.t.
Professionalisering		n.v.t.
Overig		n.v.t.

2.2.2 Verantwoording middelen Prestatiebox

De middelen van de prestatiebox zijn voor een groot deel ingezet voor professionalisering, teambreed en individueel, van het personeel.

Het doel van professionalisering is de bekwaamheid van het personeel op systematische wijze op peil te brengen, te houden en verder te ontwikkelen. De kwaliteit van het onderwijs en de te behalen doelen van de schoolorganisatie worden hierdoor bevorderd.

De directie stimuleert professionalisering van het personeel. Dit is dan ook een vast onderdeel van de functioneringsgesprekken. Het aantal te maken uren betreffende professionalisering is in de CAO vastgelegd en wordt per persoon weergegeven in de jaartaak.

Teamleden kunnen zelf ook het initiatief nemen tot professionalisering. Dit kan zijn n.a.v. teambrede scholingsactiviteiten, persoonlijke interesse, collegiale consultatie, etc. De keuze voor een bepaalde scholing moet wel passen in het beleid van de school. Daarom moet voorafgaand aan aanmelding bij een cursus of opleiding overleg zijn geweest met de directie. Soms kan een collega gevraagd worden, om na afloop van gevolgde scholing, een kort verslag te doen in een teamvergadering.

De directie kan in incidentele gevallen, wanneer dit nodig is, gedeeltelijke vrijstelling van andere taken geven, mits dit inpasbaar is in de organisatie. Soms kan een personeelslid tot scholing verplicht worden n.a.v. een functionerings- of beoordelingsgesprek, of als deze een nieuwe taak of functie accepteert.

Bij individuele professionaliseringswensen wordt ook gewezen op de mogelijkheid gebruik te maken van de Lerarenbeurs. Dit is 1x in de loopbaan van een leerkracht mogelijk. Collega's worden gestimuleerd de mogelijkheid hiervan eerst te verkennen. Het Rijk bekostigt dan de studie, maar de school krijgt ook de uren ter vervanging van afwezigheid van de studerende collega vergoed.

Op de Koningin Beatrixschool is er in 2020 geïnvesteerd in OPO (opbrengstgericht passend onderwijs). Vier teamleden hebben de opleiding gevolgd en afgerond. Deze kennis wordt ingezet door een professionele leergemeenschap (PLG) op te zetten en het team verder te ontwikkelen op het gebied van OPO. Het doel van deze inzet is het verlagen van de werkdruk van leerkrachten en het verhogen van de leeropbrengsten van leerlingen.

Teamscholing stond in het teken van culturele achtergronden. Kennis van de verschillende culturen helpt leerkrachten om leerlingen en ouders beter te begrijpen en te begeleiden, dit heeft een positieve invloed op de onderwijskwaliteit.

Techniekonderwijs wordt binnen de school uitgezet door de leerkrachten die hierin geschoold worden en cursussen volgen op het gebied van programmeren en andere (digitale) technieken. Door het opzetten van een techniektoernooi binnen de school krijgen alle leerlingen de kans hun talent hierin te ontwikkelen.

Voor de Tamarschool is dat voor 2020 het verder inzetten op de professionele leergemeenschap (PLG). Leerkrachten zitten in kerngroepen en krijgen hiervoor taakuren (minimaal 40 uur bij fulltime dienstverband). In de kerngroepen wordt de schoolontwikkeling op de desbetreffende gebieden gemonitord, nieuwe initiatieven ontwikkeld en studiedagen voorbereid en uitgevoerd. Eén leerkracht (L11) is bezig met een master Orthopedagogiek.

2.2.3 Verantwoording middelen Passend Onderwijs

In het beleid dat gevoerd wordt t.a.v. de realisatie van Passend Onderwijs wordt er in de eerste plaats naar gestreefd dat de ondersteuningsstructuur op orde is. We zorgen dat de basisondersteuning op orde is door kundige leerkrachten en intern begeleiders.

Zie hoofdstuk 1; de achtergrondinformatie van de wijk en de leerlingen.

Op beide scholen is er sprake van 'grote stadsproblematiek'. Het zijn aandachtsgebieden voor de gemeente wegens een hoog percentage werkloosheid, schuldenproblematiek, lager opgeleiden en/of veel mensen met een andere nationaliteit dan de Nederlandse. Er wordt thuis relatief vaak een andere taal gesproken dan de Nederlandse.

Voor al deze leerlingen bieden wij de basisondersteuning en deze kenmerkt zich door een handelingsgerichte aanpak, waarbij we het grootste deel van de leerlingen goed onderwijs kunnen bieden. Met deze ondersteuning kan het grootste deel van de leerlingen dan ook na groep 8 naar het voortgezet onderwijs uitstromen.

Wij voeren in sommige groepen en bij sommige individuele leerlingen tijdelijke interventies uit en we zijn bezig met het implementeren van PBS om schoolbreed goed gedrag, en daarmee goed leren, te stimuleren.

Wij hebben echter ook leerlingen waarvoor deze interventies niet voldoende zijn. Op beide scholen zijn er kinderen die gebruik maken van een individueel arrangement.

Verantwoording gelden SPPOH:

	Koningin Beatrixschool	Tamarschool	Totaal Stichting SmdB
Vergoeding ontvangen			
Toegekend basisondersteuning	49.114	46.654	95.768
Toegekend zware ondersteuning	24.208	21.434	45.642
Totaal	73.322	68.088	141.410
Besteding			
Basisondersteuning Koningin Beatrixschool			
IB	49.113		
Totaal	49.113		
Zware ondersteuning Koningin Beatrixschool			
LEF Kindercoaching	1.180		
Osnabrugge	2.400		
BaasIsKennis	3.000		
Haagse Scholen Loodsboot	7.692		
Intern RT	11.200		
Totaal	25.472		
Basisondersteuning Tamarschool			
IB		46.654	
Totaal		46.654	
Zware ondersteuning Tamarschool			
Lucas	2.070		
Vries Supervisie dyslexieonderzoek	85		
Leerhuis arrangement	1.080		
Haagse Scholen Loodsboot	2.690		
intern RT/begeleiding	17.500		
Totaal	23.425		

2.2.4 Verantwoording Gemeentesubsidies

Schoolbegeleiding

Voor zowel de Koningin Beatrixschool als de Tamarschool heeft het HCO het grootste deel van de schoolbegeleiding op zich genomen, met als doel: Kansengelijkheid in het Haagse Onderwijs. Alle kinderen hebben de mogelijkheid om extra hulp en/of onderzoek te krijgen om tot optimale prestaties te komen.

Het HCO beschikt over bekwame onderwijsprofessionals. Leerkrachten worden geschoold in het kader van de brede schoolontwikkeling.

Voor de Koningin Beatrixschool bestond de samenwerking met HCO met name uit het implementeren van methodes en om het zaakvakonderwijs vorm te geven. Daarnaast is de jarenlange samenwerking voor de nieuwkomers en voor het NT2 onderwijs gecontinueerd. Er zijn individuele onderzoeken afgenomen om zicht te krijgen op de juiste interventies voor leerlingen en IPO's voor de taalklasleerlingen voor een goede verwijzing en plaatsing. De directie heeft supervisie gehad en ook zijn er individuele leerkrachten gecoacht.

Voor de Tamarschool bestond de samenwerking met HCO met name uit onderzoeken (Individuele Psychologische Onderzoeken) bij kinderen waar de ontwikkeling stagneert of die moeilijk tot leren komen, sommige leerlingen een IQ onderzoek en van groep 7 hebben de leerlingen een NIO onderzoek gekregen. De directie heeft supervisie gehad, startende leerkrachten kregen coaching, meestal middels SVIB. Daarnaast is nascholing verzorgd voor Growth Mindset.

Extra of intensieve leertijd vve-scholen

Voor de Koningin Beatrixschool is de keuze geweest om de activiteiten zoveel mogelijk aan te laten sluiten bij de prioriteiten in het jaarplan. De schakelklas 2-3 is hierbij een beleidskeuze geweest van de school met een gericht aanbod waar alle kinderen van profiteren. Door de extra inzet van een NT2 leerkracht is er sprake van een zachte landing in de reguliere groepen en dat heeft een goede uitwerking. Daarnaast is met externe begeleiding ingezet op de versterking van de sociaal-emotionele ontwikkeling van leerlingen

In het kader van het inlopen van de achterstanden en de aandacht voor NT2 is er nauw samengewerkt met ouders in het kader van educatief partnerschap.

Daarnaast zijn er de verlengde leertijd en schooldagactiviteiten geweest van kinderen met diverse activiteiten op het gebied van cultuur, techniek en 21-eeuwse vaardigheden. Hiervoor zijn voor een groot deel externe vakleerkrachten ingezet.

De Tamarschool heeft eveneens de keuze gemaakt om de activiteiten zoveel mogelijk aan te laten sluiten bij de doelstellingen in het jaarplan. Dat geldt voor de schakelklas die een plek heeft gekregen in ons lesaanbod en groepsindeling en NT2 beleid. Daarnaast zijn er de verlengde leertijd en schooldagactiviteiten geweest van kinderen met diverse activiteiten op het gebied van cultuur, techniek en 21-eeuwse vaardigheden.

Het inlopen van een achterstand in de basisvakken taal of rekenen, het ontdekken en ontwikkelen van diverse talenten, het opdoen van nieuwe, bredere of verdiepende kennis en het versterken van de sociaal-emotionele ontwikkeling van leerlingen was hierbij een belangrijk doel en dat is enigszins behaald.

Samenwerking doorgaande lijn vve koppels

In het kader van de doorgaande lijn is afgesproken dat de Peuterhoek samenwerkt met de Koningin Beatrixschool en dat Tamarinde samenwerkt met de Tamarschool.

Beide peuterspeelzalen en scholen bieden VVE.

De peuterscholen zijn sterk verbonden met de vroegschool. Er wordt gewerkt met een jaarplan dat met de medewerkers wordt opgesteld en elk half jaar wordt geëvalueerd. Vergaderingen en studiedagen die betrekking hebben op de voor- en vroegschool worden zowel door de pedagogisch medewerkers van de peuterschool als door de leerkrachten van de basisschool bezocht.

De IB-er van de school heeft in hetzelfde ritme als op de vroegschool leerling besprekingen met de pedagogisch medewerkers van de peuterschool.

Er is sprake van een warme overdracht. Peuters worden doorgesproken met de groepsleerkracht en de pedagogisch medewerkers van de peuterschool hebben een actieve rol bij het wennen op school. Daarnaast worden de observatiegegevens overgedragen naar de basisschool.

De kinderen van de peuterschool staan in hetzelfde leerlingvolgsysteem als de basisschool. De pedagogisch medewerkers van de peuterschool, leerkrachten, IB-er en bouwleiders van de basisschool stemmen regelmatig af of de manier van werken een doorgaande lijn kent.

Kinderen en ouders beleven bij samenspel de peuterschool en school als één geheel. De kinderen leren de taal spreken, vaardigheden ontwikkelen passend bij hun leeftijd.

De ouders worden bemoedigd en getraind om met hun kind te spelen.

Schoolsportcoördinator

De Koningin Beatrixschool is aangesloten bij de Haagse Sporttuin. Daar hebben het afgelopen jaar gemiddeld meer dan 60 kinderen aan deelgenomen, met uitzondering van de weken dat de Haagse Sporttuin dicht was. De schoolsportcoördinator werft, coördineert en meldt de kinderen voor de diverse sporten aan bij de Haagse Sporttuin. Het doel is om de kinderen kennis te laten maken met verschillende sporten, het plezier in sporten te stimuleren en zo een brede leer- en ontwikkelingsomgeving aan te bieden is vorig jaar door Corona achtergebleven.

Bij de Tamarschool nemen wekelijks ca.70 kinderen deel aan de naschoolse sportactiviteiten, die in eigen beheer worden aangeboden. De kinderen hebben zo kennis kunnen maken met de verschillende sporten, hierin wordt talentontwikkeling meegenomen en het plezier in sporten gestimuleerd. Deze activiteiten passen goed in de brede leer- en ontwikkelingsomgeving die de school biedt.

Conciërgeregeling

Er is een conciërge met een volledige aanstelling van 1 FTE werkzaam op de Koning Beatrixschool. De omvang van de verleende subsidie is 0,2 FTE.

De conciërge is een voormalige ID-werknemer en hij levert een belangrijke bijdrage aan de veiligheid en goede sfeer binnen de school. Dat doet hij door ervoor te zorgen dat de school en het plein er netjes en goed onderhouden uit zien. Hij ondersteunt de leerkrachten door het uitvoeren van praktische taken en vangt waar nodig leerlingen op.

Hij fungeert als tussenpersoon, vertaler enz. voor ouders en gasten. Zeker in de wijk waar de scholen staan, is dit heel belangrijk, noodzakelijk zelfs om de brede functie van de school te vervullen.

Opvanggroepen voor nieuwkomers

Er zijn twee groepen voor nieuwkomers aanwezig op de Koningin Beatrixschool.

Hiervan stromen ca.80% van de leerlingen na 10 maanden uit naar een reguliere groep, 20% stroomt door na verlenging, zeker na de Corona periode. Nagenoeg alle kinderen blijven op de Koningin Beatrixschool als ze uitgestroomd zijn naar de reguliere groepen, tenzij er een bijzondere reden is. Alle kinderen krijgen na het uitstromen in de reguliere groepen extra ondersteuning van een leerkracht of onderwijsassistent.

Kwaliteit VVE

De kinderopvang is een aantal weken dicht geweest. Voor peuters die extra zorg nodig hadden, was er de mogelijkheid voor noodopvang, maar hier is weinig gebruik van gemaakt. Er is een thuisprogramma gemaakt voor de peuters via filmpjes en verwerkingen, waarbij het contact met ouders regelmatig is onderhouden. De taalontwikkeling van met name kinderen die thuis geen Nederlands spreken, heeft stil gelegen en dat is merkbaar. Vanaf 1 augustus zijn we overgegaan op de invoering van 16 uur. Niet iedere ouder maakt hier gebruik van. Met name de doelgroepkinderen blijven vaker een keer thuis.

Het afgelopen jaar is er een HBO-coach op de groepen ingezet voor de afgesproken 160 uur per lokaal en zij heeft zich ingezet om de kwaliteit van het programma hoog te houden en te verdiepen, de pedagogisch medewerkers te begeleiden en te scholen. (o.a. door Video Interactie Begeleiding). De pedagogische medewerkers namen ook deel aan de scholing op de scholen en ook het HCO speelde een rol in de individuele scholing en coaching van de medewerkers. We zijn blij dat ook de gemeente oog heeft voor de negatieve gevolgen van Corona en de subsidies heeft gehandhaafd.

3. Visie en besturing

3.1 Visie

Het bestuur van Stichting is opgericht in 1882 en de eerste school bestaat sinds 1883. De Stichting is opgericht met als doel het stichten en onderhouden van basisscholen in Den Haag waar alle kinderen, arm of rijk, ongeacht opleiding en/of achtergrond van de ouders, goed Bijbelgetrouw onderwijs kunnen ontvangen. Vanuit dat gedachtegoed is een basisschool gesticht in de Haagse Schilderwijk. De doelstelling van de Stichting paste ook bij de tweede school in de wijk Morgenstond. Deze is in 2014 toegevoegd aan de Stichting en bestaat sinds 2009. De scholen (peuterscholen en basisscholen) bieden nog steeds onderwijs vanuit dit principe.

Want zo lief heeft God de wereld gehad, dat Hij Zijn eniggeboren Zoon gegeven heeft, opdat een ieder die in Hem gelooft, niet verloren gaat, maar eeuwig leven heeft. (Johannes 3:16)

3.1.1 Missie

Het is de missie van de Stichting om bijbelgetrouw onderwijs te bieden van een hoge kwaliteit aan alle kinderen van ouders die dat op prijs stellen, met aandacht voor de totale ontwikkeling van de kinderen.

- **Kernwaarden**

Vanuit onze missie hebben wij kernwaarden die onze visie en strategie beïnvloeden.

De Bijbel	Kwaliteit	Sociaal
Positief christelijke identiteit	Toerusting	Verschil maken
Duurzaamheid; eeuwigheidswaarde	'Lange termijn'-denken	Openheid en veiligheid
Christenen uit alle denominaties, eenheid in boodschap	Variatie en differentiatie	Zorgzaam; bewogen
Baken van licht in de wijk	Expertise	Respect, rust en vertrouwen

3.1.2 Visie

Onze visie is dat de kinderen die op onze scholen onderwijs volgen zich zullen ontwikkelen tot tieners die verwachtingsvol de toekomst in zullen gaan, vanuit een stevige basis, gebouwd op de christelijke identiteit en onderwijs van hoge kwaliteit, vertrouwen kunnen hebben in hun identiteit. En zo voor zichzelf en voor anderen kunnen zorgen. Kinderen (en volwassenen) zijn geliefd door God en dit willen we aan hen overbrengen op onze scholen.

Hoe wij werken

In onze organisatie zorgen de leerkrachten en andere medewerkers ervoor dat kinderen het onderwijs dat gericht is op de totale ontwikkeling, stapsgewijs aangeboden krijgen. Wij werken vanuit een positief christelijke identiteit. De christelijke normen en waarden vanuit de Bijbel zijn hierin leidend. We willen Gods liefde laten zien door met respect, open en zorgzaam met elkaar en de kinderen om te gaan. Op die manier willen we kinderen zo ver mogelijk brengen, binnen hun mogelijkheden.

Naast het toerusten voor de cognitieve vakken worden de leerkrachten en de kinderen toegerust voor burgerschap, wereldoriëntatie, de sociaal-emotionele ontwikkeling en de creatieve ontwikkeling.

3.1.3 Ambities op bestuursniveau

Het bestuur is niet alleen verantwoordelijk voor de onderwijskwaliteit op de scholen, maar wordt daar ook primair op aangesproken door de Inspectie. Daarmee begint en eindigt het toezicht door de Inspectie bij het bestuur. In het toezicht wordt onderscheid gemaakt tussen de basiskwaliteit (de wettelijke vereisten) en de eigen ambities van scholen en besturen (ofwel de eigen aspecten van kwaliteit). De onderwijsinspectie blijft waarborgen dat de basiskwaliteit op orde is. Daarnaast stimuleren zij besturen en scholen om hun ambities waar te maken en mogelijke verdere verbeteringen te realiseren, boven op de basiskwaliteit.

De ambities nemen hier dus een belangrijke plek in en dat past ook bij onze visie op onderwijs van goede kwaliteit en het 'lange termijn denken' dat voor onze organisatie een prioriteit is. Daarom hebben wij een aantal speerpunten voor de komende jaren vastgesteld. Dit zijn de speerpunten (Zie Alinea 7.7 Eigen ambities):

- Met talent naar de toekomst
- Professionele organisatie
- Uniformiteit en verscheidenheid in balans
- Identiteit in de praktijk
- Duurzaam partnerschap (school in de wijk)

3.1.4 Aanduiding van het beleid en de kernactiviteiten met de belangrijkste producten/diensten

Wij hebben de organisatie zo ingericht dat wij, zonder stafbureau en met een vrijwilligers bestuur, goed onderwijs kunnen bieden. Daarom zijn de kernactiviteiten wat betreft verantwoordelijkheid verdeeld over de leden van het dagelijks bestuur en het directieteam. Er heeft in 2019 een herijking plaatsgevonden om helder in kaart te hebben hoe de governance georganiseerd is. Dat wil zeggen dat voor een ieder in de organisatie helder is wie de beslissingen neemt (governance) en wie welke taken uitvoert (operations), welke mensen gelijken zijn in teams en wie de kartrekker is op welke gebieden. Een kartrekker is degene die het proces binnen het domein bewaakt. De kartrekker is ook aanspreekpunt voor dit domein (activiteit, team etc.). Hij/zij kan een leidinggevende zijn, maar dat hoeft niet perse het geval te zijn.

Een van de grondbeginselen is dat de directeuren primair verantwoordelijk zijn voor de basisscholen en de peuterscholen (d.w.z. voor het onderwijs, de medewerkers, leerlingen, resultaten etc.; zie functieomschrijving). Daarnaast hebben we de kernactiviteiten als volgt verdeeld:

Kernactiviteit	Locatie	Procesbegeleider		Voorzitter
		Directieteam	Dagelijks bestuur	
Basisscholen				
- Onderwijsproces	Directie locatie	Directies locaties	Voorzitter	
- Onderwijsresultaten				
- Schoolklimaat en veiligheid				
Peuterscholen	Directie locatie	Bestuurssecretaris (proces)	Voorzitter	
- Onderwijsproces VVE				
- Uitvoering wet kinderopvang (o.a. RIE)				
- Kwaliteitseisen wet IKK		en		
- Schoolklimaat en veiligheid				
- Financiën incl. ouderbijdragen etc.		Hoofd bedrijfsvoering (financiën)		
Organisatie en structuur	Directie locatie	Bestuurssecretaris	Voorzitter / Vice voorzitter	
- Professionele cultuur				
Financiën	Directie locatie	Hoofd bedrijfsvoering	Penningmeester	
Bedrijfsvoering	Directie locatie	Hoofd bedrijfsvoering	Penningmeester	
Huisvesting	Hoofd bedrijfsvoering	Hoofd bedrijfsvoering	Secretaris	
Personeelszaken	Directie locatie	<i>Voorlopig:</i> Directeur KBS / Hoofd bedrijfsvoering	Vice voorzitter	
Kwaliteitszorg en ambities	Directie locatie	Kwaliteits-medewerker	Voorzitter	
Identiteit	Directie locatie	Bestuurssecretaris	Secretaris + Vice voorzitter	

3.2 Besturing

3.2.1 Juridische structuur

De rechtspersoon is een Stichting met de naam: **Stichting School met de Bijbel**.

De Stichting is opgericht in **1882** en is gevestigd te **Den Haag**.

De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer **40407037**.

3.2.2 Interne organisatiestructuur

Bestuurssamenstelling

Uitvoerend deel:	
Voorzitter (DB)	H. Medema
Vice-Voorzitter (DB)	T. Camps-Lock (tot augustus 2020 2 ^e Secretaris)
Secretaris (DB)	G. Radstake
Penningmeester (DB)	R. van den Bos
Bestuurslid (lief en leed)	H. Noorlander-Tiesema
Toezichthoudend deel:	
Bestuurslid	J.G. Christiaanse t/m 2 juli 2020
Bestuurslid	J. Uwland
Bestuurslid	A. Oving per 2 juli 2020

Het bestuur van de Stichting heeft ultimo 2020 zeven bestuursleden, waarvan vier leden (functies; *voorzitter, secretaris, 2^{de} secretaris en penningmeester*) het dagelijks bestuur vormen.

Bestuursleden dragen verantwoordelijkheid voor een of meer kerntaken zoals daar zijn: scholen (onderwijs), organisatie en structuur (inclusief communicatie en MR), financiën, bedrijfsvoering, huisvesting, personeelszaken, kwaliteitszorg & ambities en identiteit.

Het bestuur stelt voor de kerntaken het beleid vast. Het bestuur wordt ondersteund door het hoofd bedrijfsvoering en de bestuurssecretaris.

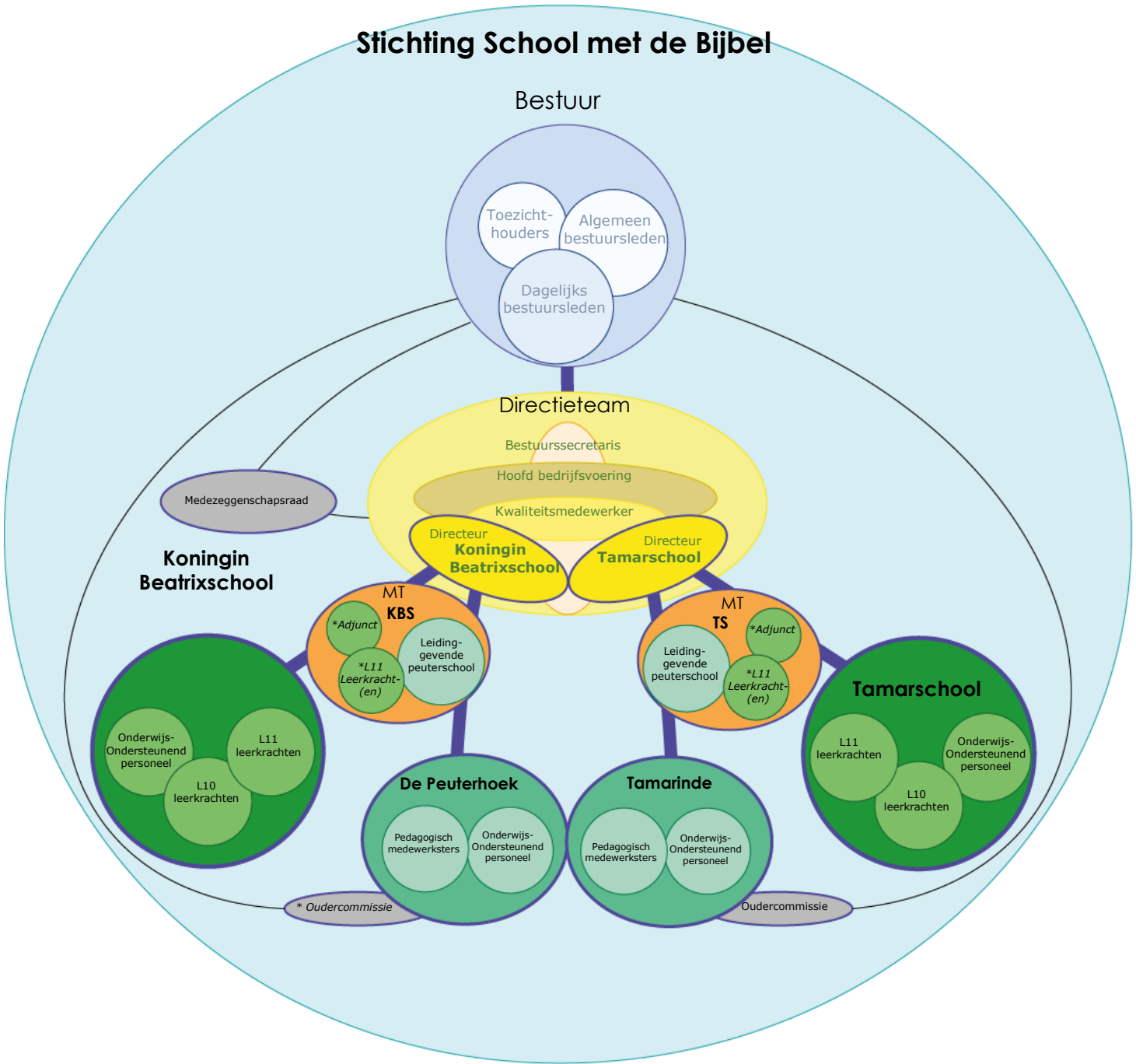
De schooldirectie is verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken op school en de uitvoering van het beleid. Tevens adviseren de directeuren het bestuur.

