

Jaarverslag 2020



‘Samen veerkrachtig’

Inhoudsopgave

Introductie	3
-------------	---

1. Het schoolbestuur	4
-----------------------------	----------

1.1 Organisatie	4
-----------------	---

1.2 Profiel	5
-------------	---

2. Verantwoording beleid	11
---------------------------------	-----------

2.1 Onderwijs & kwaliteit	11
---------------------------	----

2.2 Personeel & professionalisering	16
-------------------------------------	----

2.3 Huisvesting & facilitaire zaken	17
-------------------------------------	----

2.4 Financieel beleid	18
-----------------------	----

2.5 Risico's en risicobeheersing	23
----------------------------------	----

3. Verantwoording financiën	26
------------------------------------	-----------

3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	26
---	----

3.2 Staat van baten en lasten en balans	27
---	----

3.3 Financiële positie	29
------------------------	----

4. Bijlagen	33
--------------------	-----------

4.1 Jaarverslag Toezichthoudend orgaan	31
--	----

4.2 Jaarverslag Medezeggenschap	34
---------------------------------	----

Introductie

Dit jaarverslag wordt geschreven in de actualiteit van het lerarentekort en de nieuwe realiteit van Covid-19 (coronacrisis). Als gevolg van de noodmaatregelen van de overheid zijn de scholen voor primair onderwijs en de kinderopvangorganisaties vanaf 16 maart 2020 gesloten geweest. Na 11 mei zijn het onderwijs en de opvang weer (deels) opengegaan. Tot medio december 2020, toen de scholen en kinderopvang voor een tweede keer de deuren moesten sluiten, kenmerkte het jaar zich door een bovengemiddeld ziekteverzuim bij en het noodgedwongen thuiszitten van medewerkers vanwege een Covid-19 besmetting of een opgelegde maatregel inzake thuisquarantaine. Hierdoor moesten meerdere groepen noodgedwongen voor een of meerdere dagen naar huis worden gestuurd. Ackerweide werd zelfs voor een drietal dagen dichtgehouden om verdere besmetting onder medewerkers te voorkomen.

Tijdens het sluiten van de scholen is er voor kinderen van ouders die in vitale sectoren en in cruciale beroepen werkzaam zijn, noodopvang georganiseerd. Ook 'kwetsbare kinderen' werden door de scholen uitgenodigd om aan de noodopvang deel te nemen. Vaak in goede samenwerking met de kinderopvangorganisaties.

Het constant moeten schakelen door medewerkers als het gaat om 'onderwijs op afstand' en het organiseren van noodopvang heeft een aanslag gedaan op de veerkracht van de gehele organisatie. Tegelijkertijd hebben we laten zien dat het organiseren van onderwijs op afstand van goede kwaliteit kan zijn. Daarnaast zijn bijvoorbeeld de digitale vaardigheden van medewerkers en leerlingen in deze periode aanmerkelijk toegenomen.

De nog steeds geldende noodmaatregelen blijven een ongekend beroep doen op het aanpassingsvermogen, de creativiteit en flexibiliteit van onze medewerkers. Ook op deze wijze wordt inhoud gegeven aan een van onze vier ambities, 'veerkrachtig onderwijs'.

We proberen zorg te dragen voor ieder kind en we zijn enorm trots op de prestaties die onze scholen in deze bijzondere omstandigheden leveren. Tegelijk spannen we ons in om de gevolgen van deze crisis op onze medewerkers en op de ontwikkeling van de kinderen te minimaliseren. Wat die gevolgen zullen zijn, is op dit moment nog onduidelijk. De eerste toetsresultaten uit de schoolscan (april 2021) geven een positief beeld als het om het niveau van de basisvaardigheden gaat. Een speciaal opgerichte 'task force' met eigen specialisten ondersteunt de scholen daarbij. We nemen hiervoor minimaal twee jaar de tijd. In het bestuursverslag 2021 komen we daar vanzelfsprekend uitgebreid op terug.

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.

Het bestuursverslag vormt samen met de jaarrekening het jaarverslag van Octant. En voor het tweede achtereenvolgende jaar maken we gebruik van het format zoals dat door de PO-Raad is opgesteld. We hebben er verder voor gekozen om de jaarverslagen van de Raad van beheer en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad als bijlagen op te nemen.

De ontwikkeling van de Octantscholen staat in dit bestuursverslag centraal met als basis het Ambitieplan 2019-2023. De Octantscholen staan voor dynamisch onderwijs met als speerpunten wetenschap en technologie, duurzaamheid en kindcentrumvorming in de context van een groot lerarentekort en Covid-19.

Als in geen ander jaar bewees 2020 dat je met 'samen bereik je meer' als missionstatement, daadwerkelijk meerwaarde kunt organiseren. Met trots presenteren we dan ook een bestuursverslag waaruit dat duidelijk blijkt. Octant, een organisatie die aantoont 'samen veerkrachtig' te kunnen zijn.

Marco Boender,
voorzitter Raad van beheer

Reinoud de Vries,
directeur-bestuurder

1. Het schoolbestuur

Dit hoofdstuk bevat algemene informatie over Octant. Hoe ziet onze organisatie eruit? Waar staan we voor? En met welke partijen werken we op welke manier samen?

1.1 Octant

1.1.1 Contactgegevens

Octant, stichting voor christelijk primair onderwijs

Bestuursnummer 78782

Gildeweg 7b, 2632BD, Nootdorp

(t) 015 - 3614698

(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	Steenuillaan 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 octant.nl wordt doorverwezen naar de afzonderlijke schoolwebsites. De scholen zijn ook te vinden op [Scholen op de kaart](#)

1.1.3 Juridische en organisatiestructuur

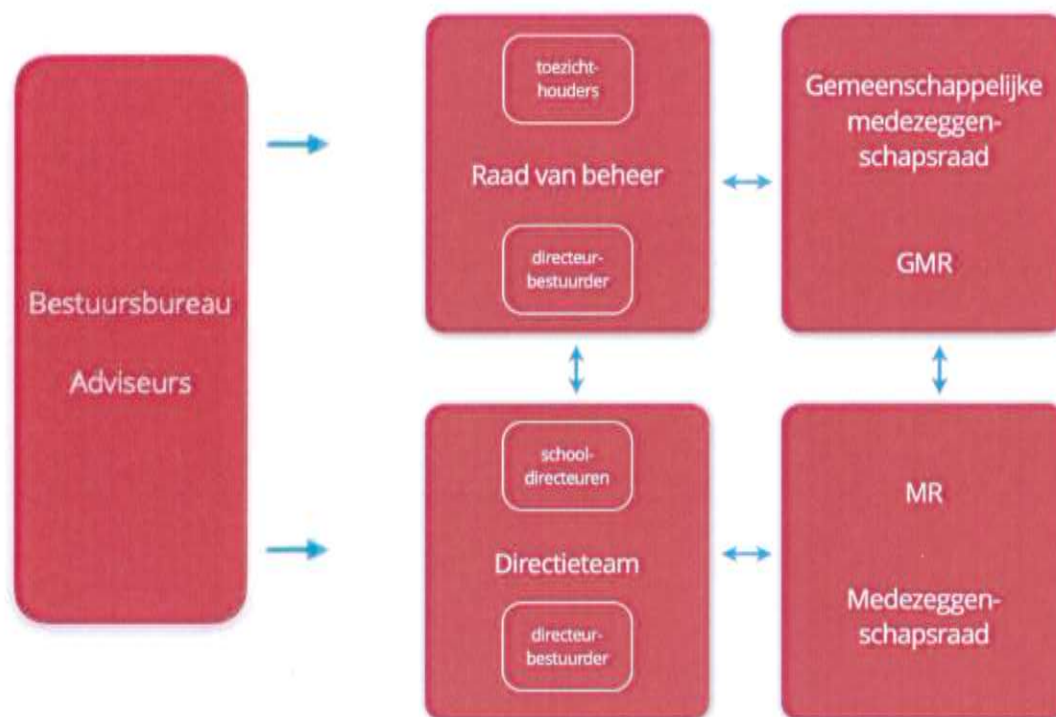
De juridische structuur van Octant is een stichting. Octant telt negen basisscholen, waaronder een kindcentrum en een school voor speciaal basisonderwijs, verdeeld over tien locaties. In grootte variërend van 120 tot 460 leerlingen. De scholen staan in Delfgauw, Pijnacker, Nootdorp en Den Haag (Ypenburg).

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

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. Alleen als het gaat om de interne toezichthouder en de gehanteerde maximale zittingsduur geldt voor Octant een maximale zittingsduur van negen jaar. De code stelt het maximum op acht jaar.

