

Jaarverslag 2020



‘Als reizigers onderweg’

Inhoudsopgave

Introductie	3
1. Het schoolbestuur	4
1.1 Organisatie	4
1.2 Profiel	6
1.3 Dialoog	8
2. Verantwoording beleid	10
2.1 Onderwijs & kwaliteit	10
2.2 Personeel & professionalisering	15
2.3 Huisvesting & facilitaire zaken	16
2.4 Financieel beleid	17
2.5 Risico's en risicobeheersing	23
3. Verantwoording financiën	27
3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	27
3.2 Staat van baten en lasten en balans	28
3.3 Financiële positie	30
4. Bijlagen	33
4.1 Jaarverslag Toezichthoudend orgaan	33
4.2 Jaarverslag Medezeggenschap	36

Introductie

In de afgelopen acht jaren heeft Octant verslag gedaan in de vorm van een financieel jaarverslag gecombineerd met een inhoudelijk verslag. Dit jaar wordt voor het eerst gebruik gemaakt van het format van de PO-Raad.

In de loop van 2020 zullen aan de hand van de vier ambities verslag gedaan worden van de inhoud van dit jaarverslag middels een aantal factsheets en interviews met betrokkenen. Deze inhoudelijke verslagen worden zodanig opgesteld dat zij toegankelijk zijn voor eenieder die op een of andere wijze betrokken is bij Octant en de ontwikkeling van de scholen. En zijn zo ondersteunend aan het jaarverslag als het gaat om de bewijslast en de betrokkenheid van eenieder die de Octantscholen een warm hart toedragen.

Het eerste hoofdstuk van dit jaarverslag bevat algemene informatie over Octant. Het tweede hoofdstuk blikt terug op de resultaten van het beleid in 2019. En het derde hoofdstuk bevat een toelichting op de financiële situatie van Octant.

De belangrijkste functie van het jaarverslag is verantwoorden; het verslag is onderdeel van de eigen verantwoordingscyclus. Dit maakt dat Octant, de Octantscholen, het intern toezicht en de (gemeenschappelijke) medezeggenschapsraad de belangrijkste doelgroepen zijn.

In dit jaarverslag staat de ontwikkeling van de Octantscholen centraal op basis van het Ambitieplan 2019-2023. Dit plan heeft als titel meegekregen: 'Als reizigers onderweg'. De Octantscholen gaan voor dynamisch onderwijs met als speerpunten wetenschap en technologie en duurzaamheid in de context van een groot lerarentekort. Op weg naar kindcentravorming met aandacht voor duurzaamheid.

Marco Boender,
voorzitter Raad van beheer

Reinoud de Vries,
directeur-bestuurder

1. Het schoolbestuur

Dit hoofdstuk bevat algemene informatie over Octant. Hoe ziet de organisatie eruit? Waar staat het schoolbestuur voor? En met welke partijen wordt er op welke manier samengewerkt?

1.1 Octant

1.1.1 Contactgegevens

Octant, stichting voor christelijk primair onderwijs

Bestuursnummer 78782

Gildeweg 7b, 2632BD, Nootdorp

(t) 015-361 469 8

(e) info@octant.nl

(w) octant.nl

1.1.2 Overzicht scholen

<i>School</i>	<i>Adres</i>		<i>Schoolnummer</i>
Ackerweide	Gantellaan 7	Pijnacker	27CK
Beatrix	Julianalaan 2	Pijnacker	12XN
Fontein	Steenullaan 2	Den Haag	27CF
Kindcentrum			
Regenboog	Koningin Julianalaan 2	Nootdorp	04UW
sbo Prinsenhof	Zilverreigerdreef 105	Pijnacker	19PQ
Schatkaart	G. van Prinstererlaan 1	Pijnacker	12HQ
Triangel	Florijnstraat 7	Delfgauw	04ND
Vlinderboom	Zilverreigerdreef 103	Pijnacker	11VJ
Zonnestraal	Oeverwallaan 108	Den Haag	27PD

Op www.octant.nl wordt doorverwezen naar de afzonderlijke schoolwebsites.

1.1.3 Juridische en organisatiestructuur

De juridische structuur van Octant is een stichting. Octant telt negen basisscholen, waaronder een kindcentrum en een school voor speciaal basisonderwijs, verdeeld over tien locaties. In grootte variërend van 102 tot 500 leerlingen. De scholen staan in Delfgauw, Pijnacker, Nootdorp en Den Haag (Ypenburg).

Bestuur en intern toezicht zijn vormgegeven volgens het 'Raad van beheermodel'. Daarbij is sprake van een scheiding van de functies 'bestuur' en 'intern toezicht'. Het uitvoerend bestuur is in handen van de directeur-bestuurder.

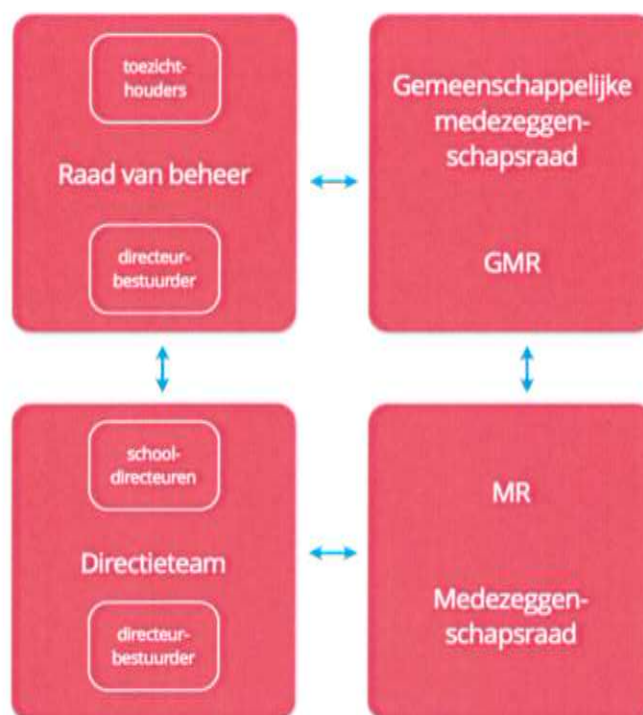
Octant leeft de wettelijke voorschriften na zoals deze van toepassing zijn op de stichting en hanteert de code *Goed bestuur*.

De directeur-bestuurder en het toezichthoudend bestuur vormen samen het bestuur van Octant en vormen naar buiten toe een bestuurlijke eenheid. Naar binnen toe zijn de taken en bevoegdheden echter verdeeld doordat het toezichthoudend bestuur toezicht houdt op de uitoefening van de taken die aan de directeur-bestuurder zijn toebedeeld. Taken en bevoegdheden staan vermeld in de statuten van de stichting en het Bestuurs- en directiereglement. De leden van het toezichthoudend bestuur ontvangen jaarlijks een onkostenvergoeding.

In de jaarevaluatie, die jaarlijks in juni plaatsvindt, is het functioneren van de bestuurder centraal besproken. Ook is het Toezichtkader geëvalueerd en opnieuw vastgesteld.

De raad heeft in haar halfjaarlijkse contact met de leden van de GMR gesproken over o.a. het lerarentekort.

Onderstaand organogram geeft de organisatie van het schoolbestuur weer.



In [Code Goed Bestuur in het primair onderwijs](#) zijn basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. Octant handhaaft deze code.

1.1.4 Bestuur

De bestuurlijke taken zijn toebedeeld aan

R. (Reinoud) de Vries als directeur-bestuurder

Nevenfuncties: voorzitter dagelijks bestuur van het samenwerkingsverband voor passend onderwijs Delflanden (onbezoldigd), bestuurslid en penningmeester Stichting Codeklas (onbezoldigd).

1.1.5 Intern toezichtsorgaan

De volgende personen zijn lid van het toezichthoudend gedeelte van de Raad van beheer:

Dhr. M. (Marco) Boender,
voorzitter en toezichthouder
Juni 2014 - Juni 2020 (2e termijn)

Nevenfuncties: Directeur share2use
Lid Raad van advies Kijk op Zuid
Lid Raad van advies Bridge

Mw. D. (Dineke) Melker,
vicevoorzitter en toezichthouder
Januari 2019 - Januari 2022 (1e termijn)

Nevenfuncties: Directeur Melker Consulting
Directeur Intro-Spect
Interim HR manager, gemeente Den Haag

Mw. N. (Natascha) Niemeijer,
lid en toezichthouder
November 2017 - November 2020 (1e termijn)

Nevenfunctie: Directeur Niemeijer Coaching
en Consultancy

Mw. J. (Jessica) van Ruitenburg,
lid en toezichthouder
Juni 2019 - Juni 2022 (1e termijn)

Nevenfuncties: Beleidsadviseur FNV
Lid Adviesraad Sociaal Domein,
gemeente Pijnacker-Nootdorp

Dhr. J. (Jasper) Spanbroek,
lid en toezichthouder
Juni 2014 - Juni 2020 (2e termijn)

Nevenfuncties: General Counsel & Company Secretary,
Koninklijke KPN N.V.
Adviseur De Spelerij B.V.
Voorzitter Stichting Beroepsopleiding Bedrijfsjuristen
Voorzitter Commissie Ondernemingsstructuur, VNO/NCW

Dhr. Johan van Hagen is na afloop van zijn derde termijn per 1 augustus afgetreden als voorzitter en toezichthouder.
Dhr. Ton van der Stoep is na twee termijnen op 1 oktober teruggetreden als lid en toezichthouder.

De leden van het toezichthoudend deel van de raad worden benoemd voor een periode van drie jaar en zijn in geval van aftreden tweemaal herbenoembaar.

1.1.6 Verslag Intern Toezicht, bestaand uit bevoegdheden en taken & overzicht besluiten

Zie bijlage 1 voor een overzicht van de bevoegdheden en taken, de bijeenkomsten van de raad en een overzicht van de besluiten die 2019 zijn genomen.

1.1.7 (Gemeenschappelijke) medezeggenschap

De directeur-bestuurder voert regelmatig overleg met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) of een geleding daarvan. De GMR heeft advies- en instemmingsrecht over bovenschoolse zaken. Het betreft dus alleen onderwerpen die voor de Octantscholen van gemeenschappelijk (schooloverstijgend) belang zijn. De raad bestaat uit maximaal 8 leden.

De schooldirecteuren voeren overleg met (een geleding van) de MR met betrekking tot het schooleigen beleid. Via de MR hebben ouders en personeel invloed op het schoolbeleid. Iedere Octantschool kent een medezeggenschapsraad bestaande uit minimaal 4 leden.

Zie bijlage 2 voor het jaarverslag van de GMR.

1.2 Profiel

1.2.1 Missie, visie en kernactiviteit

Octant bestaat al meer dan 110 jaar en is opgericht op 4 januari 1909 en heeft haar zetel in de gemeente Pijnacker-Nootdorp. De stichting stelt zich tot doel werkzaam te zijn tot de oprichting en instandhouding van christelijke scholen voor primair onderwijs, alsmede van het christelijk onderwijs in het algemeen.

‘Samen bereik je meer’ is ons missionstatement en vat onze missie en visie samen. De identiteit van onze scholen is gebaseerd op zingeving. Onze visie luidt samengevat als volgt:

- Wij weten het beste uit onze leerlingen te halen.
- Wij hebben hoge verwachtingen van onze leraren.
- Groei van onze organisatie en onze uitstraling naar buiten.
- Constante kwaliteitsverhoging.

Onze missie luidt:

- Groei van onze organisatie en onze uitstraling naar buiten.
- Constante kwaliteitsverhoging.
- Toenemende tevredenheid van ouders, leerlingen en personeelsleden.
- Groei in ons aanpassend vermogen aan de sterk veranderende omgeving.

1.2.2 Strategisch beleid

In het Ambitieplan van Octant is het strategisch beleid van de stichting opgenomen. Hierin worden een viertal ambities benoemd: dynamisch onderwijs, veerkrachtig onderwijs, duurzaam onderwijs en verbindend onderwijs.

Dynamisch onderwijs. Octant staat voor duurzame onderwijsverbetering. Dat betekent dat wij blijvend inzetten op onderwijsontwikkeling en -vernieuwing. Omdat we leerlingen goed willen voorbereiden op de toekomst, omarmen wij ontwikkelingen zoals Curriculum.nu, gepersonaliseerd onderwijs en digitalisering. We zorgen ervoor dat onze leerlingen 21ste-eeuwse vaardigheden ontwikkelen, onder meer door een speerpunt te maken van Wetenschap en Technologie en ICT.

Om ieder kind tot zijn recht te laten komen, wil Octant het onderwijs verder personaliseren. Een van onze scholen (Schatkaart) werkt volgens het onderwijsconcept Kunskapsskolan en is als zodanig een proeftuin voor gepersonaliseerd onderwijs. Als het gaat om gepersonaliseerd onderwijs krijgt de (zeer) snel lerende leerling nadrukkelijk aandacht. Octant wil in de regio vooroplopen als het gaat om inclusief onderwijs aan (zeer) snel lerende kinderen. De Octantscholen zullen dit op eigen wijze vormgeven, onder meer door de inzet van interne 'specialisten begaafdheid'. Ter ondersteuning is er een (Octantbreed) platform 'Specialisten begaafdheid' gevormd. Al deze ontwikkelingen vragen nieuwe kennis en vaardigheden van leraren.

Onder meer daarom streeft Octant een onderzoekende cultuur na. Dat wil zeggen dat leraren een onderzoekende houding hebben en dat zij onderzoeksresultaten, bijvoorbeeld over didactiek of omgaan met verschillen, toepassen in de praktijk. Een onderzoekende cultuur overbruggt de kloof tussen wetenschap en praktijk en vergroot de professionaliteit van leraren. Bij het ontwikkelen van zo'n cultuur speelt de schooldirectie een cruciale rol.

Veerkrachtig onderwijs. Om dynamisch onderwijs te kunnen realiseren en om te kunnen gaan met maatschappelijke ontwikkelingen en uitdagingen, hebben we een flexibele, veerkrachtige organisatie nodig. Zo nodigt gepersonaliseerd onderwijs uit tot andere groeieringsvormen dan de traditionele jaarklassen. Onze Kunskapsskolan school zal met ingang van het schooljaar 2019-2020 gaan werken in units. Daarnaast dwingen fluctuerende leerlingenaantallen en het lerarentekort scholen om zaken anders te organiseren. Ook is organisatorische flexibiliteit nodig om tegemoet te komen aan de vragen van (toekomstige) ouders. Zo zal een aantal Octantscholen zich ontwikkelen tot integraal kindcentrum en zijn er scholen die het 'vijfgelijke-dagenmodel' gaan invoeren.

Een efficiënte inzet van ict-middelen en -voorzieningen is de komende jaren een aandachtspunt. Dankzij forse investeringen in de afgelopen jaren beschikken onze scholen over moderne, uitstekende basisvoorzieningen en een hoge 'device-dichtheid' per leerling. Maar omdat de ontwikkelingen op dit gebied snel gaan, blijft investeren noodzakelijk. Omdat de betaalbaarheid hiervan in het geding is, zullen we op zoek gaan naar nieuwe financieringsvormen. Voorop staat dat we ook de komende jaren beschikken over een hoogwaardige digitale omgeving.

Door de toenemende digitalisering van administratieve processen, vraagt ook het secundaire proces de komende jaren aandacht. Zo zal bijvoorbeeld de financiële dienstverlening worden verbeterd. Om veerkrachtig te zijn, is goed werkgeverschap onmisbaar, zeker met het oog op het toenemende lerarentekort. Octant wil als werkgever nóg aantrekkelijker worden. We willen een werkgever zijn die medewerkers boeit en bindt. Dat houdt in dat wij ons personeel een veilige werkomgeving, werkplezier en volop ontwikkelings- mogelijkheden bieden. Medewerkers kunnen zich onder meer ontwikkelen door coaching en scholing via de Octant Academie. We zullen deze interne opleidingen de komende jaren versterken.

Ook participeren onze medewerkers in Octantbrede thematische platforms (bijvoorbeeld over taal, rekenen, ICT, Wetenschap & Technologie) en actieteams. Zo gaan de ontwikkeling van de medewerker en de ontwikkeling van de school/het onderwijs hand in hand. We zullen deze platforms de komende jaren verder ontwikkelen tot 'expertise-platforms'.