In de bestuursvergaderingen wordt de voortgang van uitvoeringsbesluiten gerapporteerd en vindt toetsing plaats of een en ander verloopt binnen de beleidskaders. De directie doet verslag van belanghebbende zaken op de scholen.

Organogram

Governance:

Stichting School met de Bijbel



*Italic * = optioneel; wel wenselijk, maar niet noodzakelijk en/of niet aanwezig*

3.2.3 Belangrijke elementen van het gevoerde financiële beleid

Belangrijk in het gevoerde beleid is dat wij bij beide scholen streven naar zo goed mogelijk onderwijs voor ieder kind. Hierbij zijn wij mede afhankelijk van de financiële middelen.

De Koningin Beatrixschool heeft veel leerlingen waarvoor een extra bekostiging werd ontvangen uit de Onderwijsachterstandsmiddelen.

De aangepaste gewichtenregeling zorgde voor een vermindering van de inkomsten en een taakstelling ad.€ 200.000 op de Koningin Beatrixschool met ingang van schooljaar 2019-2020 en deze is doorgezet in 2020. Dit wordt gerealiseerd door maatregelen op school, zoals andere inzet formatie; aanscherpen WTF, en het niet vervangen van vertrekkende personeelsleden waar dit mogelijk is met behoud van het geven van goed onderwijs.

De Tamarschool is een groeischool waarbij bekostiging achterloopt ten op zichte van het daadwerkelijke leerlingenaantal. Daar is een groeibekostiging voor, maar ook deze is achteraf. De Stichting financiert jaarlijks de kosten van de forse groei voor, zodat geen afbreuk wordt gedaan aan de kwaliteit.

De kwaliteit van onderwijs op de scholen is goed op orde en dat heeft in 2019 geleid tot het predikaat GOED. De Inspectie heeft toen het bestuur en de beide scholen bezocht en daarbij ook gekeken naar de doorgaande lijn van de peuterscholen.

In het jaar 2020 zijn de uitgangspunten voor het financieel beleid geactualiseerd, is een nieuwe risicoanalyse opgesteld, is een nieuwe begroting ingericht bij een nieuw administratiekantoor, is een nieuw Bestuursformatieplan opgezet, dat als basis dient voor de begroting van 2021 waarbij de financiële middelen, inclusief de onderwijsachterstandsmiddelen en de gemeentesubsidies, genormeerd worden ingezet.

3.2.4 Zaken met een politieke of maatschappelijke impact

In 2020 is het lerarentekort een blijvend aandachtspunt. Als Stichting steunen wij de roep om aandacht voor het mooie vak van leerkracht. Wij hebben echter niet actief meegedaan aan stakingen in het onderwijsveld. Wel nemen wij deel aan overlegorganen of de Stichting wordt hierin vertegenwoordigd.

Tot op heden zijn wij er in geslaagd de vacatures die er waren uiteindelijk (soms met een tussenpoos) te vervullen.

Wij zoeken aansluiting bij gemeentelijke initiatieven om leerkrachten te werven en op te leiden. Ook is er een aansluiting met de andere besturen in een aanbesteding over inhuur van extern personeel, alhoewel we daar in de praktijk weinig tot geen gebruik van hoeven te maken.

Ook zoeken we aansluiting bij PABO's en stellen plaatsen ter beschikking voor Lio-stagiaires, die we intern goed begeleiden en coachen.

Overigens hebben we niet alleen te maken met het lerarentekort, maar ook is er een tekort aan pedagogisch medewerkers voor de peuterscholen (kinderopvang met VVE). Deze mensen zijn schaars.

Naast de reguliere kwalificaties hechten wij zeer veel waarde aan de wijze waarop een (mogelijk) personeelslid omgaat met de identiteit en kijken we naar de kwaliteit van onderwijs geven. Deels zijn er daardoor mensen die bewust bij onze Stichting willen werken, maar het zorgt er ook voor dat het soms moeilijk is om de juiste mensen te vinden.

Daarbij hebben we te maken met de werkdruk die personeel in het onderwijs ervaart. Gezien de -bij gelijkblijvende problematiek- vermindering van de financiële middelen is het niet verwonderlijk dat de werkdruk stijgt. Er moet meer gedaan worden met minder mensen. Deze mensen zijn betrokken en gedreven; dat geldt voor de directies, de leerkrachten en het ondersteunend personeel en dankzij de inzet van deze mensen hebben we het onderwijs van goede kwaliteit kunnen houden. Om te zorgen dat men plezier blijft houden en de werkdruk iets verlicht wordt, is in overleg met de teams besloten hoe de werkdrukgeelden ingezet worden.

Onderwijskundig beleid

Door de uitbraak van het Coronavirus en de scholen gesloten werden, heeft het regelen van de zaken rond Corona veel tijd gekost en dat is ten koste gegaan van de schoolontwikkeling.

Het onderwijs in 2020 wordt gekenmerkt door onderwijs op afstand. Er is, in een korte tijd, een enorme stap gezet in de ontwikkeling van het online lesgeven, dat is positief aan de andere kant kan dit het fysieke onderwijs niet vervangen. Elk kind is thuis voorzien van een laptop, voor zover niet aanwezig en sommigen moesten zelfs ondersteund worden voor een internetaansluiting. De laptops zijn door school ter beschikking gesteld (uitgeleend) en er zijn fondsen benut om gratis laptops te kunnen geven aan gezinnen die dat niet kunnen bekostigen.

Vervolgens zijn de mogelijkheden benut om met gebruik making van ZOOM en Classroom de lessen online te geven. Alle kinderen konden op deze manier toch elke dag de lessen volgen die gepland waren. Dat deze manier niet opweegt tegen het fysieke onderwijs zal duidelijk zijn. Voor de kinderen uit de cruciale beroepen is er noodopvang georganiseerd.

De nascholing is heel anders gelopen. Een aantal zaken op het jaarplan is uitgesteld, omdat het moeilijk was om bij elkaar te komen en omdat er andere zaken voor moesten gaan. De keuze voor nieuwe methoden zijn uitgesteld met een jaar. De ontwikkeling van het ouderbeleid is gestagneerd omdat het onmogelijk is ouders op school te krijgen. Op het gebied van ict zijn er juist grote stappen genomen, omdat we moesten.

De voornaamste meerkosten in 2020 vanwege COVID-19 zijn in onderstaande tabel weergegeven.

Overzicht kosten COVID-19	Kosten
Hardware ICT/Ondersteuning ICT/Licenties	19.070
Schoonmaakmiddelen / desinfectant	2.630
Beschermingsmiddelen	3.760
Organiseren/uitvoeren/begeleiden/musical groep 8/kerstfeest	7.500
Totaal	32.960

Hierin zijn de gederfde inkomsten, als gevolg van verminderde aanmeldingen voor de Peuterscholen vanwege Corona, niet meegenomen.

3.2.5 Informatie over de maatschappelijke aspecten van het 'ondernemen'

De Stichting heeft een aantal medewerkers in dienst met een afstand tot de arbeidsmarkt. Dat zijn in totaal 2,68 FTE op een aantal van 57,49FTE. Dat is ruim boven de norm van 1,2 FTE (2,1 % in 2020).

Het milieu heeft onze aandacht (zie duurzaamheid).

De arbeidsomstandigheden hebben blijvend de aandacht en daarvoor wordt periodiek een RIE (Risico Inventarisatie en Evaluatie) uitgevoerd (de laatste in 2019). De actiepunten daaruit zijn opgevolgd. Deze komen onder andere voort uit interviews gehouden met medewerkers.

Er zijn studiedagen waarbij aandacht is voor de persoonlijke ontwikkeling van medewerkers en de leidinggevenden hebben het over de persoonlijke ontwikkeling met de medewerkers. Er is, indien noodzakelijk, ruimte voor het combineren van werk en zorg en andere maatschappelijke taken. Zo is een medewerker met onbetaald verlof gegaan om een persoonlijke scholing op het gebied van zending te volgen met het gezin.

Beide basisscholen en peuterscholen hebben geregeld stagiaires op de locatie en de Tamarschool is onderdeel van het PLG netwerk (professionele leergemeenschap) van de CHE (Christelijke Hogeschool Ede) en van de Driestar in Gouda.

Ook zijn de scholen bezig met hun rol in de wijk. Dit is een van de ambities die de Stichting en de scholen hebben. Zo hebben beide scholen een vorm van uitwisseling van gratis tweedehands kinderkleding en schoenen om ouders in de wijk te ondersteunen. Medewerkers hebben vaak onbetaalde nevenactiviteiten die van maatschappelijk belang zijn, zoals één van de medewerkers die in de Schilderswijk ook actief als 'buurtvader' is en daarmee een voorbeeldfunctie op school en in de wijk heeft. Maatschappelijke initiatieven in de wijk worden actief gepromoot; voor ouders, kinderen en/of andere geïnteresseerden zoals Taal in buurt van de gemeente Den Haag, initiatieven van kerken zoals de City Life Church en de Vredekerk en initiatieven van wijkcentrum de Mussen.

3.2.6 Vermelding van de samenwerkingsverbanden waarbij de rechtspersoon of de daaronder resorterende instellingen zijn aangesloten en van de verbonden partijen

Samenwerkingsverbanden waarbij de rechtspersoon of de daaronder resorterende instellingen zijn aangesloten en van de verbonden partijen:

- SPPOH (Stichting Primair Passend Onderwijs); zie de toelichting Passend Onderwijs;
- BOVO Haaglanden (BasisOnderwijs - Voortgezet Onderwijs; ten behoeve van de schoolverlaters eind groep 8);
- De Tamarschool heeft een samenwerking met de Christelijke Hogeschool Ede, academische opleidingsschool. Zij zijn onderdeel van een PLG (professionele leergemeenschap);
- Voor de peuterscholen heeft de Stichting een samenwerking met de gemeente Den Haag.
- Privacy op School – in 2020 zijn we een samenwerking aangegaan met Privacy op School wat betreft de AVG. Vanuit deze organisatie hebben wij per 2021 een formele functionaris gegevensbescherming.

3.2.7 Ontwikkelingen bij of in relatie tot verbonden partijen, inclusief samenwerkingsverbanden

De Koningin Beatrixschool heeft een Impuls gekregen van SPPOH om De Wereldkamer vorm te geven en tijd gekregen om de aanvraag voor een pilot in orde te maken.

De Tamarschool heeft meegedaan met de pilot van het SPPOH en CJG om tot een betere afstemming en samenwerking te komen met de jeugdhulpverlening. Gedurende 1½ jaar zijn we bij elkaar gekomen. Er zijn wat kleine succesjes geboekt, maar de uiteindelijke conclusie is dat de pilot niet heeft opgeleverd wat we allen gehoopt hadden. De verschillende partijen zijn niet voldoende tot elkaar gekomen.

3.3 Naleving branchecode

Het verslag van de toezichthouders is opgenomen in dit verslag, zie 3.4.

3.3.1 Ontwikkelingen op het gebied van governance

In 2019 is het organogram aangepast. De aanpassingen zijn geïmplementeerd en doorgevoerd.

3.3.2 Vermelding code goed bestuur die gehanteerd wordt

De Code die de Stichting hanteert is de 'Code Goed Bestuur' van de PO-Raad.

3.3.3 Vermelding van de afwijkingen van deze code en toelichting

De Stichting streeft ernaar de bepalingen gesteld in de Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs (de 'Code') na te leven.

In de bestuursvergadering van 17 november 2016 is de Code besproken en is geconstateerd dat de Stichting op één artikel afwijkt. Zoals genoemd in artikel 3.2 maken wij dit kenbaar aan de PO-Raad middels een brief van 19 januari 2017.

Het artikel waarop de Stichting afwijkt is artikel 5.2 b. In de situatie zoals daar omschreven kan het voorzitterschap van het orgaan niet aan een uitvoerende bestuurder worden toebedeeld. In de situatie van de Stichting is dit een praktische keuze die beter werkt in de praktijk. Bij vergaderingen met het toezichthoudend orgaan is het voorzitterschap enkel van technische aard m.b.t. de vergaderingen.

3.3.4 Wijze waarop horizontale verantwoording wordt ingevuld

De interne controle op inhoudelijk doelbereik en begroting bestaat uit het periodiek opleveren van een management rapportage waarin over strategische doelen, schoolplannen, jaarplannen en financiën integraal wordt gerapporteerd. Dit gebeurt door middel van financiële management rapportages tot en met april, juli, oktober en december, gevolgd door een jaarrekening.

De overige gegevens worden weergegeven in de dashboards en (tussentijdse) evaluaties van de jaarplannen en schoolplannen.

Deze data wordt besproken met de toezichthouders.

Twee keer per jaar wordt een rapportage door de directies opgeleverd over het inhoudelijke doelbereik. Hierin wordt gerapporteerd over de strategische doelen, schoolplannen en de jaarplannen. De financiële rapportage blijft per kwartaal opgeleverd worden.

In het kader van de herijking van de governance is ook deze verantwoordingscyclus nader bezien.

Het bestuur draagt de verantwoordelijkheid voor de beleidsvorming en –uitvoering op de scholen. Vanwege de bewaking van de identiteit is bij benoeming van nieuwe leerkrachten altijd een bestuurslid aanwezig.

Overigens staat het bestuur de directie bij waar dat nodig blijkt. Er is doorgaans weinig bemoeienis met de operationele leiding op de scholen, behalve waar daaromtrent behoefte blijkt aan advies, sturing of andere ondersteuning.

Volgens de planning van de MR zijn er overleggen met dit orgaan. De bestuurssecretaris is per 2019 contactpersoon en gesprekspartner van de MR namens het bestuur. De MR gaat 1 à 2 keer per jaar in gesprek met het dagelijks bestuur en twee keer per jaar gaan de toezichthouders in gesprek met de MR (in een apart overleg en bij het schoolbezoek).

Met de hierboven genoemde inrichting van toezicht en overleg, management rapportages en evaluaties is de organisatie in control. Voor de processen die door Groenendijk Onderwijsadministratie worden uitgevoerd, kan verwezen worden naar de bijgevoegde ISAE certificering.

3.4 Verslag toezichhoudend orgaan

3.4.1 Algemeen

Met ingang van 1 augustus 2010 is de Wet Goed Onderwijs, Goed Bestuur van kracht. Dit houdt in dat het bevoegd gezag van een onderwijsinstelling ervoor dient te zorgen dat de functies van bestuur en intern toezicht op het bestuur in functionele of organieke zin zijn gescheiden.

Sinds 2012 heeft het Algemeen Bestuur van de Stichting School met den Bijbel ook een toezichhoudende taak. Daarvoor is het bestuur uitgebreid met twee leden aan wie deze specifieke taak is opgedragen.

Deze zijn, sinds december 2013: J. Uwland; sinds november 2014: J.G. Christiaanse. Laatstgenoemde heeft op 2 juli 2020 afscheid genomen. Met ingang van die zelfde datum is A.H.B. Oving als toezichthouder benoemd.

De Stichting werkt dus volgens het bestuursmodel met functionele scheiding.

De Stichting hanteert de Code Goed Bestuur van de PO-Raad. Van deze code wordt op één punt afgeweken, namelijk ten aanzien van: het voorzitterschap. Het voorzitterschap ligt altijd bij de voorzitter van het Bestuur. Dat is kenbaar gemaakt aan de PO-Raad. Achtergrond is dat in de bestuursstructuur is gekozen voor Intern Toezicht, en niet voor een Raad van Toezicht-model; de organisatie is daarvoor veel te klein. Daarmee is gekozen voor een functionele scheiding, en niet een organieke. De toepassing is zodanig dat bij overleg over onderwerpen die het Toezicht betreffen, de voorzitter als technisch voorzitter optreedt.

3.4.2 Verantwoording wettelijke taken

1. Taken en bevoegdheden

Het Bestuursreglement kent de toezichthouder(s) de minimaal door de wet geëiste taken toe. Deze zijn geëxpliciteerd in het Intern Toezicht Kader. De meeste taken zijn ook expliciet vermeld in De Code Goedbestuur:

- Toezicht houden op het functioneren van de organisatie in het algemeen en het bestuur in het bijzonder.
- Goedkeuring van het strategisch beleidsplan, de begroting en het jaarverslag (bestuursverslag inclusief jaarrekening).
- Aanwijzen van de accountant, die verslag uitbrengt aan het toezichthoudend orgaan.
- Goedkeuring van statutenwijziging.
- Afleggen van verantwoording van bovenstaande in het jaarverslag.
- Adviseren van bestuursleden en voor hen als klankbord fungeren.

Wettelijk vereist zijn verder

- Toezichthouden op de naleving van de wettelijke verplichtingen en de "Code Goed Bestuur".
- Toezichthouden op de rechtmatige verwerving, bestemming en aanwending van de middelen.

De wettelijke vereisten betekenen ook dat:

- Jaarlijks wordt aangegeven op welke wijze de jaarlijkse accountant controle verloopt.
- Het functioneren van het uitvoerend bestuur jaarlijks wordt geëvalueerd.
- De toezichthouders jaarlijks hun eigen functioneren evalueren.
- De betaalde en onbetaalde nevenfuncties van bestuurders en toezichthouders in kaart worden gebracht.

Bovenstaande eisen met betrekking tot taken en verplichtingen betekenen dat de belangrijkste aandachtspunten van de toezichthouders zijn:

- De handhaving van de identiteit.
- De kwaliteit van het door de organisatie geboden onderwijs.
- Rechtmatig en integer bestuur en beheer van de organisatie.
- Rechtmatige verwerving en doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van middelen.
- De naleving van de code.

In het Intern Toezicht Kader (ITK) is aangegeven op welke criteria het intern toezicht zich in het bijzonder richt, en op welke manier de interne toezichthouders aan informatie komen.

2. Werkwijze

Het toezicht werd uitgeoefend in overleg met het (dagelijks) bestuur, in afzonderlijke gesprekken met de penningmeester, in interviews van de diverse geledingen tijdens schoolbezoeken en in het overleg met de MR. In al deze gevallen speelde (al dan niet tevoren) nauwgezette bestudering van relevante documenten een grote rol.

Overleg met het DB

Na een onderzoek naar de organisatiestructuur in het najaar van 2018, is in de loop van 2019 besloten tot een opzet, waarbij de toezichthouders drie keer per jaar met het DB overleggen en minstens 2 keer per jaar met de penningmeester afzonderlijk. Aan dit overleg gaat steeds een eigen overleg van de toezichthouders vooraf.

Schoolbezoeken Geledingen

Om het andere jaar voeren de toezichthouders gesprekken met vertegenwoordigers van de diverse geledingen per school tijdens het schoolbezoek. Die verschillende geledingen waarmee toezichthouders gespreksrondes houden zijn:

- team en leerlingen van de Koningin Beatrixschool,
- idem van de Tamarschool,
- de directies van beide scholen,
- de managementteams van beide scholen,
- MR (leerkrachten en ouders).

Medezeggenschapsraad

Jaarlijks overleggen de toezichthouders met de centrale MR en de Deelraden per school.

- Het overleg met de MR vindt elk jaar plaats,
- met de deelraad van de MR (per school) om de twee jaar.

Documenten

Voor het toezicht in 2020 waren de volgende documenten relevant:

- Bestuur Strategisch Beleidsplan 2019-2023 Stichting School met de Bijbel.
- Het Intern Toezicht Kader Stichting School met de Bijbel (2020).
- Schoolplan Koningin Beatrixschool en de Peuterhoek 2019-2023 en Jaarplan 2019-2020 en dat van 2020-2021.
- Schoolplan Tamarschool en Tamarinde 2019-20213 en Jaarplan 2019-2020 en dat van 2020-2021.
- Het Personeelshandboek.
- De Schoolgidsen.

Voor toezicht op de dagelijkse gang van zaken zijn steeds de relevante Management Rapportages geraadpleegd en de Begrotingen voor 2020 en de Meerjaren Begroting.

3. Verslag van toezichtactiviteiten in 2020

Algemeen

De Corona-crisis heeft vanaf maart 2020 een heel sterk stempel gedrukt op de hele gang van zaken op de scholen, en dus ook op het toezichthouden.

De toezichthouders hebben in 2020 drie keer met het DB vergaderd, en wel op 6 februari nog fysiek, op 4 juni en 18 oktober via internet (Teams). In dit geval heeft het vooroverleg van de toezichthouders steeds per telefoon plaatsgehad.

Op 2 juli heeft het voltallige bestuur inclusief de TH, fysiek vergaderd met als hoofdthema's Kwaliteit en Identiteit. Dit was tevens de bijeenkomst, waarin J.G. Christiaanse afscheid nam als toezichthouder en A.H.B. Oving als zodanige werd verwelkomd.

Op basis van een functieprofiel voor de toezichthouder is met twee zeer geschikte en ingewijde kandidaten telefonisch overleg geweest. Een fysiek overleg met A.H.B. Oving op 25 februari heeft uiteindelijk geleid tot zijn instemming en bevestiging.

Met de penningmeester werd in een apart fysiek overleg op 21 januari en 22 februari de begroting voor 2020 kritisch doorgenomen en besproken, en evenzo digitaal de financiële jaarrekening 2019 op 29 mei en 5 juni.

Met de accountant is op 25 juni het accountantsjaarverslag 2019 besproken in een digitaal overleg.

Het schoolbezoek aan de Koningin Beatrixschool vond plaats op 21 januari, nog niet beïnvloed door coronamaatregelen. Het betrof het uitgestelde bezoek van december 2019. De Tamarschool werd op 24 september door de toezichthouders bezocht.

Met de MR werd via internet overlegd op 31 maart. Een fysiek overleg met de MR en DR vond tijdens het schoolbezoek aan de Tamarschool op 24 september plaats.

Goedkeuring bestuurlijke documenten

Voor de volgende documenten werd, na voorafgaand onderzoek en bespreking, de wettelijk vereiste goedkeuring door de toezichthouders verleend:

- het jaarverslag 2019, op 22 februari 2020.
- de begroting 2020, op 5 juni 2020.

Naar het oordeel van de toezichthouders heeft het bestuur (door inspanningen van de penningmeester en Hoofd Bedrijfsvoering de financiële middelen, op een rechtmatige wijze verkregen en rechtmatig en doelmatig ingezet. Wel zorgde de Corona-pandemie voor onvoorziene uitgaven en dus negatieve effecten voor het financiële beheer-beleid. Hierin is naar het oordeel van de toezichthouders adequaat gehandeld.

Evaluatie Bestuur

De aandacht van de toezichthouders richtte zich allereerst op:

- a. handhaving van de identiteit,
- b. kwaliteit van het onderwijs,
- c. rechtmatig en integer bestuur en beheer van de organisatie,
- d. rechtmatige verwerving en doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van middelen,
- e. naleving van de code.

a. Identiteit

In vele contactmomenten (overleg met DB, bestuursoverleg (gedeeltelijk gewijd aan de identiteit), feestvieringen op school, schoolbezoek) is de het toezichthouders duidelijk geworden, dat de identiteit een grote samenbindende rol speelt. Het visie document, waaraan destijds alle relevante partijen toegeleverd hebben, speelt, zo hebben de toezichthouders geconstateerd, een belangrijke rol bij de vormgeving en handhaving van de identiteit. Bij de schoolbezoeken, is de toezichthouders opnieuw gebleken dat de identiteit de diverse geledingen aan elkaar verbindt.(dus ook door de leerlingen en ouders sterk ervaren). De toezichthouders dringen aan op extra aandacht voor de door de overheid opgedragen "Burgerschapsvorming". Het inwinnen van advies (in de beoogde schil van deskundigen) kan heel nuttig zijn. De toezichthouders zien uit naar een te ontwikkelen identiteitsdocument dat ook geschikt is voor ouders en andere geïnteresseerden.

De toezichthouders stemmen van harte in met de aanstelling van een ter zake kundig echtpaar als nieuwe vertrouwenspersonen.

Kwaliteit van het onderwijs.

Voor beoordeling van de gerealiseerde onderwijskwaliteit, moet bestuurder en toezichthouder tijdig over voldoende informatie over (tussen- en eind-) opbrengsten (leerresultaten) beschikken.