1.1.4 Bestuur

De bestuurlijke taken zijn toebedeeld aan R. (Reinoud) de Vries als directeur-bestuurder.

Nevenfuncties (onbezoldigd): voorzitter dagelijks bestuur van het samenwerkingsverband voor passend onderwijs Delflanden, lid dagelijks bestuur voor passend onderwijs SPPOH, lid Raad van advies Hogeschool Inholland, bestuurslid en penningmeester Stichting Codeklas.

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

Zie bijlage 1 voor een overzicht van de leden van de raad van beheer, de bevoegdheden en taken, de bijeenkomsten en een overzicht van de besluiten die 2020 zijn genomen.

1.1.6 (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 medezeggenschapsraad (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 als volgt:

Wij geloven in verwachtingsvol onderwijs.

Dat kinderen zichzelf, hun kwaliteiten, hun grenzen en hun levensweg leren kennen.
Dat zij hun kwaliteiten leren inzetten voor de verdere ontwikkeling van zichzelf
en van anderen om hen heen, als positieve bijdrage aan de samenleving en onze wereld.

Wij hebben hoge verwachtingen van de kinderen.**Wij geloven in vormingsgericht onderwijs.**

Wij willen kinderen vaardigheden leren om kennis duurzaam te gebruiken.
En wij willen de talenten van kinderen stimuleren, zodat zij worden wie ze zijn, in balans.

Wij willen kinderen laten ontdekken wat waardevol is.**Wij geloven in liefde en vertrouwen.**

Wij geloven in de zelfstandigheid van mensen in gemeenschap met
en verantwoordelijkheid voor elkaar. Dat zij op zichzelf en de ander leren vertrouwen.

Wij leren kinderen om elkaar te waarderen en van elkaar te leren.**Wij geloven in een wereld voor iedereen.**

Wij geloven in het morele besef en het religieuze verlangen van mensen om die droom met elkaar te realiseren.
Wij geloven dat de christelijke traditie en Bijbelverhalen ons en de kinderen daarbij inspireren.

We zijn benieuwd naar de bijdrage van ieder kind en iedere ouder aan onze droom.**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. De twee 'XperiO Ontdeklabs' op Ackerweide en Zonnestraal fungeren hiervoor als vliegwiel. Ieder lab wordt geleid door een I(innovatie)-coach en dienen voor de scholen als aanspreekpunt en motivator.

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.

Octant streeft naar 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. Een goed voorbeeld is de professionaliseringscultuur bij Octant die opnieuw geformuleerd is op basis van de laatste wetenschappelijke inzichten.

Veerkrachtig onderwijs. Om veerkrachtig 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 groeperingsvormen dan de traditionele jaarklassen. Onze Kunskapsskolanschool werkt in units. Daarnaast dwingen fluctuerende leerlingenaantallen en het lerarentekort scholen om het onderwijs anders te organiseren. Ook is organisatorische flexibiliteit nodig om tegemoet te komen aan de

vragen van (toekomstige) ouders. Zo zullen de meeste Octantscholen zich ontwikkelen tot (integraal) kindcentrum en zijn er scholen die het 'vijf-gelijkedagenmodel' gaan invoeren. Kindcentrum Regenboog is loopt hierin voorop.

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 het organiseren van 'onderwijs op afstand' in het voorjaar en vanaf december 2020 hebben we als organisatie veerkracht getoond. Digitaal onderwijs is door alle scholen opgepakt en de digitale vaardigheden zijn zowel bij de medewerkers als bij de kinderen fors toegenomen. Nut en noodzaak om deze vaardigheden verder te ontwikkelen wordt daarmee nog breder binnen onze organisatie onderschreven.

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 ontwikkelingsmogelijkheden bieden. Medewerkers kunnen zich onder meer ontwikkelen door coaching en scholing via de Octant Academie. We hebben hiertoe onze visie op professionaliseren herzien in brede samenspraak met onze medewerkers. Ook de Octantbrede thematische platforms (bijvoorbeeld over taal, rekenen, ICT, Wetenschap & Technologie) en actieteams ontwikkelen zich verder. Zo gaan de ontwikkeling van de medewerker en de schoolontwikkeling hand in hand. In het kader van het herziene professionaliseringsbeleid ontwikkelen de thematische platforms zich meer en meer 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 van het woord.

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). Zonnestraal en Kindcentrum Regenboog lopen hierin voorop.

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 volgens het succesvolle concept 'één visie, één team en een eenduidige aansturing'.

In de komende jaren zullen meer Octantscholen zich doorontwikkelen tot een kindcentrum in samenwerking met kinderopvangorganisatie SkippyPepijn. Om dat te realiseren zullen we de positie van de Octantschool in de wijk versterken en de samenwerking met kinderopvang-organisaties en gemeenten intensiveren. Met de nieuwbouw voor Vlinderboom start deze school begin 2022 als kindcentrum. Ackerweide volgt uiterlijk in augustus van datzelfde jaar. In 2023 volgt Schatkaart. De Ypenburgse scholen volgen een eigen route waar Zonnestraal al intensief samenwerkt met Triodus Kinderopvang en Fontein met Stichting Rijswijkse Kinderopvang.

Octant heeft één school voor speciaal basisonderwijs: sbo Prinsenhof. In de komende jaren ontwikkelt de school zich door tot een expertisecentrum voor onderwijs en ondersteuning. Daartoe heeft Octant in 2020 met de gemeenten Pijnacker-Nootdorp en Delft, Stichting Laurentius, de Haagse Scholen en PPO Delfland een convenant afgesloten. Daarmee is een gezamenlijke ambitie vastgelegd om het onderwijs-zorglandschap opnieuw in te richten.

'Ieder kind volgt onderwijs' is die gezamenlijke ambitie. Dit zal worden gerealiseerd door het creëren van een dekkend netwerk voor passend onderwijs in de regio Delflanden. Dit gebeurt door specialistische voorzieningen te ontwikkelen, waarbij er sprake is van een samenwerking tussen speciaal basisonderwijs, speciaal onderwijs, specialistische kinderopvang en waar nodig passende jeugdhulpverleners.

Octant maakt onderdeel uit van de opleidingsschool 'Talentum Haagland', waarin we samen met onze partners Hogeschool Inholland, SCO Delft en PCPO Westland jaarlijks circa 120 studenten opleiden. Naast praktijkopleiders heeft iedere Octantschool een schoolopleider die studenten begeleidt en tevens zorgdraagt voor de begeleiding van startende leraren, het inductieprogramma.

Door het toenemende lerarentekort neemt de concurrentie tussen schoolbesturen toe. Octant zet in op samenwerking. Zo wordt met 13 andere schoolbesturen samengewerkt in Pool West, de gezamenlijke vervangingspool voor de regio Delflanden, Haaglanden en Zoetermeer.

Daarnaast heeft Octant deelgenomen aan een Rotterdams initiatief om samen met de Haagse regio een Europees aanbestedingstraject op te zetten voor de inzet van uitzendbureaus voor leraren. Eind 2020 kan bij een vervangingsvraag naast Pool West door de scholen een beroep gedaan worden op een viertal uitzendbureaus. Een betere prijs-kwaliteitsverhouding en kwaliteitsafspraken zijn hiermee beter gewaarborgd.

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

Voor ons Ambitieplan verwijzen we naar de [website van Octant](#).

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, leerlingen van 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. Voor kinderen die extra ondersteuning nodig hebben, is het schoolondersteuningsprofiel van belang. In dit profiel beschrijft de school welke extra ondersteuning geboden kan worden.

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. Ook is Octant lid van de sectorraad Go, voor gespecialiseerd 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. De directeuren van de scholen in Ypenburg overleggen regelmatig op stadsdeelniveau.

Lerarentekort	Het lerarentekort slaat hard toe in Den Haag. Daarom werkt Octant met andere Haagse schoolbesturen samen aan de uitdagingen binnen het basisonderwijs, zoals bijvoorbeeld het lerarentekort. Onze focus is hierbij toekomstgericht, denkend in oplossingen en toepasbaar in de praktijk. In gezamenlijkheid willen we de kwaliteit van het onderwijs waarborgen. 'Samen voor de klas' heet deze centrale Haagse aanpak. Zowel Michel Fransen (directeur Zonnestraal) als Jolanda van Oostenbruggen (HRM adviseur) participeren daartoe in verschillende werkgroepen.
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 (PPO 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 kindcentrervorming. Zonnestraal heeft als samenwerkingspartner Triodus Kinderopvang en voor Fontein is dat Stichting Rijswijkse Kinderopvang.
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). Door Covid-19 is dit project een jaar verlengd en loopt door tot 2021. Doel is te onderzoeken op welke wijze leraren mobiele devices optimaal kunnen gebruiken in lessituaties.
Kennistafel OOL	In 2019 is de Kennistafel voor Onderzoekend en ontwerpnd leren (OOL) opgericht. Octant fungeert hierbij als (deels) penvoerder en voorzitter op initiatief van NRO en de PO-Raad.
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 telt de opleidingsschool 120 studenten waarvan circa 40 bij Octant.
Internationale samenwerking	Octant maakt geen onderdeel uit van een internationaal (samenwerkings-)verband.