Duurzaam onderwijs. We hebben een gezamenlijke opdracht om kinderen toe te rusten voor de wereld van morgen. Duurzaamheid –hoe je je verhoudt tot de omgeving– is daarin een belangrijk aspect. Wij vatten het begrip duurzaamheid op in de breedste zin des woords.

Een duurzame school is gehuisvest in een energiezuinig en flexibel schoolgebouw, is voortdurend in beweging, maakt optimaal gebruik van ict-oplossingen en biedt een toekomstbestendig lesprogramma dat wordt verzorgd door veranderingsgezinde leraren.

In 2023 is elke Octantschool een 'Eco-school'. Dat is een school waar duurzaam denken en doen is verankerd in het DNA van leerlingen, medewerkers, ouders en de school als geheel. De Eco-school gaat uit van het principe 'student-led change'. Dat betekent dat leerlingen centraal staan in de veranderingen in de school. Zij onderzoeken hun leer- en leefomgeving en werken aan concrete acties om deze steeds verder te verduurzamen. Iedere Octantschool gaat in de eigen context en in haar eigen tempo aan de slag om zich tot Eco-school te ontwikkelen. De scholen doen dit volgens de Eco-Schoolmethodiek die uit zeven stappen bestaat (www.ecoschools.nl).

Verbindend onderwijs. Octantscholen staan in verbinding met hun omgeving. Verschillende externe relaties zullen wij de komende jaren versterken. Zo willen wij in onze regio voorop blijven lopen in de ontwikkeling van integrale kindcentra in samenwerking met kinderopvangorganisaties. Twee jaar geleden startte ons eerste Kindcentrum Regenboog volgens het succesvolle concept 'één visie, één team en één aansturing'. We zetten erop in dat meer Octantscholen de komende jaren een kindcentrum zullen starten. Om dat te realiseren zullen we de positie van de Octantschool in de wijk versterken en de samenwerking met kinderopvang-organisaties en gemeenten intensiveren. In 2022 hebben in ieder geval vier Octantscholen zich ontwikkeld tot kindcentrum.

Octant heeft één school voor speciaal basisonderwijs: sbo Prinsenhof. In nauwe samenwerking met het samenwerkingsverband Passend Onderwijs Delflanden en de gemeente Pijnacker-Nootdorp wordt Prinsenhof doorontwikkeld tot een Expertisecentrum voor onderwijs en ondersteuning.

Octant zal blijven investeren en participeren in Opleidingsschool Talentum Haagland, waarin we samen met onze partners Hogeschool Inholland, SCO Delft en PCPO Westland, jaarlijks tachtig studenten opleiden. Elke Octantschool heeft een schoolopleider die de studenten begeleidt, maar die ook zorg draagt voor de begeleiding van startende leraren. Dit inductieprogramma voor starters wordt de komende jaren uitgebreid met een professionaliseringsprogramma voor ervaren leraren.

Door het toenemende lerarentekort neemt de concurrentie tussen schoolbesturen toe. Octant ziet kansen in samenwerking met andere schoolbesturen, bijvoorbeeld door samen een vervangingspool en een interimpool te vormen.

Octant blijft de komende jaren investeren in relaties die bijdragen aan het realiseren van onze ambities. Zo zijn en blijven we een gesprekspartner van onder andere de gemeente Pijnacker-Nootdorp, de samenwerkingsverbanden PPO Delflanden en Haaglanden (SPPOH), de lerarenopleidingen van Inholland, de PO-Raad (Denktanks voor de kwaliteit van leraren), het Innovatieplatform Wetenschap en Techniek en de Kennistafel Ontdekkend en ontwerpend leren (OOL).

Voor ons Ambitieplan verwijzen we naar www.octant.nl/over-ons/wie-wij-zijn

Aan de totstandkoming van het Ambitieplan is onder meer meegewerkt door de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad, de medezeggenschapsraden van Triangel, Ackerweide en Vlinderboom, de Raad van beheer, de leerlingenraad van Zonnestraal, groep 8 van Beatrix en het platform Startende leraren.

1.2.3 Toegankelijkheid & toelating

Op onze scholen zijn alle kinderen welkom mits de missie en visie van de Octantscholen wordt onderschreven met inachtneming van het schoolondersteuningsprofiel.

1.3 Dialoog

1.3.1 Verbonden partijen

Met onderstaande partijen is er regelmatig contact (ouders, leerlingen, medewerkers, gemeenten, instellingen voor kinderopvang, vervolgonderwijs jeugdzorg etc.).

Sectororganisaties	Octant is lid van de PO-Raad en Verus (samenwerkende christelijke schoolbesturen). De PO-Raad is de brancheorganisatie voor het primair onderwijs en behartigt de gemeenschappelijke belangen in het primair onderwijs.
Lokaal overleg Pijnacker-Nootdorp	Op lokaal niveau participeert Octant in het DOPN (Directeuren Overleg Pijnacker-Nootdorp) en het directeurenoverleg voor Den Haag-Ypenburg. Verder wordt met andere schoolbesturen samengewerkt in verschillende werkgroepen als het gaat om de realisering van het lokaal onderwijsbeleid in Pijnacker-Nootdorp.
Lokaal overleg Den Haag	Op bestuurlijk niveau is in 2019 de samenwerking in Den Haag tussen de middelgrote en kleine schoolbesturen opnieuw opgezet. Voor het Haags educatief beleid wordt met ca. 15 schoolbesturen samengewerkt in een samenwerkingsverband van kleine en middelgrote schoolbesturen. Een van de speerpunten van het Haagse onderwijsbeleid is de digitaliserings-agenda. Octant maakt onderdeel uit van de daartoe ingestelde werkgroep. De directeuren van de scholen in Ypenburg overleggen regelmatig op stadsdeel niveau.
Lerarentekort	Het lerarentekort slaat hard toe in Den Haag. Binnen Klaswerk werkt de gemeente en een aantal schoolbesturen samen om dat tekort te lijf te gaan. Octant maakt hiervan onderdeel uit.
Samenwerkingsverband	Voor passend onderwijs werkt Octant samen met de schoolbesturen in twee regio's Haaglanden en Delflanden. De scholen in Pijnacker-Nootdorp vallen onder SWV 2802 (Delflanden) en de scholen in Den Haag onder het SWV 2815 (SPPOH). Passend onderwijs is erop gericht om alle leerlingen in het primair onderwijs zoveel als mogelijk thuisnabij te ondersteunen. Octant participeert in beide samenwerkingsverbanden op bestuurlijk niveau, SWV 2802 (dagelijks bestuur) en SWV 2815 (dagelijks bestuur).
Kinderopvang	Onze scholen in Pijnacker-Nootdorp werken samen met SkippyPepijn als het gaat om kindcentra-vorming. Zonnestraal heeft als samenwerkingspartner Triodus en voor Fontein is dat SRK.
Wetenschap en technologie	Wetenschap en technologie, in het kader van de 21 ^{ste} -eeuwse vaardigheden, is een van de speerpunten van Octant. Een tweetal scholen werkt samen met scholen in o.a. Engeland, Cyprus en Denemarken in het kader van het Erasmus+-project: DEIMP (Design and evaluating innovative mobiel pedagogies). Dit project gaat in 2020 haar 3 ^e en laatste jaar in. Doel is te onderzoeken op welke wijze leraren mobiele devices kunnen gaan gebruiken.
Kennistafel OOL	In 2019 is de Kennistafel voor Onderzoekend en ontwerpend leren (OOL) opgericht. Octant fungeert hierbij als (deels) penvoerder en voorzitter.
Talentum Haagland	Octant maakt onderdeel uit van de opleidingsschool voor leraren basisonderwijs en werkt daarin samen met Hogeschool Inholland, SCO Delft en PCPO Westland. Jaarlijks worden 80 studenten opgeleid waarvan meer dan 30 bij Octant.

Internationale samenwerking – In het kader van de wet- en regelgeving melden wij hier dat Octant evenwel geen onderdeel uitmaakt van een internationaal (samenwerkings-)verband.

1.3.2 Klachtenbehandeling

Octant heeft in 2019 zes officiële klachten ontvangen. Alleen ouders van leerlingen hebben klachten ingediend en gingen over:

- Het pedagogische handelen van een leraar.
- De kwaliteit van de zorg die werd gegeven door een kwaliteitsondersteuner.
- Het onvoldoende sociaal veilig voelen van een leerling in de school.
- N.a.v. een schorsing van een leerling.
- Het volgen door de school van het medisch protocol.
- Het niet eens zijn van ouders met de klassenindeling en het handelen van de leerkracht.

De laatste klacht is ook ingediend bij de Landelijke Klachtencommissie. Deze onafhankelijke commissie brengt advies uit aan het schoolbestuur. Begin 2020 heeft de commissie over de klacht uitspraak gedaan. De klacht m.b.t. de leerkracht werd ongegrond verklaard. Voor wat betreft de klassenindeling was de commissie van mening dat de schooldirectie onvoldoende het belang van de betrokken leerling had meegewogen. Het bestuur heeft dat advies niet overgenomen daar zij van mening was dat de school wel voldoende het belang van de betrokken leerling had meegewogen.

2. Verantwoording beleid

In dit hoofdstuk verantwoordt Octant het gevoerde beleid op de volgende beleidsterreinen: onderwijs & kwaliteit, personeel & professionalisering, huisvesting & facilitaire zaken, en financieel beleid. Het hart van deze paragrafen wordt gevormd door de verantwoording van de gestelde doelen, de behaalde resultaten en de mogelijke vervolgstappen. De laatste paragraaf van dit hoofdstuk gaat in op de risico's en risicobeheersing.

2.1.1 Onderwijskwaliteit

Kwaliteitszorg maakt integraal deel uit van ons onderwijs. Bij integrale kwaliteitszorg is de primaire focus gericht op continue verbetering (groei). Verbetering is in de eerste plaats gericht op het primaire proces: op de ontwikkeling van het leren door leerlingen. Hoe leren we hen het steeds beter te doen en hoe creëren we hier de condities voor. In de tweede plaats zijn verbeteringsactiviteiten gericht op het secundaire proces: de ontwikkeling van de schoolorganisatie. Hoe en in welke richting ontwikkelt de organisatie zich, hoe richten wij de organisatie in om het steeds beter te doen en hoe creëren wij hier de condities voor. In de derde plaats gaat het om de wetenschap dat interne en externe factoren van invloed zijn op de ontwikkeling van de schoolorganisatie en dat wij daarom een kwaliteitssysteem nodig hebben om de kwaliteit van het onderwijs te bewaken, te borgen en voortdurend te verbeteren.

Op stichtingsniveau is een kwaliteitssysteem ingericht (op basis van het INK-model met negen domeinen) waarin afspraken met betrekking tot kwaliteitszorg zijn vastgelegd.

Onderdeel van ons kwaliteitssysteem zijn de Octant Standaarden. Dit jaar zijn de standaarden opnieuw bekeken en aangepast aan het nieuwe ambitieplan. Begin 2020 zijn de standaarden opnieuw vastgesteld. In dit systeem zijn de belangrijkste activiteiten beschreven. Wat en waarom doen we iets en wanneer op welke wijze. We maken daarmee de organisatie van de kwaliteitszorg transparant.

Het kwaliteitssysteem is gericht op het continu verbeteren (van kenmerken) van de organisatieontwikkeling. De organisatie is zo ingericht dat we de missie van de organisatie waar kunnen maken en de gestelde (verbeter)doelen ook werkelijk efficiënt en doelmatig kunnen realiseren.

Belangrijk hiervoor is onze 'blauwe norm'. Het is de Octant norm. Deze norm komt bijvoorbeeld terug als het gaat om het ziekteverzuim van ons personeel of de leeropbrengsten van onze leerlingen. De blauwe norm ligt altijd boven van wat landelijk van ons wordt gevraagd en is gericht op groei.

Het toezicht kader vanuit de onderwijsinspectie is gericht op zelfevaluatie. In ons kwaliteitssysteem zijn instrumenten voor zelfevaluatie opgenomen. Het kwaliteitssysteem is daarmee een krachtig middel en instrument voor het bestuur om het kwaliteitsbeleid op bestuursniveau (bovenschools) daadwerkelijk te implementeren. Het kwaliteitssysteem is nadrukkelijk een middel en geen doel op zich. Acht van de negen scholen werkt met Mijn Schoolplan waarbij gebruik gemaakt kan worden van kwaliteitskaarten. Ook is een intern audittraject ontwikkeld waarbij is afgesproken dat iedere Octantschool een keer per vier jaar aan een interne audit wordt onderworpen. In 2019 hebben Ackerweide en Vlinderboom meegedaan aan de pilot. Zonnestraal en Fontein volgen in 2020.

De kwaliteitsondersteuners maken halfjaarlijks een schoolanalyse van de opbrengsten en werken daarin nauw samen in het platform kwaliteitsondersteuners. Octant heeft een blauwe norm gesteld als het gaat om de kwaliteit van de analyse als geheel, het gebruik van de blauwe norm op schoolniveau en de gemiddelde schoolscore op de eindtoets.

2.1.2 Doelen en resultaten

In onderstaand overzicht laten we zien aan welke doelen in 2019 is gewerkt en welke resultaten er zijn geboekt.

doel behaald	In uitvoering	doel niet gehaald
--------------	---------------	-------------------

domein 1 – Visie en beleidsvorming

1. Geactualiseerd merkactivatieplan. Het vergroten van het marktaandeel.

- Ouders geven aan dat de Octantscholen goed bekend staan. De scholen krijgen de volgende rapportcijfers:

Algemene tevredenheid: 7.8 (Benchmark 7.7)

Sfeer: 8.2 (Benchmark 8.1)

De onderdelen onderwijs, begeleiding en communicatie worden als sterke punten benoemd en scoren ook boven benchmark. Het onderdeel toetsen wordt als verbeterpunt benoemd (7.1 – Benchmark: 7.2)

Als het gaat om de profilering hebben de scholen overall hun marktaandeel zien toenemen. Opvallend is vooral de toename in de onderbouw. Schatkaart valt vooral op als het om de belangstelling van ouders gaat en de toename van het aantal leerlingen. Deze school zet voornamelijk in op het gepersonaliseerd leren.

We streven eenduidigheid na bij de oudercommunicatie waarbij de informatievoorziening goed gewaardeerd wordt. In 2019 zijn zes scholen gebruik gaan maken van Parro als het gaat om de oudercommunicatie. Twee scholen deden dit al en Ackerweide volgt als laatste school in 2020. Ook is gekozen voor een vast format en gebruik van de 'schoolinformatiebrieven'.

De leerlingmarktanalyse 2019 laat zien dat met name de verhouding in het aantal leerlingen tussen de onderbouw en bovenbouw toeneemt ten gunste van het aantal leerlingen in de onderbouw. Het totaal aantal leerlingen (exclusief sbo Prinsenhof) daalt met 2,4 % t.o.v. 2017 en komt uit op 2.573 leerlingen. Het totaal aantal leerlingen inclusief sbo Prinsenhof is gestegen met 1,3% en komt uit op 2.670. Positieve ontwikkelingen zien we bij de instroom van 4-jarigen. Met name Ackerweide, Kindcentrum Regenboog en Triangel doen het goed.

Ook Beatrix blijft het onveranderd goed doen, de school kan helaas niet veel verder groeien. We zien hier dus een stabilisatie van het leerlingenaantal over de gehele linie.

Het marktaandeel van Vlinderboom was 2 jaar achter elkaar afgenomen, in 2018 heeft Vlinderboom de daling van het marktaandeel zo goed als stop weten te zetten.

Schatkaart heeft weer te maken met een stijging van het marktaandeel. Deze stijging is nu nog niet zichtbaar in het aantal 4-jarigen. Een stijging van het aantal inschrijvingen zien we door de gehele school, ten opzichte van 2017: +25%.

Fontein en Zonnestraal, onze scholen in Ypenburg dalen, zoals voorzien, sterk in leerlingaantallen. Het marktaandeel van de Fontein daalde ten opzichte van 2017, deze dalende trend zien we al langer bij Zonnestraal. Hier ligt een uitdaging voor merkactivatie.