Daarom hadden de toezichthouders hoge verwachtingen van de inzet van het (in 2019 geïntroduceerde) dashboard en van de toegang tot het digitale platform.

Helaas heeft de Corona-pandemie van alle betrokkenen zoveel aandacht gevraagd dat de verbetering van het dashboard nog niet echt van de grond is gekomen. Met te meer klem dringen de toezichthouders erop aan om, zodra de omstandigheden dit toelaten, de verbetering van de presentatie van de leerresultaten ter hand te nemen! De toezichthouders pleiten ervoor om ook tussenresultaten (anders dan formele toets resultaten) op een simpele wijze zichtbaar te maken op tijdstippen waarop nog "bijsturing" door het bestuur mogelijk is. De toezichthouders zijn ingenomen met het voornemen van het Bestuur in 2021 een kwaliteitsmedewerker te werven. Deze medewerker kan dan waardevolle bijdragen leveren aan de verbetering van het dashboard.

Overigens begrijpen en waarderen de toezichthouders de keuze van het bestuur om in de lock down niet allereerst op de leerresultaten te focussen maar op het feit of de leerlingen wel aangesloten zijn (überhaupt wel in beeld zijn en blijven). Daarin is het, naar het oordeel van de toezichthouders, geslaagd.

b. Bestuur en beheer van de stichting

De toezichthouders namen ook dit jaar een grote betrokkenheid, deskundigheid en inzet waar van de bestuursleden. Helaas moest veel van de capaciteiten allereerst worden ingezet voor de problematiek samenhangend met de Corona-pandemie. De toezichthouders zijn overigens van mening dat het bestuur daarin juiste keuzes heeft gemaakt. Het voornemen van het DB om het DB uit te breiden met een vice voorzitter, ter ontlasting van de voorzitter en om tot een herverdeling van taken te komen, had de volle instemming van de toezichthouders. Ze ondersteunden het stellen van een vacature voor een 2e secretaris.

De continuïteit en toekomstbestendigheid van bestuur en stichting blijven de toezichthouders zien als een onderwerp dat topprioriteit heeft. De vorming van de zo noodzakelijke schil van deskundigen (al dan niet professionals) rondom het bestuur is mede door de Corona-pandemie nog niet volledig geslaagd. De toezichthouders zijn ingenomen met het aantrekken van steun op het vlak van communicatie. Ook het inhuren van (professionele) deskundigheid op het terrein van kwaliteit en bedrijfsadministratie heeft hun instemming. Zoals hierboven al is opgemerkt hebben ze positieve verwachtingen van een te werven kwaliteitsmedewerker.

Wel blijven de toezichthouders er op aan dringen de zoektocht naar potentiële (nieuwe) bestuursleden, toezichthouders en kandidaten voor bovengenoemde schil van deskundigen voort te zetten.

De stevige positie van de directeuren, waarop de toezichthouders eerder hebben aangedrongen, mag niet leiden tot solistisch handelen primair gericht op de eigen school, waarmee het organisatiebeleid wordt belemmerd. Het bestuur heeft hiertoe terecht ingegrepen.

De in 2017 aangepaste en uitgebreide Code Goed Bestuur vereiste een aanpassing van ons Interne Toezicht Kader (ITK). Het kader diende ook beter aan te sluiten op de cycli van de verschillende processen. In juni is de door de toezichthouders opgestelde vernieuwde versie geaccordeerd.

Er dient voortdurend aandacht te zijn voor veranderingen in de onderwijswereld (en - wetgeving). Daarom is aandacht voor de signalen van de PO-raad en Verus zo belangrijk.

De toezichthouders hebben het onderzoek van het bestuur naar de juiste bestuursvorm van de "peuterscholen" aandachtig gevolgd. Inschakeling van de deskundigheid van Verus daarbij werd door hen gewaardeerd. De uiteindelijke uitkomst: niet splitsen in twee onafhankelijke stichtingen, heeft de instemming van de toezichthouders. Wel benadrukken zij de noodzaak van een goede administratie en bewaking van de geldstromen en ook hierom het belang van een goede risicoanalyse.

In het Professionaliseringstraject bij de Koningin Beatrix school heeft het DB destijds goed ingegrepen. De weerstand tegen de omvang van, en de snelheid waarmee, veranderingen werden doorgevoerd, werd door de Bestuurs interventie in december 2019 bespreekbaar gemaakt en gedeeltelijk weggenomen. De uiteindelijke uitwerking van deze interventie, had in de loop van 2020 moeten blijken. Door alle aandacht die de Corona-pandemie vroeg van alle geledingen, is deze nog onduidelijk. Wel vinden de toezichthouders de signalen, opgevangen bij het schoolbezoek aan de Koningin Beatrixschool, hoopgevend.

De toezichthouders willen ook hun expliciete waardering uitspreken voor de inzet van alle geledingen onder het heersende coronaregiem! Goed is het te zien dat ook de MR de aanpak van bestuur en directie in deze positief waardeert.

c. Verwerving, bestemming en aanwending van middelen

Nadat de begroting voor 2020 en het financiële jaarverslag over 2019, in direct overleg met de penningmeester zijn doorgesproken, zijn deze door de toezichthouders goedgekeurd.

De toezichthouders zijn van mening dat de penningmeester door de indeling van de begroting in afzonderlijke kostenplaatsen (per bedrijfsonderdeel: twee scholen, twee peuterscholen, bestuur en bovenscholen), een goed beeld geeft van de financiën van de stichting. Ook het taakstellende karakter van de begroting wordt positief gewaardeerd.

Het verslag van de accountant hebben de toezichthouders aandachtig doorgenomen en op 25 juni met hem besproken. Samen met de eigen conclusies gebaseerd op de financiële managementrapportages en het financiële jaarverslag, overtuigt dit de toezichthouders van de doelmatige beheer en aanwending van de middelen in 2020. De administratie is op orde; er is goed financieel management.

Het streven naar verhogen van het weerstandsvermogen heeft naar het oordeel van de toezichthouders nu de allerhoogste prioriteit. Het advies van de accountant een grondige risicoanalyse op te stellen (met oog voor fraude gevoeligheid) is door de toezichthouders krachtig ondersteund.

d. [Handhaving Code Goed Bestuur](#)

Om de naleving van Code Goed Bestuur binnen de organisatie te bespreken en te bevorderen, staat jaarlijks de bespreking van een aantal artikelen op de agenda van het overleg met het DB.

In 2020 is hiervoor door de vele korte termijn onderwerpen, opgeroepen door de Corona-pandemie, geen ruimte geweest. Dergelijke besprekingen hebben voor de toezichthouders in 2021 hoge prioriteit, ook al omdat in 2020 een ingrijpende herziening van de Code Goed Bestuur heeft plaats gevonden.

3.4.3 Bevindingen en adviezen

a. [Schoolbezoek Koningin Beatrixschool op 21 januari 2020](#)

De toezichthouders stelden opnieuw vast dat het belang van de identiteit door iedereen werd erkend en ervaren! Zowel de ouders als de leerlingen spreken over de goede sfeer en grote betrokkenheid van team en directie! Het "hoge doel" verbindt heel sterk en is een grote drijvende kracht!

De Koningin Beatrixschool wordt ervaren als een veilige school, al wordt er nog wel degelijk gepest, door een kleine groep van steeds dezelfde pesters. Bij de kinderen en de ouders bestaat de indruk, dat dezen te veel de hand boven het hoofd worden gehouden.

De werkdruk lijkt vooral een werkbezettingsproblematiek te zijn: is er wel vervanging bij ziekte? Ook gedragsproblematiek draagt (soms) bij aan dat werkstress ervaren wordt

Naar aanleiding van dit schoolbezoek hebben de toezichthouders expliciet aangedrongen op:

- nu de anti pest procedure is afgeschaft, vooral te streven naar een goed werkend alternatief en de ouders hierover goed te informeren.
- invoering van een gestructureerde introductie van nieuwe medewerkers (blijft maar actueel!) De coaching op werkniveau is goed, maar de introductie in algemene zaken te mager.
- meer gestructureerde aandacht voor de persoonlijke ontwikkeling van medewerkers (POP): Loopbaan- en/of ontwikkelingsgesprekken met iedereen starten.
- het vooral tijdig informeren van team en MR door directie en DB. (voorkomen van gevoel van overval).
- stimulering van deelname MR-leden aan relevante cursussen.
- MR (DR) actief ondersteunen in werven van nieuwe leden.

b. [Schoolbezoek Tamarschool op 24 september 2020](#)

Aangename verrassing was de sterk gestructureerde systematische werkwijze op velerlei terreinen. Personeel bleek vertrouwd met de diverse plannen en legde daarvan de verantwoording goed vast. Ook de verbeterde relatie met het bestuur viel op. De consequenties van de Corona-pandemie verhoogde de werkdruk; de directie was daardoor deels onbereikbaar. Tot grote tevredenheid constateerden de toezichthouders ook hier de grote verbondenheid door de identiteit. Positief was ook dat de kinderen nauwelijks pesten ervaren (soms een klein beetje). De ouders waren stilliger: er werd weldegelijk gepest.

De interne communicatie was sinds het vorige bezoek verbeterd, maar blijft (met de externe) een aandachtspunt. Zeker voor nieuwe leerkrachten: ook hier de behoefte aan een gestructureerd introductie programma.

c. Overleg met Medezeggenschapsraad op 31 maart

Het belang van de MR moet worden benadrukt zowel bij de ouders, als onder het personeel. Daarom adviseren de toezichthouders het Bestuur, de MR niet alleen formeel in te schakelen, maar bij alle ontwikkelingen (ook informeel dus) mee te nemen.

De toezichthouders waarderen het informele overleg dat op de Koningin Beatrixschool door de directeur en op de Tamarschool door de Bestuurssecretaris met de Deelraden wordt gevoerd.

Naar aanleiding van het overleg met de MR, dringen de toezichthouders aan op:

- o de bekendheid van de MR/DR-leden te vergroten (via posters, website) vanwege de laaggeletterdheid van relatief veel ouders, gebruik te maken van steun die diverse stichtingen bieden kunnen;
- o zorg voor gestructureerde introductie van nieuwe leden (ook via internet);
- o het houden van een enquête onder leerkrachten om na te gaan waarom DR zo impopulair is.
- o probeer "welbevinden van personeel" in te schatten met behulp van ziekteverzuimcijfers en exit gesprekken;
- o regelmatige bezinning op handhaven van identiteit.

d. Overleg met Medezeggenschapsraad/Deelraad 24 september.

Tijdens het schoolbezoek aan de Tamarschool werd er apart overlegd met leden van de betreffende Deelraad en de MR.

De volgende constatering zijn gedaan:

- o Voor de ouders is het waarborgen van de identiteit een belangrijk punt, gerelateerd aan aspecten als buurtschool, doelgroep school (evangelisch). Het Bestuur dient toe te zien op de handhaving van zijn strategische ambitie.
- o De communicatie is duidelijk verbeterd, met het bestuur en met de directie (al blijft de wens documenten in een vroeger stadium te ontvangen).
- o De ledenwerving bij de Koningin Beatrixschool voor de DR loopt nog niet goed.

e. Beschikbare documenten en informatie

De presentatie van management informatie via het dashboard leek een veel belovende ontwikkeling, maar de verbeteringen van het dashboard bleven achterwege van wege alle corona-gerelateerde activiteiten.

De toezichthouders kregen hierdoor te weinig zicht op leerresultaten en verwachten in 2021 flinke verbeteringen.

3.4.4 Wensen/behoefen voor 2021

- Overleg met de voltallige MR in eerste halfjaar, waarbij de toezichthouders de agenda opstellen;
- Schoolbezoek aan de Koningin Beatrixschool in de tweede helft van het jaar;
- Visie op de continuïteit van het bestuur en de schil van deskundigen en vorderingen in de zoektocht naar (potentiële) bestuurders, toezichthouders en andere vrijwilligers die professionele steun kunnen en willen bieden aan het bestuur. Opstellen van mogelijke scenario's voor ontwikkelingen op bestuurlijk vlak (personele bezetting; overheidsmaatregelen ed);
- Verdere invulling en verbetering van de presentatie van de management informatie via het dashboard (tijdig en volledig);
- Bespreking van de consequenties van de vernieuwde Code Goed Bestuur voor bestuur en toezicht;
- Gereedkomen Personeelshandboek (ook vanwege het belang voor het persoonlijk opleidingsbeleid);
- Gesprekken voeren met de nieuwe kwaliteitsmedewerker.

3.5 Verantwoording op grond van de code goed bestuur

3.5.1 Inrichting toezichthoudend orgaan

Sinds 2012 heeft het Algemeen Bestuur van de Stichting School met den Bijbel ook een toezichthoudende taak. Daarvoor is het bestuur uitgebreid met twee leden aan wie deze specifieke taak is opgedragen.

Deze zijn, sinds december 2013: J. Umland, herbenoemd op 24 januari 2019; sinds november 2014: J.G. Christiaanse, Laatstgenoemde heeft op 2 juli afscheid genomen. Met ingang van die zelfde datum is A.H.B. Oving als toezichthouder benoemd.

De Stichting hanteert dus het bestuursmodel met functionele scheiding.

3.5.2 Namen van bestuurders, directieleden en toezichthouders en hun betaalde en onbetaalde (neven)functies

Namen van bestuurders, directieleden en toezichthouders en hun betaalde en onbetaalde (neven)functies:

Bestuur	Naam	(Neven)functies, betaald en onbetaald
Voorzitter	H.Æ. Medema	<p>Betaalde functie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Directeur Bestuursrechtspraak Raad van State <p>Onbetaalde nevenfuncties:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Voorzitter Stichting School met de Bijbel - Vicevoorzitter DB (en penningmeester tot 1 juli 2020) St. Passend Primair Onderwijs Haaglanden (SPPOH) - Voorzitter VvE Soeterdael, Zoetermeer
Secretaris	G.W. Radstake	<p>Betaalde functie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - N.v.t. <p>Onbetaalde nevenfuncties:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Secretaris Stichting School met de Bijbel - Bestuurslid Stichting Lokaal Dunne Bierkade - Voorzitter Stichting Licht op het Oranjeplein
Penningmeester	R. van den Bos	<p>Betaalde functie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Independent Financial Consultant bij R&B Financial Consultants <p>Onbetaalde nevenfuncties:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Penningmeester Stichting School met de Bijbel - Bestuurder Stichting Vrij Zijn/Stichting Geboren om Vrij te Zijn - Bestuurder Stichting Rust en Kracht
2^{de} secretaris	T.D. Camps-Lock	<p>Betaalde functie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Department Head community bij City Life Church Den Haag <p>Onbetaalde nevenfuncties:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tweede secretaris Stichting School met de Bijbel

Bestuurslid	H. Noorlander-Tiesema	Betaalde functie: - N.v.t. Onbetaalde functies: - Bestuurslid Stichting School met de Bijbel - Bestuurslid Stichting Vrienden van de Koningin Beatrixschool
Directeur	L. de Jong-Capelle	Betaalde functie: - Directeur Koningin Beatrixschool
Directeur	J.C.P. Boer	Betaalde functie: - Directeur Tamarschool Onbetaalde nevenfuncties: - Voorzitter Kerkenraad Den Haag
Toezichthouders	J. Uwland	Betaalde functie: - N.v.t. Onbetaalde nevenfuncties: - Toezichthouder Stichting school met de Bijbel - Voorzitter van Vereniging voor het Beheer van het Vergaderlokaal en de Gelden van de Vergadering van Gelovigen te Delft. - Voorzitter van Stichting Tourist Service Team in Delft
	J.G. Christiaanse (t/m 2 juli 2020)	Betaalde functie: - Senior netwerkadviseur Sardes Onbetaalde nevenfuncties: - Toezichthouder Stichting School met de Bijbel - Bestuurslid Stichting AVIV Dance Company
	A.H.B. Oving (v.a. 2 juli 2020)	Betaalde functie: - Directeur PCBO Het Kompas in Apeldoorn - Senior Onderwijsadviseur IJsselgroep Apeldoorn Onbetaalde nevenfuncties: - Toezichthouder Stichting School met de Bijbel - Oudste Vergadering van Gelovigen Ermelo

Vergoedingen inzake WNT staan in het financiële jaarverslag.

3.5.3 Bezoldiging

Situaties met (potentieel) tegenstrijdig belang en de manier waarop hiermee is omgegaan. Dergelijke situaties deden zich in 2020 wat de toezichthouders betreft niet voor.

3.5.4 Zelfevaluatie

Jaarlijkse evaluatie van het eigen functioneren, los van het functioneren in samenwerking met het bestuur. Eens in de drie jaar dient zelfevaluatie plaats te vinden onder leiding van een externe voorzitter.

Nog steeds hebben de toezichthouders het gevoel, achter de feiten aan te lopen, vooral als gevolg van de late beschikbaarheid of het ontbreken van relevante informatie. Het betreft hier vooral informatie over leerresultaten en in iets mindere mate de financiën.

Daarom is opnieuw aangedrongen op spoedige verbetering van de informatievoorziening via het dashboard. Overigens is er alle begrip voor deze situatie, want alle aandacht en inspanning van bestuur en directie is terecht primair gericht geweest op acties in het kader van de coronamaatregelen.

De overdracht van de vertrekkende naar de nieuwe toezichthouder is, ondanks de coronabeperkingen, goed verlopen. Ongetwijfeld heeft de grote mate van bekendheid met het onderwijsveld van beiden hieraan bijgedragen.

De vergaderopzet waarbij de toezichthouders rechtstreeks met het DB en voor de financiën een op een met de penningmeester overleggen, bevalt goed!

De mogelijkheid (in alle rust) om wat uitgebreider in dialoog te gaan met het bestuur wordt gewaardeerd. Deze opzet is tevens behulpzaam bij het handhaven van de onafhankelijke positie van de toezichthouders ten opzichte van het bestuur. Op de zelfde wijze als de toezichthouders, in alle rust, afzonderlijke gesprekken voeren met de penningmeester en de accountant, willen ze dit ook gaan doen met de kwaliteitsmedewerker.

Het rechtstreekse overleg met de accountant is behulpzaam bij het innemen van een voldoende afstandelijke positie bij de beoordeling van de financiële cijfers.

DB en toezichthouders zullen moeten nagaan of en zo ja, welke aanpassingen de Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersoon voor hun functioneren vraagt. Hetzelfde geldt ook voor de nieuwe Code Goed Bestuur.

Schoolbezoeken zijn onmisbaar gebleken om een goede indruk te krijgen van de dagelijkse gang van zaken op de school, de daar heersende sfeer, (cultuur) en betrokkenheid van de verschillende geledingen. Er werden dit keer maar een beperkt aantal knelpunten gesignaleerd, die terugkoppeling op het bestuur vereisten. Deze zijn expliciet opgenomen in de notulen van het overleg tussen DB en de toezichthouders.

3.6 Omgeving

3.6.1 Afhandeling van klachten

In 2020 zijn er geen officiële klachten geweest.

3.6.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. internationalisering

Beide scholen geven Engelse les in alle groepen. Op de Koningin Beatrixschool is dit in 2019 opgestart. We zien in de wijk Morgenstond (waar de Tamarschool staat) een lichte toename van leerlingen die kinderen zijn van expats.

Op de scholen wordt aandacht besteed aan de diverse culturen waar de leerlingen uit komen. Zeker met de twee taalgroepen op de Koningin Beatrixschool zijn er dan ook veel verschillende culturen waar de leerlingen vandaan komen.

Op de Koningin Beatrixschool zit in het structurele aanbod binnen de verlengde schooldag activiteiten de optie om Turkse les te volgen. Deze lessen worden altijd goed bezocht.

3.6.3 Verwachte toekomstige ontwikkelingen op het gebied van internationalisering

Beide scholen hebben via de organisatie Compassion sponsorkinderen met wie zij regelmatig corresponderen. Door het bestuur worden een aantal kinderen van de 1-Euro school in Ethiopie gesponsord. Ook met hen wordt regelmatig gecorrespondeerd.

We zien dat Engels steeds belangrijker wordt en zullen hier aandacht aan blijven besteden. De implementatie van het aanbod Engelse taal wordt voorgezet en geborgd.

4. Risicomanagement

Elk bestuur stelt voor zijn organisatie een adequate risicoanalyse op. Dat doet ook het bestuur van de St. School met de Bijbel te Den Haag.

De stichting heeft twee basisscholen en twee peuterscholen (Kinderopvang met VVE). De peuterscholen zijn inmiddels een commerciële aangelegenheid die een zelfstandig oordeel vragen van de risico's voor de Stichting.

Risico's vragen om beheersing. Maar blijvende risico's zijn er zonder twijfel door onvoorziene omstandigheden, en zijn soms inherent aan de bekostigingssystematiek van het Rijk. Daarnaast zijn er risico's vanwege de Gemeentelijke subsidies, en het aanhoudend lerarentekort zorgt voor aanvullende risico's.

4.1 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Rood = Beheersingsmaatregelen die zich vertalen in een kwantificering voor het weerstandsvermogen; Kwantitatief geduid in tabel – opbouw buffervermogen

Groen = Beheersingsmaatregelen die zich niet vertalen in een kwantificering voor het buffervermogen.

4.1.1 Risico's die samenhangen met bestuur en management en met de administratieve organisatie en interne controle

1. Niet toereikende competenties
 - a. bestuur en management
 - b. betrokkenen financiële administratie (intern en extern)

Beheersingsmaatregel:

ad a: versterken deskundigheid bestuur en/of management. In 2020 is een externe controller gevraagd om een doorlichting van de financiële ondersteuning. Tevens is de controller beschikbaar voor ondersteuning van het hoofd bedrijfsvoering en het bestuur.

ad b:

- voor de diensten van een administratiekantoor is een offerte traject gehouden en gekozen voor een nieuwe dienstverlener met een nieuw SLA (service level agreement);
- de aanbevelingen uit de managementletter van de accountant gericht aan het bestuur worden opgevolgd.

2. Onduidelijke en niet formeel vastgelegde verhoudingen

Onduidelijke en niet formeel vastgelegde verhoudingen tussen bestuur, (bovenschools) management en medezeggenschapsraden (personeel en ouders)

Beheersingsmaatregel:

- Taken en bevoegdheden zijn vastgelegd in managementstatuut en medezeggenschapsstatuut;
- Er zijn eenduidige overlegstructuren en er is heldere communicatie;
- Er is duidelijkheid bij alle betrokkenen omtrent de eigen rol en de verwachtingen dienaangaande.

3. Risico van klein bestuur

Bij een klein bestuur is het risico van, relatief gezien, grotere financiële nadelen groter dan bij een groot bestuur

Beheersingsmaatregel:

- Aanhouden of vormen van voldoende weerstandsvermogen. De doelstelling is 20%, dat vraagt de komende jaren extra budgettaire discipline;
- Samenwerkingsverbanden met andere besturen worden op incidentele basis (dossiers) aangeaan. Geen institutionele samenwerking i.v.m. gewenste zelfstandigheid.

4.1.2 Risico's in de financiering

4. De T-1 systematiek in de bekostiging

Door toepassing van de T-1 systematiek in de bekostiging loopt de instelling het risico dat het bekostigingsniveau niet tijdig wordt aangepast aan wijzigingen in het noodzakelijke kostenniveau.

Beheersingsmaatregel:

- Een adequaat personeels- en benoemingsbeleid, waarbij gestreefd wordt naar een evenwichtige leeftijdsopbouw is met de huidige rechtspositionele regelingen en meer nog: het lerarentekort een niet uit te voeren maatregel;
- Overgaan naar T- systematiek
- Ook hier is het aanhouden (of vormen) van voldoende weerstandsvermogen noodzakelijk.

5. Besluiten ministerie van OCW

Het ministerie van OCW kan besluiten om in de bekostiging op macroniveau de incidentele looncomponent (ILC, incl. BAPO-kosten) niet of onvoldoende te betrekken, dan wel in CAO-afspraken besturen dwingen uit eigen middelen loonstijging te financieren.

Beheersingsmaatregel:

- Kwantificering van deze effecten en opname hiervan in meerjarenbegroting waar mogelijk. Anders moet een beroep worden gedaan op het weerstandsvermogen.

6. Gemeentelijke subsidies

De gemeente Den Haag kan subsidies verminderen

Beheersingsmaatregel:

- Discussies in de onderwijs overleggen actief volgen; de gemeente kondigt doorgaans wijzigingen in de subsidiestromen op tijd aan, voorafgaand aan het nieuwe schooljaar, zodat wij daar op kunnen anticiperen.

4.1.3 Risico's in de lasten

7. De opbouw van het personeelsbestand

De opbouw van het personeelsbestand kan tot specifieke financiële risico's aanleiding geven (denk aan ouderschapsverlof dat jaarlijks kan fluctueren en relatief veel DHV waarvan sprake kan zijn).

Beheersingsmaatregel:

- Adequaat personeels- en benoemingsbeleid, waarbij gestreefd wordt naar een evenwichtige leeftijdsopbouw;
- Kwantificering van deze risico's en opname in de meerjarenbegroting;
- Bevordering van mobiliteit;
- Opstellen liquiditeitsbegroting om tijdelijke tekorten zichtbaar te maken;
- Aanhouden of vormen van bestemmingsreserves.

Nb. Veel jonge medewerkers vragen om extra begeleiding; daarin is voorzien in de reguliere formatie.