1.3.2 Klachtenbehandeling

Octant heeft in 2020 vijf officiële klachten ontvangen. Vier van deze klachten werden ingebracht door ouders van leerlingen en één klacht door een voormalig medewerker.

De klachten van de ouders handelden over:

- De kwaliteit van de geboden ondersteuning.
- Het pedagogische handelen van een leraar.
- Het onvolledig informeren van een ouder zonder directe verantwoordelijkheid voor de opvoeding van het kind.
- Verwijderingsbesluit van een leerling*.

* Tegen het verwijderingsbesluit is bezwaar gemaakt bij de Commissie Onderwijsgeschillen. Het bezwaar is door de commissie ongegrond verklaard.

Eén klacht is ingediend door een voormalig medewerker en betrof afspraken omtrent arbeidsvoorwaarden.

In 2020 zijn de scholen tot tweemaal toe gedwongen gesloten geweest. Een viertal ouders heeft bij het bestuur nadere informatie gevraagd over de vorm en inhoud van het 'onderwijs op afstand'.

Het bestuur heeft op alle klachten inhoudelijk gereageerd en zijn in de loop van 2020 afgehandeld.

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. Interne en externe factoren zijn van invloed op de ontwikkeling van de schoolorganisatie en daarom hanteren wij een kwaliteitssysteem op basis van het INK-model met negen domeinen om de kwaliteit van het onderwijs te bewaken, te borgen en voortdurend te verbeteren.

Onderdeel van ons kwaliteitssysteem zijn de Octant Standaarden. Jaarlijks voeren de scholen een zelfevaluatie uit. Dan moet blijken of de standaarden gehaald zijn, of men goed op weg is of dat men al moet concluderen dat de geformuleerde standaard niet gehaald zal gaan worden. Hiervan doet de schooldirecteur verslag in zijn/haar halfjaarevaluatie. Deze evaluatie wordt ook met de directeur-bestuurder besproken.

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 Octantnorm. 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 toezichtskader vanuit de onderwijsinspectie is gericht op zelfevaluatie. In ons kwaliteitszorgsysteem, dat in 2020 opnieuw is vastgesteld, 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 is daarmee voor het eerst gestart. Door Covid-19 is in 2020 alleen bij Fontein een audit georganiseerd. Voor 2021 zijn er afspraken met Zonnestraal en Kindcentrum Regenboog gemaakt.

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 2020 is gewerkt en welke resultaten er zijn geboekt.

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

domein 1 – Visie en beleidsvorming

1. Professionaliseren, onze praktijk (Ambitie 2 – Veerkrachtig onderwijs).

Octant stelt in het ambitieplan 2019-2023 dat we medewerkers willen 'boeien en binden' door hen een carrièreperspectief en voldoende ontwikkelingsmogelijkheden te bieden. Octant wil toewerken naar persoonlijk leiderschap van de medewerker en optimale randvoorwaarden, waaronder voor iedereen een persoonlijk professionaliseringsbudget. Zo wordt iedereen in de gelegenheid gesteld om door te groeien van start-naar vakbekwaam. Octant heeft het actieteam Professionaliseren de opdracht gegeven om te onderzoeken hoe bovenstaande gerealiseerd kan worden en daarvoor aanbevelingen te doen. Met het document 'Professionaliseren, onze praktijk' heeft het actieteam haar werkzaamheden afgesloten. In 2021 wordt gestart met de implementatie.

2. Kindcentrervorming

Samen met SkippyPepijn is een visiedocument opgesteld dat als basis dient voor de visieontwikkeling op Kindcentrum Regenboog. Het is de bedoeling dat dit basisdocument ook voor andere Octant kindcentra in Pijnacker-Nootdorp gaat gelden.

In het afgelopen jaar is ook hard gewerkt aan een samenwerkingsovereenkomst tussen beide organisaties. Deze is gereed maar nog niet door de beide toezichtsraden goedgekeurd.

Door Covid-19 is de voortgang in de realisering van kindcentra vertraagd. Alleen Schatkaart is hierop een uitzondering. Voor Pijnacker-centrum en -noord zijn principe-afspraken gemaakt als het gaat om de realisering van kinderopvang voor 0-4 jarigen op zowel Beatrix als Schatkaart. Door de realisering van een nieuw schoolgebouw

voor Schatkaart (geplande ingebruikname 2024) en een groei van een leerlingaantal is deze discussie in een stroomversnelling geraakt. Kindcentrum Vlinderboom start begin 2022 bij de ingebruikname van het nieuwe gebouw. Ackerweide start een half jaar later, augustus 2022. Kindcentrum Regenboog, onze voorloper als het gaat om een volledige integratie van onderwijs en opvang voor 0 tot 13 jarigen brengt de huidige twee locaties onder één dak in het 'Hart van Nootdorp' (tweede helft 2023).

domein 2 – Leiderschap en management

1. **Directie statement**

De doorvertaling van het 'directieteam statement' in een visie op (persoonlijk) leiderschap en een doorvertaling naar alle niveaus binnen Octant met expliciete aandacht voor het aspect ondernemerschap heeft vertraging opgelopen vanwege Covid-19 en doorgeschoven naar 2022.

2. **Inductieprogramma**

Voor nieuwe managementfunctionarissen is de ontwikkeling van een inductieprogramma doorgeschoven naar 2021.

3. **Interne audits als onderdeel van onze kwaliteitszorg**

Bij Fontein is een succesvolle audit uitgevoerd onder leiding van Sylvia Stam (extern) en Robin van Eekert (intern). De schooldirectie en het team van Fontein hebben aangegeven het nu van een audit te onderschrijven. De audit voor Zonnestraal is vanwege Covid-19 niet uitgevoerd en is verplaatst naar 2021. Kindcentrum Regenboog zal in 2021 ook worden bezocht.

domein 3 – Personeel

1. **Professionaliseren, onze praktijk**

Medewerkers van Octant kunnen vanaf het begrotingsjaar 2021 gebruik maken van een persoonlijk nascholingsbudget. De voorbereidingen daartoe zijn inzichtelijk gemaakt. Ook in de begroting van 2020 is hier al deels rekening mee gehouden.

Ook is er hard gewerkt aan een basisprogramma voor de leraren I10 en I11 als het om het aanbod gaat georganiseerd door de Octant Academie. We zien daarbij 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.

2. **Gesprekscyclus**

Het beleid rond de gesprekscyclus is opnieuw vastgesteld. De driejarige cyclus is teruggebracht naar een tweejarige. De Octant Kijkwijzer (versie 4) is aan de cyclus gekoppeld. Vanaf augustus 2021 zal de gesprekscyclus volledig gedigitaliseerd zijn. De introductie van de cyclus voor nieuwe medewerkers is vervat in een promotiefilmpje van bijna twee minuten.

Met een voor Octant speciaal ingericht digitaal systeem kunnen schooldirecties in de loop van 2021 een analyse maken van de kwaliteit van het lerarenteam als het gaat om de indeling van de start-, basis- en vakbekwaamheid.

3. **Functiehuis en competentiebeschrijvingen**

In samenspraak met alle geledingen is het functiehuis van Octant herzien. Nieuw zijn de functiebeschrijvingen voor directeur D11, directeur D12, adjunct-directeur, leraarondersteuner en managementassistent.

Tot voor kort beschikte Octant alleen voor de lerarenfuncties over een competentielijst. Nu is die voor alle functies, m.u.v. die van schooldirecteur vastgesteld.

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**

Naast Zonnestraal heeft nu ook Kindcentrum Regenboog het 'eco-schoolvignet' aangevraagd en ontvangen. Nauw betrokken zijn de ouderraden en de leerlingenraden van de school. Op die manier kunnen alle groepen van de school bij dit onderwerp betrokken worden.

domein 5 – Middelen en voorzieningen

1. **'Bring your own device' (BYOD) in te voeren**

Triangel heeft met teleurstellende resultaten in 2019 geëxperimenteerd met BYOD 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.