2. Er zijn Octant kindcentra gerealiseerd (Ambitie 4).

In 2019 heeft er een versnelling plaatsgevonden als het gaat om het doorontwikkelen van onze principes als het gaat om het vormen van kindcentra op basis van 1 visie, 1 team en 1 aansturing. Voor de scholen in Pijnacker-Nootdorp is daarvoor i.s.m. SkippyPePijN een procesbegeleider aangesteld. Zonnestraal krijgt begeleiding van stichting Brede buurtscholen uit Den Haag en werkt samen met Triodus.

Kindcentrum Regenboog is het verst gevorderd en heeft ook een tweetal combinatiefunctionarissen in dienst. De school heeft in augustus 2019 de dislocatie aan de 's-Gravenweg verlaten en heeft een pand aan de Sytwinde betrokken. In de loop van het schooljaar 2019-2020 zal SkippyPePijN haar BSO, peuteropvang en kinderopvang 0-4 jaar ook daarnaartoe overbrengen.

Voor Vlinderboom werken we hard toe naar een nieuw gebouw waar ook plaats moet zijn voor de opvang van 0-4 jarigen. Dit nieuwe gebouw hopen we begin 2022 te kunnen betrekken. Intussen wordt intensief nagedacht over de visie op onderwijs en opvang.

In de aanloop naar verdere kindcentra vorming denken scholen na over hun schooltijden. Kindcentrum Regenboog start in augustus 2020 met het 5-gelijkedagenmodel in navolging van Vlinderboom, Schatkaart en Triangel.

Het plan van aanpak om te komen tot Octant kindcentra krijgt onder het motto: 'Samen bereik je meer voor de talentontwikkeling van alle kinderen' steeds meer vorm en inhoud als het gaat om de (inhoudelijke) aansluiting van onderwijs en kinderopvang. Hier gaat het met name om de doorgaande lijn en het aanbod voor onze kinderen.

domein 2 – Leiderschap en management

1. In de schoolplannen staat de uitwerking van de Octant ambities beschreven.

De schoolplannen voor de periode 2019-2023 zijn in directieteam verband tot stand gekomen in nauwe samenwerking met de schoolteams en de medezeggenschapsraden. De scholen hebben gekozen voor de werkwijze van mijnschoolplan.nl. Alleen sbo Prinsenhof heeft gekozen voor de methode Mijn schoolplan op een a4. Voor alle schoolplannen was het Ambitieplan de start. De vier centrale ambities zijn dan ook goed terug te vinden. Halfjaarlijks wordt van de vorderingen op schoolniveau verslag gedaan door middel van een evaluatie op basis van een vooraf vastgesteld format. Om de kwaliteit van alle scholen inzichtelijk te maken is een Octant Dashboard ontwikkeld.

2. Interne audits als onderdeel van onze kwaliteitszorg.

In 2019 heeft een eerste interne audit plaatsgevonden waaraan Ackerweide en Vlinderboom deelnamen. Een daartoe opgericht actieteam heeft een handboek opgesteld op welke wijze de audit plaatsvindt. Tijdens dit proces was er onder leiding van een specialist aandacht voor de kwaliteit van de professionele feedback. In 2020 zal het directieteam als geheel daartoe een meerdaagse training ontvangen. Het handboek zal na de tweede ronde (Zonnestraal en Fontein in 2020) definitief worden vastgesteld.

3. De Octant standaarden zijn opnieuw vastgesteld.

De octant standaarden zijn op basis van het INK-kwaliteitsmodel opnieuw vastgesteld en gelinkt aan het nieuwe Ambitieplan. Bij de samenstelling van de standaarden waren naast het directieteam ook de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad en de Raad van beheer betrokken.

4. Het directie statement wordt vertaald in een visie op (persoonlijk) leiderschap en doorvertaald naar alle niveaus binnen Octant.

Voor het schooljaar 2019-2020 is (persoonlijk) leiderschap het centrale thema. Het boek 'Ontsoekd Leiderschap' over zinvol leidinggeven in onzekere tijden heeft daarbij in het directieteam centraal gestaan. Verder wordt nagedacht over het professionaliseren binnen Octant. We zien een beweging van scholing op schoolniveau naar een meer individuele benadering. Wat heeft de leraar in zijn of haar context en op dit moment nodig. In de afgelopen jaren hebben we hiermee ervaring opgedaan als het gaat om de begeleiding van de startende leraren. Dit proces loopt door in 2020.

domein 3 – Personeel

1. Het werkplezier wordt op Octantscholen gewaardeerd met het rapportcijfer 6.5 voor werkdrukbeleving in 2021.

Volgens de laatste personeelstevredenheidspelling (2019*) scoort de 'algemene tevredenheid' 8.3 gelijk aan de benchmark. In 2016 lag de score een tiende hoger, namelijk 8.4. Sterk scoren de onderdelen:

- Sfeer 8.9 (8.5 benchmark), in 2016 was de score 8.6.
- Samenwerking 8.5 (8.2), in 2016: 8.2.
- Directeur 8.4 (8.2), in 2016: 8.3.
- Inhoud van het werk 8.4 (8.1), in 2016: 8.3.
- Adjunct-directeur 8.3 (8.2). Uit 2016 zijn er geen gegevens.

De onderdelen persoonlijke ontwikkeling (7.8), Onderwijs (8.2) en gesprekscyclus (7.8) score lager dan in 2016 maar wel hoger dan de landelijke benchmark.

De werkomstandigheden scoren een 7.8 (Benchmark: 7.9) en de algehele werkdruk wordt gescoord op 6.0 en is gelijk aan de score in 2016 (Landelijk: 5.8). Ackerweide, Triangel en Vlinderboom behalen ruim de norm die voor 2021 is gesteld. Fontein zit op de norm. De werkdruk op sbo Prinsenhof wordt gewaardeerd met een 6.3. De overige scholen behalen de gestelde blauwe norm (nog) niet.

2. **De gesprekkencyclus wordt geëvalueerd en aangepast aan de laatste cao-bepalingen.**

In 2020 wordt de laatste hand gelegd aan het Octant functiehuis. Dit moet voor 1 augustus 2020 gereed zijn. De gesprekkencyclus is al wel geëvalueerd. Zo wordt de driejaarlijkse cyclus vervuld voor een tweejaarlijkse en vervalt het tussenevaluatiemoment. Ook krijgt de Octant Kijkwijzer een structurele plek.

3. **Veerkrachtig onderwijs (Ambitie 2).**

De inzet van personeel bij gepersonaliseerd leren (Schatkaart) en kindcentravorming (Kindcentrum Regenboog) dienen als voorbeeld, inspiratiebron en proeftuin in de goede zin van het woord. Unitonderwijs en de inzet van combinatiefunctionarissen zijn sleutelbegrippen. Steeds meer wordt ook ontdekt dat het 5-gelijedagenmodel behulpzaam kan zijn bij het verlagen van de werkdruk. Door invoering van dit model ontstaan immers een behoorlijk aantal roostervrijdagen die goed inpasbaar zijn in het jaarrooster om te werken aan de eigen professionaliteit of de schoolontwikkeling.

Ook de Octantscholen ontkomen niet aan het lerarentekort. Door intensief samen te werken met de vervangingspool Pool West kan een beroep gedaan worden op onder andere leraren en overige vakkrachten. Talentum Haagland (onze opleidingsschool) ontwikkelt zich steeds bewuster door van het begeleiden naar opleiden van leraren-in-opleiding. Ook doen we steeds meer ervaring op met de inzet van zij-instromers en denken we na hoe we huidige medewerkers, zoals onderwijsassistenten anders kunnen inzetten. Zo hebben we in 2019 een start gemaakt met een in-company opleiding voor leraarondersteuner die in 2020 van start moet gaan.

4. **Er is beleid geformuleerd als het gaat om een interimpool van leraren op stichtingsniveau.**

Inmiddels is het mogelijk om als leraar of kwaliteitsondersteuner werkzaam te zijn vanuit de bestuurspool voor vervangingswerkzaamheden. Op verzoek kan men ook aan de slag op niet Octantscholen. Nu gaat het nog om twee medewerkers.

domein 4 – Cultuur en klimaat

1. **In 2023 zijn alle Octantscholen eco-school.**

Als eerste school heeft Zonnestraal het 'eco-schoolvignet' aangevraagd en ontvangen. Nauw betrokken is de ouderraad en de leerlingenraad van de school. Op die manier kunnen alle groepen van de school bij dit onderwerp betrokken worden. Ondersteunend is het XperiO Ontdeklab van de school met een scope op duurzaamheid. De overige Octantscholen volgen later.

domein 5 – Middelen en voorzieningen

1. **De Octantscholen zijn toegerust om 'Bring your own device' (BOYD) in te voeren (2020).**

Traingel heeft met teleurstellende resultaten een jaar lang geëxperimenteerd met BOYD in groep 6. Met name het aantal leerlingen dat deelnam (de school kan deelname niet verplichten) viel tegen. Technisch gezien was het project mogelijk en ook onderwijskundig zag men een substantiële toename in de bewustwording van de kinderen hoe om te gaan met een device als het om veiligheid (AVG) gaat en de toepassingsmogelijkheden van ICT. Het project is eerder gestopt dan was voorzien.

domein 6 – Management primaire processen

1. **Dynamisch onderwijs (Ambitie 1)**

Onder deze ambitie hangen begrippen als gepersonaliseerd leren, planmatige onderwijsverbetering en een onderzoekende cultuur, 21^{ste} -eeuwse vaardigheden en Curriculum.nu. Zoals eerder aangegeven ontwikkelt Schatkaart zich als Kunskapsskolanschool richting gepersonaliseerd leren. Ieder kind op deze school heeft eigen device, krijgt instructie op niveau en werkt op het leerplein. Ook is het kind eigenaar van het eigen leerproces en ontvangt daartoe coachgesprekken. Alle Octantscholen profileren zich als het gaat om de 21^{ste} -eeuwse vaardigheden en worden daartoe ondersteund door o.a. de twee XperiO Ontdeklabs. We denken na over hoe we de onderzoekende cultuur bij Octant vorm en inhoud kunnen geven en gebruiken daarvoor de Octant Academie en de specialisten-platforms.

domein 7 - Waardering

1. **Er is zicht op de tevredenheid van leerlingen, ouders en medewerkers.**

Voor 2019 zijn ouders en medewerkers bevroegd. In dit jaarverslag doen we op verschillende plekken daarvan verslag. In 2020 zijn de leerlingen vanaf groep 6 weer aan de beurt. De peilingen worden 2jaarlijks gehouden.

2.1.3 Ontwikkelingen

Het zal geen verbazing wekken dat Octant de ontwikkelingen als het gaat om het grote leraren- en directeurentekort nauwgezet volgt en daarop zoveel mogelijk participeert. Dit doen wij door de organisatie van een in-company schoolleidersopleiding waardoor de ontstane directievacatures volledig konden worden ingevuld. Ook is Octant Opleidingsschool (Talentum Haagland). Hierdoor kunnen leraren-in-opleiding en afgestudeerde studenten direct op een Octantschool aan de slag. Al tijdens de studie ontvangen studenten bij voldoende verwachte kwaliteit een baangarantie. En ook hier geldt dat we vol inzetten op de aantrekkelijkheid van Octant als werkgever en dragen dat ook actief naar buiten toe uit.

Dit laat onverlet dat ook onze scholen alle zeilen moeten bijzetten om de basisformatie op de orde te hebben. Met name bij tussentijds vertrek van medewerkers vraagt van schooldirecties veel energie (zij moeten constant op zoek naar nieuw personeel) en overige medewerkers (op hen wordt een extra beroep gedaan om iets meer te werken). Ook is duidelijk dat het voortdurend veranderen van de schoolteamsamenstellingen extra vraagt van het zittend personeel.

De risicoanalyse, als het gaat om de onderwijskwaliteit en leeropbrengsten laat ondanks het bovenstaand geschetste beeld een goed en stabiel beeld zien. Alle scholen voldoen aan de blauwe norm als het gaat om de (eind)opbrengsten (basisarrangement). De scholen hebben goed in beeld, aan de hand van de tussenopbrengsten, wat er gedaan moet worden om de kinderen zo goed mogelijk te laten uitstromen. Vlinderboom verdient hier speciale aandacht en heeft ondanks de snelle groei van de school een inhaalslag gemaakt.

School:	2018-2019
Ackerweide	536,2
Gecorrigeerd	-
Inspectienorm	535,1
Blauwe norm	537
Aantal leerlingen	57 lln.
Beatrix	535,2
Gecorrigeerd	-
Inspectienorm	534,9
Blauwe norm	535
Aantal leerlingen	17 lln.
Fontein	
Gecorrigeerd	537,3 ***
Inspectienorm	535,1
Blauwe norm	535
Aantal leerlingen	75 lln. (71 lln.)
Kindcentrum	535,2
Regenboog	
Gecorrigeerd	536,0 ***
Inspectienorm	534,6
Blauwe norm	535,5
Aantal leerlingen	45 lln. (39 lln.)
Schatkaart	541,2
Gecorrigeerd	-
Inspectienorm	533,5
Blauwe norm	535,7
Aantal leerlingen	9 lln.
Triangel	542,1
Gecorrigeerd	-
Inspectienorm	535,7
Blauwe norm	539
Aantal leerlingen	56 lln.
Vlinderboom	536,6
Gecorrigeerd	536,8
Inspectienorm	534,8
Blauwe norm	535,7
Aantal leerlingen	15 lln. (12 lln.)
Zonnestraal	535,6
Gecorrigeerd	536,7
Inspectienorm	534,6
Blauwe norm	535
Aantal leerlingen	82 lln. (79 lln.)

Jaarverslag 2019

In 2019 waren er geen thuiszitters.

2.1.4 Internationalisering

- Is er beleid op het thema internationalisering?

- ☐ Ja
☒ Nee

2.1.5 Inspectie

- Is er tijdens het verslagjaar een inspectiebezoek geweest?

- ☐
☒ Nee, wij verwachten de onderwijsinspectie voor een 4-jarlijks regulier onderzoek in 2020.

2.1.6 Passend onderwijs

Overzicht afgegeven arrangementen en toelaatbaarheidsverklaringen (TLV).

	Aantal arrangementen	TLV voor het SBO	TLV voor het SO
Scholen Den Haag	35	11	0
Financiering	€97.818		
Scholen Pijnacker-Nootdorp	41	34*	5**
Financiering	€168.339		

* Waarvan 27 voor sbo Prinsenhof.

** Waarvan 3 voor sbo Prinsenhof.

Financiering	basisondersteuning	lichte ondersteuning	project
Scholen Den Haag	€111.897	n.v.t.	€8.295*
Scholen Pijnacker-Nootdorp	€209.040	€80.400	n.v.t.

* Project hoogbegaafdheid

De ontvangen gelden kwamen grotendeels ten goede aan de werkzaamheden van de kwaliteitsondersteuners en onderwijsassistenten ten behoeve van de ondersteuning aan individuele leerlingen. Een klein aantal scholen heeft ook nog ingezet op de professionalisering van het schoolteam.

De inzet van de geldelijke middelen is in overleg met de samenwerkingsverbanden in Delflanden en Haaglanden tot stand gekomen.

2.2 Personeel

2.2.1 Uitkeringen na ontslag

In 2019 zijn er geen transitiegelden uitgekeerd. Door scholing, de gesprekkencyclus en het competentieprofiel wordt de ontwikkeling van personeel gestimuleerd en gevolgd. Bij onvoldoende of geen vooruitgang wordt na corrigerende gesprekken en uitblijven van voortgang, dossier aangelegd met als doel vertrek uit de organisatie. Mogelijke consequenties van het gedwongen vertrek zullen worden gedekt uit het calamiteitenfonds. Ons beleid is er niet opgericht om ontslagvergoedingen te verstrekken mits de wetgever dit voorschrijft. Octant handelt hierbij naar de wetgeving. Het streven is om zoveel mogelijk te begeleiden van werk naar werk.

2.2.2 Aanpak werkdruk

De schooldirecties hebben na raadpleging van het schoolteam een bestedingsplan opgesteld voor de inzet van de extra werkdrukmiddelen die voor het schooljaar 2018-2019 en 2019-2020 ontvangen zijn.