8. Afwijkingen in kostenniveau voor individuele scholen

Het kostenniveau kan voor individuele scholen afwijken van de ontwikkeling van het landelijke gemiddelde, zodat hierdoor financiële nadelen kunnen ontstaan (bijv. jaarlijkse periodiek versus landelijke ILC).

Beheersingsmaatregel:

- Adequaat personeels- en benoemingsbeleid, waarbij gestreefd wordt naar een evenwichtige leeftijdsopbouw.

9. Uitgestelde flexibele Duurzaamheidsverlof

Uitgestelde flexibele Duurzaamheidsverlof leidt tot mogelijk verhoogde lasten onder lumpsumfinanciering.

Beheersingsmaatregel:

- Inventarisatie van uitgestelde flexibele DHV en vormen van voorziening.

4.1.4 Risico's in de interne beheersing

10. Onvoldoende kennis en toepassing van risicomanagement.

Beheersingsmaatregel:

- Versterken deskundigheid bestuur en management.

11. Niet toereikend ingerichte en functionerende Planning & Control-cyclus.

Beheersingsmaatregel:

- In 2019/2020 is een adequaat functionerende Planning & Control-cyclus ingericht en geïmplementeerd.

12. Ontbreken van schriftelijk vastgelegde beleidsuitgangspunten

Beheersingsmaatregel:

- Beleidsuitgangspunten worden geformaliseerd in 2020 t.b.v. de begroting 2021;
- Intern 'toezicht' hierop door hoofd bedrijfsvoering, externe controller en penningmeester.

13. Onvoldoende vertaling van de beleidsuitgangspunten naar concrete doelen en resultaten (vastgelegd in jaarplan, begroting, budgetten, managementcontract etc.).

Beheersingsmaatregel:

- Versterken deskundigheid bestuur en management;
- Inhuur van externe expertise;
- Implementatie code Goed Bestuur;
- Overeenkomen van SLA met administratiekantoor, waarin de verantwoordelijkheden van beide partijen op heldere wijze zijn vastgelegd.

14. Onvoldoende financiële managementinformatie, kwalitatief onvoldoende en/of niet tijdig aangeleverde managementinformatie, zodat de relevantie voor (bij)sturing hiervan gering is.

Beheersingsmaatregel:

- Wijziging administratiekantoor

15. Analyse financiële werkelijkheid en budget en begroting
Onvoldoende deskundigheid om verschillen tussen financiële werkelijkheid en budget en begroting goed en tijdig te analyseren en naar aanleiding hiervan de juiste maatregelen te treffen.

Beheersingsmaatregel:

- Versterking interne deskundigheid bij opstellen managementrapporten door externe controller;
- Er zijn nieuwe afspraken gemaakt met het nieuwe administratiekantoor (SLA).

16. Ontoereikende inrichting van de administratieve organisatie en interne controles. Mogelijk ontoereikende inrichting van de administratieve organisatie en interne controles bij de besturen, de scholen en de administratiekantoren.

Beheersingsmaatregel:

- Vastleggen van de opzet van de administratieve organisatie en interne controle en implementatie hiervan;
- Periodieke toetsing van en rapportage over de werking van de maatregelen;
- Overeenkomen van SLA met administratiekantoor.

17. Onvoldoende beleid ten aanzien van het beheer van liquiditeiten

Beheersingsmaatregel:

- Er wordt maandelijks een liquiditeitsbegroting opgesteld met indeling per maand om tekorten tijdig te kunnen signaleren;
- Er is beleid opgesteld ten aanzien van beheer en beveiliging liquiditeiten, vastgelegd in het Treasurystatuut. Dit is een onderdeel van het financieel beleidsplan.

18. Te groot weerstandsvermogen

Te groot weerstandsvermogen als tegenwicht voor gesignaleerde risico's, waardoor mogelijk te weinig exploitatieruimte beschikbaar is voor de uitvoering van de eigenlijke onderwijstaak.

Beheersingsmaatregel:

- Opstellen goede risicoanalyse met concrete vertaling in meerjarenbegroting;
- Opstellen en implementatie managementstatuut;
- Goede onderbouwing van bestemmingsreserves;
- Adequaat functionerende medezeggenschapsraad.

19. Eenzijdige focus op beheersing materiële uitgaven

Beheersingsmaatregel:

- Opstellen integrale meerjarenbegroting;
- Versterken deskundigheid management.

4.1.5 Overige onderwerpen

20. Daling leerlingenaantallen

Dit betreft vooral leerlingendaling, omdat voor groei de groeiregeling geldt en daardoor in redelijke mate in de aanvullende bekostiging voorziet. Bij daling is er een vertraagd effect, maar het leidt wel tot krimp in de bekostiging en zeker bij doorgaande daling van het aantal leerlingen kan dit een fors effect hebben.

Beheersingsmaatregel:

Analyseren waardoor fluctuatie/daling ontstaat door bijvoorbeeld:

- Ouder tevredenheidsenquête uitvoeren;
- exitgesprekken voeren met vertrekkende ouders;
- leerling prognoses in de wijk goed volgen;
- actieve werving organiseren.

21. Wijziging gewichtenregeling

Wijziging gewichtenregeling leidend tot een verlaging van de uitkomst van het schoolgewicht.

Beheersingsmaatregel:

- Kwantificering en opnemen in meerjarenbegroting; structurele nieuwe situatie als uitgangspunt nemen;
- Zorgvuldige procedure volgen bij de vaststelling van het gewicht van de leerling.

22. Wijzigingen Vervangingsfonds/Participatiefonds

Wanneer er langdurig zieken zijn is er een risico. Vervanging is een risico; dat hebben wij opgevangen door deel te nemen aan het Vervangingsfonds Regulier.

Bij het Vervangingsfonds is vervanging het uitgangspunt en voorwaarde voor vergoeding en dat alleen bij ziekte.

Beheersingsmaatregel:

- In relatie tot ziekteverzuim bezien of eigen risicohouderschap verantwoord is;
- Zorgen voor voldoende weerstandsvermogen.

23. Kosten professionalisering van de organisatie
Actualisering plancycli of externe validatie van functiebeschrijvingen voor het functiehuis

Beheersingsmaatregel:

- Zorgen voor voldoende ruimte in de begroting (stelpost externe inhuur) om jaarlijks dit soort regelgeving op te kunnen vangen.

24. Ouderschapsverlof

Beheersingsmaatregel:

- Kwantificeren en opnemen in meerjarenbegroting (goed in kaart brengen wat de betreffende werknemers/ouders van plan zijn; historische gegevens geven een indruk van hetgeen gemiddeld verwacht kan worden).

25. Tegenvallende kosten onderhoud gebouwen

Onderhoud gebouwen kan tegenvallen wegens stijgende prijzen of toenemende vereisten aan de bouw.

Beheersingsmaatregel:

- Uitvoeren en/of actualiseren meerjaren onderhoudsplanning.
- Kwantificeren, voorziening aanpassen en opnemen in meerjarenbegroting.
- Voorzieningen zijn conform geactualiseerde MJOP's.

26. Bouwvoorschriften / brandvoorschriften / ventilatievoorschriften

Voorschriften kunnen worden verzwaard zonder adequate compenserende financiering

Beheersingsmaatregel:

- Zorgen voor voldoende weerstandsvermogen.

27. Onvoldoende bekostiging van huisvesting door groei leerlingen

Beheersingsmaatregel:

- Voortdurend bij gemeente aandringen op bekostiging die immers achterloopt;
- zorgen voor voldoende weerstandsvermogen om zelf te kunnen investeren.

28. Structurele te lage bekostiging van de materiele instandhouding

Beheersingsmaatregel:

- Scherp op de uitgaven letten, offertes regelmatig vernieuwen, en inpassen in de begroting.

29. Lerarentekort / Schoolleiderstekort

Beheersingsmaatregel:

- Permanent werven en mogelijkheden tot vacature vervulling bezien;
- aansluiten bij bestuurlijke samenwerking aanbesteding uitzendbureaus;
- beperken inzet ZZP-ers;
- extra ruimte (opslag op loonsom) in begroting opnemen om kortdurende vervanging te kunnen realiseren;
- interimkosten bij wervingsperiode en wervingsbureau;
- voldoende weerstandsvermogen opbouwen om incidentele tegenvallers op te kunnen vangen.

30. Transitievergoedingen bij gedwongen afvloeiing van personeel

Beheersingsmaatregel:

- Voldoende weerstandsvermogen opbouwen om incidentele tegenvallers op te kunnen vangen.

31. Commercialisering van de peuterscholen

Hierdoor risico's van leerlingdaling die niet zomaar in verminderde formatie kan worden omgezet. Fluctuaties moeten in principe in de exploitatie worden opgevangen, maar personeel zal pas met opzegtermijn kunnen afvloeien. Daarna mogelijk kosten van WW-uitkeringen.

Beheersingsmaatregel:

- Voldoende weerstandsvermogen opbouwen om bij onvoldoende bezetting formatiekosten te kunnen opvangen.

32. Bij faillissement peuterscholen > risico voor de basisscholen door faillissementsrecht. Indien de peuterscholen onverhoopt failliet zouden gaan, kunnen zij de basisscholen meenemen vanwege het faillissementsrecht dat geen onderscheid maakt tussen private en publieke middelen.

Beheersingsmaatregel:

- Voldoende weerstandsvermogen opbouwen t.b.v. de peuterscholen;
- goede afvloeiingsregeling en tijdige kennisgeving bij boventallig personeel
- Zeer goed op de hoogte zijn van subsidieregelingen gemeente en het Rijk tbv de VVE en deze correct aanvragen (deze generen ca. 80% van de inkomsten bij de peuterscholen).

4.2 Risicoprofiel

4 De T-1 systematiek in de bekostiging	€ 50.000
5 Besluiten ministerie van OCW	€ 50.000
13/14 Onvoldoende /niet tijdige managementinformatie of niet direct kunnen ingrijpen op P of MI	€ 100.000
20 Daling leerlingenaantallen met formatieve gevolgen (vertraging van een schooljaar)	€ 100.000
21 Wijziging gewichtenregeling met formatieve consequenties (vertraging van een schooljaar)	€ 50.000
22 Wijzigingen Vervangingsfonds/Participatiefonds bij eigen risicodragerschap	€ 100.000
26 Bouwvoorschriften / brandvoorschriften / ventilatievoorschriften	€ 50.000
27 Onvoldoende bekostiging van huisvesting door groei leerlingen	€ 100.000
29 Lerarentekort	€ 50.000
29 Schoolleiderstekort (interimkosten bij wervingsperiode en wervingsbureau)	€ 100.000
30 Transitievergoedingen bij gedwongen afvloeiing van personeel	€ 100.000
Totaal risico op te vangen uit buffervermogen (publiek)	€ 850.000
31/32 Commercialisering en risico van de peuterscholen	€ 100.000
Totaal risico op te vangen uit buffervermogen (privaat)	€ 100.000

5. Bedrijfsvoering

5.1 Bedrijfsvoering

5.1.1 Zaken in het afgelopen jaar met behoorlijke personele betekenis

Het jaar 2020 heeft voor een ieder in het teken gestaan van corona, met een lockdown en alle organisatorische wijzigingen die dat met zich meebrengt.

We zien het effect van de landelijke beleidskeuzes op de onzekerheid en het welbevinden van de medewerkers. Hier is het afgelopen jaar al veel aandacht aan besteed, maar dit zal ook de komende periode blijvende aandacht vragen van het bestuur en directies. Daarbij blijft het vervullen van de vacatures een uitdaging, zowel van personeelsleden die vertrekken als wel ten behoeve van ziektevervanging.

Koningin Beatrixschool:

Er is gestart met een intern scholingstraject op het gebied van expliciete directe instructie (EDIM). Deze scholing is teambreed aangeboden en loopt door in 2021. In het kader van Opbrengstgericht Passend Onderwijs is er een MT lid geschoold.

Er is nog steeds een behoorlijk verloop, veel personeelsleden zijn niet vervangen. Het lerarentekort wordt ook merkbaar, vooral met vervangen. Corona is vooral voor MT een grote belasting.

Tamarschool:

Scholingstrajecten: Er heeft vooral interne scholing plaatsgevonden. Eén teamlid heeft haar master Orthopedagogiek behaald.

Opbouw personeelsbestand: er zijn relatief veel nieuwe jonge leerkrachten. Dit komt vooral door de groei van de school. Dit vraagt intensieve begeleiding. Er zijn relatief veel zwangerschapsverloven.

Bijzondere persoonlijke omstandigheden: Twee langdurig zieken. Eind 2020 werd 1/3 deel van het team positief getest op COVID-19. Drie teamleden hebben te maken met restverschijnselen en konden in 2021 (nog) niet aan het werk.

Ziekteverzuim: Door langdurig zieken is het langdurig ziekteverzuim vrij hoog.

5.1.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. personeel in het afgelopen jaar

De toekenning van de formatie aan de scholen is op basis van een nieuw intern rekenmodel aangescherpt en vastgelegd. Dat dient als uitgangspunt voor de personeelsbegroting en wordt verder uitgewerkt in het Bestuursformatieplan 2021-2022.

Het bestuur heeft in overeenstemming met de afspraken in de CAO 2019 de functiebeschrijvingen geactualiseerd. Allereerst voor onderwijzend personeel standaard conform CAO. Daarnaast voor de directeuren een op de functie toegesneden beschrijving aangezien zij ook een deel van de bestuurlijke dan wel staftaken vervullen en eindverantwoordelijk zijn voor de peuterschool die verbonden is aan de basisschool.

Voor het ondersteunend personeel (hoofd bedrijfsvoering, bestuurssecretaris, kwaliteitsmedewerker) zijn de functies ook opnieuw beschreven; voor overig ondersteunend personeel (klassenassistent, leraarondersteuner, conciërge en administratief medewerker) zijn standaard beschrijvingen van toepassing. Voor zover functieomschrijvingen afwijken van de standaard worden deze geaccrediteerd door Verus. Alle functieomschrijvingen zijn in 2021 te vinden in het geactualiseerde personeelshandboek.

Koningin Beatrixschool:

Er zijn LIO studenten aangetrokken om meer te doen met zelf opleiden. 1 personeelslid is hiervoor 1 dag vrij geroosterd om de begeleiding en opleiding te kunnen waarborgen.

Tamarschool:

Omdat er in 2020 6 leerkrachten op zwangerschapsverlof gingen moesten er veel tijdelijke vacatures worden opgevangen. Dit is gelukt, vaak door betaalde LIO-stagiaires. Hierdoor is de bezetting boven de norm en zullen we in januari 2021 ruim één plaats terug moeten in de formatie. Hiervoor is inmiddels een normering gemaakt die het meer inzichtelijk maakt hoeveel teamleden (in de toekomst) aangenomen kunnen worden.

5.1.3 Gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag

Bij situatie waarin sprake is van ontslag, wordt het beleid op school uitgevoerd. Daarin wordt advies en expertise ingehuurd van de juridische afdeling van Verus en wordt in voorkomende gevallen nauw samengewerkt met de arbodienst.

Koningin Beatrixschool:

Er is 1 medewerker uit dienst hierbij is voldaan aan de eisen van Participatiefonds. Daarbij is juridisch advies gevraagd bij Verus. Bij tijdelijke benoemingen zijn we kritisch t.a.v. ontslag en vergoedingen.

Tamarschool:

Met langdurig zieken is een traject ingezet met de arbodienst. Bij gedwongen uit dienst wordt geregeld samengewerkt met Verus. Er is één medewerker ontslagen met wederzijds goedvinden. Daarbij is juridisch advies gevraagd bij Verus.

5.1.4 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. de huisvesting in het afgelopen jaar

Alle groepen van de Koningin Beatrixschool en de Peuterhoek zijn in het hoofdgebouw aan de Saenredamstraat gehuisvest.

De Tamarschool en Tamarinde zijn sinds 2018 ondergebracht in de gebouwen aan de Fluitenbergstraat 6 en 8.

Beide scholen beschikken over een eigen gymzaal. De gebouwen zijn ingericht met moderne materialen en onderwijskundig aangepast aan de eisen van de tijd (o.a. smartboards).

Bij de Tamarschool is de aandacht voor de huisvesting, naast het onderhoud, vooral gericht op de snelle groei van het aantal leerlingen.

Dit jaar zijn er, aan het begin van het nieuwe schooljaar, twee lokalen bijgeplaatst van Portakabin. Deze worden gehuurd voor een periode van 3 jaar.

Het bestuur heeft het besluit genomen dat op eigen kosten te doen, omdat de gemeente Den Haag volgens de regelgeving hierin niet kon voorzien. Omdat dit een probleem blijft voor de eerstvolgende jaren, is er een plan opgesteld om de groei van de Tamarschool te beheersen.

5.1.5 Financieel beleid

In de loop van het jaar 2020 heeft een herijking van het financieel beleid van de Stichting plaatsgevonden. De basisprincipes van dit beleid zijn vastgelegd in een afzonderlijk beleidsdocument.

De belangrijkste **algemene kenmerken** van het financiële beleid van SmdB zijn:

- Geld volgt leerling principe is leidend (de bekostiging wordt conform de verdeling van de leerlingen toegerekend aan scholen).
- Basis formatieplan $t/t+1$ vormt een integraal onderdeel van de kalenderjaarbegroting.
- T.b.v. de formatieve inzet personeel wordt $t=0$ systematiek toegepast bij beide basisscholen (t.o.v. $t=-1$ systematiek bekostiging Rijk).
- Voor de materiële instandhouding wordt $t=-5$ mnd systematiek aangehouden (= gelijk aan Rijksbekostiging).
- De voorgaande twee punten gelden zolang de huidige bekostigingssystematiek wordt toegepast; in de MJR-begroting wordt de huidige systematiek voorlopig doorgezet met inachtneming van de effecten van beleidswijzigingen van de overheid.
- De begroting van Bovenschoolse kostenplaats is transparant en bevat voornamelijk de posten die niet beïnvloedbaar zijn door de schooldirecties, evt. incl. het bedrag dat benodigd is om de scholen te kunnen bekostigen passend bij hun leerlingenaantal (voorfinanciering).
- Reguliere lasten Bovenschoolse kostenplaats SmdB dienen in basis volledig gedekt te zijn middels een bijdrage van de scholen (=percentage baten Rijksbekostiging bij PO, percentage subsidiebatens bij de peuterscholen).
- Reguliere lasten en baten van de stichting zijn in evenwicht in situatie na het behalen van het streefvermogen cq gewenste financiële buffer stichting; momenteel is deze situatie nog niet bereikt, mede i.v.m. de voorfinanciering van de leerlingengroei.

Ook is in 2020 een grondige analyse uitgevoerd van de aanwezige- en gewenste vermogensomvang.

Eerst conform de oorspronkelijke beoordelingsmethodiek van het Rijk en later aan de hand van het nieuwe, door het Ministerie, geïntroduceerde kengetal normatief eigen vermogen onderwijsinstellingen.

Daarnaast is de organisatie m.b.t. de financiële functie gewijzigd door het vergroten van de eigen regie en het borgen van kennis op het financiële vlak, aantrekken van een (externe) controller en het intern beoordelen en aanpassen van de tussentijdse rapportages.

In de tweede helft van het jaar is een besluit genomen om ultimo 2020 over te stappen naar een ander administratiekantoor, mede om de toegankelijkheid van de systemen en doordat de eigenaarschap van de licenties van de systemen m.b.t. de bedrijfsvoering dan volledig bij de Stichting zelf ligt. In dat kader is in de periode september t/m november 2020 de software van AFAS volledig ingericht t.b.v. de financiële- en personeels- en salarisadministratie en is de software van Cogix geïmplementeerd, ingericht en gebruikt voor het samenstellen van de begroting 2021 en de meerjarenbegroting 2021-2024.

Het jaar 2020 wordt afgesloten met een negatief resultaat van €250.268. Het "zuivere" exploitatieresultaat (vergelijkbaar met de begroting) bedraagt €120.268 negatief, waar €60.090 positief werd begroot.

Het resultaat wordt verder geanalyseerd in de hoofdstukken 5.1.6. en 5.1.8. Door het negatieve resultaat neemt het eigen vermogen van de Stichting af. De analyse van de balanspositie volgt in hoofdstuk 5.1.7. en de cijfermatige onderbouwing in 6.2. Een overzicht van de gerealiseerde kengetallen m.b.t. 2020 wordt – gezamenlijk met het meerjarenperspectief - weergegeven in de continuïteitsparagraaf (H6.2).

5.1.6 Toelichting op het resultaat 2020 (hoofdpijnen)

Het jaar 2020 wordt afgesloten met een negatief resultaat van €250.268. Het "zuivere" exploitatieresultaat (vergelijkbaar met de begroting) bedraagt €120.268 negatief, waar €60.090 positief was begroot. Het negatieve resultaat wordt voor een deel veroorzaakt door de extra lasten m.b.t. de uitvoering van de maatregelen van CAO PO 2019/2020. In 2019 zijn de bijbehorende middelen reeds ontvangen en verantwoord als baten; E.e.a. is echter onvoldoende zichtbaar gemaakt in de jaarrekening 2019, waarin feitelijk een bestemmingsreserve van €130.000 opgenomen had moeten worden. Alsnog is er t.o.v. de begroting ruim €180.000 meer besteed dan werd verwacht.

Dat komt voornamelijk door:

- de hogere personele lasten: er is meer eigen personeel ingezet en vooral ook veel meer extern personeel dan werd begroot; de indexering van de Rijksbaten is niet toereikend om deze inzet te compenseren;
- de extra huisvestingslasten: i.v.m. het besluit om de portakabins in te zetten is in 2020 ongeveer €25.000 extra besteed;
- de hogere overige lasten: dit betreft met name leermiddelen, administratie- en beheer en overige lasten, totaal ongeveer €64.000.

De **allocatie van de middelen** is op hoofdpijnen beschreven bij de algemene kenmerken van het financieel beleid. Theoretisch is dit wellicht niet van toepassing op éénpitters, maar juist vanwege de complexiteit van de bekostiging van slechts één brinnummer is hiervoor een zeer fijnmazige structuur ingericht in onze (nieuwe) systemen. De middelen worden aan de scholen toebedeeld conform het principe "geld volgt leerling". De bovenschoolse organisatie is beperkt en duidelijk gedefinieerd.

De verdeling van middelen voor **onderwijsachterstanden** volgt eveneens consequent het principe "geld volgt leerling". De Tamarschool heeft als formele nevenvestiging van Koningin Beatrixschool een eigen OAB-score, waardoor de juiste verdeling tussen beide scholen goed vast te stellen is.

5.1.7 Toelichting op de ontwikkeling van de balansposten (vergelijking met vorig jaar)

De balansposities van SmdB zijn t.o.v. vorig jaar niet ingrijpend gewijzigd. Door het negatieve resultaat neemt het eigen vermogen uiteraard verder af (zie ook hoofdstuk 5.1.6.a voor de toelichting op de omvang van het eigen vermogen t.o.v. de signaleringswaarde) en ook de liquide middelen nemen af. De omvang van de voorzieningen en kortlopende schulden neemt juist toe. Bij de voorzieningen met name doordat de dotatie 2020 aan voorziening groot onderhoud bijna €70.000 hoger is dan de onttrekkingen. De stijging van de kortlopende schulden heeft enerzijds betrekking op de vooruitbetaaling van de initiële kosten m.b.t. de plaatsing van Portakabins bij de Tamarschool en anderzijds op de nog te besteden subsidies (o.a. Inhaal- en ondersteuningsprogramma's i.v.m. Corona-pandemie).

5.1.8 Verantwoording besteding overmatige reserves o.b.v. signaleringswaarde

De Stichting heeft voorafgaand aan de samenstelling van de meerjarenraming 2021-2024 het normatief eigen vermogen bepaald conform de definities van het Ministerie OCW die in de loop van 2020 zijn gepubliceerd.

Hieruit blijkt dat er geen bovenmatig (publiek) eigen vermogen bij SmdB aanwezig is.

Ontwikkeling vermogen SmdB		
<i>in relatie tot signaleringswaarde OCW (2020-2021)</i>		
Gebouwen (formule aanschafwaarde)		127.000
Boekwaarde MVA		727.653
Totale baten sector PO	4.734.312	
Rekenfactor SmdB	0,0904	427.982
Totaal (signaleringswaarde)		1.282.635
Werkelijke reserve SmdB ultimo 2020:		
Algemene reserve		405.266
Bestemmingsreserves publiek		-
Totaal publiek vermogen SmdB ultimo 2020		405.266
Vermogen SmdB (publiek) boven signaleringswaarde ultimo 2020		-877.369
<i>Resultaat 2021 publiek (begroting)</i>		
		55.000
Totaal publiek vermogen SmdB ultimo 2021		460.266
Vermogen SmdB boven signaleringswaarde ultimo 2021 (schatting)		-822.369
Risicoanalyse: benodigd buffervermogen 2021		850.000
Aanwezig totaal vermogen publiek ultimo 2021		460.266
Extra benodigd eigen vermogen tbv voldoende dekking risico's		-389.734
Aanwezig vermogen privaat ultimo 2021 (als dekking "tekort" publiek)		563.586

5.1.9 Analyse van het exploitatieresultaat 2020 in relatie tot de begroting en realisatie vorig jaar

Het (boekhoudkundige) exploitatieresultaat van het jaar 2020 is een verlies van €250.268 en het "zuivere" exploitatieresultaat (vergelijkbaar met de begroting) bedraagt €120.268 negatief, zoals al eerder vermeld. Per verdichting worden hieronder de markante verschillen geanalyseerd tussen de exploitatie 2020 en begroting 2020 en tussen de realisatie van 2020 en 2019. Het volledige cijferoverzicht is opgenomen verderop in de continuïteitsparagraaf (6.2.2).