Met Pimarox is onderzocht in hoeverre het financieel haalbaar zou zijn om ouders te vragen bij te dragen wanneer we ertoe zouden overgaan om alle leerlingen in de bovenbouw de beschikking te geven over een (standaard-)

device. Vooralsnog is de conclusie dat dit financieel niet haalbaar is. In het voorgezet onderwijs is de bijdrage van ouders nu al zeer laag (€50). Onze berekeningen komen uit op het viervoudige.

2. Evaluatie PICTO

Door Covid-19 is nog geen start gemaakt met de evaluatie van PICTO (Project ICT Octant). Dit is doorgeschoven naar 2021

3. Nieuwbouw t.b.v. kindcentra

De nieuwbouw voor Vlinderboom ligt op schema. De opening van het kindcentrum staat gepland voor begin 2022. De aanbestedingstrajecten voor Kindcentrum Regenboog en Schatkaart zijn ook gestart. De plannen van eisen zijn daartoe opgesteld. Beide locaties worden centra voor onderwijs en opvang voor kinderen van 0 tot 13 jaar.

Regenboog bouwt voor ca. 300 kinderen en Schatkaart voor ca. 225 kinderen.

Beatrix moet vanwege het stijgende leerlingaantal ook uitbreiden. Begin 2021 wordt een 12^e groepsruimte opgeleverd (een 13^e ruimte is reeds gerealiseerd in het speellokaal van de school). Voor 2025 staat nieuwbouw gepland waar ruimte moet zijn voor in totaal 15 groepsruimten en 3 groepen 0-4 jarigen (hele dag-) opvang.

domein 6 – Management primaire processen

1. Sbo Prinsenhof als kenniscentrum voor onderwijs en ondersteuning

Met de gemeentes Pijnacker-Nootdorp en Delft, Laurentius, Haagse Scholen en PPO Delflanden is een convenant ondertekend voor een dekkend onderwijs en zorgaanbod. Dit betekent voor sbo Prinsenhof dat zij het aanbod aan onderwijs en ondersteuning zal moeten verbreden.

De gemeente Pijnacker-Nootdorp heeft in 2019 onderzoek gedaan naar de toekomstige grootte van de school Prinsenhof zou op (korte) termijn kunnen doorgroeien naar ca. 160 leerlingen. De huidige locatie van de school kan daar niet in voorzien. We zijn met de gemeente Pijnacker-Nootdorp in gesprek over de mogelijkheden.

domein 8 - Waardering

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

Begin 2020 hebben we onderzoek door DUO laten uitvoeren naar de kwaliteit van het 'onderwijs op afstand' en de informatievoorziening vanuit de scholen. 46% van de ouders heeft aan de enquête deelgenomen en waardeerde de informatie vanuit de scholen met een gemiddelde 8.3 (Covid-19 maatregelen) en 7.7 (afstandsonderwijs). Het constant moeten schakelen naar onderwijs op afstand en het realiseren van noodopvang heeft veel van de scholen gevraagd. In andere peilingen stond de informatievoorziening vanuit de scholen onder druk. De nu gegeven waardering mag als 'zeer hoog' worden gewaardeerd.

Het contact met de leraar werd gemiddeld gewaardeerd met een 7.9!

Het onderwijs op afstand tijdens de tweede sluiting van de scholen in december 2020 is in kwaliteit toegenomen vinden 76% van de ouders. Kindcentrum Regenboog en Triangel laten hier een bovengemiddelde score zien. 31% van de ouders maakt zich zorgen over het welbevinden van hun kind en maar liefst 49% van de ouders vindt dat hun kind steeds lastiger te motiveren is om aan het onderwijs op afstand deel te nemen.

In 2022 zal een 'normale' oudertevredenheidspelling worden afgenomen. De leerlingtevredenheidspelling is vanwege Covid-19 doorgeschoven naar 2021.

domein 9 – Resultaat en opbrengsten

1. Toetsbeleid

Door Covid-19 is het toetsbeleid van de Octantscholen niet geëvalueerd. Wel is bewust een keuze gemaakt in de af te nemen toetsen na de eerste sluiting van de scholen om een goede analyse van de leeropbrengsten en de onderwijskwaliteit te kunnen maken. Het voorstel daartoe van het platform kwaliteitsondersteuners is overgenomen. Hierbij is rekening gehouden met het vernieuwde kwaliteitstoezicht van de onderwijsinspectie en is voor het eerst gewerkt met het nieuwe Onderwijs Resultatenmodel en de aangepaste schoolweging als het om het ambitieniveau gaat. Het toetsbeleid zal nu in 2021 worden geëvalueerd.

2.1.3 Ontwikkelingen

Covid-19 is in 2020 van grote invloed geweest op de ontwikkelingen bij de Octantscholen. Het continu moeten schakelen en acteren op steeds nieuwe voorschriften kent zijn uitwerkingen op alle geledingen, de leraren, het ondersteunend personeel en de schooldirecties. Geplande schoolontwikkelingsacties kwamen daarbij in de knel en is in een aantal gevallen doorgeschoven naar 2021. Ook in dat jaar zal Covid-19 nog doorwerken en van invloed zijn op wat we willen en kunnen bereiken.

Tijdens de twee schoolsluitingen in 2020 hebben kinderen niet alleen leerachterstanden opgelopen. Ze hebben zich ook andere vaardigheden kunnen aanleren. Zo zijn de digitale vaardigheden toegenomen en is het zelfstandig kunnen werken bij veel kinderen verbeterd.

We zijn ervan overtuigd dat we met onze eigen professionals en specialisten de achterstanden het hoofd kunnen bieden. En dat gaan we ook doen. De Octantscholen hebben een 'task force' opgericht met eigen specialisten die de scholen in het komende anderhalf jaar met raad en daad zullen bijstaan.

Een andere ontwikkeling is het lerarentekort. Door economische onzekerheid zien we de belangstelling voor het vak van leraar gelukkig toenemen. Helaas zorgt die toename er niet voor dat het lerarentekort binnen afzienbare tijd achter de rug is. Sterker nog, het zal in de komende jaren alleen maar verder toenemen.

We zijn als Octantscholen nog steeds in staat geweest om de schoolteams aan de start van een nieuw schooljaar op volle sterkte te laten starten. Het (langdurig) vervangen van personeel stelt ons wel voor steeds grotere problemen. De inzet van zij-instromers en leer-werkstudenten is slechts een druppel op een gloeiende plaat. Onze centrale ambitie om onderwijs anders te organiseren (veerkrachtig onderwijs) zal aan belang moeten winnen. De schooldirecties spannen zich in om veerkrachtig onderwijs continu onder de aandacht te brengen van de schoolteams en de medezeggenschapsraden. Het is een gezamenlijk belang om deze ambitie te doen laten slagen.

De Rijksoverheid en de gemeente Den Haag hebben een aantal subsidies beschikbaar gesteld om extra inzet te kunnen plegen op het verder voorkomen van leerachterstanden en het lerarentekort terug te kunnen dringen. Octant maakt daar zoveel mogelijk gebruik van. Ondanks dat dit eenmalige middelen zijn, proberen wij de inzet daarvan zo structureel mogelijk te laten plaatsvinden.

2.1.4 Onderwijsresultaten

Door twee schoolsluitingen kregen leerlingen in 2020 bijna drie maanden onderwijs op afstand en was er ook sprake van het deels naar school gaan in kleinere groepen, aangevuld met thuiswerk. Voor alle medewerkers en leerlingen was dit een spannende tijd die zorgde voor veel onrust en onzekerheid maar ook heeft laten zien hoe flexibel de scholen zijn en hoe snel zij zich konden aanpassen aan de nieuwe situatie.

Het platform kwaliteitsondersteuners wil vroegtijdig eventuele achterstanden kunnen signaleren. Daarom werden de tussenopbrengsten opgenomen in de jaarlijkse risicoanalyse. Na een langere periode van afstandsonderwijs besloot het bestuur om in juni de E-toetsen af te laten nemen om zo zicht te hebben op de ontwikkeling van de leerlingen. De conclusies op bestuursniveau zijn:

- In juni 2020 scoort een relatief lager percentage scholen een groen of blauwe score op DMT (technisch lezen) en RW (rekenen en wiskunde) afgezet tegen de resultaten van januari 2020.
- In juni 2020 scoort een relatief hoger percentage scholen een groen of blauwe score op BL (begrijpend lezen) afgezet tegen de resultaten van januari 2020.

Met ingang van het schooljaar 2020-2021 wordt er op een nieuwe manier gekeken of de leerlingen genoeg geleerd hebben. Dit doet men door te kijken naar welke referentieniveaus de leerlingen beheersen voor lezen, taalverzorging en rekenen. Daarbij wordt een nieuwe maat gebruikt om rekening te houden met de leerlingenpopulatie van onze scholen: de schoolweging.