Deze bestedingsplannen zijn ter instemming voorgelegd aan de medezeggenschapsraad (MR). De MR zal na afloop van het schooljaar door de schooldirectie geïnformeerd worden over de besteding van de extra middelen in het voorgaande schooljaar. Voor 2019 is hiervoor een bedrag ontvangen van € 492.734. Dit bedrag is besteed aan personeel (92%), materieel (6%), professionalisering (1%) en overige (1%), zoals inhuur activiteitenteam.

Verder zijn er ook niet-financiële maatregelen genomen. Hierbij valt te denken aan de volgende maatregelen:

- Opstellen van een correcte en tijdige jaarplanning in overleg met het team.
- Afspraken over taken en activiteiten, het weglaten van taken en activiteiten die niet noodzakelijk zijn.
- Samen met kwaliteitsondersteuners een plan maken om de papieren last te verminderen.
- Het percentage voor- en nawerk verhogen en aantal taken verminderen.
- Oudercontactmomenten vinden 's middags plaats en niet meer 's avonds of zijn verminderd.
- Groepsoverdrachten vinden onder schooltijd plaats.
- Geen schoolreis meer op de woensdag organiseren.

2.2.3 Strategisch personeelsbeleid

Groei als het gaat om de onderwijskwaliteit op onze scholen is nog steeds een belangrijk speerpunt. En dat begint bij onze professionals op de werkvloer. Zowel in het directieteam als in de GMR komt dit onderwerp vaak aan de orde als het gaat om de doorontwikkeling van de Octant Academie (op weg naar een persoonlijk professionaliseringsbudget), de blauwe norm (De professional beantwoordt de vraag: Wanneer ben ik tevreden als het om bijvoorbeeld de leesopbrengsten gaat in mijn groep), lerarentekort (Wat betekent dit gegeven voor de toekomst van de organisatie van ons onderwijs?) of de Octant Kijkwijzer (Op basis van de didactische en pedagogische competenties).

In 2019 zijn we gestart met de herziening van het Octant functiehuis. De gewijzigde functieomschrijvingen voor de leraar op de niveaus L10 en L11 vragen dit. Met de totstandkoming van de laatste cao (2019) worden ook de oop-functieomschrijvingen en die van de directieleden herzien. Toegevoegd wordt de functie van leraarondersteuner. Ook wordt voor iedere functie een competentieprofiel (soms opnieuw) vastgesteld. Voor de functies leraar L10 en L11, kwaliteitsondersteuner, adjunct-directeur en schooldirecteur bestond die al.

De prestatiebox wordt ingezet t.b.v. nascholing en training ('professionele scholen' en 'duurzame onderwijsverbetering'). Hierbij moet o.a. gedacht worden aan de inzet van actieteams op school- en stichtingsniveau en platforms waar leraar-specialisten van en met elkaar leren. Voor 2019 is hiervoor een bedrag ontvangen van € 530.071 en ingezet.

2.3 Huisvesting en facilitaire zaken

De komende jaren staan in het teken van nieuwbouw. Zoals de plannen er nu liggen wordt begin 2022 een nieuw schoolgebouw voor Kindcentrum Vlinderboom geopend. In het nieuwe gebouw zal worden samengewerkt met SkippyPePiJN voor de voor-, tussen-, en naschoolse opvang, peuteropvang en kinderopvang 0-4 jaar. Momenteel zijn we hiervoor ook plannen aan het ontwikkelen voor Beatrix. Verder zal deze school met 7 lokalen worden uitgebreid. De realisatie hiervoor staat gepland voor een jaar later.

In 2022 zou ook het nieuwe gebouw voor Kindcentrum Regenboog gereed moeten komen. Nu bevindt het kindcentrum zich in een tussenfase. De onderbouw van de school en de kinderopvang, inclusief de 0-4 jarigen wordt samengevoegd in het in 2019 betrokken gebouw aan de Sytwinde in Nootdorp. De opening hiervan wordt verwacht in augustus 2020. Regenboog heeft in 2019 de dislocatie aan de 's-Gravenweg verlaten en overgedragen aan de gemeente.

Ook wordt voor Schatkaart nieuwbouw verwacht, wellicht al in 2022. We zijn hierover in gesprek met de gemeente Pijnacker-Nootdorp.

Door het (verwachte) teruglopend leerlingaantal wordt met ingang van augustus 2020 de huur van de dislocatie van Zonnestraal aan het Hennegras opgezegd. De school zal dan alleen nog beschikken over de hoofdlocatie en de dependance. Dat gebouw wordt ook gebruikt door kinderopvangorganisatie Triodus.

2.3.1 Kosten onderhoud

Het onderhoud aan de schoolgebouwen is grotendeels conform de opgestelde MOP's uitgevoerd. Voor wat betreft het preventief onderhoud (direct ten laste van de exploitatie) bedroeg dit € 99.833. De hoogte van het cyclisch onderhoud (ten laste van de voorziening onderhoud) was € 107.493.

Dit onderhoud is als volgt over de scholen verdeeld:

Triangel € 61.448 Vervangen linoleum, buitenschilderwerk, vervanging beglazing compartimentspui.

Kindcentrum Regenboog
€ 16.542 Vervangen inbraakinstallatie en brandmeldsysteem.

Schatkaart € 28.821 Renovatie lokaal, vervangen marmoleum, aanpassen toiletgroep en databekabeling.

Beatrix € 19.816 Herstelwerkzaamheden ventilatie installatie, WTW installatie, herstel tochtdeuren en binnen schilderwerk.

Fontein € 42.383 Schilderwerk, het vervangen van een plafond, vervangen ventilatierooster en vervangen en aanpassen aluminium goten door zinken goten.

Ackerweide € 20.364 Herstelwerkzaamheden zonnescerm, binnen schilderwerk en creëren inbraak werende opslagruimte.

Zonnestraal € 72.947 Aanpassing schoolplein, binnen schilderwerk, aanbrengen gietvloeren.

Het beheer van de schoolgebouwen wordt decentraal uitgevoerd op basis van een meerjaren onderhoudsplan (MOP). De schooldirecteur is hiervoor verantwoordelijk. WPS Scholenbeheer ondersteunt Octant in het planmatig onderhoud van de schoolgebouwen. De plannen worden jaarlijks aangepast.

2.3.2 Duurzaamheid en maatschappelijk verantwoord ondernemen

Ook wordt de verlichting in de schoolgebouwen stapsgewijs aangepast. Dit jaar is een begin gemaakt met het aanbrengen van LED-verlichting op Fontein. In 2020 zullen deze werkzaamheden worden afgerond. In dat jaar zal ook gestart worden op Zonnestraal en daar zullen deze werkzaamheden doorlopen tot 2021.

2.4 Financieel beleid

De begroting van 2019 liet een negatief resultaat zien van € 49.795. Uiteindelijk is het boekjaar 2019 afgesloten met een positief resultaat van € 549.311, een verschil van € 599.106 met de begroting. Het positieve resultaat over het boekjaar 2018 bedroeg € 65.453. Bij het onderdeel 'Analyse 2019' is een vergelijking gemaakt en zijn de belangrijkste verschillen gespecificeerd.

2.4.1 Financiële positie op balansdatum 31 december 2019

De balans is een momentopname van de vermogensstructuur van een organisatie. Het volgende overzicht laat de financiële situatie op 31 december 2019 zien in vergelijking tot de situatie van het jaar daarvoor.

Activa	31-12-2019	31-12-2018	Passiva	31-12-2019	31-12-2018
Immateriële vaste activa	0	0	Eigen vermogen	5.689.740	5.140.428
Materiële vaste activa	1.721.161	1.764.398	Voorzieningen	1.659.949	1.468.588
Financiële vaste activa	810.287	727.059	Langlopende schulden	0	0
Vorraden	0	0	Kortlopende schulden	1.559.322	1.707.449
Vorderingen	1.175.336	1.031.855			
Effecten	0	0			
Liquide middelen	5.202.227	4.793.153			
Totaal activa	8.909.011	8.316.465	Totaal passiva	8.909.011	8.316.465

2.4.2 Toelichting

Activa. De materiële vaste activa zijn in 2019 gedaald ten opzichte van 2018 met € 43.235. Deze mutatie wordt veroorzaakt door investeringen voor totaal € 458.819 en de reguliere afschrijvingen ad € 502.054.

De financiële activa is in 2019 ten opzichte van 2018 gestegen met € 83.228. Dit komt met name door de aankopen van effecten (€ 295.742) en de verkoop ervan ter waarde van € 300.682. Deze aan- en verkopen zijn uitgevoerd omdat in 2019 de manier van beleggen is omgezet van *Rabo Beheerd Beleggen* naar *Rabo Beheerd Beleggen Exclusief*. Verder bedroeg het koersresultaat per 31 december 2019 een winst van € 102.114. Dit koersresultaat is (deels) een momentopname. Verder zijn de overige financiële activa gedaald met € 26.064 omdat de te ontvangen transitievergoeding in 2019 is opgenomen onder de vlottende activa, in 2018 stond deze nog onder de financiële vaste activa.

De vorderingen zijn in 2019 ten opzichte van 2018 gestegen met € 143.481. Dit komt met name doordat de overige vorderingen € 134.767 hoger t.o.v. 2018. Hierin zit een stijging van de vordering op de gemeente Pijnacker-Nootdorp en Den Haag inzake huisvesting opgenomen van € 70.764. Verder is de nog te ontvangen transitievergoeding van € 26.064 opgenomen onder de vlottende activa, in 2018 stond deze bij de financiële vaste activa.

Passiva. Het eigen vermogen is in 2019 gestegen met € 549.311. De verdeling van het resultaat en de overige mutaties over 2019 en het resultaat van 2018 naar de reserves in het eigen vermogen is als volgt:

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
Resultaatverdeling		
Algemene reserve	-121.003	171.016
Bestemmingsreserve CAO	532.237	0
Bestemmingsreserve Schoolfonds	35.964	63.038
Bestemmingsreserve (privaat)	102.113	-38.443
Herwaarderingsreserve activa	0	6.352
Totaal	549.311	201.963

De stijging van het eigen vermogen over 2019 wordt veroorzaakt door de toevoeging van het positieve resultaat over 2019 van € 549.311 aan de reserves. Voor 2020 is een nieuwe cao afgesloten. De bekostiging van deze cao moet deels plaatsvinden door in 2019 ontvangen Rijksbijdrage OCW. Hiervoor is in 2019 een bestemmingsreserve cao gevormd van € 532.237. Vanuit deze reserve moet in 2020 de éénmalige uitkering van €875 per fte en de éénmalige uitkering van 33% van het maandloon worden betaald. Deze gelden zijn dus in 2019 vooruit ontvangen.

Octant is eigenrisicodragers en betaalt zelf de eerste twee jaar de vervangingskosten bij ziekteverzuim en andere verloven. Hiervoor is sinds enkele jaren een voorziening gevormd voor mogelijke risico's. Deze voorziening is in 2019 ten opzichte van 2018 gestegen met € 67.001. De voorziening Spaarverlof van € 11.192 is in 2019 geheel vrijgevallen, er zijn geen medewerkers meer die hier gebruik van maken.

De onderhoudsvoorziening is gestegen met € 98.441 in 2019 t.o.v. 2018. Dit komt onder andere door een lagere onttrekking in 2019 van € 54.742 dan begroot. In 2020 zal nog een deel van deze onderhoudswerkzaamheden worden uitgevoerd die gepland stonden in 2019.

De kortlopende schulden zijn in 2019 gedaald met € 148.125 t.o.v. 2019. Dit komt met name doordat de crediteuren € 101.474 lager zijn in 2019 ten opzichte van 2018. De overige kortlopende schulden waren ook € 125.294 lager in 2019 ten opzichte van 2018. Daarentegen waren de nog te betalen belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen € 78.642 hoger in 2019 ten opzichte van 2018.

2.4.3. Analyse realisatie 2019 versus realisatie 2018 en de begroting 2019

Onderstaand een vergelijking van de staat van baten en lasten op basis van gerealiseerde en begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2019 en gerealiseerde baten en lasten voor het kalenderjaar 2018:

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Verschil	Realisatie 2018	Verschil
Baten					
Rijksbijdragen OCW	16.259.423	15.229.416	1.030.007	14.614.536	1.644.887
Overige overheidsbijdragen	127.677	130.505	-2.828	151.832	-24.155
Overige baten	632.722	273.254	359.468	703.238	-70.516
Totaal baten	17.019.822	15.633.175	1.386.647	15.469.606	1.550.216
Lasten					
Personele lasten	13.142.006	12.568.034	573.972	12.085.203	1.056.803
Afschrijvingen	502.054	466.127	35.927	514.415	-12.361
Huisvestingslasten	1.230.078	1.190.649	39.429	1.156.486	73.592
Overige instellingslasten	1.694.994	1.458.160	236.834	1.609.606	85.388
Totaal lasten	16.569.132	15.682.970	886.162	15.365.710	1.203.422
Saldo baten en lasten	450.690	-49.795	500.485	103.896	346.794
Financiële baten en lasten	98.621	-	98.621	-38.443	137.064
Nettoresultaat	549.311	-49.795	599.106	65.453	483.858

2.4.4 Toelichting staat van baten en lasten

In 2019 is het resultaat ten opzichte van de begroting 2019 gestegen met € 599.106.

Het resultaat is *positief* beïnvloed door:

- Hogere Rijksbijdrage OCW als gevolg van indexatie bekostiging (€675.046) hierin zit met name extra gelden voor nieuwe cao-afspraken (€ 532.237). Verder voor extra groei (€ 59.320), extra middelen voor werkdrukverlaging (€ 71.724) en hogere inkomsten voor Impulsgelden/Onderwijsachterstandenbeleid (€ 9.961). Het extra geld voor nieuwe cao-afspraken wordt uitgegeven in 2020 aan de éénmalige uitkering van €875 per fte en de éénmalige uitkering van 33% van het maandloon worden betaald. Deze gelden al in 2019 vooruit ontvangen.
- Hogere ontvangsten overige subsidies OCW voor met name 'Eerste opvang vreemdelingen en bijzondere bekostiging asielzoekers' (€ 11.734), subsidie Zij-instroom (€ 25.000), subsidie Onderwijsassistent (€ 5.000) en subsidie studieverlof (€ 9.809) en hogere inkomsten Prestatiebox (€ 11.436).
- Hogere ontvangsten van de samenwerkingsverbanden in het kader van passend onderwijs (basisbekostiging € 10.576, arrangementen € 84.076, lichte ondersteuning en projecten € 56.325). De hogere uitgaven van de arrangementen zijn terug te vinden onder de overige instellingslasten.
- Hogere overige baten van €359.488, met name veroorzaakt door opname van derdengelden in de exploitatie (€ 344.529). De uitgaven van de derdengelden zijn terug te vinden onder de overige kosten.

- Lagere personele uitgaven door hogere vrijval dan begroot van het saldo bij het ERD Octant (€ 53.391) en vrijval van de voorziening spaarverlof (€ 11.192).
- Hoger saldo financiële baten en lasten (€ 98.621), met name veroorzaakt door een koersresultaat op de effecten.

Het resultaat is *negatief* beïnvloed door:

- Hogere lonen en salarissen als gevolg van inzet van extra werkdrukmiddelen voor werkdrukverlaging voor het grootste deel in extra personeel (€ 71.724), mutaties personele voorzieningen (€ 104.112), inzet overschot 2018 t.b.v. 2019 voor extra personeel (€ 72.162), uitbreiding 2 groepen Schatkaart (€ 30.000) en verder indexering van salarissen en nog verschillende (kleine) uitbreidingen en bij diverse scholen t.o.v. de begroting.
- Hogere kosten inhuur derden/uitzendkrachten (€ 130.222) en door tijdelijke inzet van uitzendkrachten en inhuur derden. Inhuur derden betreft met name de inhuur van een administratief medewerker bestuursbureau (€ 30.500) en de inhuur voor de begeleiding van het schoolonderhoud en nieuwbouwprojecten die hoger zijn uitgevallen (€ 29.545). De kosten voor inhuur van de administratief medewerker worden bespaard op de formatie en is per saldo kostenneutraal.
- Hogere kosten voor nascholing (€ 22.421).
- Hogere afschrijvingskosten (€ 35.927), met name door ICT.
- Hogere huisvestingslasten (€ 39.429), met name veroorzaakt door hogere energielasten (€ 43.664) en schoonmaakkosten (€ 10.374). Daarentegen zijn de kosten voor huur/exploitatie huisvesting lager dan begroot (€ 22.066). Dit komt door een creditering van een te hoge bijdrage aan VvE het Nest (€ 20.995) over de afgelopen jaren.
- Hogere overige instellingslasten met name veroorzaakt door de opname van derdengelden in de exploitatie (€ 308.565). De ontvangsten hiervan zijn terug te vinden onder de overige baten. En verder door hogere arrangementskosten (€ 151.552). Tegenover de hogere arrangementskosten staan deels ook hogere inkomsten vanuit de samenwerkingsverbanden.
- Hogere uitgaven voor leermiddelen (€ 79.795) en dan met name digitale leer- en hulpmiddelen.