Baten

De Rijksbijdragen

De rijksbijdragen van OCW zijn in 2020 totaal €490k hoger dan begroot en €256k hoger dan in 2019. Dit is vooral het gevolg van fikse indexaties i.v.m. de CAO-aanpassingen.

De overige overheidsbijdragen en overige baten kennen geen grote verschillen met de begroting en/of de exploitatie van 2019. Wel is er bijv. in 2020 een lagere bijdrage ontvangen van de Stichting Vrienden KBS en zijn er, mede door corona, lagere verhuurbaten geweest dan begroot.

Lasten

Personeelslasten

De personeelslasten zijn in 2020 maar liefst €712k hoger dan werd begroot en €703k hoger dan in 2019. Vooral qua salarislasten is er een grote afwijking, die veroorzaakt is door:

- De nabetaling van de salarissen als gevolg van de CAO maatregelen; deze extra salarislasten van de maand februari 2020 (€875 naar rato van de werktijdsfactor en 33% van het maandloon) zijn in de begroting 2020 niet opgenomen; ze worden gedekt door de eerdere ontvangsten in 2019.
- Een salarisverhoging van 4,5% per 1 januari 2020 (in de begroting werd hiermee geen rekening gehouden).
- De extra toevoeging van 0,7% van het jaarsalaris die in december 2020 uitbetaald is. Dit was ook conform de CAO afspraken opgenomen in de Rijksbijdragen.

Een deel van de overschrijding heeft ook te maken met een bovennormatieve inzet. Ook de overige personele lasten zijn in 2020 hoger dan verwacht. Dit heeft betrekking op diverse categorieën, zoals extern personeel, arbo, nascholing, dotatie aan de jubelavoorziening e.d.

Afschrijvingslasten

De realisatie van de afschrijvingslasten is in 2020 iets lager dan begroot, dit komt mede doordat enkele investeringen later hebben plaatsgevonden dan gepland. Ten opzichte van 2019 zijn de afschrijvingslasten eveneens iets lager.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn in 2020 totaal €18k hoger dan werd begroot. Hetzelfde verschil is er ook t.o.v. het jaar 2019. De overschrijding komt vrijwel volledig op de konto van inzet van de Portakabins van de Tamarschool (€23k). Ook de schoonmaaklasten zijn iets hoger dan begroot. Onderbesteding op diverse andere posten compenseren de extra lasten enigszins.

Overige instellingslasten

De overige instellingslasten zijn maar liefst €120k hoger dan werd begroot en €30k hoger dan in 2019. Er is meer besteed aan o.a. administratie, juridische ondersteuning, verzekeringen, PR en vooral aan leermiddelen. Ook zijn er diverse projectkosten niet geheel conform de taxonomie verwerkt en daarmee bij de overige lasten terechtgekomen (deels betreft dit waarschijnlijk bijv. extra personeelslasten). Op enkele posten zijn de budgetten juist niet volledig benut.

Financiële baten en lasten

Het financiële resultaat was als nihil begroot maar veroorzaakt in werkelijkheid in 2020 een verlies van ruim €1k.

Globaal kan worden gesteld dat de verhoging van de Rijksbaten en de enkele extra toegekende subsidies de overschrijdingen bij de lasten onvoldoende compenseren. In 2020 is daarom veel aandacht besteed aan (toekomstig) gedegen budgetbeheer en bewustzijn binnen de scholen.

5.1.10 Toelichting op het investeringsbeleid, de investeringen in het boekjaar en de verwachte toekomstige investeringen

Beide scholen hebben in 2020 vooral geïnvesteerd in ICT-devices. Op beide scholen betrof dit de touchscreens (deels vervanging en deels uitbreiding wegens leerlingenaangroei), laptops met karren t.b.v. de leerlingen en bij de Beatrixschool is de Wifi verbeterd. Bij de Tamarschool hebben majeure investeringen in het meubilair plaats gevonden – deels voor het hoofdgebouw en deels om de Portakabin in te richten. Verder zijn bij de Beatrixschool nieuwe zonweringen geïnstalleerd (dit was nodig i.v.m. de aanpassing van de omliggende bebouwing) en is voor de Tamarschool een extra beveiligingsinstallatie geplaatst. Ook hebben er enkele gebouwelijke investeringen plaatsgevonden i.v.m. corona, zoals de tussenschermen.

Bij de Beatrixschool is het laatste deel van de leesmethode aangeschaft.

Voor de komende jaren zal er verder geïnvesteerd worden in leerlingenlaptops. Ook zullen de vaste PC's vervangen worden door laptops om het online lesgeven verder goed mogelijk te maken voor de leerkrachten.

Ook staat er vervanging van leermethoden op de planning voor zowel de Beatrixschool als de Tamarschool.

Er zijn investeringen in de begroting opgenomen voor de huisvesting om het geluidsniveau van de gymzaal te reduceren.

Voor de Koningin Beatrixschool zullen de laatste Smartboards vervangen worden door Touchscreens.

De groei van de Tamarschool zet zich door en daarvoor wordt de komende jaren geïnvesteerd in klasseninrichting en leermiddelen.

5.1.11 Toelichting op kasstromen en financiering

Het negatieve resultaat en de investeringen van bijna €200.000 zorgen voor afname van de liquide middelen. De kortlopende schulden zijn toegenomen door de vooruitbetaalde lasten Portakabin. Voor de gedetailleerde toelichting van de kasstromen verwijzen we naar de jaarrekening.

5.1.12 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. de interne en externe kwaliteitszorg in het afgelopen jaar

In 2020 is veel aandacht geweest voor de interne kwaliteitszorg, dat voortvloeide uit het strategisch beleidsplan (opgesteld 2019), mede doordat de toezicht van de onderwijsinspectie op de kwaliteit diverse wijzigingen ondergaat. Vooruitlopend op de aanstelling van een eigen kwaliteitsmedewerker is een interim periode ingesteld, waarin door de externe deskundige o.a. de beschrijving van kwaliteitscyclus, kwaliteitsmonitor, activiteitenplan, draaiboek en zelfevaluatie is opgesteld. De kwaliteitszorg heeft in 2019 van de OnderwijsInspectie het predikaat 'goed' ontvangen op beide scholen. De aanstelling van eigen kwaliteitsmedewerker krijgt vorm in 2021.

5.2 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken

Koningin Beatrixschool:

Grote inzet van ouders, kinderen en personeel. Hierdoor vallen de achterstanden wel wat mee. Er is door de leerkrachten veel moeite gedaan om leerlingen te betrekken en zo goed mogelijk onderwijs te leveren via online verbinding.

Tamarschool:

Door de lockdown en de thuiswerkperiode zijn de resultaten lager dan we in eerste instantie verwacht hadden.

Het thuisleren is voortvarend opgepakt en heeft de kennis en vaardigheden om ICT gericht in te zetten enorm vergroot.

5.2.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar

Koningin Beatrixschool:

Studiedagen zijn doorgedaan via ZOOM. Verder blijft de ontwikkeling stil staan. Het MT ervaart dat er vertraging is in het doorvoeren van vernieuwingen. Klas observaties zijn bijvoorbeeld niet mogelijk.

Tamarschool:

2020 stond erg in het teken van COVID-19. Daardoor konden studiedagen niet doorgaan of moesten op een andere manier vorm gegeven worden. Gelukkig konden veel ontwikkelingen nog wel doorgaan, maar daarbij moesten wel steeds prioriteiten worden gesteld. Regelmatig moest een gevolg van corona (bijv. het thuisonderwijs) voorgaan op een gepland thema van een studiedag.

5.2.2 Onderwijsprestaties

Koningin Beatrixschool:

De zomerschool was een succes, alhoewel resultaten wat moeilijk meetbaar zijn. Het vervolgetraject is door een nieuwe lockdown gestagneerd.

We hebben de eindcito's afgenomen na de zomervakantie. We kijken vooral naar cruciale leerdoelen en stimuleren leerkrachten om goede keuzes te maken in het lesaanbod.

Tamarschool:

Met inachtneming van de thuiswerkperiode en de lesmomenten die door o.a. het testen niet door konden gaan, zijn we tevreden over de opbrengsten. Al is er zeker sprake van achterstanden bij een groep leerlingen. Hiervoor zijn 30 leerlingen in de zomervakantie twee weken naar de zomerschool gegaan. Deze werd bekostigd uit de subsidie om achterstanden te bestrijden ten gevolge van corona. Van september tot en met februari 2021 hebben 15 leerlingen individuele begeleiding gekregen om hun achterstanden in te halen.

5.2.3 Onderwijskundige en onderwijsprogrammatische zaken

We werken met een klassikaal systeem met aandacht voor het individuele kind waarbij we proberen zoveel mogelijk te clusteren en convergent te werken. Dit wordt door beide scholen op eigen wijze nagestreeft. Hierbij wordt geprobeerd te kijken naar onderwijsbehoeften van de kinderen op de scholen. Gezien de diverse wijken en populaties zitten hier verschillen in.

De leerkrachten doen hun werk vanuit een positief christelijke identiteit. De christelijke normen en waarden vanuit de Bijbel zijn hierin leidend. We willen Gods liefde laten zien door met respect, open en zorgzaam met elkaar en de kinderen om te gaan. Op die manier willen we kinderen zo ver mogelijk brengen, binnen hun mogelijkheden.

Om op de leefwereld van kinderen met verschillende achtergronden aan te sluiten, kunnen de scholen ook anders omgaan met de wijze waarop dit concreet uitgevoerd wordt. Dit wordt uitgewerkt in de schoolplannen. Om de missie en visie realiteit te laten worden hebben wij wel een aantal ambities. Dit wordt verderop nader omschreven.

Op de Koningin Beatrixschool is een start gemaakt met OPO (opbrengst gericht passend onderwijs) waarbij gestart wordt met 'groepsplanloos' werken, werken vanuit de schoolambities, richten op de middenmoot (waarbij aandacht voor de achterstanden en voorlopers blijft) en richten op de opbrengsten.

Op de Tamarschool wordt vooral aandacht besteed aan de denkgewoonten en wat voor mindset kinderen hebben; een fixed mindset of een growth mindset. Kinderen leren hoe je hiermee om kan gaan. Ze krijgen hiervoor denksleutels aangeboden. Er is aandacht voor de cognitieve functies in relatie tot de executieve functies. Als ondersteuning van het onderwijs wordt de ICT gebruikt en vraagt ook de aandacht; er zijn sinds dit jaar chromebooks die in de klassen gebruikt worden.

Al deze punten zijn bij beide scholen verwerkt in de schoolplannen die dit jaar op basis van het strategisch beleidsplan opgesteld zijn.

5.2.4 Informatie over de toegankelijkheid en het toelatingsbeleid

Koningin Beatrixschool:

De Beatrixschool heeft genoeg ruimte voor nieuwe leerlingen. Er is dus geen sprake van leerlingplafond, wel lopen de nieuwkomersgroepen erg vol.

Er is ook een instroomgroep voor nieuwe kleuters. Het leerlingaantal trekt weer wat aan.

Tamarschool:

Ook in 2020 is de Tamarschool hard gegroeid. Doel is om te komen tot een school met alle groepen dubbel. Door de groei moesten extra lokalen worden gerealiseerd. Dit is uit eigen middelen van het bestuur bekostigd, omdat de gemeente hiervoor nog geen noodzaak zag. Dit komt omdat de Tamarschool grote lokalen heeft en een nevenvestiging is. Daarnaast is de aanvraag voor een extra lokaal voor de VVEgroep niet toegekend. Er zijn twee lokalen aan de Dalerveenstraat toegezegd aan de Tamarschool. Deze zullen eerst worden verbouwd. Daarmee is de totale capaciteit van de Tamarschool bereikt. Er zal vanaf 1 februari 2021 gewerkt worden met een leerlingplafond.

5.2.5 Toelichting inzake de werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling

Koningin Beatrixschool:

Er zijn geen peilingen uitgezet in dit jaar. Wel zijn er regelmatig gesprekken met ouders, MR en leerlingraad. Met de MR wordt ook de werkdruk en de inzet van de bijbehorende middelen besproken.

Tamarschool:

Er is onderzoek gedaan of het onderwijs op de Tamarschool dekkend is op het terrein van Burgerschap. Daarbij zijn we voor groot deel gedekt. Aandachtspunt is de gerichte aandacht voor andere godsdiensten, duurzaamheid en mediaopvoeding.

5.3 Duurzaamheid

5.3.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. duurzaamheid in het afgelopen jaar

Duurzaamheid heeft de aandacht bij zowel de huisvesting als het gebruik van middelen binnen de scholen als ook in het personeelsbeleid.

Het gebouw van de Koningin Beatrixschool stamt uit 2009 en is volgens de toenmalige eisen gebouwd. Het gebouw van de Tamarschool stamt uit 1962 en is in 2015 en 2018 door de gemeente Den Haag geschikt gemaakt voor de onderwijshuisvesting. Bij vervanging en vernieuwing wordt er een afweging gemaakt met betrekking tot duurzaamheid. Zo is op de Tamarschool de nieuwe verlichting uitgevoerd met LED verlichting.

De bijgeplaatste lokalen van Portakabin zijn uitgevoerd met warmtepompen.

Het schoolplein aan de Tamarschool is ingericht met een groen deel waarin bomen geplant zijn.

Er wordt binnen de Stichting gewerkt in en vergaderd met behulp van Sharepoints en met externe partners wordt het papierloos werken verder ontwikkeld.

Op beide scholen besteden we aandacht aan milieubewust omgaan met materialen, waarbij het gebruik van plastic verminderd wordt. Bijvoorbeeld het gebruik van eigen borden, bekertjes en bestek bij vieringen op school zoals het Nationaal Schoolontbijt en een kerstdiner.

Oudere leerkrachten kunnen gebruik maken van het duurzaamheidsverlof en met één collega is een Generatiepact.

6. Toekomstige ontwikkelingen

6.1 Ontwikkelingen per beleidsterrein

6.1.1 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderwijs

Alle nieuw geïmplementeerde onderwijskundige zaken op de Koningin Beatrixschool worden geborgd. Zoals genoemd gaat het hier om OPO (opbrengst gericht passend onderwijs) waarbij gestart wordt met 'groepsplanloos' werken, werken vanuit de schoolambities, richten op de middenmoot (waarbij aandacht voor de achterstanden en voorlopers blijft) en richten op de opbrengsten. De vergrootte spreiding die we zien na de lock-down heeft hier in aandacht.

EDIm blijft de aandacht houden.

In de toekomst zal een nieuwe rekenmethode worden gekozen. Hier is in 2019 het onderzoek naar gestart en dit wordt binnen enkele jaren afgerond.

In de toekomst wordt gekeken naar de aansluiting van de kleuters waar gewerkt wordt met OGO (OntwikkelingsGericht Onderwijs) op het leerstofjaarklassensysteem in de groepen 3 t/m 8 en hoe we deze overgang kunnen verbeteren.

Alle nieuw geïmplementeerde onderwijskundige zaken op de Tamarschool worden geborgd. Hierbij ligt de nadruk op het werken met de 'Growth Mindset' en formatief evalueren. De aandacht voor de cognitieve functies in relatie tot de executieve functies blijft. Als ondersteuning van het onderwijs wordt de ICT gebruikt en dat vraagt ook de aandacht.

De scholen zijn samen bezig met de opstart van een 'talentenklas'. Dit zal gericht zijn op leerlingen die moeite hebben met leren of juist heel makkelijk leren, of anders leren. De kwaliteitsmedewerker die in 2021 is aangesteld zal hier een rol in spelen, ook vanuit de gedachte van inclusief onderwijs.

6.1.2 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderzoek

De Tamarschool is een Academische Opleidingsschool van de CHE. De komende drie jaar zal het onderzoek zich vooral richten op het thema 'diversiteit'.

6.1.3 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van kwaliteitszorg

In 2021 start een kwaliteitsmedewerker die vanuit de onderwijskwaliteit PO een bijdrage levert aan de kwaliteitszorg. Het auditsysteem dat in 2020 is opgezet zal voor het eerst uitgevoerd worden in 2021. Dit zal volgens planning verder uitgevoerd worden.

We hebben op het gebied van de onderwijskwaliteit het volgende doel waar we in de toekomst mee werken gaan:

Gezamenlijk zichtbaar in control zijn om het beste onderwijs aan elke leerling binnen de stichting te geven zodat hier bewust en doelgericht op aangestuurd kan worden.

6.1.4 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van personeel

Er is vanaf begin 2021 een norm van waaruit de school kan werken. Deze wordt met het team verder uitgewerkt.

6.1.5 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van de huisvesting

De gemeente Den Haag heeft de afgelopen jaren een integraal huisvestingsplan opgesteld. Daarin hebben we als Stichting School met de Bijbel aan deelgenomen. Voor het gebouw van de Koningin Beatrixschool blijft de situatie de komende jaren ongewijzigd.

De afgelopen jaren is het aantal leerlingen van de Tamarschool fors gegroeid. De afgelopen vier jaar heeft de school een groei doorgemaakt van 200 naar ruim 350 leerlingen, een groei van maar liefst twee groepen per jaar. De verwachting is dat deze groei, voornamelijk als gevolg van diverse woningbouwontwikkelingen in de directe omgeving, de komende jaren doorzet. In Den Haag Zuidwest worden op termijn 10.000 woningen toegevoegd. Daarvan zijn 5.000 woningen voorzien in Morgenstond, waar de Tamarschool is gevestigd.

Dat legt een fors beslag op de scholen. In deze wijk zijn relatief weinig scholen en deze zijn behoorlijk vol en hebben weinig mogelijkheden om uit te breiden. De Stichting is met de gemeente in gesprek over uitbreiding op de korte en de lange termijn.

In 2021 worden er 2 lokalen aan de Dalerveenstraat, aan de overzijde van het plein, door de gemeente Den Haag verbouwd en aan de school ter beschikking gesteld.

6.1.6 Toelichting op het investeringsbeleid, de investeringen in het boekjaar en de toekomstige investeringen

Investerings met betrekking tot het onderwijs zijn gebaseerd op de schoolplannen van de scholen. Dat is voor beide scholen een rekenmethode.

Er wordt op beide scholen verder in ICT geïnvesteerd en met name in leerlingenlaptops. Deze investeringen zijn een paar jaar geleden ingezet en wordt ook de komende jaren verder doorgezet. Daarbij wordt de ontwikkeling van digitale lesmethoden goed gevolgd. Op de Koningin Beatrixschool zijn bijna alle Smartborden afgeschreven en vervangen door Touchscreens. Dit wordt in 2022 voltooid. Ook is het streven om alle leerkrachten van een laptop te voorzien. Dat is noodzakelijk gebleken tijdens de online-lessen en de ZOOM vergaderingen.

Verder zijn investeringen in de begroting opgenomen voor de huisvesting om het geluidsniveau van de gymzaal te reduceren en zonwering voor de Koningin Beatrixschool uit te breiden.

De groei van de Tamarschool zet zich door en met uitbreiding van de huisvesting in 2021 met 2 lokalen zal hiervoor ook de komende jaren worden geïnvesteerd in klasseninrichting en leermiddelen.

6.1.7 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid

De ingezette maatregelen worden waar mogelijk verder uitgebreid. Duurzaamheid blijft bij het uitvoeren van het onderhoud steeds een aandachtspunt. Bij vervangingen op het gebied van de energievoorziening zal er steeds gekeken worden naar duurzame alternatieven.

6.2 Continuïteitsparagraaf

6.2.1 A.1 Kengetallen t, t+1, t+2 en t+3

ONTWIKKELING LEERLINGENAANTALLEN

		1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024	1-10-2025
KBS	Kon Beatrixschool	310	318	315	315	315	315	315
TAS	Tamarschool	313	354	384	394	417	424	424
		623	672	699	709	732	739	739
PHK	Peuterhoek (groepen)	3	3	3	3	3	3	3
PTM	Tamarinde (groepen)	4	4	4	4	4	4	4

In de prognose van de ontwikkeling van de leerlingen aantallen is te zien, dat voor de Beatrixschool een stabiele leerlingenpopulatie wordt verwacht en voor de Tamarschool een gecontroleerde groei t/m het jaar 2024. Een potentieel sterkere groei (zoals bijv. in 2020, totaal 49 leerlingen) zal worden gematigd, mede wegens de evt. benodigde extra interne voorfinanciering.

ONTWIKKELING PERSONEEL

Personeel	Schooljaar	2021-2022	2022-2023	2023-2024*	2024-2025*	2025-2026*
OP		41,29	41,31	41,83	41,92	41,92
DIR		3,42	3,42	3,42	3,42	3,42
OOP		11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
CAO Kinderopvang (peuterscholen)		6,87	6,87	6,87	6,87	6,87
Totaal		62,59	62,61	63,13	63,22	63,22

Passend bij de groei van de stichting zal ook de personele bezetting nog gematigd groeien. T.o.v. het basis bestuursformatieplan 2021-2022 zal het totale personele bestand op de scholen in de planperiode nog licht toenemen met ongeveer 1fte (van 52,60fte per 1 oktober 2021 naar 53,60fte per 1 oktober 2024). Indien er extra subsidies worden toegekend, wordt de personele bezetting (indien beschikbaar en noodzakelijk) evenredig opgehoogd.

6.2.2 A.2 Meerjarenbegroting t, t+1, t+2 en t+3

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2020 begr	Vershil 2020-2019
BATEN								
Rijksbijdragen	4.222.668	3.988.293	4.478.701	4.628.687	4.793.663	5.036.261	490.408	256.033
Overige overheidsbijdragen	923.018	934.155	973.628	919.563	898.443	898.443	39.473	50.610
Overige baten	173.837	144.143	145.711	178.892	178.892	178.892	1.568	-28.126
	5.319.523	5.066.591	5.598.040	5.727.142	5.870.998	6.113.596	531.449	278.517
LASTEN								
Personeel	4.035.646	4.026.657	4.739.084	4.632.881	4.726.820	4.852.066	712.427	703.438
Afschrijvingen	123.076	128.079	119.077	131.928	148.709	151.215	-9.002	-3.999
Huisvestingslasten	380.420	380.654	397.770	457.675	467.675	467.675	17.116	17.350
Overige instellingslasten	561.403	471.111	591.060	499.658	511.807	549.807	119.949	29.657
	5.100.545	5.006.501	5.846.991	5.722.142	5.855.011	6.020.762	840.490	746.446
correctie best. reserve CAO 2019-20	-130.000		130.000				130.000	
SALDO BATEN EN LASTEN	88.978	60.090	-118.951	5.000	15.988	92.834	-179.041	467.929
Financiële baten	137	-	-181	-	-	-	-181	181
Financiële lasten	962	-	1.136	-	-	-	1.136	174
	-825	-	-1.317	-	-	-	-1.317	7
RESULTAAT	88.153	60.090	-120.268	5.000	15.988	92.834	-180.358	467.936
REV correctie m.b.t. best. reserve	130.000		-130.000				-130.000	
Boekhoudkundig resultaat	218.153		-250.268				-310.358	

De meerjaren exploitatiebegroting wordt gepresenteerd naast totaalbeeld van de realisatie van de jaren 2019 en 2020.

- De meerjarenbegroting is ten opzichte van de MJR zoals deze opgenomen is in het jaarverslag 2019 van SmdB volledig opnieuw opgezet en voorzien van actuele ontwikkelingen. Er is geen indexatie toegepast, dwz. dat alle bedragen gebaseerd zijn op de laatst bekende variabelen van de regelingen OCW 2020-2021.
- De bijdrage vanuit de scholen aan de bovenschoolse kostenplaats SmdB is voor de gehele MJR-periode vastgezet op 12,5% van de Rijksbaten personeel en materieel; de peuterscholen dragen 10% bij van hun subsidiebatens (conform begroting 2021; dit heeft geen invloed op het totale resultaat van de stichting, maar beïnvloedt wel de verdeling publiek/privaat.
- Er is voor alle jaren rekening gehouden met de volledige aansluiting bij het landelijk Vervangingsfonds (VF); het is echter zeer waarschijnlijk dat het VF binnen de planperiode wordt opgeheven en dat de stichting de verzuimlasten volledig zelf moet dragen.
- De ratio OP personeel/leerlingen voor de basisformatie is voor de MJR-begroting doorgezet (op basis van BFP 2021-2022) op 1/25,5, ook de normering en samenstelling van de overige formatie is gehandhaafd (incl. inzet van de werkdrukgeden en andere personele subsidies).
- De voorfinanciering van de aangroei van de leerlingen (met name Tamarschool) bedroeg in de begroting van 2021 nog €217.000.

Inmiddels is een beleid uitgewerkt voor een gematigde cq gecontroleerde groei. Hiermee bedraagt de voorfinanciering in de jaren 2022 t/m 2025 resp. €138.000, €107.000, €105.000 en €44.000.