Met deze maat kan gezien worden hoe de resultaten zich verhouden tot die van andere (vergelijkbare) scholen. Dit inzicht helpt bij de evaluatie, de analyse en het stellen van eigen ambities.

Door het stellen van ambitieuze doelen voor leerresultaten, zorgen de Octantscholen ervoor dat leerlingen optimaal profiteren van het geboden onderwijs. In het schooljaar 2020-2021 wordt er aandacht besteed aan het opnieuw vaststellen van de blauwe norm voor lezen, taalverzorging en rekenen. De schoolweging, signaleringswaarde, landelijke resultaat en de spreidingswaarde vormen voor het vaststellen van de blauwe norm het uitgangspunt.

Door het wegvallen van de eindtoetsresultaten in schooljaar 2019-2020 vanwege Covid-19 heeft de onderwijsinspectie haar werkwijze tijdelijke aangepast. Zo kan het oordeel *onvoldoende* niet worden gegeven omdat de wettelijke regelgeving dat niet toelaat.

De kwaliteitsondersteuners hebben gezamenlijk gekeken naar de opbrengsten van 2019-2020, conform het nieuwe onderwijsresultatenmodel en is er door hen een diepte analyse uitgevoerd. De inzichten die hiermee door de kwaliteitsondersteuners zijn opgedaan, werden vertaald naar ontwikkelpunten op schoolniveau.

De ontheffingsnorm is met de invoering van het nieuwe onderwijsresultatenmodel aangepast. Deze norm werd door de kwaliteitsondersteuners verwerkt in het leerlingvolgsysteem van Parnassys zodat er een gecorrigeerde schoolanalyse kon worden opgesteld voor schooljaar 2020-2021.

Kindcentrum Regenboog, Zonnestraal, Vlinderboom, Beatrix, Ackerweide, Fontein, Triangel en Schatkaart behaalden, conform de beoordeling van de inspectie het oordeel voldoende.

In 2020 is door het platform Kwaliteitsondersteuners op onderdelen gekeken naar de toetscultuur op de Octantscholen. We zien dat scholen toetsen in de groepen 1 en 2 afschaffen en leerlingen steeds meer volgen aan de hand van portfolio's. Door het gepersonaliseerd leren op Schatkaart worden ook daar vraagtekens gezet bij het huidige toetsbeleid. Het platform wordt gevraagd om bij hun onderzoek ook te kijken naar andere voorbeelden, zoals basisschool De Wittering in Rosmalen.

Octant heeft een normering vastgesteld waar de risicoanalyse aan moet voldoen. Voor schooljaar 2019-2020 is afgesproken dat de analyse voldoet aan niveau 5. De Octantscholen hebben hun risico's, als het gaat om de opbrengsten goed in kaart. We kunnen stellen dat de analyses van een voldoende niveau zijn en voldoen aan de blauwe norm van Octant.

Komend jaar neemt men ook de tijd om met elkaar afspraken te maken over de manier waarop men bij Octant beoordeelt wat de kwaliteit is van de risicoanalyse. Voor bijna alle scholen geldt dat het interpreteren van gegevens een ontwikkelpunt is. Het goed kunnen reflecteren op het onderwijsproces geeft de school aangrijpingspunten voor verandering. Het is zaak dat de scholen de analyse kunnen verbinden met de kenmerken van het onderwijsleerproces.

2.1.5 Internationalisering

Octant kent geen beleid op het thema internationalisering.

2.1.6 Inspectie

De Inspectie van het onderwijs heeft het bestuur van Octant in 2020 bezocht. Vanwege Covid-19 is het onderzoek naar de onderwijskwaliteit digitaal uitgevoerd. De inspectie concludeerde dat er geen aanleiding bestaat om een zogenaamd risico-onderzoek uit te voeren. De kwaliteit is op orde. Deze conclusie werd onderbouwd door de kwaliteitsonderzoeken bij Vlinderboom, Kindcentrum Regenboog en Fontein in 2020 en bij Ackerweide en Zonnestraal in 2021. Beatrix werd in 2020 gevolgd als het gaat om de impact van de Covid-19 maatregelen en specifiek 'onderwijs op afstand'. Ook hiervoor mocht Octant complimenten ontvangen. In 2021 staan er nog bezoeken aan Schatkaart en sbo Prinsenhof gepland.

Momenteel verzorgt de onderwijsinspectie niet een uitgebreid schriftelijk verslag. Mondeling werd het bestuur van Octant het volgende medegedeeld:

- Het bestuur heeft goed zicht op de kwaliteit en stuurt daarop. Stimuleren en waarborgen op het niveau van het bestuur is in orde.
- Men heeft gekeken naar het vorige bezoek van de inspectie waarbij werd aangegeven meer pro-actief te sturen op kwaliteit. En dat werd terug gezien.
- Men was 'onder de indruk' van het kwaliteitszorgsysteem en de kwaliteit daarvan.
- De kwaliteitsondersteuners als coach voor de leerkracht wordt gewaardeerd. Het bedenken en de inzet van de 'Octant Kijkwijzer' ook.
- Het bestuur stuurt pro-actief ook op de langere termijn. Een voorbeeld hiervan is de aandacht voor het lerarentekort. Een ander voorbeeld is de aandacht voor de gesprekkencyclus. Eerder zagen we een hoge waardering onder het personeel, die waardering liep in de laatste peiling iets terug. Nu komt Octant met een nieuwe aangepaste cyclus wat de aandacht voor dit onderwerp weer terug moet brengen.

In het al vast aangekondigde vervolgonderzoek zal de transitie van intern begeleider naar kwaliteitsondersteuner nader bekeken worden en onderzocht worden wat dit de scholen heeft gebracht. Ook is men benieuwd naar de ervaringen van leraren als het om de inzet van de Kijkwijzer gaat. Daarnaast is men benieuwd wat de meerwaarde is van de samenwerking tussen de Octantscholen.

2.1.7 Passend onderwijs

Overzicht afgegeven arrangementen en toelaatbaarheidsverklaringen (TLV).

	Aantal arrangementen	2019	2020	TLV SBO	2019	2020	TLV SO	2019	2020
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 2019	2020	lichte ondersteuning 2019	2020
Scholen Den Haag	€111.897		n.v.t.	
Scholen Pijnacker-Nootdorp	€209.040		€80.400	

* 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 Strategisch personeelsbeleid

Groei als het gaat om de onderwijskwaliteit op onze scholen blijft 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 en de inzet van een persoonlijk professionaliseringsbudget, de blauwe norm (De professional beantwoordt de vraag: Wanneer ben ik tevreden als het om bijvoorbeeld de leesopbrengsten in mijn groep gaat), het 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 2020 is herziening van het Octant functiehuis afgerond en is de gesprekkencyclus herzien.

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 2020 is hiervoor een bedrag ontvangen van

€ 539.739 en ingezet. Dit bedrag is besteed aan nascholing (77%), ICT/wetenschap en technologie (14%) en inzet platforms t.b.v. leraar-specialisten (9%).

2.2.2 Aanpak werkdruk

De schooldirecties hebben na raadpleging van het schoolteam een bestedingsplan opgesteld voor de inzet van de extra werkdrukmiddelen die vanaf het schooljaar 2019-2020 ook in het schooljaar 2020-2021 ontvangen zijn.

Deze bestedingsplannen zijn ter instemming voorgelegd aan de medezeggenschapsraad (MR). De MR wordt na afloop van het schooljaar door de schooldirectie geïnformeerd over de besteding van de extra middelen. Voor 2020 is hiervoor een bedrag ontvangen van € 616.762. Dit bedrag is besteed aan personeel (97%), materieel (1%), 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.
- Evenwichtig verdelen schooltaken over het team.

- Samen met kwaliteitsondersteuners een plan maken om de papieren last te verminderen.
- Het percentage voor- en nawerk verhogen en aantal taken verminderen.
- Minder verplichte terugkom avonden in de jaarplanning.
- Op vrijdag stuurt directie een interne memo waarin informatie zoveel mogelijk wordt gebundeld.
- Evenwichtige verdeling in de jaarplanning, zelfreflectie (boek doornemen van werkdruk, naar werkplezier, mindfulness, sporten e.d.).
- Inzet vrijwilligers voor diverse klusjes, gastvrouw, ondersteuning administratie.

2.2.3 Uitkeringen na ontslag

In 2020 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.