Ontvangsten/uitgaven derdengelden

Het gaat hier om een vrijwillige ouderbijdrage (voor o.a. schoolreis, kamp, etc) en ook om een bijdrage ten behoeve van de tussenschoolse opvang. De ouderraad stelt zelf een begroting op en op basis daarvan worden uitgaven gedaan. Ook voor de inkomsten en uitgaven van de tussenschoolse opvang wordt apart een begroting opgesteld. Deze ontvangsten en uitgaven worden niet meegenomen in de begroting van Octant, maar zijn apart begroot. Deze gelden worden echter wel verwerkt in de administratie en de jaarrekening van Octant omdat de stichting uiteindelijk de verantwoording over deze gelden moet afleggen. Hierdoor ontstaat een afwijking ten opzichte van de begroting in de overige baten en de overige kosten. Uiteindelijk gaat het in totaal om een positief resultaat van € 35.964 over 2019. Dit saldo is toegevoegd aan Bestemmingsreserve schoolfonds.

2.4.5 Investerings- en financieringsbeleid

In het verslagjaar is er voor € 458.819 geïnvesteerd in inventaris, apparatuur, ICT en leermiddelen.

De investeringen in gebouwen, inventaris en apparatuur zijn € 66.279 hoger dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door hogere investering in meubilair bij Triangel en Beatrix. Deze investeringen waren niet uitgevoerd in 2018 en zijn in 2019 alsnog uitgevoerd. De investeringen in ICT zijn € 61.904 hoger dan begroot en bestaan met name uit de aanschaf van PC's en digiborden conform het investeringsplan en de aanleg van WIFI-netwerk. De investeringen in leermiddelen zijn € 88.363 lager dan begroot. Er is een verschuiving zichtbaar van leermiddelen naar jaarlijkse licenties voor digitale leer- en hulpmiddelen.

2.4.6 Toekomst

De aldus samengestelde Octantbegroting voor het boekjaar 2020 laat een negatief resultaat uit de gewone instellingsuitoefening zien ter grootte van € 74.087.

De bovenschoolse uitgaven zijn in de begroting (grotendeels) ondergebracht in vier programma's die op hun beurt weer zijn samengesteld aan de hand van de ambities zoals deze zijn verwoord in het Ambitieplan 2019-2023. De programma's zijn in de begroting 2020 ondergebracht in een aparte kostenplaats *Strategische doelen*.

Gezien de huidige financiële positie en benodigde financiële buffer conform de opgestelde risicoanalyse, wordt het tekort in de begroting over 2020 door Octant gezien als een verantwoorde keuze.

In de begroting 2020 is aan investeringen een bedrag opgenomen van € 198.200 aan inventaris en apparatuur, € 253.000 aan ICT en € 46.500 aan leermiddelen. In het investeringsbedrag voor inventaris en apparatuur is een bedrag van €94.000 opgenomen voor nieuw meubilair bij onder andere Triangel, Vlinderboom, Schatkaart, Beatrix en Ackerweide. Deze meubels worden gefaseerd aangeschaft. In 2021 zal nogmaals € 20.000 worden uitgegeven aan meubilair, in 2023 € 20.000 en in 2025 nog een keer € 20.000.

Verder is in het investeringsbedrag voor inventaris en apparatuur een bedrag opgenomen van € 90.000 voor de aanschaf van nieuwe printers/multifunctionals op de scholen. Deze apparaten zullen volledig voldoen aan de AVG-wetgeving.

Naar verwachting zal in 2020 gestart worden met een aantal nieuwbouwprojecten. Vlinderboom start eind 2020 en in 2022 volgen Kindcentrum Regenboog en Beatrix. Hierbij wordt rekening gehouden met een eigen bijdrage door Octant in deze nieuwbouwprojecten tussen de € 500.000 en € 750.000. Het gaat daarbij om een eigen bijdrage in de kosten van een aantal duurzaamheidsmaatregelen in de nieuw te bouwen schoolgebouwen en voor extra groepsruimte.

2.4.7 Treasuryverslag

Octant hanteert het uniforme treasurystatuut van Verus. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders onderwijsinstellingen hun financierings- en beleggingsbeleid dienen in te richten. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed. Het huidige treasurystatuut is in 2016 aangepast aan de nieuwe regeling 'Beleggen, lenen en derivaten OCW 2016' uitgebracht door het ministerie OCW.

De effecten worden alleen belegd uit het private vermogen van Octant. Er wordt binnen Octant belegd met een defensief risicomodel. In het treasurystatuut is opgenomen dat het percentage aandelen maximaal 40% van de portefeuille mag zijn.

Tot voor kort werd er belegd middels Rabo Beheerd Beleggen. Bij deze manier van beleggen is het beheer van de beleggingsportefeuille in handen van de Rabobank en deze geeft achteraf terugkoppeling van de ontwikkelingen binnen de portefeuille. De bank mag alleen handelen binnen het risicoprofiel en het treasurystatuut. Er kan zo sneller worden ingespeeld op de ontwikkelingen in de markt omdat direct gehandeld kan worden.

De Rabobank heeft in 2019 aangegeven dat er een aantal veranderingen wordt doorgevoerd binnen de beleggingsdienstverlening. Octant heeft hierna besloten per 1 oktober 2019 over te gaan naar Rabo Beheerd Beleggen Exclusief. Deze manier van beleggen komt het meest overeen met de Rabo Beheerd Beleggen, bij deze optie blijft een specialist van de Rabobank betrokken die op zoek gaat naar de beste samenstelling van de portefeuille.

In 2019 hebben er geen beleggingen plaatsgevonden in risicodragend kapitaal en er is geen gebruik gemaakt van derivaten. De beschikbare vrije middelen werden overgemaakt naar een spaarrekening waar mogelijk voor een jaar vastgezet in hoger renderende deposito's. Er hebben zich in het verslagjaar geen liquiditeitsproblemen voorgedaan.

Vanwege de wijziging van de manier van beleggen van Rabo Beheerd Beleggen naar Rabo Beheerd Beleggen Exclusief is in 2019 de bestaande effectenportefeuille verkocht en is er gelijk een nieuwe effectenportefeuille aangekocht. Deze nieuwe portefeuille voldoet aan alle eisen zoals deze zijn opgenomen in het risicoprofiel en het treasurystatuut.

2.4.8 Allocatie middelen

Het begrotingsproces start in september. Schooldirecteuren ontvangen een lijst met vragen over de ontwikkelingen in het komende kalenderjaar op personeelsgebied, materiële uitgaven, subsidies, huuropbrengsten investeringen. De controller stelt jaarlijks op basis van de tellingen op 1 oktober en de gegevens uit de vragenlijst een begroting, een meerjarenbegroting en een meerjaren-investeringsplan op. De directeur-bestuurder en de controller bespreken samen de conceptbegroting. Na vaststelling door de directeur-bestuurder wordt de begroting besproken in de auditcommissie financiën waarna de begroting ter goedkeuring wordt voorgelegd aan de Raad van beheer. De conceptbegroting wordt tevens met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad besproken. De raad heeft instemming op wijzigingen van beleid.

De medezeggenschapsraad (of de ouderraad in opdracht en met goedkeuring van de medezeggenschapsraad) stelt ieder schooljaar een begroting op voor de inkomsten en uitgaven t.b.v. de ouderbijdragen.

Aan de hand van de financiële rapportages (softclose) controleert en bewaakt de directeur-bestuurder samen met de controller per kwartaal het gevoerde financiële beleid van de schooldirecteuren en het bovenschoolse beleid. Met de schooldirecteuren wordt vervolgens de softclose per kwartaal besproken en worden de uitkomsten hiervan vastgelegd. Bijvoorbeeld hoe bepaalde besparingen doorgevoerd moeten worden. Verder hebben de schooldirecteuren, controller en directeur-bestuurder op ieder moment real-time inzicht in de werkelijke uitgaven t.o.v. de begroting middels het managementinfo pakket Ultimview. Na afloop van ieder kwartaal brengt de directeur-bestuurder verslag uit aan de Raad van beheer over het gevoerde financiële beleid op school- en bovenschools niveau.

2.4.9 Onderwijsachterstandenmiddelen

De verdeling van OAB-middelen worden rechtstreeks aan de scholen toegekend. Alleen Fontein en Schatkaart komen voor deze (beperkte) middelen in aanmerking. De gelden worden voornamelijk ingezet op de kwaliteitsondersteuning.

2.5 Risicobeheersing en toezicht (Continuïteitsparagraaf)

De continuïteitsparagraaf bestaat uit een meerjarenoverzicht over het verslagjaar 2019 en een prognose die geldend is voor de komende 3 jaar. Ook beschrijven wij de wijze van inrichting en het functioneren in de praktijk van het interne risicobeheersings- en controlesysteem. Verder wordt een overzicht gegeven van de belangrijkste risico's en onzekerheden en welke maatregelen hiervoor zijn genomen.

2.5.1 Risicomanagement

Teneinde de risico's te beperken hanteert de school een planning en controlcyclus waarbij de schooldirectie de ontwikkeling van de financiële prestaties monitort en hier ook periodiek verantwoording aan het bestuur over aflegt. De basis voor de verantwoording wordt naast de realisatie gevormd door de begroting die voorafgaand aan elk jaar door de directie wordt opgesteld en ter flattering aan het bestuur wordt voorgelegd.

Octant dient een zodanig vermogen (kapitaal) aan te houden dat de onderwijsactiviteiten kunnen worden gecontinueerd, investeringen kunnen worden verricht, aan betalingsverplichtingen kan worden voldaan en risico's kunnen worden opgevangen. Octant maakt hierbij gebruik van de kapitalisatiefactor. De kapitalisatiefactor bestaat uit de transactiefunctie, de financieringsfunctie en de bufferfunctie.

De bufferfunctie is het vermogen dat aanwezig dient te zijn voor het opvangen van de risico's en onvoorziene calamiteiten. Niet alle risico's kunnen (volledig) afgedekt worden met beheersingsmaatregelen. Daartoe dient Octant reserves aan te houden, waarmee deze risico's opgevangen kunnen worden.

Om de risico's te bepalen heeft Octant een risicoanalyse opgesteld. Risicomanagement is een continu proces, ieder jaar opnieuw wordt deze risicoanalyse geactualiseerd en besproken met de Raad van beheer. In deze risicoanalyse heeft Octant de risico's geïnventariseerd per beleidsterrein en aangegeven of deze gevolgen merkbaar zijn op korte of de langere termijn.

Verder wordt gekeken hoe deze financiële risico's kunnen worden beheerst door ze te reduceren, af te wentelen, te delen of te accepteren. Tevens wordt de kans en de impact per risico bepaald en wordt hieraan een risicobedrag gegeven. Het totale risicobedrag uit deze analyse vormt de bufferfunctie die Octant aan wil houden.

2.5.2. Risico's en maatregelen

Na inventarisatie onderkent Octant een aantal risico's:

Brand, vandalisme, stormschade e.d. - Om schade door brand, vandalisme, storm e.d. te voorkomen zijn er voorzorgsmaatregelen genomen zoals frequent onderhoud aan installaties, ontruimingsoefeningen, computers dagelijks uit, snelle verwijdering van graffiti en herstel van schade. De met overheidsgelden aangeschafte waren zijn verzekerd bij de gemeente.

Opheffingsnorm - Wanneer scholen onder de opheffingsnorm komen dan moet jaarlijks om ontheffing gevraagd worden bij het ministerie. De school komt voor sluiting in aanmerking, drie jaar na een telling onder de opheffingsnorm en indien het totaal aantal leerlingen van het bestuur (formule) maakt dat de instelling niet in stand kan worden gehouden. Om dit te voorkomen worden de prognosecijfers bekeken en wordt aandacht besteed aan marketing/PR, kwaliteitsverbetering en klantvriendelijkheid bij de scholen. Op dit moment valt binnen Octant alleen Schatkaart nog onder de opheffingsnorm.

Investerings - Op basis van de investeringsbehoefte/-noodzaak kan gepland worden. Hiervoor moet een investeringsbegroting en een liquiditeitsbegroting worden opgesteld. Verder wordt er zoveel mogelijk gebruik gemaakt van gezamenlijke inkoop om voordeel te behalen.

Leeftijdsgroep 56+ - Een toename van de gemiddelde leeftijd in de formatie zal niet leiden tot hogere kosten in de formatieve sfeer, maar een toename in deze leeftijdsgroep zal wel leiden tot extra kosten voor de regeling duurzame inzetbaarheid. Maatregelen zijn het intern opleiden en aannemen van startende leerkrachten en door mobiliteit meer evenwicht te brengen in de leeftijdsopbouw. Voor de kosten van de regeling duurzame inzetbaarheid wordt indien noodzakelijk een voorziening getroffen.

Leeftijdsgroep 20-40 jaar - Een toename van het aantal werknemers in deze leeftijdsgroep zal leiden tot hogere kosten voor ouderschapsverlof en door meer deeltijd-medewerkers. Door mobiliteit zal meer evenwicht gebracht moeten worden de leeftijdsopbouw.

Ziekteverzuim - Door het voeren van een goed verzuimbeleid wordt geprobeerd de kosten van ziekteverzuim tegen te gaan. Investing in een professionele werkomgeving, transparantie en communicatie zijn hier belangrijk. Octant is 'eigen risicodragers' (ERD). Schoolbesturen die kiezen voor ERD betalen de eerste twee jaar zelf de vervangingskosten bij ziekteverzuim en andere verloven. Middels een goed verzuimbeleid kunnen scholen zelf het verzuimpercentage terugbrengen en kunnen dus besparen op deze post.

Daling leerlingenaantal - Een dalend aantal leerlingen is de trend. Deze ontwikkeling heeft tot gevolg dat de inkomsten van het Rijk de komende jaren zullen gaan dalen. Als maatregel hierop zijn bij de formatiebesprekingen opdrachten meegegeven om besparingen door te voeren op het aantal fte's in het komende schooljaar. Verder wordt er veel aandacht besteed aan marketing/PR, kwaliteitsverbetering, klantvriendelijkheid en zullen de prognosecijfers in de gaten gehouden moeten worden.

Verhuur/medegebruik aan derden - Inkomsten van verhuur zijn van tijdelijke aard. Het gevaar bestaat dat deze inkomsten structureel worden ingezet. Aan de hand van het eraan ten grondslag liggende contract kunnen de inkomsten tijdelijk of voor een periode worden ingezet. Bij het wegvallen van deze inkomsten is er bij niet structurele inzet geen risico.

Passend onderwijs (personeel) - Met de invoering van passend onderwijs bepalen de samenwerkingsverbanden zelf hoe het geld zo doeltreffend mogelijk kan worden ingezet bij de scholen. Het is dus niet altijd zeker welke financiële middelen nog zullen worden ontvangen. Aan de hand van het eraan ten grondslag liggende contract kunnen de inkomsten tijdelijk of voor een periode worden ingezet. Bij het wegvallen van deze inkomsten is er bij niet structurele inzet geen risico.

Politiek - De politiek is beperkt consistent te noemen en juist op de momenten dat er geen consistentie is, kunnen er financiële risico's ontstaan. Daarom zullen de politieke ontwikkelingen goed gevolgd moeten worden. Verder moeten afspraken goed vastgelegd worden en worden gelden pas ingezet na ontvangst van de beschikking. Indien nodig moeten er ook personele besparingen (op natuurlijke wijze) en managementaanpassingen doorgevoerd worden.