- De dotatie onderhoudsvoorziening is voor de gehele planperiode gehandhaafd op €137.250; deze dotatie is ondergebracht op de bovenschoolse kostenplaats. Of de berekening van de dotatie volledig voldoet aan de componentenmethode (verplicht per 1 januari 2023) dient nog wel getoetst te worden.
- De initiële kosten van de uitbreiding van de huisvesting van de Tamarschool worden evenredig over de periode van 5 jaar (corresponderend met de looptijd huurovereenkomst) verdeeld. Dit betreft de uit het private vermogensdeel bekostigde extra lokalen (Portakabins).
- In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met de volgende specifieke wijzigingen en/of bedragen t.o.v. de begroting 2021:
 - vanaf 2023 nemen de basis Rijksbaten door de vereenvoudiging van de bekostiging PO (conform de rekentool OCW) toe met €100.000 per jaar;
 - ultimo 2022 dient de vordering aan OCW inzake betaalritme van cca €170.000 worden afgeboekt; dat doen we in twee stappen (€85.000 in 2022 en €85.000 in 2023);
 - de toekomstige investeringen voor de jaren 2021 t/m 2025 zijn geprognoseerd en de afschrijvingslasten zijn overeenkomstig meegenomen;
 - er is rekening gehouden met verhoging van zowel de personele- alsmede huisvestingslasten en overige lasten, gerelateerd aan de groei van Tamarschool.
- De eventuele baten en lasten van het onlangs aangekondigde Nationaal Programma Onderwijs (NPO) zijn in deze meerjarenraming niet meegenomen. In principe dienen de extra beschikbare middelen aanvullend ingezet te worden en het programma heeft een tijdelijk karakter (t/m 2023). Uiteraard zullen de kansen op versterking van het vermogen door een efficiënte omgang met deze middelen worden onderzocht.

BALANS

Onderstaand is de meerjarenbalans van de Stichting overzichtelijk gepresenteerd. Voor 2019 is ter verduidelijking gekozen voor het afzonderlijk presenteren van de bestemmingsreserve CAO maatregelen zodat het verloop van de algemene reserve duidelijk is. Voor de jaren 2021 t/m 2023 is rekening gehouden met de daling van de private reserve i.v.m. de lasten Portakabins (Tamarschool), die niet uit publieke middelen mogen worden gefinancierd. In de planjaren is een heropbouw van het eigen vermogen voorzien. Overige balansposten ondergaan geen majeure wijzigingen en zijn in het algemeen volgend op de begrote resultaten en verwachte ontwikkelingen.

	31-dec 2019	31-dec 2020	31-dec 2021	31-dec 2022	31-dec 2023
ACTIVA					
<i>VASTE ACTIVA</i>					
Materiële vaste activa	796.760	827.653	848.225	811.016	772.801
<i>Totaal VASTE ACTIVA</i>	<i>796.760</i>	<i>827.653</i>	<i>848.225</i>	<i>811.016</i>	<i>772.801</i>
<i>VLOTTENDE ACTIVA</i>					
Vorderingen	537.342	548.729	505.000	505.000	505.000
Liquide middelen	946.524	878.793	830.627	823.824	944.872
<i>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</i>	<i>1.483.866</i>	<i>1.427.522</i>	<i>1.335.627</i>	<i>1.328.824</i>	<i>1.449.872</i>
TOTAAL ACTIVA	2.280.626	2.255.175	2.183.852	2.139.840	2.222.674
PASSIVA					
<i>EIGEN VERMOGEN</i>					
Algemene reserve	536.939	405.266	460.266	526.254	669.088
Bestemmingsreserve publiek	130.000	-	-	-	-
Bestemmingsreserve privaat	602.180	613.586	563.586	513.586	463.586
<i>TOTAAL EIGEN VERMOGEN</i>	<i>1.269.119</i>	<i>1.018.852</i>	<i>1.023.852</i>	<i>1.039.840</i>	<i>1.132.674</i>
<i>VOORZIENINGEN</i>	<i>302.279</i>	<i>376.587</i>	<i>400.000</i>	<i>400.000</i>	<i>400.000</i>
<i>LANGLOPENDE SCHULDEN</i>	<i>66.283</i>	<i>60.476</i>	<i>60.000</i>	<i>50.000</i>	<i>40.000</i>
<i>KORTLOPENDE SCHULDEN</i>	<i>642.945</i>	<i>799.260</i>	<i>700.000</i>	<i>650.000</i>	<i>650.000</i>
TOTAAL PASSIVA	2.280.626	2.255.175	2.183.852	2.139.840	2.222.674

KENGETALLEN

De (toekomstige) vermogenspositie van de Stichting kan behalve de staat van baten en lasten en de (meerjaren)balans worden beoordeeld aan de hand van de kengetallen. In de onderstaande tabellen wordt eerst de definitie per kengetal gegeven en daarna de concrete gegevens voor de jaren (t-1) t/m (t+3). Uit de overzichten is duidelijk dat SmdB aan de criteria m.b.t. de signaleringswaarden voldoet. Het publieke eigen vermogen is aan de lage kant; dit wordt qua risico's voor de organisatie deels afgedekt door het aanwezige private vermogen.

	Definitie
Solvabiliteit 2	eigen vermogen + voorzieningen/totaal vermogen
Weerstandvermogen	eigen vermogen/totale baten
Liquiditeit (current ratio)	vlootende activa (incl. liquide middelen)/kort vreemd vermogen
Rentabiliteit	resultaat/totale baten
Reservepositie <i>(t.o.v. de signaleringswaarde OCW)</i>	bovenmatig eigen vermogen/normatief eigen vermogen

	2019	2020	2021	2022	2023	Signaleringswaarde
Solvabiliteit 2	0,56	0,45	0,47	0,49	0,51	ondergrens: <0,30
Weerstandvermogen	24%	18%	18%	18%	19%	ondergrens: 5%
Liquiditeit (current ratio)	2,31	1,79	1,91	2,04	2,23	ondergrens: 0,75
Rentabiliteit	4,10%	-4,47%	0,09%	0,27%	1,52%	afhankelijk fin. positie
Reservepositie <i>(t.o.v. de signaleringswaarde OCW)</i>	nvt	-66%	-62%	-62%	-56%	bovengrens: >0%

Bijlagen

Bijlage 1: Nationaliteiten leerlingen

Nationaliteiten	Koningin Beatrixschool	Tamarschool
Amerikaans burger	1,6%	
Angolese	0,3%	
Belgische		0,6%
Bruneise		0,3%
Bulgaarse	4,6%	0,6%
Burundese		0,3%
Chinese	0,3%	0,3%
Eritrese	2,3%	1,6%
Franse	0,3%	0,3%
Georgische	0,3%	
Ghanese	3,6%	
Griekse	6,5%	
Hongaarse	0,7%	
Indonesische		0,3%
Iraakse		0,3%
Kosovaarse		0,3%
Litouwse	0,7%	0,3%
Marokkaanse	2,3%	
Nederlandse	48,4%	80,4%
Nepalese	0,3%	
Nicaraguaanse		0,3%
Nigeriaanse	0,7%	
Onbekend	4,9%	10,3%
Pakistaanse	1,0%	
Poolse	9,8%	1,3%
Roemeense	0,7%	
Sierra Leonse	0,3%	
Slowaakse	0,3%	
Somalische	0,3%	
Spaanse	1,0%	0,6%
Syrische	1,0%	1,0%
Togolese		0,3%
Tunesische	0,7%	
Turkse	5,9%	0,3%
Venezolaanse	0,7%	
Zimbabweanse	0,7%	

- 36 Nationaliteiten
- 28 Nationaliteiten op de Koningin Beatrixschool
- 19 Nationaliteiten op de Tamarschool

Bron: ParnasSys, peildatum 1 oktober 2019

Bijlage 2: Den Haag in cijfers – definities jargon

- [Databank](#) / [Informatie over](#) het onderwerp / bij [Definities](#) volgt uitleg:

Etniciteitsgroep (VNG):

Aantal personen naar etniciteitsgroep volgens de landelijke definitie van 1993, samengevat in de publicatie "Identificatie en registratie van etnische herkomst; een handleiding voor registratie en beleid", VNG, 1993. De vaststelling van etniciteit vindt plaats op basis van **drie criteria: het geboorteland van de persoon, van de moeder en van de vader.**

Deze drie gegevens vormen de zogenoemde basisinformatie op grond waarvan wordt vastgesteld of de betrokkene tot de doelgroep van het minderhedenbeleid moet worden gerekend.

Etniciteitsgroep (CBS):

Kenmerk dat weergeeft met welk land een persoon een feitelijke verwantschap heeft, gegeven het geboorteland van de ouders of van zichzelf. De definitie is in 1999 vastgesteld als standaard voor CBS-publicaties.

Bij de CBS-definitie worden een 7-tal etnische groepen onderscheiden. De gemeente Den Haag heeft daaraan de etnische groepen Oost-Europees en Indonesisch toegevoegd.

Dit kenmerk maakt in eerste plaats onderscheid tussen autochtoon en allochtoon.

Ten tweede geeft het een nadere onderscheiding van de allochtone bevolking in generatie. Een eerste generatie allochtoon heeft als herkomstgroepering het land waar hij of zij is geboren. Een tweede generatie allochtoon heeft als herkomstgroepering het geboorteland van de moeder, tenzij dat ook Nederland is. In dat geval is de herkomstgroepering bepaald door het geboorteland van de vader. Bij de tweede generatie is er ook een onderscheid tussen personen met één of twee in het buitenland geboren ouders.

Waarom een nieuwe definitie?

Vanaf 1995 gebruikt de Gemeente Den Haag de VNG-definitie (zie etniciteitsgroep (VNG)) voor het bepalen van etnische groepen. Deze definitie werd ook door de meeste andere gemeenten gehanteerd. In Den Haag werden de volgende etnische groepen onderscheiden: Surinamers, Antillianen, Turken, Marokkanen, Zuid-Europeanen, personen uit 'overige niet-geïndustrialiseerde landen', personen uit 'geïndustrialiseerde landen' en Nederlanders.

Een belangrijk doel was om aandachtsgroepen te kunnen onderscheiden, de etnische minderheden. Het gaat daarbij om de eerste zes etnische groepen. Na meer dan 10 jaar blijkt de VNG-definitie steeds minder goed te voldoen. Zo worden de Zuid-Europeanen volgens deze definitie nog steeds tot de etnische minderheden gerekend. Er is echter al geruime tijd geen sociaal-economische achterstand meer van deze groep. Steeds vaker werden in onderzoeken en statistieken de Zuid-Europeanen daarom niet meer tot de aandachtsgroepen gerekend. Dit betekende dat er geen eenduidige cijfers meer werden gehanteerd. Bij veel gemeenten ontstond daarom behoefte aan een nieuwe definitie die beter aansluit aan de realiteit. Tegelijkertijd blijft eenduidigheid gewenst, zodat iedereen dezelfde cijfers hanteert. Aangezien het CBS enige jaren geleden een nieuwe definitie heeft ontwikkeld die aan beide voorwaarden voldoet, heeft de gemeente Den Haag besloten om de CBS-definitie ook op te nemen. Overigens blijft de Gemeente Den Haag ook de VNG-definitie gebruiken.

KENGETALLEN

	2020	2019
Liquiditeit <i>(Vlottende activa / kortlopende schulden)</i>	1,79	2,31
Solvabiliteit 1 <i>(Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%)</i>	45,18	55,65
Solvabiliteit 2 <i>(Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%)</i>	61,88	68,90
Rentabiliteit <i>(Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%)</i>	-4,47	4,10
Weerstandsvermogen excl. MVA <i>(Eigen vermogen - materiële vaste activa) / rijksbijdragen * 100%)</i>	4,27	11,19
Weerstandsvermogen incl. MVA <i>(Eigen vermogen / totale baten * 100%)</i>	18,20	23,86
Huisvestingsratio <i>(Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen) / totale lasten * 100 %)</i>	6,97	7,66
Personele lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	81,04	79,11
Materiële lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	18,96	20,89

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. Door herrubricering wijken genoemde cijfers af van de goedgekeurde begroting 2019 en jaarrekening 2018.

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.

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 tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Als ondergrens voor de te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar wordt € 450,00 aangehouden.

De activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

Gebouwen (verbouwingen) 10 of 20 jaar.

Technische zaken: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur.

Meubilair: alle meubilair, inclusief de inrichting van het speellokaal, 20 jaar. Portakabin 3/10 jaar.

ICT: computers, servers, beamers en printers 5 jaar; digitale schoolborden 10 jaar; netwerkbekabeling 20 jaar.

Voor 01-01-2014 hanteerde het vorige administratiekantoor afwijkende afschrijvingstermijnen voor meubilair en ICT.

Onderwijsleerpakket: methoden, apparatuur (zoals koelkast, tv, projectoren) 8 jaar.

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.

De "Reserve schoolfondsen" en het "Fonds stichting" zijn met eigen middelen, d.w.z. zonder subsidie van de overheid opgebouwd. Het voor- of nadelig saldo van de exploitatie wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan de reserve c.q. het fonds.

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. Deze wordt opgenomen voor de contante waarde.

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

Voorziening jubilea:

Op grond van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen gevormd. Voor de berekening is uitgegaan van de datum van indiensttreding van de medewerker in het onderwijs. Vanaf deze datum bouwt de medewerker aanspraken op voor een te ontvangen jubileum-gratificatie bij 25-jarig en 40-jarig dienstverband. Er is rekening gehouden met een variabele blijfkans en een rekenrente van 1 %. Voor instellingen met een aantal FTE van 50 of meer wordt gerekend met € 825,00 per FTE. Gelet op de omvang van de organisatie (meer dan 50 FTE) wordt de voorziening bepaald op € 825,00 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.

Langlopende schulden

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld. De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de kortlopende schulden zijn te plaatsen.

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.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

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

(Rijks)bijdragen

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

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 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 2020 is 93,5%

Per ultimo 2019 was deze 97,8%

Afschrijvingen

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

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Financiële baten en lasten

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

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Algemeen

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

Marktrisico

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

De instelling loopt geen prijsrisico's.

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

Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

Liquiditeitsrisico

Het bestuur heeft een treasurystatuut opgesteld waarin zij haar beleid omtrent liquiditeit heeft uiteengezet. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst.

De instelling maakt gebruik van meerdere banken om over meerdere kredietfaciliteiten te kunnen beschikken. Voor zover noodzakelijk, worden nadere zekerheden verstrekt aan de bank voor beschikbare kredietfaciliteiten.

Liquide middelen, vorderingen en kortlopende schulden

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

B2 BALANS PER 31 december 2020

(na verwerking resultaatbestemming)

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Gebouwen en terreinen		100.000		110.039	
Technische zaken		124.699		123.507	
Meubilair		369.153		351.667	
ICT		179.347		153.814	
OLP en apparatuur		<u>54.454</u>		<u>57.732</u>	
			827.653		796.760
Vlottende activa					
Vorderingen	2				
Debiteuren		7.826		6.400	
Ministerie van OCW		232.924		210.173	
Overige overlopende activa		90.921		52.204	
Overige vorderingen		<u>217.057</u>		<u>268.566</u>	
			548.729		537.343
Liquide middelen	3		<u>878.793</u>		<u>946.524</u>
				<u>2.255.175</u>	<u>2.280.626</u>

B2 BALANS PER 31 december 2020

(na verwerking resultaatbestemming)

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	4				
Algemene reserve		405.266		666.939	
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)		<u>613.586</u>		<u>602.180</u>	
			1.018.852		1.269.119
Voorzieningen	5				
Personeelsvoorzieningen		56.578		52.042	
Overige voorzieningen		<u>320.009</u>		<u>250.237</u>	
			376.587		302.279
Langlopende schulden	6				
Overige langlopende schulden		<u>60.476</u>		<u>66.282</u>	
			60.476		66.282
Kortlopende schulden	7				
Crediteuren		120.065		86.486	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		188.860		156.800	
Schulden terzake van pensioenen		50.826		45.357	
Overige kortlopende schulden		65.716		53.962	
Overlopende passiva		<u>373.793</u>		<u>300.341</u>	
			799.260		642.945
				<u>2.255.175</u>	<u>2.280.626</u>

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Baten			
(Rijks)bijdragen	4.478.701	3.988.293	4.222.668
Overige overheidsbijdragen en subsidies	973.628	934.155	923.018
Overige baten	145.711	144.143	173.837
	<u>5.598.040</u>	<u>5.066.591</u>	<u>5.319.522</u>
Lasten			
Personele lasten	4.739.084	4.026.657	4.035.646
Afschrijvingen	119.077	128.079	123.076
Huisvestingslasten	397.770	380.654	380.420
Overige instellingslasten	591.060	471.111	561.403
	<u>5.846.991</u>	<u>5.006.501</u>	<u>5.100.545</u>
Saldo baten lasten	<u>-248.951</u>	<u>60.090</u>	<u>218.978</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	-181	0	137
Financiële lasten	1.136	0	962
Financiële baten en lasten	<u>-1.317</u>	<u>0</u>	<u>-825</u>
Resultaat	<u><u>-250.268</u></u>	<u><u>60.090</u></u>	<u><u>218.152</u></u>

B4 KASSTROOMOVERZICHT 2020

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

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		-248.951		218.978
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	119.077		123.076	
- Mutaties voorzieningen	<u>74.308</u>		<u>107.096</u>	
		193.385		230.172
Veranderingen in vlottende middelen				
- Vorderingen	-11.386		-164.937	
- Kortlopende schulden	<u>156.315</u>		<u>77.788</u>	
		<u>144.929</u>		<u>-87.149</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		89.363		362.000
- Ontvangen interest	-181		137	
- Betaalde interest	<u>-1.136</u>		<u>-962</u>	
		<u>-1.317</u>		<u>-825</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		88.046		361.175
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-149.971		-138.437	
Mutaties leningen u/g	<u>0</u>		<u>12.386</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-149.971		-126.051
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing langlopende schulden	<u>-5.806</u>		<u>-5.806</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		<u>-5.806</u>		<u>-5.806</u>
Mutatie liquide middelen		<u><u>-67.731</u></u>		<u><u>229.318</u></u>
Beginstand liquide middelen	946.524		717.206	
Mutatie liquide middelen	<u>-67.731</u>		<u>229.318</u>	
Eindstand liquide middelen		<u><u>878.793</u></u>		<u><u>946.524</u></u>

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	100.000	110.039
Technische zaken	124.699	123.507
Meubilair	369.153	351.667
ICT	179.347	153.814
OLP en apparatuur	54.454	57.732
	<u>827.653</u>	<u>796.760</u>

	Gebouwen/ Verbouwing	Technische Zaken	Meubilair	ICT	OLP	TOTAAL
	€	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde 31 december 2019</i>						
Aanschafwaarde	202.323	192.037	621.931	270.645	105.481	1.392.417
Cumulatieve afschrijvingen	-92.284	-68.530	-270.263	-116.831	-47.749	-595.657
<i>Boekwaarde 31 december 2019</i>	<u>110.039</u>	<u>123.507</u>	<u>351.667</u>	<u>153.814</u>	<u>57.732</u>	<u>796.760</u>
<i>Mutaties</i>						
Investerings	0	16.796	51.653	73.461	8.061	149.971
Desinvesteringen	-2.323	-29.485	-3.647	-73.134	-22.240	-130.829
Afschrijvingen	-10.038	-15.604	-34.167	-47.928	-11.340	-119.077
Afschrijvingen desinvesteringen	2.323	29.485	3.647	73.134	22.240	130.829
Mutaties Boekwaarde	<u>-10.038</u>	<u>1.192</u>	<u>17.486</u>	<u>25.533</u>	<u>-3.279</u>	<u>30.894</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2020</i>						
Aanschafwaarde	200.000	179.348	669.937	270.971	91.302	1.411.558
Cumulatieve afschrijvingen	-100.000	-54.649	-300.784	-91.624	-36.848	-583.905
<i>Boekwaarde 31 december 2020</i>	<u>100.000</u>	<u>124.699</u>	<u>369.153</u>	<u>179.347</u>	<u>54.454</u>	<u>827.653</u>

Afschrijvingspercentages

	Vanaf	t/m
Gebouwen en verbouwingen	5,00 %	10,00 %
Technische zaken	4,00 %	10,00 %
Meubilair	5,00 %	33,33 %
ICT	5,00 %	33,33 %
OLP en apparatuur	12,50 %	20,00 %

Stichting School met de Bijbel, Den Haag

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
2 Vorderingen		
Debiteuren	7.826	6.400
Ministerie van OCW	232.924	210.173
Overige vorderingen	217.057	268.566
Overige overlopende activa	90.921	52.204
	<u>548.729</u>	<u>537.343</u>
Ministerie van OCW		
Bekostiging OCW	232.924	210.173
	<u>232.924</u>	<u>210.173</u>
Overige vorderingen		
Gemeente: inzake VVE	167.909	201.075
Vervangingsfonds inzake salariskosten	9.247	5.264
Te vorderen transitieverg.UWV <1jaar	12.386	12.386
Overige vorderingen	27.516	49.842
	<u>217.057</u>	<u>268.566</u>
Overige overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	49.315	52.204
Vooruitbetaalde huisvestingslasten	41.606	0
	<u>90.921</u>	<u>52.204</u>
	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
3 Liquide middelen		
Kasmiddelen	193	932
Banktegoeden	878.600	945.592
	<u>878.793</u>	<u>946.524</u>
Kasmiddelen		
Kas Beatrixschool	193	932
	<u>193</u>	<u>932</u>
Banktegoeden		
Betaalrekening bestuur	282.363	353.844
Betaalrekening school	2.707	1.994
Spaarrekening	593.530	589.754
	<u>878.600</u>	<u>945.592</u>

PASSIVA

4 Eigen vermogen

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 01-01-2020	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve	666.939	-261.673	0	405.266
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Reserve schoolfonds	303.715	-3.024	0	300.690
Reserve fonds stichting	298.466	14.430	0	312.896
	602.180	11.406	0	613.586
Totaal bestemmingsreserves (A + B)	602.180	11.406	0	613.586
Eigen vermogen	1.269.119	-250.268	0	1.018.852

	Saldo 01-01-2020	Dotaties	Onttrek- kingen	Vrijval	Saldo 31-12-2020
--	---------------------	----------	--------------------	---------	---------------------

5 Voorzieningen

Personeel:

Jubilea	52.042	6.015	-1.479	0	56.578
	52.042	6.015	-1.479	0	56.578

Overig:

Onderhoud	250.237	137.250	-67.478	0	320.009
	250.237	137.250	-67.478	0	320.009

Voorzieningen	302.279	143.265	-68.957	0	376.587
---------------	---------	---------	---------	---	---------

	Kortlopend < 1 jaar	Middellang 1-5 jaar	Langlopend > 5 jaar
Voorzieningen			
Personeel:			
Jubilea	0	11.466	45.112
	0	11.466	45.112
Overig:			
Onderhoud	90.166	467.136	2.848.515
	90.166	467.136	2.848.515
Voorzieningen	90.166	478.602	2.893.627

De Meerjaren Onderhoudsplannen (MJOP) hebben een looptijd tot en met 2045, welke in 2020 zijn geactualiseerd.