2.3 Huisvesting en facilitaire zaken

Samen met de gemeente Pijnacker-Nootdorp en SkippyPepijn (kinderopvang) wordt gewerkt aan nieuwbouw voor Kindcentrum Regenboog (2023), Schatkaart (2024) en Beatrix (nieuwbouw en renovatie, gepland 2025). De bouw voor Kindcentrum Vlinderboom is reeds gestart. Oplevering van het gebouw wordt begin 2022 verwacht.

Met de gemeente Den Haag lopen er gesprekken om de dependance van Fontein af te stoten en het in gebruik nemen van een leegstaande ruimte, behorende bij het hoofdgebouw ten behoeve van de kinderopvang. Hierin wordt samengewerkt met de Stichting Rijswijkse Kinderopvang.

Vanwege het geplande teruglopend leerlingaantal in Delfgauw is voor Triangel een viertal lokalen afgestoten die gesitueerd waren in de zogenaamde 'woontoren'. Hoewel het percentage leerlingen dat in Delfgauw voor Triangel kiest duidelijk toeneemt was dit noodzakelijk om een gezonde exploitatie van de school te kunnen waarborgen.

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 € 149.183.

De hoogte van het cyclisch onderhoud (ten laste van de voorziening onderhoud) was € 269.776. Dit onderhoud is als volgt over de scholen verdeeld:

Kindcentrum Regenboog

€ 5.445 Sausen van wanden en impregneren (locatie Sytwinde).

Schatkaart € 24.699 Schilderen en sausen, werkzaamheden systeemplafond, vloeren en het aanpassen van elektra.

Beatrix € 4.277 Dakwerkzaamheden en berging.

Fontein € 156.223 Renovatie schoolplein, vervanging dakgoten, aanpassingen verlichting, buitenschilderwerk en het aanbrengen van een gietvloer.

Ackerweide € 3.660 Werkzaamheden schoolplein, verplaatsen evenwichtsbalk.

Zonnestraal € 75.470 Aanbrengen van een gietvloer, renovatie doucheruimtes gymzaal, vervangen noodoverstorten gymzaal, verven directiekamer, vervanging armaturen.

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

In het kader van duurzaam en verantwoord ondernemen wordt de verlichting in de schoolgebouwen stapsgewijs aangepast. Het aanbrengen van LED-verlichting op Fontein is vorig jaar gestart en is in 2020 afgerond. Met deze werkzaamheden is in 2020 ook een start gemaakt op Zonnestraal. Deze werkzaamheden zullen doorlopen tot in 2021.

2.4 Financieel beleid

De begroting van 2020 liet een negatief resultaat zien van € 74.087. Uiteindelijk is het boekjaar 2020 afgesloten met een negatief resultaat van € 362.276, een verschil van € 288.189 met de begroting. Het positieve resultaat over het boekjaar 2019 bedroeg € 549.311. Bij het onderdeel 'Analyse 2020' is een vergelijking gemaakt en zijn de belangrijkste verschillen gespecificeerd.

2.4.1 Financiële positie op balansdatum 31 december 2020

De balans is een momentopname van de vermogensstructuur van een organisatie. Het volgende overzicht laat de financiële situatie op 31 december 2020 zien in vergelijking tot de situatie van het jaar daarvoor.

Activa	31-12-2020	31-12-2019	Passiva	31-12-2020	31-12-2019
Immateriële vaste activa	0	0	Eigen vermogen	5.327.470	5.689.740
Materiële vaste activa	1.689.500	1.721.161	Voorzieningen	1.808.925	1.659.949
Financiële vaste activa	845.932	810.287	Langlopende schulden	0	0
Vorraden	0	0	Kortlopende schulden	1.825.994	1.559.322
Vorderingen	1.130.084	1.175.336			
Effecten	0	0			
Liquide middelen	5.296.873	5.202.227			
Totaal activa	8.962.389	8.909.011	Totaal passiva	8.962.389	8.909.011

2.4.2 Toelichting

Activa. De materiële vaste activa zijn in 2020 gedaald ten opzichte van 2019 met € 31.661. Deze mutatie wordt veroorzaakt door investeringen voor totaal € 477.807 en de reguliere afschrijvingen ad € 509.468.

De financiële activa is in 2019 ten opzichte van 2018 gestegen met € 35.646. Dit komt met name door het positieve koersresultaat over 2020 van € 39.041. Dit koersresultaat is (deels) een momentopname. Verder bedroeg over 2020 de totale aankoop van effecten € 1.184.201 en de totale verkoop € 1.187.596.

De vorderingen zijn in 2020 ten opzichte van 2019 gedaald met € 45.252. Dit komt met name doordat de overige vorderingen € 184.656 lager zijn in 2020 t.o.v. 2019. Hierin zit onder andere een daling van de vordering op de gemeente Pijnacker-Nootdorp en Den Haag inzake huisvesting opgenomen van € 82.889 en is de nog te ontvangen transitievergoeding van € 26.064 afgewikkeld in 2020. Verder is de vordering op OCW in 2020 t.o.v. 2019 gestegen met € 59.715 en zijn de vooruitbetaalde posten in 2020 t.o.v. 2019 gestegen met € 63.701.

Passiva. Het eigen vermogen is in 2019 gedaald met € 362.276. De verdeling van het resultaat en de overige mutaties over 2020 en het resultaat van 2019 naar de reserves in het eigen vermogen is als volgt:

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Resultaatverdeling		
Algemene reserve	135.931	-121.003
Bestemmingsreserve CAO	-532.237	532.237
Bestemmingsreserve Schoolfonds	-1.289	35.964
Bestemmingsreserve (privaat)	35.319	102.113
Herwaarderingsreserve activa	0	0
Totaal	-362.276	549.311

De daling van het eigen vermogen over 2020 wordt veroorzaakt door de toevoeging van het negatieve resultaat over 2020 van € 362.276 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 is in 2020 de éénmalige uitkering van € 875 per fte en de éénmalige uitkering van 33% van het maandloon betaald. De bestemmingsreserve is hiermee in 2020 geheel vrijgevallen.

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 2020 ten opzichte van 2019 gestegen met € 56.135.

De onderhoudsvoorziening is gestegen met € 80.224 in 2020 t.o.v. 2019. Dit komt onder andere door een lagere onttrekking in 2020 van € 167.834 dan begroot. In 2021 zal nog een deel van deze onderhoudswerkzaamheden worden uitgevoerd die gepland stonden in 2020.

De kortlopende schulden zijn in 2020 gestegen met € 266.672 t.o.v. 2019. Dit komt met name doordat de vooruit ontvangen doelsubsidies € 262.600 hoger zijn in 2020 ten opzichte van 2020. Het gaat hier om de subsidieregeling voor inhaal- en ondersteuningsprogramma onderwijs (achterstanden bij leerlingen opgelopen als gevolg van Covid-19) en de subsidieregeling Extra middelen G5-noodplannen (terugdringen lerarentekort in de 5 grootste steden). Voor deze subsidies is een bestedingsplan opgesteld waaruit blijkt waar de subsidie aan worden besteed en wanneer dat wordt gedaan.

Verder zijn de belastingen en sociale premies zijn gestegen met € 60.132. Dit komt omdat de premies Participatiefonds en Vervangingsfonds over november en december 2020 begin 2021 zijn betaald (in 2019 was dit alleen de premie over december).

2.4.3. Analyse realisatie 2020 versus realisatie 2019 en de begroting 2020

Onderstaand een vergelijking van de staat van baten en lasten op basis van gerealiseerde en begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2020 en gerealiseerde baten en lasten voor het kalenderjaar 2019:

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Vershil	Realisatie 2019	Vershil
Baten					
Rijksbijdragen OCW	16.685.560	15.879.846	805.714	16.259.423	426.137
Overige overheidsbijdragen	122.068	165.651	-43.583	127.677	-5.609
Overige baten	404.303	261.722	142.581	632.722	-228.419
Totaal baten	17.211.931	16.307.219	904.712	17.019.822	192.109
Lasten					
Personele lasten	14.247.470	13.205.258	1.042.212	13.142.006	1.105.464
Afschrijvingen	509.467	476.833	32.634	502.054	7.413

Huisvestingslasten	1.304.465	1.187.905	116.560	1.230.078	74.387
Overige instellingslasten	1.539.164	1.511.310	27.854	1.694.994	-155.830
Totaal lasten	17.600.566	16.381.306	1.219.260	16.569.132	1.031.434
Saldo baten en lasten	-388.635	-74.087	-314.548	450.690	-839.325
Financiële baten en lasten	26.359	-	26.359	98.621	-72.262
Nettoresultaat	-362.276	-74.087	288.189	549.311	-911.587

2.4.4 Toelichting staat van baten en lasten

In 2020 is het resultaat ten opzichte van de begroting 2020 gedaald met € 288.189.