Doordecentralisatie onderhoud - Als gevolg van doordecentralisatie van onderhoud door gemeenten is het bestuur verantwoordelijk voor het gehele onderhoud van de scholen. De bekostiging gebeurt per normatieve m2 op basis van het normatief aantal groepen. Om deze kosten op lange termijn beheersbaar te houden is een goed onderbouwd meerjarenonderhoudsplan opgesteld en is hiervoor een toereikende onderhoudsvoorziening voor gevormd. Er zal goed gekeken moeten worden naar de achteruitgang van dagelijks gebruik van huisvestingsfaciliteiten. Verder zal de bekostiging dalen bij een dalend aantal leerlingen maar zal het onderhoud grotendeels blijven.

Nieuwbouw en renovatie - Realisering van zowel nieuwbouw als renovatie brengen extra kosten met zich mee. Octant probeert zoveel mogelijk deze kosten in te schatten door op de hoogte te blijven van huisvestingsplannen en hierover in overleg te blijven met de gemeente. Voor de geplande projecten wordt rekening gehouden met een bedrag van ongeveer € 500.000 - € 750.000 om te investeren in nieuwbouw en renovatie.

Outplacement personeel - Door scholing, de gesprekkencyclus en het competentieprofiel wordt de ontwikkeling van personeel gestimuleerd en gevolgd. Bij onvoldoende of geen vooruitgang wordt na corrigerende gesprekken en uitblijven van voortgang, dossier aangelegd met als doel vertrek uit de organisatie. Mogelijke consequenties van het gedwongen vertrek zullen worden gedekt uit het calamiteitenfonds. Het beleid van Octant is er niet op gericht om ontslagvergoedingen te verstrekken mits de wetgever dit voorschrijft. Octant handelt hierbij naar de wetgeving. Het streven van Octant is om zoveel mogelijk te begeleiden van werk naar werk.

Inhuur derden/uitzendkrachten - Door het lerarentekort wordt het steeds moeilijker om voor geschikte vervanging te zorgen. Uitzendbureaus kunnen ook niet altijd meer mensen leveren, hierdoor zijn de uurtarieven sterk gestegen. Octant probeert zoveel mogelijk mensen intern op te leiden binnen de opleidingsschool. Verder vinden de vervangingen zoveel mogelijk plaats in samenwerking met Pool West en d.m.v. de eigen bestuurs(vervangings)pool.

Voldoen aan privacywetgeving - In 2018 is de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) in werking getreden. Scholen hebben hiermee te maken omdat er veel persoonsgegevens verwerkt worden. Wanneer medewerkers zich onvoldoende bewust zijn van hun verantwoordelijkheden hierin, dan ontstaat mogelijk het risico van een data-lek. Daarom is aan alle medewerkers een training aangeboden en worden risico's geïnventariseerd.

Leraren- en directorentekort - Door het leraren- en directorentekort wordt het steeds lastiger voldoende personeel te werven. Hierdoor kan de onderwijskwaliteit onder druk komen te staan.

Directeuren die leidinggeven aan een Octantschool zijn RDO-gecertificeerd en hebben leidinggevende ervaring. Leraren zijn in het bezit van een diploma van de pabo.

Conclusie - Voor deze risico's is een risicobedrag bepaald. Al deze risicobedragen samen vormen het totale risicoprofiel. Het totale risicoprofiel voor Octant bedraagt € 1.550.000.

2.5.3 Rapportage toezichthoudend orgaan

De Continuïteitsparagraaf is gekoppeld aan de meerjarenbegroting en is jaarlijks onderwerp van gesprek in het toezichthoudende gedeelte van de Raad van beheer. De raad wordt vier keer per jaar op basis van kwartaaloverzichten geïnformeerd over de stand van zaken.

Gezien de huidige financiële positie en de benodigde financiële buffer conform de opgestelde risico-analyse wordt het tekort in de begroting over 2020 door Octant gezien als een verantwoorde keuze.

3. Verantwoording financiën

Dit hoofdstuk verantwoordt de financiële staat van Octant. Het geeft de belangrijkste financiële gegevens weer en is los van de jaarrekening te lezen. De eerste paragraaf gaat in op ontwikkelingen in meerjarig perspectief, de tweede paragraaf geeft een analyse van de staat van baten en lasten en de balans en in de laatste paragraaf komt de financiële positie van de stichting aan bod.

3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

3.1.1 Leerlingen

	1-10-18	1-10-19	Prognose 1-10-20	Prognose 1-10-21	Prognose 1-10-21
Aantal leerlingen	2.670	2.646	2.667	2.672	2.736

Het aantal leerlingen op 1 oktober 2019 is met 24 leerlingen (- 0,9%) gedaald ten opzichte van een jaar eerder. Door de groei van Vlinderboom, Schatkaart, Beatrix en sbo Prinsenhof en een zekere stabilisering bij Regenboog, Triangel en Ackerweide zal het leerlingaantal bij Octant in de komende jaren licht stijgen. De stijging wordt enigszins gedempt door Zonnestraal en Fontein waar het leerlingaantal daalt vanwege de vergrijzing van de wijk Ypenburg.

3.1.2 FTE

Aantal FTE	2018	2019	2020	2021	2022
Bestuur / management	15,04	17,08	17,4	17,4	17,4
Onderwijzend personeel	144,35	137,9	133,3	124,7	125,0
Ondersteunend personeel	26,52	38,4	39,2	30,2	30,0

In 2019 zijn twee schooldirecteuren vertrokken. Deze vacatures hebben we gelukkig weer kunnen invullen. Tegelijkertijd zijn twee andere directeuren van Octantschool gewisseld. Hierdoor hebben Beatrix, Vlinderboom, Triangel en sbo Prinsenhof een directiewissel ondergaan.

Ook de adjunct-directeur van Kindcentrum Regenboog heeft afscheid genomen, maar blijft als leraar wel bij de school betrokken. In company werd in samenwerking met andere schoolbesturen een viertal directieleden in spé opgeleid. Drie van hen hebben de opleiding succesvol afgerond. Twee van hen zijn benoemd als adjunct-directeur (Beatrix en Kindcentrum Regenboog) en de derde persoon was al adjunct-directeur (Fontein). Verder zijn adjunct-directeuren benoemd op Triangel en Vlinderboom.

Het aantal onderwijzend personeel zagen we afnemen met 6,45 FTE (- 4,5%). Deels veroorzaakt door de terugloop van het leerlingaantal, maar hoofdzakelijk door het lerarentekort. Bij de aanvang van het schooljaar 2019-2020 was de basisbezetting van de schoolteams nog op orde. Wel zagen we al tekorten in de ondersteunende functies op L10 en L11 niveau. Door mutaties gedurende het schooljaar zijn we steeds meer een beroep gaan doen op leraren-opleiding, inclusief zij-instromers en leer-werkstudenten. Octant mag van geluk spreken door deelnemer te zijn van de opleidingsschool Talentum Haagland. Hierdoor begeleiden wij jaarlijks zo'n 30 tot 35 pabo-studenten. Toch ontkomen ook onze scholen er niet aan om groepen gedurende het schooljaar zo nu en dan naar huis te sturen door onvoldoende gekwalificeerd personeel.

Ondanks het zeer lage ziekteverzuim zien we de druk op het personeel toenemen. In de laatste personeelstevredenheidsspeiling gaven zij aan zich vooral zorgen te maken over de vele wisselingen in de schoolteams gedurende het schooljaar. Door het lerarentekort wordt personeel verleid om lopende het schooljaar de eigen groep te verruilen voor een andere groep, bijvoorbeeld op een niet Octantschool dichter bij huis.

3.2 Staat van baten en lasten en balans

3.2.1 Staat van baten en lasten

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
BATEN					
Rijksbijdragen	14.614.537	16.259.423	15.890.360	15.887.927	16.156.999
Overige overheidsbijdragen en subsidies	151.832	127.677	155.137	155.137	155.137
Overige baten	703.238	632.722	261.722	231.306	217.739
TOTAAL BATEN	15.469.607	17.019.822	16.307.219	16.274.370	16.529.875
LASTEN					
Personeelslasten	12.085.201	13.142.006	13.188.457	13.142.323	13.372.177
Afschrijvingen	514.415	502.054	476.833	429.963	336.068
Huisvestingslasten	1.156.486	1.230.078	1.187.905	1.153.500	1.154.841
Overige lasten	1.609.606	1.694.994	1.528.110	1.528.610	1.530.110
TOTAAL LASTEN	15.365.708	16.569.132	16.381.305	16.254.396	16.393.196
SALDO	103.899	450.690	-74.086	19.974	136.679
Saldo financiële baten en lasten	-38.443	98.621	0	0	0
TOTAAL RESULTAAT	65.456	549.311	-74.086	19.974	136.679

Voor 2020 is een negatief resultaat begroot. De meeste Octantscholen hebben te maken met een (lichte) stijging of stabilisering van het leerlingaantal. Bij Zonnestraal en Fontein daalt het leerlingaantal vanwege de vergrijzing van de wijk Ypenburg. Bij deze scholen is een personele bezuiniging opgenomen. De jaren daarna zal het leerlingaantal op de Octantscholen licht stijgen. De verwachting is dat de Rijksbijdrage en de personele kosten daardoor nagenoeg gelijk zullen blijven. De overige inkomsten, huisvestingslasten en overige lasten laten ook een stabiel beeld zien.

Gezien de huidige financiële positie en de benodigde financiële buffer conform de opgestelde risicoanalyse, wordt het tekort in de begroting over 2020 door Octant gezien als een verantwoorde keuze.

3.2.2 Balans in meerjarig perspectief

	Realisatie 2018)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
ACTIVA					
VASTE ACITVA					
Materiële vaste activa	1.764.396	1.721.161	1.742.028	1.572.065	1.485.997
Financiële vaste activa	727.060	810.287	810.287	810.287	810.287
Vorderingen	1.031.855	1.175.336	1.175.336	1.175.336	1.175.336
Liquide middelen	4.793.153	5.202.227	5.312.874	5.451.511	5.730.799
TOTAAL ACTIVA	8.316.464	8.909.011	9.040.525	9.009.199	9.202.419
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN					
Algemene reserve	4.058.181	3.937.178	3.863.092	3.883.066	4.019.745
Bestemmingsreserves	1.082.248	1.752.562	1.752.562	1.752.562	1.752.562
VOORZIENINGEN	1.468.588	1.659.949	1.865.549	1.814.249	1.870.790
KORTLOPENDE SCHULDEN	1.707.447	1.559.322	1.559.322	1.559.322	1.559.322
TOTAAL PASSIVA	8.316.464	8.909.011	9.040.525	9.009.199	9.202.419

De balans muteert op basis van gegevens die afkomstig zijn uit de exploitatie en het kasstroomoverzicht. De materiële vaste activa wijzigt op basis van de investeringen en de afschrijvingen. De financiële vaste activa, vorderingen, bestemmingsreserves en kortlopende schulden blijven gelijk de komende jaren omdat hier geen wijzigingen in worden verwacht. De stand van de liquide middelen is afhankelijk van de 'mutatie liquide middelen' die volgt uit het kasstroomoverzicht. Het resultaat dat voor het betreffende jaar is begroot, veroorzaakt de toename of afname van het eigen vermogen.

In 2020 wordt een negatief resultaat verwacht. Voor de jaren 2021 en 2022 wordt een positief resultaat verwacht. De stand van de voorzieningen zal de komende jaren stijgen. Het technisch onderhoud vanuit de MJOP is opgenomen en zal ten laste worden gebracht aan de voorziening onderhoud.

3.3 Financiële positie

3.3.1 Kengetallen

Kengetal	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Signalering
Solvabiliteit 2	79,47	82,50	82,75	82,69	83,06	<30%
Liquiditeit	3,41	4,09	4,16	4,25	4,43	>10%
Rentabiliteit	0,42	3,21	-0,45	0,12	0,83	3-jarig < 0% 2-jarig < -5% 1-jarig < -10%
Weerstandsvermogen	0,33	0,33	0,34	0,35	0,35	2-jarig < -5%.

Solvabiliteit - De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen en vreemd vermogen aan en verschaft dus inzicht in de financieringsopbouw. De solvabiliteit geeft ook aan in hoeverre de instelling op langere termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

Definitie: Eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen

Kengetal 2019	82,50%
Kengetal 2018	79,47%

De solvabiliteit geeft aan dat 82,50% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, hetgeen inhoudt dat slechts 17,50% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen. Hieruit kan worden geconcludeerd dat de vermogenspositie van Octant goed is. En is daarmee duidelijk in staat om aan haar verplichtingen op langere termijn te voldoen.

Liquiditeit - De liquiditeit geeft aan in hoeverre Octant op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. In deze berekening is geen rekening gehouden met de in de voorziening opgenomen verplichtingen.

Definitie: De verhouding tussen de vlottende activa (som van liquide middelen, vorderingen en voorraden) en de kortlopende schulden.

Kengetal 2019	4,1
Kengetal 2018	3,4

De liquiditeitsratio geeft aan dat 4,1 keer kan worden voldaan aan de uitstaande kortlopende schulden, bestaande uit kortlopende verplichtingen aan kredietinstellingen, crediteuren, nog te betalen posten en de overlopende passiva. Octant heeft op 31 december 2019 de beschikking over € 5.202.227 aan liquide middelen en heeft daarnaast € 1.175.336 openstaan aan nog te ontvangen bedragen. Er is € 0 besteed aan de voorraden. Deze bedragen zijn binnen één jaar opeisbaar, waardoor kan worden voldaan aan de openstaande schulden die binnen één jaar voldaan moeten zijn, te weten € 1.559.322. De liquiditeitspositie van Octant is goed.

Rentabiliteit - De rentabiliteit geeft aan of er sprake is van een positief of negatief bedrijfsresultaat in relatie tot de totale baten.

Definitie: Resultaat gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

Kengetal 2019	3,2%
Kengetal 2018	0,4%

De rentabiliteit geeft aan hoeveel procent van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat. Octant heeft van de totale opbrengsten, te weten € 17.118.443, een positief resultaat behaald van € 549.311. Dit houdt in dat 3,2% van de baten wordt omgezet in het uiteindelijke resultaat, ofwel van elke euro die wordt ontvangen, wordt € 0,032 behouden en wordt € 0,968 besteed.

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

Definitie: Eigen vermogen minus de materiële vaste activa, uitgedrukt in een percentage van de Rijksbijdrage OCW.

Kengetal 2019	33,4%
Kengetal 2018	33,2%

De overheid hanteert een ondergrens van 15%. Voor het opvangen van mogelijke financiële effecten van de restrisico's is het weerstandsvermogen goed te noemen.

VERSLAG 2019

Raad van beheer (Bijlage 1)

1. Code Goed bestuur primair onderwijs

Bestuur en intern toezicht zijn vormgegeven volgens het 'Raad van beheermodel'. Daarbij is sprake van een scheiding van de functies 'bestuur' en 'intern toezicht'. Het uitvoerend bestuur is in handen van de directeur-bestuurder.

Octant leeft de wettelijke voorschriften na zoals deze van toepassing zijn op de stichting en hanteert de code Goed bestuur.

De directeur-bestuurder en het toezichthoudend bestuur vormen samen het bestuur van Octant en vormen naar buiten toe een bestuurlijke eenheid. Naar binnen toe zijn de taken en bevoegdheden echter verdeeld doordat het toezichthoudend bestuur toezicht houdt op de uitoefening van de taken die aan de directeur-bestuurder zijn toebedeeld. En treedt als zodanig op als werkgever als het gaat om de benoeming, ontslag, schorsing en vaststelling van de beloning van de bestuurder.

Taken en bevoegdheden staan vermeld in de statuten van de stichting en het managementstatuut. De leden van het toezichthoudend bestuur ontvangen jaarlijks een onkostenvergoeding.