De jaarlijkse dotatie aan de voorziening onderhoud bedraagt € 137.250,00

	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>			
	€		€			
6 Langlopende schulden						
Overige langlopende schulden	60.476		66.282			
	<u>60.476</u>		<u>66.282</u>			
	Boek- waarde 01-01-20	Inv.subs. 2020	Vrijval inv.subs. 2020	Boek- waarde 31-12-20	Looptijd > 1 jaar < 5 jaar	Looptijd >5 jaar
	€	€	€	€	€	€
Vooruitontv. inv.subs. gem. langl.	<u>66.282</u>	0	-5.806	<u>60.476</u>	<u>23.224</u>	<u>37.252</u>
	<u>66.282</u>	<u>0</u>	<u>-5.806</u>	<u>60.476</u>	<u>23.224</u>	<u>37.252</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
7Kortlopende schulden		
Crediteuren	120.065	86.486
Belastingen en premies sociale verzekeringen	188.860	156.800
Schulden terzake van pensioenen	50.826	45.357
Overige kortlopende schulden	65.716	53.962
Overlopende passiva	373.793	300.341
	<u>799.260</u>	<u>642.945</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	165.535	136.278
Premie vervangingsfonds / participatiefonds	23.325	20.521
	<u>188.860</u>	<u>156.800</u>
Overige kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden	65.716	53.962
	<u>65.716</u>	<u>53.962</u>
Overlopende passiva		
OCW niet-geoormerkt: Subsidie studieverlof	0	3.527
OCW niet-geoormerkt: Inhaal- en onderst.programma	60.621	0
OCW niet-geoormerkt: asielzoekers+ov.vreemdelingen	0	14.758
OCW tegemoetkoming verv.schoolleider PO	0	10.453
OCW subsidie G5 convenant lerarentekort	44.416	0
Nog te betalen vakantiegeld	141.478	122.944
Vooruitontvangen investeringssubsidies gemeente	5.806	5.806
Gemeente VVE	108.196	126.728
Vooruitontvangen bedragen	13.275	16.125
	<u>373.793</u>	<u>300.341</u>

Model G: Verantwoording subsidies

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
Subsidie studieverlof	1006189-1	20-09-2019	X	
Subsidie studieverlof	1012272-1	20-11-2019	X	
Doorstroomprogramma PO-VO	DPOVO19065	22-08-2019	X	
Doorstroomprogramma PO-VO	DPOVO20110	29-10-2020		X
Inhaal- en Ondersteunings programma (tijdvak 1)	IOP-34932-PO	02-07-2020		X
Inhaal- en Ondersteunings programma (tijdvak 2)	IOP2-34932-PO	16-10-2020		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- ontvangst t/m verslagjaar €	Overige ontvangst €	Eigen bijdrage €	Totale kosten per 31-12-2020 €	Saldo per 31-12-2020 (naar balans post 2.4.4) €
	Kenmerk	datum totaal						

G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen per 01-01-2020 €	Subsidie- ontvangst in verslagjaar €	Overige ontvangst in verslagjaar €	Eigen bijdrage in verslagjaar €	Lasten in verslagjaar €	Totale kosten per 31-12-2020 €	Saldo per 31-12-2020 €
	Kenmerk	datum totaal								

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
(Rijks)bijdragen			
Vergoeding Lumpsum	2.235.954	2.086.676	2.302.966
Vergoeding Materiële Instandhouding	452.400	466.224	469.570
Vergoeding PAB	485.912	469.883	444.107
Aanvullende bekostiging PO 2019	0	0	58.855
Niet-geormerkte subsidies	1.094.511	831.569	808.456
Subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma	51.879	0	0
Subsidies Convenant G5	11.636	0	0
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	146.409	133.941	138.713
	<u>4.478.701</u>	<u>3.988.293</u>	<u>4.222.668</u>
Overige overheidsbijdragen en subsidies			
Gemeente: Uitvoeren - kwaliteit VVE	178.873	178.875	171.025
Gemeente: Bestuursafspraken (PO-deel)	0	14.080	0
Gemeente: GOA en VSD	21.152	26.220	50.721
Gemeente: Peutertoeslag	387.585	394.600	318.014
Gemeente: Schoolbegeleiding regulier	22.732	22.731	0
Gemeente: Schoolbegeleiding OAB	21.161	21.160	0
Gemeente: Oudereducatie en betrokkenheid	35.000	27.446	44.000
Gemeente: Schoolsportcoördinator	16.174	16.174	16.178
Gemeente: Doorgaande lijn VVE	0	0	26.400
Gemeente: Verlengde schooldag (VSD)	23.644	23.500	31.000
Gemeente: Schakelklas	66.000	66.000	81.933
Gemeente: Centrale opvang neveninstromers	60.000	60.000	60.000
Gemeente: Nazorg nieuwkomers	12.000	12.000	12.000
Gemeente: Ooievaarspas	8.825	6.324	11.875
Gemeente: Vergoeding gymzaal	38.908	37.275	37.167
Gemeente: Actieve ouders	17.000	0	0
Gemeente: Samenspelgroep	28.160	14.080	21.526
Gemeente: Cultuur	6.820	6.819	6.303
Gemeente: Professionalisering ontwikkeling PLG	0	1.000	0
Gemeente: Samenloop met STiP/Conciërges	17.917	0	11.914
Gemeente: Conciërgeregeling	5.871	5.871	5.480
Gemeente: Ondersteuningsconsulent ouders VE	0	0	1.440
Gemeente: Overige vergoedingen	0	0	10.236
Gemeente: Vrijval investeringsubsidies	5.806	0	5.806
	<u>973.628</u>	<u>934.155</u>	<u>923.018</u>
Overige baten			
Afdracht Peuterspeelzaal aan School	0	9.272	0
Verhuur onroerende zaken	11.098	24.582	21.609
Overige baten	8.969	0	0
Overige baten personeel	31.921	0	26.304
Contributie leden	23	0	23
Baten schoolfonds	93.701	110.289	125.901
	<u>145.711</u>	<u>144.143</u>	<u>173.837</u>

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Lasten			
Personele lasten			
Lonen en salarissen	3.276.906	3.836.068	2.782.714
Sociale lasten	483.822	0	415.322
Premies Participatiefonds	108.979	0	92.159
Premies Vervangingsfonds	159.523	0	144.327
Pensioenlasten	453.968	0	411.728
Overige personele lasten	354.461	190.589	293.158
Uitkeringen (-/-)	-98.576	0	-103.763
	<u>4.739.084</u>	<u>4.026.657</u>	<u>4.035.646</u>
Lonen en salarissen			
Salariskosten directie	320.897	366.652	238.939
Salariskosten OP	2.594.022	2.250.191	2.342.265
Salariskosten OOP	411.298	375.795	251.329
Salariskosten bovenschools	134.807	156.841	101.745
Salariskosten conciërge	9.576	5.871	9.250
Salariskosten compensatie loonderving	10.872	0	10.048
Salariskosten Samenspelgroep	28.518	0	0
Salariskosten werkdrukvermindering OP	0	85.475	0
Salariskosten generatiepact	17.425	0	9.018
Salariskosten t.l.v. vervangingsfonds	55.866	0	56.137
Salariskosten vervanging eigen rekening	2.942	0	1.202
Salariskosten verv.pers.e/r Rechtspos.verlof	546	0	1.541
Salariskosten opname onbetaald verlof	607	0	336
Salariskosten WSNS	0	0	25.894
Salariskosten tlv subs.studieverlof	3.920	0	2.545
Salariskosten Zomerschool	15.058	0	0
Salariskosten GOA	27.464	0	22.559
Salariskosten Actieve ouders	0	27.000	0
Salariskosten VVE	0	32.722	0
Salariskosten Schakelklas	133.985	66.000	119.420
Salariskosten Schoolsportcoördinator	15.785	16.174	12.966
Salariskosten Neveninstromers	95.865	60.000	77.685
Salariskosten Nazorg voor nieuwkomers	13.984	0	14.129
Salariskosten Cultuur	0	3.174	2.600
Salariskosten Verlengde Schooldag	0	9.509	0
Salariskosten Zij-instromers	55.906	0	0
Bestuursafspraken VVE (PO-deel)	0	6.160	22.117
Actieve VVE-Ouders (Vroegschool)	0	0	31.307
Oudereducatie en ouderbetrokkenheid PO	36.013	0	53.681
Bestuursafspraken VVE HBO-er op de groep	43.172	7.920	31.609
Ondersteuningsconsulent ouders voor VE	0	0	5.504
Salariskosten seniorenregeling	33.408	0	32.625
Salariskosten zw.gerelateerde vervanging	26.214	0	23.535
Onkostenvergoeding via salaris	0	0	130
Salariskosten ouderschapsverlof	10.050	0	14.329
Salariskosten Kinderopvang	375.106	356.854	327.115
Werkkosten via PSA	9.893	9.730	4.689

Stichting School met de Bijbel, Den Haag

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Correctie sociale lasten	-483.822	0	-415.322
Correctie premies Participatiefonds	-108.979	0	-92.159
Correctie premies Vervangingsfonds	-159.523	0	-144.327
Correctie pensioenlasten	-453.968	0	-411.728
	<u>3.276.906</u>	<u>3.836.068</u>	<u>2.782.714</u>
Sociale lasten			
Sociale lasten	<u>483.822</u>	0	415.322
	<u>483.822</u>	<u>0</u>	<u>415.322</u>
Premies Participatiefonds			
Premies Participatiefonds	<u>108.979</u>	0	92.159
	<u>108.979</u>	<u>0</u>	<u>92.159</u>
Premies Vervangingsfonds			
Premies Vervangingsfonds	<u>159.523</u>	0	144.327
	<u>159.523</u>	<u>0</u>	<u>144.327</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	<u>453.968</u>	0	411.728
	<u>453.968</u>	<u>0</u>	<u>411.728</u>
Overige personele lasten			
Personele kosten contractbasis	133.475	26.554	99.274
Extern personeel Passend Onderwijs	14.284	38.183	34.977
Kosten ARBO	37.412	21.679	20.738
Kosten werving en selectie	3.404	3.060	1.006
Nascholing	50.859	32.747	43.941
Overige personeelskosten	3.984	0	16.299
Kosten schoolbegeleiding	77.463	22.488	32.435
Kosten huiskamer	6.840	10.083	13.487
Werkkosten via FA	17.591	16.065	23.010
Dotatie voorziening jubilea	6.015	0	5.055
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	0	19.730	0
Afdracht GOVAK gelden	3.134	0	2.935
	<u>354.461</u>	<u>190.589</u>	<u>293.158</u>
Uitkeringen (-/-)			
Uitkeringen (-/-)	<u>-98.576</u>	0	-103.763
	<u>-98.576</u>	<u>0</u>	<u>-103.763</u>
Personeelsbezetting			
		2020	2019
		Gemiddeld	Gemiddeld
		Aantal FTE's	Aantal FTE's
DIR		3,79	4,71
OP		42,39	41,19
OOP		19,92	14,86
		<u>66,10</u>	<u>60,76</u>

WNT-verantwoording 2020

De WNT is van toepassing op School met de Bijbel Den Haag

Het voor de SmdB Den Haag toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 €119.000

Gemiddelde baten 2 complexiteitspunten.

Gemiddeld aantal leerlingen 1 complexiteitspunt.

Het aantal gewogen onderwijssoorten is 1 complexiteitspunt.

Dit totaal van 4 complexiteitspunten correspondeert met WNT Klasse A.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2020	J.C.P. Boer		L. de Jong Capelle	
Bedragen x € 1				
Functiegegevens	Directeur		Directeur	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01-01 / 31-12		01-01 / 31-12	
Omvang dienstverband (als dienstverband in fte)	1,0		1,0	
Dienstbetrekking	Ja		Ja	
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€	85.526	€	83.090
Beloningen betaalbaar op termijn	€	13.448	€	14.155
<i>Bezoldiging</i>	€	98.974	€	97.245
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€	119.000	€	119.000
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	€	-	€	-
Totaal bezoldiging 2020	€	98.974	€	97.245
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.		N.v.t.
Gegevens 2019	J.C.P. Boer		L. de Jong Capelle	
Bedragen x € 1				
Functiegegevens	Directeur		Directeur	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01 / 31-12		01-01 / 31-12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0		1,0	
Dienstbetrekking	Ja		Ja	
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€	74.813	€	74.365
Beloningen betaalbaar op termijn	€	12.833	€	11.949
<i>Bezoldiging</i>	€	87.646	€	86.314
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€	115.000	€	115.000
Totaal bezoldiging 2019	€	87.646	€	86.314

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

Naam Topfunctionaris	Functie	Vanaf	Tot
Dhr. H.Æ. Medema	Voorzitter	01-01-2020	31-12-2020
Dhr. G.W. Radstake	Secretaris	01-01-2020	31-12-2020
Dhr. R. van den Bos	Penningmeester	01-01-2020	31-12-2020
Mw. T.D. Camps-Lock	Lid	01-01-2020	31-12-2020
Mw. H. Noorlander-Tiesema	Lid	01-01-2020	31-12-2020
Dhr. J.G. Christiaanse	Toeziethoudend lid	01-01-2020	02-07-2020
Dhr. A.H.B. Oving	Toeziethoudend lid	02-07-2020	31-12-2020
Dhr. J. Uwland	Toeziethoudend lid	01-01-2020	31-12-2020

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

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

Stichting School met de Bijbel, Den Haag

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Afschrijvingen			
Gebouwen en terreinen	10.038	20.649	10.232
Technische zaken	15.604	9.535	14.332
Meubilair	34.167	31.514	41.807
ICT	47.928	49.226	39.833
OLP en apparatuur	11.340	17.155	16.871
	<u>119.077</u>	<u>128.079</u>	<u>123.076</u>
Huisvestingslasten			
Huur huisvesting/terrein	4.265	13.393	2.420
Onderhoud gebouwen	8.096	12.762	9.954
Kosten Portacabin	23.029	0	0
Onderhoud terrein/afrastering	0	8.168	2.000
Tuinonderhoud	1.104	0	6.350
Onderhoud installaties	28.327	22.662	38.008
Bewaking en beveiliging	9.316	5.437	9.475
Onderhoudsbeheer	2.468	0	1.573
Dotatie onderhoudsvoorziening	137.250	137.250	137.250
Schoonmaakkosten	99.599	94.450	93.676
Afvoer huisvuil	7.829	8.420	11.204
Publiekrechtelijke heffingen	4.526	9.364	4.879
Energie en water	71.960	68.748	63.630
	<u>397.770</u>	<u>380.654</u>	<u>380.420</u>
Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratiekosten	47.923	37.434	41.569
Kosten De Mussen/Korelon	16.160	15.555	18.785
Accountantskosten	10.706	11.261	14.026
Juridische ondersteuning	12.892	6.120	5.009
Telefoonkosten	5.969	6.140	7.704
Reis- en verblijfkosten	4.413	10.688	4.523
Overige administratie- en beheer	9.948	13.005	34.238
	<u>108.011</u>	<u>100.203</u>	<u>125.854</u>
<i>Inventaris en apparatuur</i>			
Onderhoud vervanging meubilair	3.809	0	3.518
	<u>3.809</u>	<u>0</u>	<u>3.518</u>

Stichting School met de Bijbel, Den Haag

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
<i>Overige</i>			
Wervingskosten	0	0	1.008
Representatiekosten	3.659	2.438	2.207
Contributies	9.140	8.160	8.687
Excursies / werkweek / sport	1.444	2.000	2.081
Schoolkrant	0	5.814	0
Ouder/leerling bijeenkomsten	483	1.540	326
Medezeggenschap	1.513	1.234	1.414
Aansluiting radio / TV	362	2.800	357
Verzekeringen	15.264	8.670	11.422
Drukwerk / portokosten	1.351	2.040	3.154
PR	11.468	8.670	8.004
Kantinekosten	7.294	9.282	9.633
Culturele vorming	19.135	20.502	20.594
Schooltest / onderzoek / begeleiding	4.901	9.486	9.694
Overige uitgaven	1.822	2.007	3.025
Schoolmaatschappelijk werk	0	0	3.511
Gemeente: GOA	16.950	3.457	7.590
Gemeente: VVE materiaal	0	0	4.050
Gemeente: Veilige school PO	0	0	10.358
Gemeente: Actieve ouders	0	0	334
Gemeente: Verlengde schooldag (VSD)	25.155	21.620	31.213
Subsidie Zij-instromers G5	15.000	0	0
Lasten werkdrukmiddelen materieel	36.445	35.747	49.408
Lasten subsidie doorstroom PO-VO	24.965	0	12.735
Lasten Zomerschool	36.821	0	0
Lasten schoolfonds	51.376	53.629	67.030
	<u>284.548</u>	<u>199.096</u>	<u>267.833</u>
<i>Leermiddelen (PO)</i>			
Onderwijsleerpakket	107.427	83.987	81.130
Informatietechnologie	66.496	67.537	64.422
Kopieerkosten	20.769	20.288	18.647
	<u>194.692</u>	<u>171.812</u>	<u>164.199</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u>591.060</u>	<u>471.111</u>	<u>561.403</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	-181	0	137
	<u>-181</u>	<u>0</u>	<u>137</u>
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	1.136	0	962
	<u>1.136</u>	<u>0</u>	<u>962</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-1.317</u>	<u>0</u>	<u>-825</u>

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Specificatie honorarium			
Onderzoek jaarrekening*	4.188	4.743	7.279
Andere controle opdrachten	6.518	6.518	6.747
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controle-diensten	0	0	0
Totaal accountantslasten	<u>10.706</u>	<u>11.261</u>	<u>14.026</u>

* De gerealiseerde accountantskosten 2020 zijn als volgt opgebouwd:

€ 11.261 Van Ree, controle jaarrekening 2020, conform begroting 2020

€ -556 Van Ree, afrekening controle jaarrekening 2019

Stichting School met de Bijbel, Den Haag

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische Vorm 2020	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen Vermogen 31-12-2020 EUR	Resultaat jaar 2020 EUR	Art. 2:403 BW Ja/Nee	Deelname %	Consolidatie Ja/Nee
S.P.P.O.H.	Stichting	Den Haag	4	n.v.t.	n.v.t.	Nee	0	Nee

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

B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen

Huurovereenkomst

RICOH/Onderwijs Inkoop Groep:

Huurovereenkomst voor kopieerapparaten t.b.v. de Beatrixschool en de Tamarschool met ingangsdatum 01-06-2018, met een looptijd van 72 maanden. Facturering van het voorschot huur- en servicebedrag vindt per 3 maanden vooraf plaats en bedraagt € 1.442,04.

Portakabin B.V.:

De stichting heeft per 1 juli 2020 een huurcontract gesloten voor de huur van Portakabins voor 3 jaar (156 weken).

De hiermee samenhangende verplichting bedraagt totaal circa € 106.000 inclusief btw. Deze huurkosten worden bekostigd vanuit de private middelen van de stichting.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

In 2020 is overleg geweest met de personeelsleden. Dit heeft niet geleid tot een plan voor het sparen voor ouderenverlof, omdat gebleken is dat er geen personeelsleden zijn, die hieraan deel willen nemen. Er is derhalve geen voorziening duurzame inzetbaarheid gevormd in 2020.

B11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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

B12 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

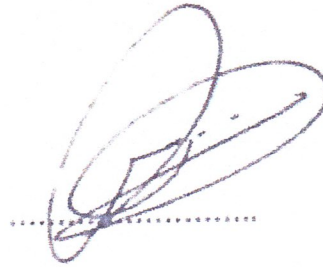
Het bestuur verdeelt het resultaat over 2020 ad € -250.268 als volgt over de reserves.

	<u>2020</u>
	€
Resultaat algemene reserve	-261.673
Resultaat reserve schoolfonds	-3.024
Resultaat reserve fonds vereniging stichting	<u>14.430</u>
Resultaat bestemmingsreserve privaat (B)	<u>11.406</u>
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)	11.406
Resultaat Eigen vermogen	<u><u>-250.268</u></u>

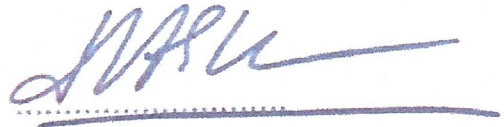
B13 ONDERTEKENING JAARVERSLAG

Opgesteld door het Bestuur te Den Haag 12 mei 2021

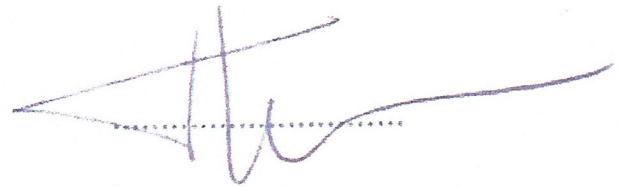
R. van den Bos
Penningmeester



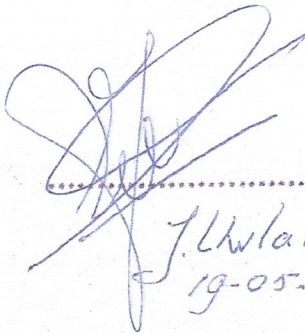
A. Medema, vr.



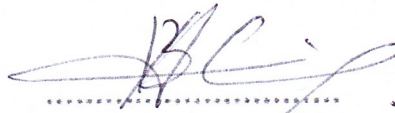
G.W. Radstake, sec.



Vastgesteld op 19-5-2021 2021 door de Raad van Toezicht



J. L. W. Land
19-05-2021



A.H.B. Oving

C1 CONTROLEVERKLARING

Controleverklaring invoegen blad 1

Controleverklaring invoegen blad 2

Controleverklaring invoegen blad 3

Controleverklaring invoegen blad 4

Controleverklaring invoegen blad 5

Koningin Beatrixschool (400)

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Baten			
(Rijks)bijdragen	2.457.498	2.075.421	2.459.742
Overige overheidsbijdragen en subsidies	266.521	285.909	277.931
Overige baten	15.851	35.711	81.598
Totaal baten	2.739.870	2.397.041	2.819.271
Lasten			
Personele lasten	2.363.926	1.971.783	2.165.625
Afschrijvingen	75.722	73.614	81.788
Huisvestingslasten	193.627	189.147	194.024
Overige instellingslasten	248.220	176.837	260.615
Totaal lasten	2.881.494	2.411.381	2.702.052
Saldo baten lasten	-141.624	-14.340	117.220
Resultaat	-141.624	-14.340	117.220

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

Baten

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
(Rijks)bijdragen			
Vergoeding Lumpsum	1.091.319	1.575.707	1.283.915
Vergoeding Materiële Instandhouding	233.975	262.509	248.681
Vergoeding PAB	257.142	267.237	265.231
Aanvullende bekostiging PO 2019	0	0	31.462
Niet-geormerkte subsidies	749.105	-87.267	562.090
Subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma	36.000	0	0
Subsidies Convenant G5	11.636	0	0
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	78.321	57.235	68.363
	<u>2.457.498</u>	<u>2.075.421</u>	<u>2.459.742</u>

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Gemeente: Uitvoeren - kwaliteit VVE	0	250.436	0
Gemeente: GOA en VSD	11.247	0	35.221
Gemeente: Schoolbegeleiding regulier	12.152	0	0
Gemeente: Schoolbegeleiding OAB	14.333	0	0
Gemeente: Oudereducatie en betrokkenheid	30.000	0	33.000
Gemeente: Schoolsportcoördinator	7.350	0	7.354
Gemeente: Verlengde schooldag (VSD)	13.500	0	15.500
Gemeente: Schakelklas	44.000	0	44.000
Gemeente: Verg. declarabele kosten	0	9.773	0
Gemeente: Centrale opvang neveninstromers	60.000	0	60.000
Gemeente: Nazorg nieuwkomers	12.000	0	12.000
Gemeente: Ooievaarspas	4.775	7.907	5.975
Gemeente: Vergoeding gymzaal	20.310	17.793	19.868
Gemeente: Samenspelgroep	7.920	0	10.763
Gemeente: Cultuur	3.646	0	3.680
Gemeente: Samenloop met STiP/Conciërges	17.917	0	11.914
Gemeente: Conciërgeregeling	5.871	0	5.480
Gemeente: Ondersteuningsconsulent ouders VE	0	0	1.440
Gemeente: Overige vergoedingen	0	0	10.236
Gemeente: Vrijval investeringsubsidies	1.500	0	1.500
	<u>266.521</u>	<u>285.909</u>	<u>277.931</u>

Overige baten

Afdracht Peuterspeelzaal aan School	0	0	41.164
Verhuur onroerende zaken	4.000	10.310	7.400
Overige baten personeel	0	10.000	7.446
Baten schoolfonds	11.851	15.401	25.589
	<u>15.851</u>	<u>35.711</u>	<u>81.598</u>

Lasten

Personele lasten

Lonen en salarissen	2.215.448	1.922.783	1.980.660
Overige personele lasten	157.921	49.000	226.062
Uitkeringen (-/-)	-9.443	0	-41.096
	<u>2.363.926</u>	<u>1.971.783</u>	<u>2.165.625</u>

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Lonen en salarissen			
Salariskosten directie	192.320	168.904	156.529
Salariskosten OP	1.370.522	1.536.868	1.264.416
Salariskosten OOP	295.798	217.011	184.885
Salariskosten conciërge	9.576	0	9.250
Salariskosten compensatie loonderving	10.872	0	10.048
Salariskosten Samenspelgroep	5.348	0	0
Salariskosten generatiepact	17.425	0	9.018
Salariskosten t.l.v. vervangingsfonds	307	0	19.123
Salariskosten vervanging eigen rekening	0	0	1.073
Salariskosten verv.pers.e/r Rechtspos.verlof	291	0	0
Salariskosten opname onbetaald verlof	58	0	297
Salariskosten WSNS	0	0	13.100
Salariskosten GOA	7.656	0	10.950
Salariskosten Schakelklas	83.001	0	59.256
Salariskosten Schoolsportcoördinator	5.146	0	2.907
Salariskosten Neveninstromers	95.865	0	77.685
Salariskosten Nazorg voor nieuwkomers	13.984	0	14.129
Salariskosten Zij-instromers	11.636	0	0
Actieve VVE-Ouders (Vroegschool)	0	0	31.307
Oudereducatie en ouderbetrokkenheid PO	33.053	0	38.005
Bestuursafspraken VVE HBO-er op de groep	34.200	0	14.932
Ondersteuningsconsulent ouders voor VE	0	0	5.504
Salariskosten seniorenregeling	26.399	0	23.225
Salariskosten zw.gerelateerde vervanging	0	0	23.535
Salariskosten ouderschapsverlof	0	0	7.561
Werkkosten via PSA	1.992	0	3.927
	<u>2.215.448</u>	<u>1.922.783</u>	<u>1.980.660</u>
Overige personele lasten			
Personele kosten contractbasis	84.238	0	62.133
Extern personeel Passend Onderwijs	10.964	0	20.705
Kosten werving en selectie	2.282	0	0
Nascholing	30.171	15.000	29.183
Overige personeelskosten	1.622	0	1.144
Kosten schoolbegeleiding	49.415	34.000	20.920
Kosten huiskamer	6.840	0	13.487
Werkkosten via FA	2.080	0	5.989
Afdracht GOVAK gelden	1.559	0	0
Afdracht bovenschools	-31.250	0	72.500
	<u>157.921</u>	<u>49.000</u>	<u>226.062</u>
Afschrijvingen			
Gebouwen en terreinen	10.038	14.462	10.232
Technische zaken	8.412	7.810	7.804
Meubilair	23.554	27.981	34.052
ICT	26.311	15.576	15.772
OLP en apparatuur	7.407	7.785	13.927
	<u>75.722</u>	<u>73.614</u>	<u>81.788</u>