Het resultaat is *positief* beïnvloed door:

- Hogere Rijksbijdrage OCW als gevolg van indexatie bekostiging (€ 550.956) via personele bekostiging 2019/2020 en 2020/2021 en indexatie materiële instandhouding. Verder voor extra groei (€ 26.033), extra middelen voor werkdrukverlaging (€ 37.642) en hogere inkomsten voor Onderwijsachterstandenbeleid (€ 21.960).
- Hogere ontvangsten overige subsidies OCW voor met name 'Eerste opvang vreemdelingen en bijzondere bekostiging asielzoekers' (€ 9.684), subsidie Zij-instroom (€ 39.400), subsidie Onderwijsassistent (€ 5.707), Coronasubsidie (€ 26.089), subsidie RAP20008 via Pool West (€ 10.144) en hogere inkomsten Prestatiebox (€ 17.014).
- Hogere ontvangsten van de samenwerkingsverbanden in het kader van passend onderwijs (basisbekostiging € 22.217, arrangementen € 21.354, lichte ondersteuning en projecten € 22.590). De hogere uitgaven van de arrangementen zijn terug te vinden onder de overige instellingslasten.
- Hogere overige baten van € 142.581, met name veroorzaakt door opname van derdengelden in de exploitatie (€ 152.864). De uitgaven van de derdengelden zijn terug te vinden onder de overige kosten.
- Lagere personele uitgaven als gevolg van lagere kosten inhuur derden/uitzendkrachten (€ 21.765) en lagere overige personeelskosten (€ 31.022) dan begroot.
- Hoger saldo financiële baten en lasten (€ 26.359), met name veroorzaakt door een koersresultaat op de effecten.

Het resultaat is *negatief* beïnvloed door:

- Lagere gemeentelijke subsidies als gevolg van het gedeeltelijk niet toekennen van aangevraagde subsidies bij de gemeente Den Haag (€ 35.793). Verder is het door de coronacrisis niet gelukt om een subsidiebedrag uit te geven van € 9.561, dit bedrag wordt terugbetaald aan de gemeente Den Haag.
- Hogere lonen en salarissen als gevolg van nieuwe cao (€ 532.237), diverse kleine uitbreidingen, uitgaven zij-instroom en extra inzet vanuit diverse subsidies (€ 463.102), mutaties personele voorzieningen (€ 68.752), lagere vrijval van de voorziening dan begroot van het saldo bij het ERD Octant (€ 30.908).
- Hogere afschrijvingskosten (€ 32.634), met name door ICT.
- Hogere huisvestingslasten (€ 116.560), met name veroorzaakt door hogere kosten preventief onderhoud (€ 68.103), schoonmaakkosten (€ 37.504) en kosten voor huur/exploitatie huisvesting (€ 20.722). Daarentegen zijn de energiekosten lager dan begroot (€ 11.496).
- Hogere overige instellingslasten met name veroorzaakt door de opname van derdengelden in de exploitatie (€ 99.966). De ontvangsten zijn terug te vinden onder de overige baten.
- Hogere uitgaven voor leermiddelen (€ 55.841) en dan met name digitale leer- en hulpmiddelen.

Ontvangsten/uitgaven derdengelden

Het gaat hier om een vrijwillige ouderbijdrage (voor o.a. schoolreisjes, kamp, etc) en ook om een bijdrage ten behoeve van de tussenschoolse opvang. De ouderraad stelt onder regie van de medezeggenschapsraad 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 negatief resultaat van € 1.289 over 2020. Dit saldo is ten laste gebracht aan de Bestemmingsreserve schoolfonds.

2.4.5 Investerings en financieringsbeleid

In het verslagjaar is er voor € 477.807 geïnvesteerd in inventaris, apparatuur, ICT en leermiddelen.

De investeringen in gebouwen, inventaris en apparatuur zijn € 47.920 lager dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere investeringen in meubilair bij Triangel, Kindcentrum Regenboog, Beatrix en Ackerweide. De investeringen in meubilair bij Ackerweide zullen in 2021 alsnog worden uitgevoerd. De investeringen in ICT zijn € 12.325 hoger dan begroot. De investeringen in leermiddelen zijn € 15.702 hoger dan begroot. Er is sinds een paar jaar een verschuiving zichtbaar van leermiddelen naar jaarlijkse licenties voor digitale leer- en hulpmiddelen.

2.4.6 Toekomst

De aldus samengestelde Octantbegroting voor het boekjaar 2021 laat een positief resultaat uit de gewone instellingsuitoefening zien ter grootte van € 55.442.

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 2021 ondergebracht in een aparte kostenplaats *Strategische doelen*.

Het positieve resultaat over 2021 van € 55.442 zal indien nodig worden ingezet voor personele calamiteiten die zich mogelijk op de Octantscholen kunnen voordoen. Door zowel Covid-19 als het lerarentekort kan ook in 2021 het personeelsbestand op de scholen onder druk komen te staan.

In de begroting 2021 is aan investeringen een bedrag opgenomen van € 45.000 aan inventaris en apparatuur, € 240.959 aan ICT en € 156.750 aan leermiddelen. In het investeringsbedrag voor inventaris en apparatuur is een bedrag van € 40.000 opgenomen voor nieuw meubilair bij onder andere Triangel en Ackerweide. De overige meubels worden gefaseerd aangeschaft. In 2023 zal voor Ackerweide nogmaals € 20.000 worden uitgegeven aan meubilair en in 2025 nog een keer € 20.000.

In de komende jaren zullen vier Octantscholen te maken krijgen met nieuwbouwprojecten. Het nieuwe schoolgebouw voor Vlinderboom zal naar verwachting begin 2022 worden opgeleverd. In 2024 volgen Kindcentrum Regenboog en Schatkaart en in 2025 Beatrix.

Hierbij wordt rekening gehouden met een eigen bijdrage door Octant van € 869.000. Dit betreft een eigen bijdrage in de kosten van een aantal duurzaamheidsmaatregelen in de nieuw te bouwen schoolgebouwen en voor extra groepsruimte.

Verder zal er bij Beatrix in 2022 nog een investering van € 120.000 plaatsvinden voor verbetering van het binnenklimaat en is Octant in onderhandeling als het gaat een gedeeltelijke versnelling van het nieuwbouwproces, eerder dan 2025.

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.

Er wordt belegd middels Rabo Beheerd Beleggen Exclusief. 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.

In 2020 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.

Vanaf eind februari 2021 is Octant overgestapt naar Schatkistbankieren. Schatkistbankieren betekent dat instellingen de financiële middelen aanhouden bij het ministerie van Financiën (de schatkist). Octant heeft dan een rekening-courant bij de schatkist met de middelen. Vanaf de eigen bankrekening van Octant wordt geld naar en van de bankrekening van de schatkist overgeboekt.

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 bovenschools 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, Zonnestraal 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 fiattering 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. De verwachting is dat vanaf 2023 er geen ontheffing meer hoeft te worden aangevraagd vanwege het voldoende toegenomen leerlingaantal. De grens is 167 leerlingen.

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. Investering 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 verlopen. 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 € 990.000 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. Octant neemt ook deel aan het initiatief 'Aanbesteding inhuur uitzendkrachten Den Haag en Rotterdam'. Dit betreft een gezamenlijke aanbesteding van uitzendkrachten met 29 schoolbesturen in de regio Den Haag en Rotterdam en start per 1 januari 2021. Het doel hiervan is om tegen een beter uurtarief en kwalitatief betere uitzendkrachten te kunnen inhuren.

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 geïdentificeerd.

Leraren- en directeurentekort - Door het leraren- en directeurentekort 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 € 1.762.500.

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 zal het positieve resultaat in de begroting over 2021 van € 55.442 indien nodig worden ingezet voor personele calamiteiten die zich mogelijk op de Octantscholen kunnen voordoen. Door zowel Covid19 als het lerarentekort kan ook in 2021 het personeelsbestand op de scholen onder druk komen te staan.