2. Samenstelling van de raad

De volgende personen zijn lid van het toezichthoudend gedeelte van de Raad van beheer:

Dhr. M. (Marco) Boender,

voorzitter en toezichthouder

Juni 2014 - Juni 2020 (2e termijn)

Nevenfuncties: Directeur share2use

Lid Raad van advies Kijk op Zuid

Lid Raad van advies Bridge

Mw. N. (Natascha) Niemeijer,

lid en toezichthouder

November 2017 - November 2020 (1e termijn)

Nevenfunctie: Directeur Niemeijer Coaching
en Consultancy

Mw. D. (Dineke) Melker,

vicevoorzitter en toezichthouder

Januari 2019 - Januari 2022 (1e termijn)

Nevenfuncties: Directeur Melker Consulting

Directeur Intro-Spect

Interim HR manager, gemeente Den Haag

Mw. J. (Jessica) van Ruitenburg,

lid en toezichthouder

Juni 2019 - Juni 2022 (1e termijn)

Nevenfuncties: Beleidsadviseur FNV

Lid Adviesraad Sociaal Domein,

gemeente Pijnacker-Nootdorp

Dhr. J. (Jasper) Spanbroek,

lid en toezichthouder

Juni 2014 - Juni 2020 (2e termijn)

Nevenfuncties: General Counsel & Company Secretary,

Koninklijke KPN N.V.

Adviseur De Spelerij B.V.

Voorzitter Stichting Beroepsopleiding Bedrijfsjuristen

Voorzitter Commissie Ondernemingsstructuur, VNO/NCW

Dhr. Johan van Hagen is na afloop van zijn derde termijn per 1 augustus afgetreden als voorzitter en toezichthouder.

Dhr. Ton van der Stoep is na twee termijn op 1 oktober teruggetreden als lid en toezichthouder.

De leden van het toezichthoudend deel van de raad worden benoemd voor een periode van drie jaar en zijn in geval van aftreden tweemaal herbenoembaar.

3. Taaktoedeling

De toezichthoudende leden van de raad worden niet benoemd op basis van een portefeuille maar wel op expertise. Deze liggen voornamelijk op de gebieden: onderwijs en kwaliteit, financiën, personeel, recht, kinderopvang en communicatie.

Auditcommissie. De auditcommissie Financiën is in 2019 twee keer bijeengekomen. De commissie heeft de begroting van 2019 besproken en het Financieel Jaarverslag 2018. Ook de beleggingsportefeuille is steeds onderwerp van gesprek.

De commissie bestaat uit de leden Jasper Spanbroek (lid en voorzitter vanaf oktober 2019) en Marco Boender. Jasper Spanbroek volgde Ton van der Stoep op die per 1 oktober terugtrad als lid van de Raad van beheer en daarmee ook als lid van de auditcommissie Financiën.

4. Vergaderingen van de raad

De raad kwam in 2019 zes keer bijeen. De vijfde bijeenkomst stond in het teken van de jaarevaluatie. Daarnaast zijn er ook ontmoetingen met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad geweest.

De volgende onderwerpen zijn aan de orde gekomen:

- Ambitieplan 2019-2023
- Leerlingaantal 2018, marktanalyse
- Resultaten leeropbrengsten schooljaar 2018-2019
- Meerjarenbestuursformatieplan 2019
- Leerlingtevredenheidspelling 2018
- Ontwikkeling van kindcentra
- Crisismanagement. Wat hebben we daarin te doen als het zo ver is
- Onderwijskwaliteit sbo Prinsenhof
- Lerarentekort i.v.m. de onderwijskwaliteit en het naar huis sturen van groepen
- Schorsen en verwijderen
- Werkkostenregeling
- Octantstandaarden
- De leraar als professional. Van start- naar vakbekwaam
- Ontbinding van ERD Oostland (Eigen risicodragerschap)
- AVG
- Kwaliteitszorg. Opzetten van interne audits
- Opdracht controle jaarrekening 2019 aan Van Ree accountants
- Begroting 2019
- Jaarverslag en accountantsverslag 2018
- Passend onderwijs. Jaarverslagen samenwerkingsverbanden
- Benoeming nieuw lid, Jessica van Ruitenburg
- Aftreden voorzitter Johan van Hagen en lid Ton van der Stoep
- Marco Boender wordt benoemd als voorzitter
- Dineke Melker wordt benoemd als vicevoorzitter
- Jasper Spanbroek wordt benoemd als lid en voorzitter auditcommissie Financiën

De evaluatievergadering stond in het teken van:

- Governance-rapport – Onderzoek Inspectie voor het onderwijs
- Evaluatie governancemodel Octant
- Scholingsbehoefte leden van de raad

Over het verslagjaar 2019 concludeert het toezichthoudend gedeelte van de raad verder dat de besteding van de middelen rechtmatig verworven zijn en doelmatig besteed.

VERSLAG 2019

Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (Bijlage 2)

1. Samenstelling van de raad

De raad zet zich in voor alle gezamenlijke belangen van de medezeggenschapsraden en aangelegenheden die de negen afzonderlijke Octantscholen overstijgen. De GMR onderhoudt hiervoor contact met de directeur-bestuurder die het bestuur vertegenwoordigt.

Samenstelling GMR:

Voorzitter: Mw. Yvonne Beurmanjer (personeelsgeleding)

Vicevoorzitter: Dhr. Tim Fluitman (oudergeleding)

Portefeuille: communicatie & PR:

Mw. Ilse van Haagen (personeelsgeleding)

Dhr. Gert-Jan Jense (oudergeleding)

Portefeuille financiën:

Mw. Inge Griffioen (lerarengleding)

Dhr. Rolf Ypma (oudergeleding)

Portefeuille personeel en organisatie

Mw. Tjitske Veldkamp (lerarengleding)

Vacature (oudergeleding)

Ambtelijk secretaris: Mw. Nienke van Wijk

Aan het einde van het schooljaar 2018-2019 zijn afgetreden namens de oudergeleding: mw. Karin Bregman (voorzitter), Ester van der Wiel en Hans Smit. Wiebe Haverkamp trad namens de lerarengleding af.

Na verkiezing zijn aangetreden: mw. Tjitske Veldkamp, mw. Inge Griffioen, dhr. Tim Fluitman en dhr. Rolf Ypma.

2. Informatie-uitwisseling

Om binding te houden met de medezeggenschapsraden van de afzonderlijke Octantscholen en om informatie uit te wisselen bezoekt een vertegenwoordiging van de GMR jaarlijks een aantal scholen. Van deze bezoeken werd verslag gedaan in de GMR-vergaderingen.

In 2019 heeft de GMR gezamenlijk vergaderd met de Raad van beheer en heeft de raad gesproken met de controller en beleidsadviseur financiën. Ook is het Jaarverslag van Octant (2018) met de Raad van beheer besproken.

De raad heeft constructief kunnen vergaderen met het bestuur van Octant. De spiegelsessie met de Raad van beheer ten behoeve van het nieuwe ambitieplan werd als open en constructief ervaren.

3. Behandelde onderwerpen in 2019

De volgende onderwerpen werden door de GMR in 2019 besproken:

- Spiegelsessie Ambitieplan 2019-2023
- Marktanalyse Leerlingaantallen
- Verzuim personeel 2019 (Octantmonitor)
- Stakingsdag 15 maart

- Ambitieplan 2019-2023
- De leraar als professional (Van start- naar vakbekwaam)
- Vacatures en samenstelling GMR (portefeuilleverdeling)
- Octant Academie
- Leerlingtevredenheidspelling
- Bestuursformatieplan 2019
- Jaarverslag GMR 2018
- Octant Jaarverslag 2019
- Reglement Schorsen en verwijderen
- Nieuwbouwprojecten Beatrix, Kindcentrum Regenboog en Vlinderboom
- AVG Risicoanalyse en plan van aanpak
- Digitalisering personeelsmutaties
- Verkiezing nieuwe leden GMR
- Afscheid aftredende GMR leden
- Risicoanalyse Octant
- Merkactivatie
- Werkkostenregeling

**OCTANT STICHTING VOOR CHRISTELIJK PRIMAIR ONDERWIJS
TE NOOTDORP**

Rapport inzake jaarstukken 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARREKENING

1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	4
2	Balans per 31 december 2019, vergelijkende cijfers per 31 december 2018	8
3	Staat van Baten en Lasten 2019, vergelijkende cijfers 2018	10
4	Kasstroomoverzicht 2019	11
5	Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	12
6	Verantwoording Subsidies	17
7	Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	19
8	Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen	23
9	Niet in de balans opgenomen verplichtingen	26

OVERIGE GEGEVENS

1	(Voorstel) Bestemming van het resultaat	29
2	Er zijn geen relevante vermeldingen.	30

JAARREKENING

1 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

Octant Stichting voor Christelijk Primair Onderwijs is het bevoegd gezag van 9 Christelijke basisscholen en de activiteiten bestaan uit het verzorgen van primair onderwijs in de regio Pijnacker, Nootdorp, Delfgauw en Den Haag.

Continuïteit

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnnummer handelsregister

Octant Stichting voor Christelijk Primair Onderwijs (geregistreerd onder KvK-nummer 40397695) is feitelijk gevestigd op Gildeweg 7B te Nootdorp.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Octant Stichting voor Christelijk Primair Onderwijs zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 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 jaarrekeningposten.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Categorie	Afschrijvingstermijn in maanden	Afschrijvingperc	Activerings- grens
		per jaar	
		%	€
Gebouwen en verbouwingen	60-120	5-10	500
Inventaris en apparatuur	60-240	5-20	500
ICT	36-120	10-33	500
Leermethoden	96	12,5	500
Overige materiële vaste activa	120	10	500

Financiële vaste activa

De effecten worden gewaardeerd tegen de marktwaarde.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Vaste activa met een lange levensduur dienen te worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de toekomstige nettokasstromen die het actief naar verwachting zal genereren.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte toekomstige kasstroom, wordt een bedrag voor impairment ten laste van het resultaat geboekt voor het verschil tussen de boekwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht. De algemene reserve wordt beschouwd als publieke middelen.

Bestemmingsreserves (publiek en privaat)

De bestemmingsreserves zijn bedoeld voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Aan de bestemmingsreserve ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans. Er wordt gebruik gemaakt van een model waarin de blijfkans van de medewerkers zoals die ingeschat is door het schoolbestuur, verwerkt is.

Voorziening onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud is een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over de boekjaren. Deze voorziening is bedoeld voor het meerjarig groot onderhoud op de scholen conform het vastgestelde meerjaren onderhoud beleidsplan (MOP). Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening. Het MOP laat zien dat de hoogte van de voorziening voldoende is.

Voor de berekening voor de voorziening groot onderhoud wordt in 2019 nog gebruik gemaakt van de mogelijkheid om de jaarlijkse dotatie te berekenen op basis van de gemiddelde toekomstige kosten voor groot onderhoud op totaalniveau. De stand van de voorziening wordt dus niet berekend per afzonderlijke component, hiermee wordt aangesloten bij de mogelijkheid die in de RJO zal worden opgenomen voor een minder striktere interpretatie van de RJ.

Voorziening spaarverlof

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van spaarverlof is een voorziening gevormd. Deze voorziening is gewaardeerd tegen de contante waarde van de toekomstige uitbetalingen. Betaalde bedragen inzake spaarverlof worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening voor langdurig zieken is gevormd voor de op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die naar verwachting vanwege ziekte blijvend niet in staat zijn hun werkzaamheden te verrichten.

De voorziening langdurig zieken is gevormd ter dekking van salariskosten bij ziekte en waarbij de eerste twee jaar voor rekening van de werkgever zijn en zijn voorzien tot aan de UWV-uitkeringsdatum van de WIA of IVA, of de pensioendatum dan wel de verwachte datum van uitdiensttreding bij een contract voor bepaalde tijd.

Voor medewerkers die naar verwachting zullen herstellen wordt geen voorziening opgenomen. Alleen voor de gevallen waarbij de verwachting is dat medewerkers gedeeltelijk of volledig ziek uit dienst gaan, is een voorziening gevormd.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

Rijksbijdragen

Onder de Rijksbijdragen OCW/EZ worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW/EZ. Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage verantwoord.

Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoordt 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 zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden

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

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW/EZ, Gemeenten, Provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Pensioenen

Voor de medewerkers van de organisatie is een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde pensioenregeling. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds (ABP) en wordt - overeenkomstig de in de RJ aangereikte vereenvoudiging - in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie en beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. Informatie over eventuele tekorten en de gevolgen hiervan voor de pensioenpremies in de toekomstige jaren is niet beschikbaar.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2 BALANS PER 31 DECEMBER 2019, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2018

(na verwerking van het verlies)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Gebouwen	5.353		5.651	
Inventaris en apparatuur	1.378.448		1.328.658	
Leermiddelen	337.360		430.087	
		1.721.161		1.764.396
Financiële vaste activa				
Overige effecten	795.859		698.686	
Overige vorderingen	14.428		28.374	
		810.287		727.060
		2.531.448		2.491.456
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	44.770		43.343	
Vorderingen op OCW	704.638		697.351	
Overige vorderingen	222.077		61.018	
Overlopende activa	203.851		230.143	
		1.175.336		1.031.855
Liquide middelen		5.202.227		4.793.153
		6.377.563		5.825.008
		8.909.011		8.316.464

ter identificatie

VAN REE ACCOUNTANTS

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen		5.689.740		5.140.429
Voorzieningen		1.659.949		1.468.588
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	169.350		270.823	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	673.022		594.380	
Overlopende passiva	716.950		842.244	
		1.559.322		1.707.447

8.909.011

8.316.464

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019, VERGELIJKENDE CIJFERS 2018

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
Rijksbijdragen	16.259.423		15.229.416		14.614.536	
Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden	127.677		130.505		151.832	
Overige baten	632.722		273.234		703.238	
Som der baten		17.019.822		15.633.155		15.469.606
Lasten						
Personeelslasten	13.142.006		12.568.034		12.085.203	
Afschrijvingen	502.054		466.127		514.415	
Huisvestingslasten	1.230.078		1.190.649		1.156.486	
Overige lasten	1.694.994		1.458.160		1.609.606	
Totaal lasten		16.569.132		15.682.970		15.365.710
Saldo baten en lasten		450.690		-49.815		103.896
Financiële baten en lasten		98.621		-		-38.443
Nettoresultaat		549.311		-49.815		65.453

4 KASSTROOMOVERZICHT 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	450.690		103.896	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	502.054		514.415	
Mutatie voorzieningen	191.361		178.112	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie onderhanden projecten	-		136.507	
Mutatie vorderingen	-143.481		210.328	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-148.125		-235.090	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		852.499		908.168
Ontvangen interest	113.314		36.233	
Betaalde interest	-14.693		-74.676	
		98.621		-38.443
Kasstroom uit operationele activiteiten		951.120		869.725
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-458.819		-440.820
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Toename overige effecten	-97.173		6.399	
Afname overige vorderingen	13.946		-	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-83.227		6.399
		409.074		435.304
Samenstelling geldmiddelen				
			€	€
Geldmiddelen per 1 januari			4.793.153	4.357.849
Mutatie liquide middelen			409.074	435.304
Geldmiddelen per 31 december			5.202.227	4.793.153

5 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

ACTIVA

Materiële vaste activa

	Gebouwen	Inventaris en apparatuur	Leer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	34.158	2.829.065	1.034.077	3.897.300
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-28.507	-1.500.407	-603.990	-2.132.904
	<u>5.651</u>	<u>1.328.658</u>	<u>430.087</u>	<u>1.764.396</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	1.440	442.742	14.637	458.819
Afschrijvingen	-1.738	-392.952	-107.364	-502.054
	<u>-298</u>	<u>49.790</u>	<u>-92.727</u>	<u>-43.235</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	35.598	3.271.807	1.048.714	4.356.119
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-30.245	-1.893.359	-711.354	-2.634.958
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>5.353</u>	<u>1.378.448</u>	<u>337.360</u>	<u>1.721.161</u>

Financiële vaste activa

Effecten	<u>795.859</u>	<u>698.686</u>
----------	----------------	----------------

	Boekwaarde 1-1-2019	Aankopen 2019	Verkopen 2019	Koersresultaat 2019	Boekwaarde 31-12-2019
	€	€	€	€	€
Effecten	698.685	295.742	300.682	102.114	795.859
	<u>698.685</u>	<u>295.742</u>	<u>300.682</u>	<u>102.114</u>	<u>795.859</u>

De stichting belegt in aandelen- en obligatiefondsen. De beleggingen worden gefinancierd met privaat vermogen. De obligatiefondsen handelen dagelijks conform het prospectus in obligaties. Deze obligaties hebben een beëindigingsdatum waarop de obligaties vrijvallen. De obligatiefondsen hebben geen beëindigingsdatum.