Stichting School met de Bijbel, Den Haag

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Huisvestingslasten			
Huur huisvesting/terrein	4.265	0	2.420
Onderhoud gebouwen	2.290	19.393	3.350
Onderhoud terrein/afrastering	0	2.500	0
Tuinonderhoud	0	0	29
Onderhoud installaties	15.544	0	22.121
Bewaking en beveiliging	4.854	2.861	4.521
Onderhoudsbeheer	617	0	545
Dotatie onderhoudsvoorziening	76.000	76.000	76.000
Schoonmaakkosten	55.514	45.507	52.011
Afvoer huisvuil	3.508	3.558	6.969
Publiekrechtelijke heffingen	2.107	9.364	1.048
Energie en water	28.926	29.964	25.009
	<u>193.627</u>	<u>189.147</u>	<u>194.024</u>
Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Telefoonkosten	2.092	2.289	3.355
Reis- en verblijfkosten	4.413	7.678	4.517
	<u>6.505</u>	<u>9.967</u>	<u>7.872</u>
<i>Inventaris en apparatuur</i>			
Onderhoud vervanging meubilair	578	0	96
	<u>578</u>	<u>0</u>	<u>96</u>
<i>Overige</i>			
Wervingskosten	0	0	1.008
Representatiekosten	2.187	780	1.185
Contributies	3.909	6.763	4.962
Excursies / werkweek / sport	1.341	0	1.733
Schoolkrant	0	3.121	0
Ouder/leerling bijeenkomsten	415	520	326
Medezeggenschap	1.387	624	1.260
Aansluiting radio / TV	362	1.248	357
Verzekeringen	1.925	0	1.677
Drukwerk / portokosten	417	1.040	2.736
PR	8.261	2.601	7.584
Kantinekosten	2.927	4.162	4.726
Culturele vorming	9.935	10.612	10.798
Schooltest / onderzoek / begeleiding	1.114	4.162	4.258
Overige uitgaven	1.109	0	1.608
Schoolmaatschappelijk werk	0	0	3.511
Gemeente: GOA	16.950	35.000	7.590
Gemeente: Veilige school PO	0	0	10.358
Gemeente: Actieve ouders	0	0	334
Gemeente: Verlengde schooldag (VSD)	12.528	0	18.097
Lasten werkdrukmiddelen materieel	36.445	0	49.408
Lasten subsidie doorstroom PO-VO	0	0	12.735
Lasten Zomerschool	36.000	0	0
Lasten schoolfonds	11.410	18.207	22.080
	<u>148.621</u>	<u>88.840</u>	<u>168.328</u>

Stichting School met de Bijbel, Den Haag

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<i>Leermiddelen (PO)</i>			
Onderwijsleerpakket	47.308	39.015	40.816
Informatietechnologie	32.985	26.530	32.507
Kopieerkosten	12.222	12.485	10.996
	<u>92.515</u>	<u>78.030</u>	<u>84.319</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u>248.220</u>	<u>176.837</u>	<u>260.615</u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 01-01-2020	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve exploitatie	0	-142.065	142.065	0
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Reserve schoolfonds	139.395	441	0	139.836
	139.395	441	0	139.836
Totaal bestemmingsreserves (A+B)	139.395	441	0	139.836
Eigen vermogen	139.395	-141.624	142.065	139.836
Voorzieningen				
	Saldo 01-01-2020	Dotaties	Onttrek- kingen	Saldo 31-12-2020
Onderhoud	167.539	76.000	-29.449	214.091
Overige voorzieningen	167.539	76.000	-29.449	214.091
Totaal voorzieningen	167.539	76.000	-29.449	214.091

Tamarschool (401)

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Baten			
(Rijks)bijdragen	1.990.203	1.759.085	1.762.925
Overige overheidsbijdragen en subsidies	109.575	140.055	127.895
Overige baten	69.288	76.931	157.062
Totaal baten	<u>2.169.067</u>	<u>1.976.071</u>	<u>2.047.883</u>
Lasten			
Personele lasten	1.850.709	1.325.095	1.522.133
Afschrijvingen	41.095	41.571	38.928
Huisvestingslasten	199.047	152.937	182.068
Overige instellingslasten	200.064	141.178	166.223
Totaal lasten	<u>2.290.915</u>	<u>1.660.781</u>	<u>1.909.352</u>
Saldo baten lasten	<u>-121.849</u>	<u>315.290</u>	<u>138.530</u>
Resultaat	<u>-121.849</u>	<u>315.290</u>	<u>138.530</u>

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

Baten

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
(Rijks)bijdragen			
Vergoeding Lumpsum	1.144.635	1.140.415	1.019.050
Te verwachten verhoging lumpsum	0	30.000	0
Vergoeding Materiële Instandhouding	218.425	239.345	220.890
Vergoeding PAB	228.771	220.058	178.876
Aanvullende bekostiging PO 2019	0	0	27.393
Niet-geormerkte subsidies	314.406	67.040	246.367
Subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma	15.879	0	0
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	68.088	62.228	70.350
	<u>1.990.203</u>	<u>1.759.085</u>	<u>1.762.925</u>

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Gemeente: Uitvoeren - kwaliteit VVE	0	115.342	0
Gemeente: GOA en VSD	9.905	0	15.500
Gemeente: Schoolbegeleiding regulier	10.580	0	0
Gemeente: Schoolbegeleiding OAB	6.828	0	0
Gemeente: Oudereducatie en betrokkenheid	5.000	0	11.000
Gemeente: Schoolsportcoördinator	8.824	0	8.824
Gemeente: Verlengde schooldag (VSD)	10.144	0	15.500
Gemeente: Schakelklas	22.000	0	37.933
Gemeente: Verg. declarabele kosten	0	2.262	0
Gemeente: Ooievaarspas	4.050	5.722	5.900
Gemeente: Vergoeding gymzaal	18.598	16.729	17.299
Gemeente: Samenspelgroep	7.920	0	10.763
Gemeente: Cultuur	3.174	0	2.623
Gemeente: Vrijval investeringssubsidies	2.553	0	2.553
	<u>109.575</u>	<u>140.055</u>	<u>127.895</u>

Overige baten

Afdracht Peuterspeelzaal aan School	0	0	68.555
Verhuur onroerende zaken	7.098	16.543	14.209
Overige baten personeel	1.340	0	0
Baten schoolfonds	60.850	60.388	74.298
	<u>69.288</u>	<u>76.931</u>	<u>157.062</u>

Lasten

Personele lasten

Lonen en salarissen	1.727.205	1.281.095	1.413.275
Overige personele lasten	212.637	44.000	183.928
Uitkeringen (-/-)	-89.133	0	-75.071
	<u>1.850.709</u>	<u>1.325.095</u>	<u>1.522.133</u>

Stichting School met de Bijbel, Den Haag

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Lonen en salarissen			
Salariskosten directie	128.578	101.443	82.411
Salariskosten OP	1.223.500	1.128.892	1.077.848
Salariskosten OOP	115.499	50.760	66.444
Salariskosten Samenspelgroep	3.973	0	0
Salariskosten t.l.v. vervangingsfonds	55.559	0	37.015
Salariskosten vervanging eigen rekening	2.942	0	130
Salariskosten verv.pers.e/r Rechtspos.verlof	255	0	1.541
Salariskosten opname onbetaald verlof	549	0	39
Salariskosten WSNS	0	0	12.795
Salariskosten tlv subs.studieverlof	3.920	0	2.545
Salariskosten Zomerschool	15.058	0	0
Salariskosten GOA	19.808	0	11.609
Salariskosten Schakelklas	50.984	0	60.164
Salariskosten Schoolsportcoördinator	10.639	0	10.059
Salariskosten Cultuur	0	0	2.600
Salariskosten Zij-instromers	44.271	0	0
Bestuursafspraken VVE (PO-deel)	0	0	8.336
Oudereducatie en ouderbetrokkenheid PO	2.960	0	15.676
Bestuursafspraken VVE HBO-er op de groep	8.972	0	16.677
Salariskosten zw.gerelateerde vervanging	26.214	0	0
Onkostenvergoeding via salaris	0	0	130
Salariskosten ouderschapsverlof	10.050	0	6.632
Werkkosten via PSA	3.474	0	625
	<u>1.727.205</u>	<u>1.281.095</u>	<u>1.413.275</u>
Overige personele lasten			
Personele kosten contractbasis	764	0	37.142
Extern personeel Passend Onderwijs	3.320	0	14.136
Kosten werving en selectie	946	0	1.006
Nascholing	19.824	12.000	13.088
Overige personeelskosten	1.281	0	4.318
Kosten schoolbegeleiding	28.049	32.000	11.515
Werkkosten via FA	1.878	0	2.724
Afdracht GOVAK gelden	1.574	0	0
Afdracht bovenschools	155.000	0	100.000
	<u>212.637</u>	<u>44.000</u>	<u>183.928</u>
Afschrijvingen			
Gebouwen en terreinen	0	8.532	0
Technische zaken	7.192	1.725	6.528
Meubilair	8.860	5.734	6.002
ICT	21.110	19.642	23.455
OLP en apparatuur	3.933	5.938	2.944
	<u>41.095</u>	<u>41.571</u>	<u>38.928</u>

Stichting School met de Bijbel, Den Haag

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Huisvestingslasten			
Onderhoud gebouwen	5.784	11.694	6.402
Kosten Portacabin	23.029	0	0
Onderhoud terrein/afrastering	0	5.202	2.000
Tuinonderhoud	1.104	0	6.321
Onderhoud installaties	12.783	0	15.887
Bewaking en beveiliging	4.462	2.861	4.953
Onderhoudsbeheer	1.851	0	1.029
Dotatie onderhoudsvoorziening	61.250	61.250	61.250
Schoonmaakkosten	44.011	37.131	41.609
Afvoer huisvuil	4.322	3.795	4.235
Publiekrechtelijke heffingen	2.418	1.977	3.831
Energie en water	38.034	29.027	34.551
	<u>199.047</u>	<u>152.937</u>	<u>182.068</u>
Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Juridische ondersteuning	0	520	0
Telefoonkosten	3.877	2.289	4.000
	<u>3.877</u>	<u>2.809</u>	<u>4.000</u>
<i>Inventaris en apparatuur</i>			
Onderhoud vervanging meubilair	3.231	0	3.422
	<u>3.231</u>	<u>0</u>	<u>3.422</u>
<i>Overige</i>			
Representatiekosten	22	780	0
Contributies	2.767	520	1.299
Excursies / werkweek / sport	103	0	348
Schoolkrant	0	1.561	0
Ouder/leerling bijeenkomsten	68	520	0
Medezeggenschap	127	624	154
Aansluiting radio / TV	0	1.248	0
Verzekeringen	345	0	0
Drukwerk / portokosten	925	1.040	418
PR	3.207	1.040	420
Kantinekosten	4.367	4.214	4.907
Culturele vorming	9.200	6.242	9.796
Schooltest / onderzoek / begeleiding	3.787	2.601	5.436
Overige uitgaven	713	0	1.137
Gemeente: GOA	0	15.500	0
Gemeente: Verlengde schooldag (VSD)	12.627	0	13.116
Subsidie Zij-instromers G5	15.000	0	0
Lasten Zomerschool	821	0	0
Lasten schoolfonds	39.408	22.368	43.794
	<u>93.486</u>	<u>58.258</u>	<u>80.824</u>

Stichting School met de Bijbel, Den Haag

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<i>Leermiddelen (PO)</i>			
Onderwijsleerpakket	58.242	37.975	39.408
Informatietechnologie	32.682	32.252	30.919
Kopieerkosten	8.547	9.884	7.651
	<u>99.470</u>	<u>80.111</u>	<u>77.978</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u>200.064</u>	<u>141.178</u>	<u>166.223</u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 01-01-2020	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve	0	-118.383	118.383	0
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Reserve schoolfonds	164.898	-3.466	0	161.433
	164.898	-3.466	0	161.433
Totaal bestemmingsreserves (A+B)	164.898	-3.466	0	161.433
Eigen vermogen	164.898	-121.849	118.383	161.433
Vorzieningen				
	Saldo 01-01-2020	Dotaties	Onttrek- kingen	Saldo 31-12-2020
Onderhoud	82.698	61.250	-38.030	105.918
Overige voorzieningen	82.698	61.250	-38.030	105.918
Totaal voorzieningen	82.698	61.250	-38.030	105.918

PSZ de Peuterhoek (600)

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Baten			
Overige overheidsbijdragen en subsidies	249.431	251.060	235.895
Overige baten	0	0	-6.202
Totaal baten	<u>249.431</u>	<u>251.060</u>	<u>229.694</u>
Lasten			
Personele lasten	206.825	170.205	175.396
Afschrijvingen	1.753	3.333	1.753
Huisvestingslasten	5.096	15.814	4.330
Overige instellingslasten	17.776	16.127	61.543
Totaal lasten	<u>231.449</u>	<u>205.479</u>	<u>243.022</u>
Saldo baten lasten	<u>17.981</u>	<u>45.581</u>	<u>-13.329</u>
Resultaat	<u>17.981</u>	<u>45.581</u>	<u>-13.329</u>

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

Baten

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Overige overheidsbijdragen en subsidies			
Gemeente: Uitvoeren - kwaliteit VVE	80.017	80.018	80.018
Gemeente: Peutertoeslag	159.161	171.042	140.924
Gemeente: Doorgaande lijn VVE	0	0	13.200
Gemeente: Actieve ouders	8.500	0	0
Gemeente: Vrijval investeringssubsidies	1.753	0	1.753
	<u>249.431</u>	<u>251.060</u>	<u>235.895</u>

Overige baten

Baten schoolfonds	0	0	-6.202
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-6.202</u>

Lasten

Personele lasten

Lonen en salarissen	165.132	166.485	174.288
Overige personele lasten	41.693	3.720	6.915
Uitkeringen (-/-)	0	0	-5.807
	<u>206.825</u>	<u>170.205</u>	<u>175.396</u>

Lonen en salarissen

Salariskosten OP	0	33.362	0
Salariskosten OOP	0	133.123	0
Salariskosten Samenspelgroep	5.348	0	0
Bestuursafspraken VVE (PO-deel)	0	0	13.781
Salariskosten ouderschapsverlof	0	0	136
Salariskosten Kinderopvang	159.784	0	160.365
Werkkosten via PSA	0	0	6
	<u>165.132</u>	<u>166.485</u>	<u>174.288</u>

Overige personele lasten

Extern personeel Passend Onderwijs	0	0	136
Kosten ARBO	1.197	0	1.218
Kosten werving en selectie	175	520	0
Nascholing	321	1.600	361
Kosten schoolbegeleiding	0	1.600	0
Werkkosten via FA	0	0	200
Afdracht bovenschools	40.000	0	5.000
	<u>41.693</u>	<u>3.720</u>	<u>6.915</u>

Afschrijvingen

Meubilair	1.753	3.333	1.753
	<u>1.753</u>	<u>3.333</u>	<u>1.753</u>

Stichting School met de Bijbel, Den Haag

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Huisvestingslasten			
Huur huisvesting/terrein	0	4.682	0
Onderhoud gebouwen	22	999	203
Onderhoud terrein/afrastering	0	1.040	0
Bewaking en beveiliging	0	312	0
Schoonmaakkosten	74	5.057	56
Afvoer huisvuil	0	395	0
Energie en water	5.000	3.329	4.071
	<u>5.096</u>	<u>15.814</u>	<u>4.330</u>
Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Kosten De Mussen/Korelon	8.160	8.323	9.515
Accountantskosten	0	0	1.914
Juridische ondersteuning	0	0	2.580
Telefoonkosten	0	208	0
Reis- en verblijfkosten	0	0	6
	<u>8.160</u>	<u>8.531</u>	<u>14.015</u>
<i>Overige</i>			
Representatiekosten	5	52	4
Contributies	411	520	366
Ouder/leerling bijeenkomsten	0	260	0
Verzekeringen	7.861	0	4.265
Drukwerk / portokosten	9	260	0
PR	0	1.561	0
Kantinekosten	0	418	0
Schooltest / onderzoek / begeleiding	0	520	0
Overige uitgaven	0	0	21
Gemeente: VVE materiaal	0	0	41.164
Lasten schoolfonds	490	0	768
	<u>8.776</u>	<u>3.591</u>	<u>46.588</u>
<i>Leermiddelen (PO)</i>			
Onderwijsleerpakket	840	2.445	842
Informatietechnologie	0	520	99
Kopieerkosten	0	1.040	0
	<u>840</u>	<u>4.005</u>	<u>941</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u>17.776</u>	<u>16.127</u>	<u>61.543</u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 01-01-2020	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2020
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Reserve schoolfonds	-572	0	0	-572
Reserve fonds stichting	152.711	17.981	0	170.692
	152.139	17.981	0	170.120
Totaal bestemmingsreserves (A + B)	152.139	17.981	0	170.120
Eigen vermogen	152.139	17.981	0	170.120

PSZ Tamarinde (601)

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Baten			
Overige overheidsbijdragen en subsidies	335.781	251.059	281.296
Overige baten	0	0	32.216
Totaal baten	<u>335.781</u>	<u>251.059</u>	<u>313.513</u>
Lasten			
Personele lasten	312.331	120.860	197.264
Afschrijvingen	0	0	126
Huisvestingslasten	0	14.716	-2
Overige instellingslasten	13.806	16.752	88.876
Totaal lasten	<u>326.137</u>	<u>152.328</u>	<u>286.264</u>
Saldo baten lasten	<u>9.644</u>	<u>98.731</u>	<u>27.248</u>
Resultaat	<u>9.644</u>	<u>98.731</u>	<u>27.248</u>

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

Baten

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Overige overheidsbijdragen en subsidies			
Gemeente: Uitvoeren - kwaliteit VVE	98.856	80.017	91.007
Gemeente: Peutertoeslag	228.425	171.042	177.089
Gemeente: Doorgaande lijn VVE	0	0	13.200
Gemeente: Actieve ouders	8.500	0	0
	<u>335.781</u>	<u>251.059</u>	<u>281.296</u>

Overige baten

Baten schoolfonds	0	0	32.216
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>32.216</u>

Lasten

Personele lasten

Lonen en salarissen	232.331	117.660	166.819
Overige personele lasten	80.000	3.200	30.445
	<u>312.331</u>	<u>120.860</u>	<u>197.264</u>

Lonen en salarissen

Salariskosten OOP	0	117.660	0
Salariskosten Samenspelgroep	13.849	0	0
Salariskosten Kinderopvang	215.321	0	166.750
Werkkosten via PSA	3.161	0	69
	<u>232.331</u>	<u>117.660</u>	<u>166.819</u>

Overige personele lasten

Nascholing	0	1.600	110
Overige personeelskosten	0	0	336
Kosten schoolbegeleiding	0	1.600	0
Afdracht bovenschools	80.000	0	30.000
	<u>80.000</u>	<u>3.200</u>	<u>30.445</u>

Afschrijvingen

ICT	0	0	126
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>126</u>

Huisvestingslasten

Huur huisvesting/terrein	0	4.682	0
Onderhoud gebouwen	0	999	0
Onderhoud terrein/afrastering	0	1.040	0
Bewaking en beveiliging	0	286	0
Schoonmaakkosten	0	4.109	0
Afvoer huisvuil	0	375	0
Energie en water	0	3.225	-2
	<u>0</u>	<u>14.716</u>	<u>-2</u>

Stichting School met de Bijbel, Den Haag

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Kosten De Mussen/Korelon	8.000	8.323	9.270
Accountantskosten	0	0	1.914
Telefoonkosten	0	208	0
	<u>8.000</u>	<u>8.531</u>	<u>11.184</u>
<i>Overige</i>			
Contributies	0	520	110
Ouder/leerling bijeenkomsten	0	260	0
Verzekeringen	4.702	0	4.265
Drukwerk / portokosten	0	260	0
PR	0	1.561	0
Kantinekosten	0	419	0
Schooltest / onderzoek / begeleiding	0	520	0
Overige uitgaven	0	0	259
Gemeente: VVE materiaal	0	0	72.605
Lasten schoolfonds	68	0	389
	<u>4.770</u>	<u>3.540</u>	<u>77.627</u>
<i>Leermiddelen (PO)</i>			
Onderwijsleerpakket	1.036	3.121	65
Informatietechnologie	0	520	0
Kopieerkosten	0	1.040	0
	<u>1.036</u>	<u>4.681</u>	<u>65</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u>13.806</u>	<u>16.752</u>	<u>88.876</u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 01-01-2020	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2020
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Reserve schoolfonds	-7	0	0	-7
Reserve fonds stichting	28.806	9.644	0	38.450
	28.799	9.644	0	38.444
Totaal bestemmingsreserves (A + B)	28.799	9.644	0	38.444
Eigen vermogen	28.799	9.644	0	38.444

Bovenschools (850)

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen	274.750	0	207.500
Overige overheidsbijdragen en subsidies	12.320	0	0
Overige baten	60.549	0	18.858
Totaal baten	347.619	0	226.358
Lasten			
Personele lasten	249.043	145.299	182.728
Afschrijvingen	0	3.867	0
Overige instellingslasten	99.801	52.099	82.897
Totaal lasten	348.845	201.265	265.625
Saldo baten lasten	-1.225	-201.265	-39.267
Resultaat	-1.225	-201.265	-39.267

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

Baten

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
(Rijks)bijdragen			
Vergoeding PAB	243.750	0	207.500
Niet-geoormerkte subsidies	31.000	0	0
	<u>274.750</u>	<u>0</u>	<u>207.500</u>

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Gemeente: Samenspelgroep	12.320	0	0
	<u>12.320</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Overige baten

Overige baten	8.969	0	0
Overige baten personeel	30.581	0	18.858
Baten schoolfonds	21.000	0	0
	<u>60.549</u>	<u>0</u>	<u>18.858</u>

Lasten

Personele lasten

Lonen en salarissen	143.082	124.346	111.209
Overige personele lasten	105.961	20.953	53.307
Uitkeringen (-/-)	0	0	18.212
	<u>249.043</u>	<u>145.299</u>	<u>182.728</u>

Lonen en salarissen

Salariskosten bovenschools	134.807	124.346	101.745
Salariskosten seniorenregeling	7.009	0	9.401
Werkkosten via PSA	1.267	0	63
	<u>143.082</u>	<u>124.346</u>	<u>111.209</u>

Overige personele lasten

Personele kosten contractbasis	48.473	0	0
Kosten ARBO	36.216	20.953	19.520
Nascholing	544	0	1.200
Overige personeelskosten	1.080	0	10.501
Werkkosten via FA	13.633	0	14.097
Dotatie voorziening jubilea	6.015	0	5.055
Afdracht GOVAK gelden	0	0	2.935
	<u>105.961</u>	<u>20.953</u>	<u>53.307</u>

Afschrijvingen

Gebouwen en terreinen	0	1.000	0
Meubilair	0	2.667	0
ICT	0	200	0
	<u>0</u>	<u>3.867</u>	<u>0</u>

Stichting School met de Bijbel, Den Haag

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratiekosten	47.923	36.414	41.569
Accountantskosten	10.706	11.252	10.199
Juridische ondersteuning	12.892	0	2.429
Telefoonkosten	0	375	349
Reis- en verblijfkosten	0	4.058	0
Overige administratie- en beheer	0	0	24.289
	<u>71.521</u>	<u>52.099</u>	<u>78.834</u>
<i>Overige</i>			
Contributies	2.054	0	1.951
Verzekeringen	431	0	1.216
Lasten subsidie doorstroom PO-VO	24.965	0	0
	<u>27.450</u>	<u>0</u>	<u>3.166</u>
<i>Leermiddelen (PO)</i>			
Informatietechnologie	830	0	897
	<u>830</u>	<u>0</u>	<u>897</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u>99.801</u>	<u>52.099</u>	<u>82.897</u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 01-01-2020	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve	666.939	-1.225	-260.448	405.266
Eigen vermogen	<u>666.939</u>	<u>-1.225</u>	<u>-260.448</u>	<u>405.266</u>

Voorzieningen

	Saldo 01-01-2020	Dotaties	Onttrek- kingen	Saldo 31-12-2020
Jubilea	0	6.015	-6.015	0
Totaal personeel	0	6.015	-6.015	0
Totaal voorzieningen	<u>0</u>	<u>6.015</u>	<u>-6.015</u>	<u>0</u>

Stichting (900)

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Baten			
Overige baten	23	0	23
Totaal baten	<u>23</u>	<u>0</u>	<u>23</u>
Lasten			
Afschrijvingen	507	0	480
Overige instellingslasten	11.394	21.588	10.967
Totaal lasten	<u>11.901</u>	<u>21.588</u>	<u>11.448</u>
Saldo baten lasten	<u>-11.878</u>	<u>-21.588</u>	<u>-11.425</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	-181	0	137
Financiële lasten	1.136	0	962
Financiële baten en lasten	<u>-1.317</u>	<u>0</u>	<u>-825</u>
Resultaat	<u><u>-13.195</u></u>	<u><u>-21.588</u></u>	<u><u>-12.250</u></u>

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

Baten

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Overige baten			
Contributie leden	23	0	23
	<u>23</u>	<u>0</u>	<u>23</u>

Lasten

Afschrijvingen

ICT	507	0	480
	<u>507</u>	<u>0</u>	<u>480</u>

Overige instellingslasten

Administratie- en beheerslasten

Overige administratie- en beheer	9.948	13.005	9.949
	<u>9.948</u>	<u>13.005</u>	<u>9.949</u>

Overige

Representatiekosten	1.446	8.583	1.018
	<u>1.446</u>	<u>8.583</u>	<u>1.018</u>

Totaal Overige instellingslasten

	<u>11.394</u>	<u>21.588</u>	<u>10.967</u>
--	---------------	---------------	---------------

Financiële baten

Rentebaten	-181	0	137
	<u>-181</u>	<u>0</u>	<u>137</u>

Financiële lasten

Overige financiële lasten	1.136	0	962
	<u>1.136</u>	<u>0</u>	<u>962</u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 01-01-2020	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2020
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Reserve fonds stichting	116.949	-13.195	0	103.754
	116.949	-13.195	0	103.754
Totaal bestemmingsreserves (A+B)	116.949	-13.195	0	103.754
Eigen vermogen	116.949	-13.195	0	103.754