Overige financiële vaste activa

Waarborgsommen	14.428	2.310
Transitie vergoeding	-	26.064
	<u>14.428</u>	<u>28.374</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Vorderingen op debiteuren		
Overige debiteuren	91.777	64.806
	91.777	64.806
Voorziening dubieuze debiteuren	-47.007	-21.463
	44.770	43.343
Vordering op OCW		
Vordering op OCW	704.638	697.351
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	222.077	61.018
Overlopende activa	203.851	230.143
	425.928	291.161
Overige vorderingen		
Overige vordering	91.508	27.277
Transitievergoeding	26.064	-
Gemeente inzake huisvesting/OZB	104.505	33.741
	222.077	61.018
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde posten	200.742	226.815
Rente	3.109	3.328
	203.851	230.143
Liquide middelen		
Banken scholen	58.683	282.560
Deposito's/spaar	5.143.544	4.509.960
Kasmiddelen	-	633
	5.202.227	4.793.153

PASSIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene reserve	3.937.178	4.058.181
Bestemmingsreserve (publiek)	538.589	6.352
Bestemmingsreserve (privaat)	1.213.973	1.075.896
	<u>5.689.740</u>	<u>5.140.429</u>

	Stand per 1-1-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019
	€	€	€	€
Algemene reserve				
Algemene reserve	4.058.181	-121.003	-	3.937.178
	<u>4.058.181</u>	<u>-121.003</u>	<u>-</u>	<u>3.937.178</u>
Bestemmingsreserve (publiek)				
Herwaarderingsreserve activa	6.352	-	-	6.352
Bestemmingsreserve CAO	-	532.237	-	532.237
	<u>6.352</u>	<u>532.237</u>	<u>-</u>	<u>538.589</u>
Bestemmingsreserve (privaat)				
Algemene reserve privaat	854.787	102.113	-	956.900
Bestemmingsreserve schoolfonds	221.109	35.964	-	257.073
	<u>1.075.896</u>	<u>138.077</u>	<u>-</u>	<u>1.213.973</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Voorzieningen		
Personeelsvoorzieningen	208.090	115.170
Onderhoudsvoorziening	1.451.859	1.353.418
	<u>1.659.949</u>	<u>1.468.588</u>

Personeelsvoorzieningen		
Voorziening Jubilea	112.713	75.602
Voorziening Spaarverlof	-	11.192
Voorziening langdurig zieken	95.377	28.376
	<u>208.090</u>	<u>115.170</u>

	Jubileum PO	Spaarverlof	Langdurig zieken	Totaal
	€	€	€	€
Personeelsvoorzieningen				
Stand per 1-1-2019	75.602	11.192	28.376	115.170
Dotatie	46.617	-	95.377	141.994
Onttrekking	-9.506	-	-	-9.506
Vrijval	-	-11.192	-28.376	-39.568
Stand per 31-12-2019	112.713	-	95.377	208.090
Kortlopend deel <1 jaar	1.577	-	35.743	37.320
Langlopend deel >1 jaar	111.136	-	59.634	170.770
			31-12-2019	31-12-2018
Onderhoudsvoorziening			€	€
Voorziening onderhoud			1.451.859	1.353.418
				Voorziening onderhoud
				€
Onderhoudsvoorziening				
Stand per 1-1-2019				1.353.418
Dotatie				349.999
Onttrekking				-251.558
Stand per 31-12-2019				1.451.859
Kortlopend deel <1 jaar				437.610
Langlopend deel >1 jaar				1.014.249
Kortlopende schulden				
			31-12-2019	31-12-2018
			€	€
Schulden aan leveranciers				
Crediteuren			169.350	270.823
Overige belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen				
Belastingen en sociale verzekeringen			501.944	459.716
Pensioenen			171.078	134.664
			673.022	594.380

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	716.950	842.244
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	413.339	372.724
Vooruitontvangen bedragen	72.451	132.343
Regionaal Netwerk Wetenschap en techniek	82.987	133.177
Diverse schulden en overlopende passiva	122.021	204.000
Vooruitontvangen doelsubsidies	15.000	-
Vooruitontvangen subsidie Erasmus+	11.152	-
	716.950	842.244

6 VERANTWOORDING SUBSIDIES

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule
(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EL&I regelingen betreffende op de EL&I subsidies)

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag toewijzing €	Ontvangen t/m 2019 €	Prestatie afgerond Ja / Nee
Studieverlof	Lerarenbeurs LBP8	20-09-2018	12.093	12.093	ja
Zij-instroom	942273-1	20-09-2018	20.000	20.000	nee
Studieverlof	Lerarenbeurs LBP9	20-09-2019	35.523	35.523	nee
Zij-instroom	998062-1	21-5-2019	20.000	20.000	nee
Totaal			87.616	87.616	

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule
(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EL&I regelingen betreffende op de EL&I subsidies)

G2.A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Bedrag toewijzing €	Ontvangen t/m 2019 €	Totale kosten €	te verr overshot ultimo verslagjaar (naar balanspost 2.4.4) €
nM						
Totaal						

G2.B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Bedrag toewijzing €	Saldo 1-1- 2019 €	Ontvangen in verslagjaar €	Lasten in verslagjaar €	Totale kosten 31-12-2019 €	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar €
nM								
Totaal								

ter identificatie

VAN REE ACCOUNTANTS

Overzicht geoormerkte doelsubsidies gemeente Den Haag

Geoormerkt en aflopend op 31-12-2019

Kenmerk subsidie	Thema	Activiteit	Toegekend		Ontvangen		Realisatie	Toelichting
			Bedrag	€	voorschot	€	€	
ABBANVOS-1800	0-12 jaar	Schoolsportcoördinator	11.766		11.766		11.766	
ABBANVOS-1800	0-12 jaar	Verlengde schooldag activiteiter	24.951		24.951		24.951	
ABBANVOS-1800	0-12 jaar	Vergroten ouderbetrokkenheid	3.242		3.242		3.242	
ABBANVOS-1800	0-12 jaar	Doorgaande lijn we	3.520		3.520		3.520	
ABBANVOS-1800	0-12 jaar	Culturele activiteiten	6.360		6.360		6.360	
ABBANVOS-1800	0-12 jaar	Brede buurtschool niet we	12.993		12.993		6.242	
ABBANVOS-1800	0-12 jaar	Stimuleren professionele ontwik	5.800		5.800		5.800	
ABBANVOS-1800	0-12 jaar	Veilige school	4.600		4.600		4.600	
ABBANVOS-1877	0-12 jaar	Conciërges	11.320		11.320		11.320	

ter identificatie

VAN REE ACCOUNTANTS

7 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten

	2019	Begroot 2019	2018
	€	€	€
Rijksbijdragen			
Rijksbijdrage OCW	14.928.671	14.112.620	13.255.218
Niet-geoordeelde subsidies OCW	593.661	530.682	576.590
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SVW	737.091	586.114	782.728
	<u>16.259.423</u>	<u>15.229.416</u>	<u>14.614.536</u>
Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden			
Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en subsidies	<u>127.677</u>	<u>130.505</u>	<u>151.832</u>
Overige baten			
Verhuur	140.848	159.100	177.189
Ouderbijdragen	344.529	-	295.165
Overige	<u>147.345</u>	<u>114.134</u>	<u>230.884</u>
	<u>632.722</u>	<u>273.234</u>	<u>703.238</u>

Lasten

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
Personeelslasten						
Brutolonen en salarissen	9.404.287		12.057.834		8.693.162	
Sociale lasten	1.651.046		-		1.599.474	
Pensioenpremies	<u>1.470.453</u>		<u>-</u>		<u>1.139.886</u>	
		12.525.786		12.057.834		11.432.522
Mutaties personele voorzieningen	92.920		-		-16.632	
Personeel niet in loondienst	313.722		183.500		409.716	
Overig	<u>455.756</u>		<u>433.200</u>		<u>434.500</u>	
		862.398		616.700		827.584
Overige uitkeringen		-246.178		-106.500		-174.903
		<u>13.142.006</u>		<u>12.568.034</u>		<u>12.085.203</u>

Personeelsleden

Gedurende het boekjaar 2019 bedroeg het gemiddeld aantal werknemers bij de organisatie, omgerekend naar voltijdbanen 195 (2018:185) Het personeelsbestand bestaat in totaal uit 280 personeelsleden, waarvan 65 mensen een Fulltime dienstverband hebben. Het personeelsbestand bestaat uit 245 vrouwen en 35 mannen.

Octant Stichting voor Christelijk Primair Onderwijs te Nootdorp

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
Afschrijvingen						
Gebouwen en terreinen	1.738		1.705		2.982	
ICT	319.193		272.394		331.432	
Leermiddelen	107.364		128.259		116.634	
Inventaris en apparatuur	73.759		63.769		63.367	
		<u>502.054</u>		<u>466.127</u>		<u>514.415</u>
	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
Huisvestingslasten						
Huur	99.234		121.300		93.675	
Klein onderhoud en exploitatie	107.493		96.000		99.833	
Energie en water	228.664		185.000		189.268	
Schoonmaakkosten	359.874		349.500		333.691	
Heffingen	53.414		49.650		49.894	
Dotatie onderhoudsvoorziening	349.999		349.999		350.000	
Tuinonderhoud	15.336		18.000		23.043	
Bewaking/beveiliging	16.064		21.200		17.082	
		<u>1.230.078</u>		<u>1.190.649</u>		<u>1.156.486</u>
	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
Overige lasten						
Administratie en beheer	83.174		61.000		122.030	
Telefoon- en portokosten	28.543		30.300		27.723	
Contributies	52.125		34.100		32.754	
Accountantskosten	19.582		13.000		21.389	
Totaal administratie- en beheerslasten		183.424		138.400		203.896
Leermiddelen		737.295		657.500		663.998
PR kosten	37.137		35.500		64.608	
Verlengde schooldag	7.217		7.000		13.849	
Excursies / werkweek	205.989		20.400		179.121	
Buitenschoolse activiteiten	8.415		6.360		-	
Medezeggenschapsraad	2.657		14.000		1.615	
Overige	248.808		466.500		291.205	
Kosten LGF	264.052		112.500		191.314	
		<u>774.275</u>		<u>662.260</u>		<u>741.712</u>
		<u>1.694.994</u>		<u>1.458.160</u>		<u>1.609.606</u>

				€	€
Accountants honoraria					
Onderzoek van de jaarrekening				19.582	11.951
Andere controleopdrachten				-	-
Fiscale adviesdiensten				-	-
Andere niet-controlediensten				-	9.438
				<u>19.582</u>	<u>21.389</u>
				<u>19.582</u>	<u>21.389</u>
	2019		Begroot 2019		2018
	€	€	€	€	€
Financiële baten en lasten					
Rentebaten	113.314		-		36.233
Rentelasten	-14.693		-		-74.676
	<u>98.621</u>		<u>-</u>		<u>-38.443</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>					
Rentebaten	4.936		-		4.350
Overige financiële baten	108.378		-		31.883
	<u>113.314</u>		<u>-</u>		<u>36.233</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>					
Rentelasten	8.873		-		8.253
Overige financiële lasten	5.820		-		66.423
	<u>14.693</u>		<u>-</u>		<u>74.676</u>

Octant Stichting voor Christelijk Primair Onderwijs te Nootdorp

Verbonden partijen

Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2018 €	Resultaat jaar 2018 €	Omzet 2018 €	Verklaring art. 2:403 BW ja/nee	Deelname percentage	Conso- lidatie ja/nee
Samenwerkingsverband Primair Onderw ijs Delflanden Stichting passend Primair Onderw ijs Haaglanden	Stichting	Delflanden	4	1.549.180	-954.429	10.613.803	nvt	nvt	nee
	Stichting	Den Haag	4	3.199.830	-671.404	31.393.742	nvt	nvt	nee

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

De bestuurder van Octant is respectievelijk voorzitter van het bestuur en het algemeen bestuur van Stichting passend Primair Onderw ijs Haaglanden en voorzitter van het dagelijks bestuur van Samenwerkingsverband PPO Delflanden. Er is echter geen sprake van overwegende zeggenschap.

WNT-VERANTWOORDING 2019 OCTANT STICHTING VOOR CHRISTELIJK PRIMAIR ONDERWIJS

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Octant Stichting voor Christelijk Primair Onderwijs. Het voor Octant Stichting voor Christelijk Primair Onderwijs toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 138.000.

Criteria ten behoeve van vaststelling bezoldigingsklasse.

criterium:		complexiteits- punten
Gemiddelde totale baten:	5 tot 25 miljoen	4
Gemiddeld aantal leerlingen:	1.500 tot 2.500	3
Gewogen onderwijssoorten:	1	1
Totaal complexiteitspunten		<u>8</u>

Stichting Octant wordt ingedeeld in Klasse C.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

Gegevens 2019

Bedragen x € 1

R. de Vries

Functiegegevens

Directeur-bestuurder

Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	Ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	103.972
Beloningen betaalbaar op termijn	18.531

-

-

-

<i>Subtotaal</i>	122.503
------------------	---------

Bezoldiging

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	138.000
--	---------

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
--	---

Totaal bezoldiging 2019	122.503
--------------------------------	----------------

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

Gegevens 2018

Functiegegevens

R. de Vries
Directeur-bestuurder

Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2018 (in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	Ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	100.809
Beloningen betaalbaar op termijn	16.293

-

-

-

<i>Subtotaal</i>	117.102
------------------	---------

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	133.000
--	---------

Totaal bezoldiging 2018	117.102
--------------------------------	----------------

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

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
M. Boender	Voorzitter
D. Melker	Vice-voorzitter
J. Spanbroek	Lid
N. Niemeijer	Lid
J. van Ruitenburg	Lid
T. van de Stoep	Lid
J. van Hagen	Voormalig voorzitter tot 1 augustus 2019

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen . Er zijn in 2019 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

8 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur P.G.M. de Koning

In 2018 is een huurcontract afgesloten voor de 3e etage van Gildeweg 9b te Nootdorp. De looptijd bedraagt van 1 januari 2018 tot en met 31 december 2022.

De aanvangshuurprijs van het gehuurde bedraagt op jaarbasis € 34.800.

Octant Stichting voor Christelijk Primair Onderwijs te Nootdorp

Ondertekening van de jaarrekening

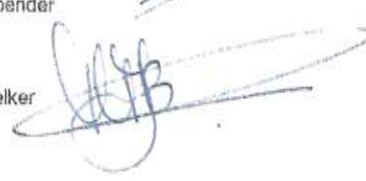
Nootdorp, 18/05/2020.

Directeur-bestuurder voor akkoord


Dhr. R. de Vries

Toezielhouders voor akkoord


Dhr. M. Boender


Mw. D. Melker

OVERIGE GEGEVENS

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

1 (Voorstel) Bestemming van het resultaat	Resultaat 2019		
	€	€	€
Algemene reserve	-121.003		-121.003
<u>Bestemmingsreserve (publiek)</u>			
Bestemmingsreserve CAO	532.237	532.237	
<u>Bestemmingsreserve (privaat)</u>			
Algemene reserve privaat	102.113		
Bestemmingsreserve schoolfonds	35.964		
		138.077	
Totaal bestemmingsreserves			670.314
Totaal resultaat			549.311

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen relevante vermeldingen.

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Octant Stichting voor Christelijk Basisonderwijs te Nootdorp

Adres: Gildeweg 7b, 2632 BD Nootdorp

Telefoon: 015-3614698

E-mailadres: info@octant.nl

Internetsite: www.octant.nl

Bestuursnummer: 78782

Contactpersoon: R. de Vries
Telefoon: 015-3614698

E-mailadres: info@octant.nl

04ND	Triangel
04UW	Kindcentrum Regenboog
11YJ	Vlinderboom
12HQ	Schatkaart
12XN	Beatrix
19PQ	Prinsenhof
27CF	Fontein
27CK	Ackerweide
27PD	Zonnestraal