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

	1-10-19	1-10-20	Prognose 1-10-21	Prognose 1-10-22	Prognose 1-10-23
Aantal leerlingen	2.646	2.611	2.608	2.680	2.668

Het aantal leerlingen op 1 oktober 2020 is met 35 leerlingen (- 1,3%) gedaald ten opzichte van een jaar eerder. Door de groei van Triangel, Vlinderboom, Schatkaart en Beatrix en een zekere stabilisering bij Regenboog, Triangel, Ackerweide en sbo Prinsenhof zal het leerlingaantal bij Octant in de komende jaren (deels 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	2019	2020	2021	2022	2023
Bestuur / management	17,08	17,24	17,33	17,33	17,33
Onderwijzend personeel	137,9	133,36	132,18	130,16	132,91
Ondersteunend personeel	38,4	44,83	34,8	33,23	33,23

Het aantal onderwijzend personeel zagen we afnemen met 4,54 FTE (- 3,3%). Deels veroorzaakt door de terugloop van het leerlingaantal, maar hoofdzakelijk door het lerarentekort. Bij de aanvang van het schooljaar 2020-2021 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-in-opleiding, inclusief zij-instromers en leer-werkstudenten. Hierdoor is een stijging zichtbaar in 2020 van het ondersteunend personeel met 6,43 FTE. In 2021 zijn deze leraren-in-opleiding opgenomen onder het onderwijzend personeel en daalt het ondersteunend personeel weer. Octant mag van geluk spreken door deelnemer te zijn van de opleidingsschool Talentum Haagland. Hierdoor begeleiden wij jaarlijks zo'n 40 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. Door zowel Covid-19 als het lerarentekort kan ook in 2021 het personeelsbestand op de scholen onder druk komen te staan.

Ondanks het lage ziekteverzuim zien we de druk op het personeel toenemen. In de laatste personeelsteveerheidspeiling gaven zij aan zich vooral zorgen te maken over de vele wisselingen in de schoolteams gedurende het schooljaar.

3.2 Staat van baten en lasten en balans

3.2.1 Staat van baten en lasten

	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
BATEN					
Rijksbijdragen	16.259.423	16.685.560	16.430.263	16.415.009	16.783.715
Overige overheidsbijdragen en subsidies	127.677	122.068	85.087	85.087	85.087
Overige baten	632.722	404.303	288.293	250.737	250.737
TOTAAL BATEN	17.019.822	17.211.931	16.803.643	16.750.833	17.119.539
LASTEN					
Personeelslasten	13.142.006	14.247.470	13.459.805	13.449.223	13.868.596
Afschrijvingen	502.054	509.467	478.119	441.741	430.252
Huisvestingslasten	1.230.078	1.304.465	1.200.527	1.197.477	1.194.477
Overige lasten	1.694.994	1.539.164	1.609.750	1.564.500	1.566.000
TOTAAL LASTEN	16.569.132	17.600.566	16.748.201	16.652.941	17.059.325
SALDO	450.690	-388.635	55.442	97.892	60.214
Saldo financiële baten en lasten	98.621	26.359	-	-	-
TOTAAL RESULTAAT	549.311	-362.276	55.442	97.892	60.214

Voor 2021 is een positief resultaat begroot van € 55.442 en zal indien nodig worden ingezet voor personele calamiteiten die zich mogelijk op de Octantscholen kunnen voordoen. 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.

3.2.2 Balans in meerjarig perspectief

	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
ACTIVA					
VASTE ACITVA					
Materiële vaste activa	1.721.161	1.689.500	1.880.293	2.131.802	1.954.300
Financiële vaste activa	810.287	845.932	845.933	845.933	845.933
Vorderingen	1.175.336	1.130.084	1.130.083	1.130.083	1.130.083
Liquide middelen	5.202.227	5.296.873	5.075.208	4.712.709	4.676.048
TOTAAL ACTIVA	8.909.011	8.962.389	8.931.517	8.820.527	8.606.364
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN					
Algemene reserve	3.937.178	4.073.113	4.128.557	4.226.449	4.286.663
Bestemmingsreserves	1.752.562	1.254.357	1.254.355	1.254.355	1.254.355
VOORZIENINGEN	1.659.949	1.808.925	1.722.609	1.513.727	1.239.350
KORTLOPENDE SCHULDEN	1.559.322	1.825.994	1.825.996	1.825.996	1.825.996
TOTAAL PASSIVA	8.909.011	8.962.389	8.931.517	8.820.527	8.606.364

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.

Voor de jaren 2021, 2022 en 2023 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 2019	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Signalering
Solvabiliteit 2	82,50	79,63	79,56	79,30	78,78	<30%
Liquiditeit	4,09	3,52	3,40	3,20	3,18	>10%
Rentabiliteit	3,21	-2,10	0,33	0,58	0,35	3-jarig < 0% 2-jarig < -5% 1-jarig < -10%
Weerstandsvermogen	0,33	0,31	0,32	0,32	0,32	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 2020	79,63%
Kengetal 2019	82,50%

De solvabiliteit geeft aan dat 79,63% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, hetgeen inhoudt dat slechts 20,37% 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 2020	3,5
Kengetal 2019	4,1

De liquiditeitsratio geeft aan dat 3,5 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 2020 de beschikking over € 5.296.873 aan liquide middelen en heeft daarnaast € 1.130.084 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 € 1.825.994. 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 2020	-2,1%
Kengetal 2019	3,2%

De rentabiliteit geeft aan hoeveel procent van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat. Octant heeft van de totale opbrengsten, te weten € 17.211.931, een negatief resultaat behaald van € 362.276. Dit houdt in dat -2,1% van de baten wordt omgezet in het uiteindelijke resultaat, ofwel elke euro die wordt ontvangen, wordt geheel besteed en € 0,021 wordt ingeteerd op het eigen vermogen.

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 2020	30,9%
Kengetal 2019	33,4%

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

Signaleringswaarde Bovenmatig Eigen Vermogen – Het kengetal signaleringswaarde bovenmatig eigen vermogen is voor het eerst in 2020 geïntroduceerd. Bij een signaleringswaarde boven 1 kan sprake zijn van bovenmatig eigen vermogen.

Definitie:

50% van de aanschafwaarde van de gebouwen x 1,27;

+ de boekwaarde van de overige vaste activa;

+ een risicobuffer van 5% van de totale baten (onder de € 12 miljoen oplopend vanaf 0,1 bij 3 miljoen en daaronder € 300.000).

Kengetal 2020	1,6
Kengetal 2019	1,7

De overheid hanteert een ondergrens van 1. Deze 'signaleringswaarde bovenmatig eigen vermogen' is ontwikkeld o.b.v. de vermogenspositie in MBO en HO en wordt nu toegepast voor alle onderwijssectoren. Er is dus geen verschil tussen een kleinere basisschool en een grote universiteit met eigen gebouwen. Er is geen rekening gehouden met sectorspecifieke factoren. De komende jaren zullen er ontwikkelingen zijn die grote invloed gaan hebben op de vermogenspositie van schoolbesturen. Het wijzigen van de waardering van de voorziening groot onderhoud en het wegvallen van de vordering op OCW zal een substantieel effect hebben op de vermogenspositie van schoolbesturen.

Naast de bovengenoemde sectorspecifieke ontwikkelingen (wijziging voorziening groot onderhoud en wegvallen vordering OCW) heeft Octant een bestedingsplan gemaakt voor de komende jaren en deze verwerkt in het meerjarenbeleid en de meerjarenbegroting. Zo zijn in de meerjarenbegroting forse bedragen opgenomen voor investeringen in nieuwbouw bij Vlinderboom, Beatrix, Schatkaart en Kindcentrum Regenboog. Tussen 2021 en 2023 is hiervoor ongeveer € 1 miljoen voor opgenomen en hiermee zal de factor naar verwachting dalen met 0,4. Bij de berekening van deze factor de komende jaren hebben we te maken met veel aannames en onzekerheden, zo moet onder andere het effect worden ingeschat van de wijziging van de waardering van de voorziening groot onderhoud en het wegvallen van de vordering OCW. De verwachting is dat de factor hiermee zal dalen met 0,3. Wanneer we alles zo goed mogelijk inschatten dan verwachten we in 2023 in totaal uit te komen op een factor tussen 0,9 en 1,0. Octant is van mening dat er geen sprake is van bovenmatig eigen vermogen en dat het geld reeds effectief wordt besteed aan onderwijs. Er is behoefte aan een sectorspecifieke signaleringswaarde voor de reservepositie van schoolbesturen.

VERSLAG 2020

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.

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 Bestuurs- en directiereglement. Bijzondere aandacht heeft de toepassing van wet- en regelgeving met betrekking tot kwaliteit, de bescherming en veiligheid van kinderen en medewerkers. De governance code Goed onderwijs waarin de normen zijn omschreven voor goed bestuur en toezicht, transparantie, externe verantwoording, integriteit en financiële beheersing is hierbij leidend. De governance binnen Octant is ingericht conform genoemde code.

Centraal in het toezicht staat de kwaliteit van het primair proces van onderwijs. Dat vormt immers het bestaansrecht van Octant en daarop richt zich tenslotte de missie en visie van de organisatie.

In het verslagjaar waren tijdens de vergaderingen centrale thema's: het lerarentekort, kindcentrumvorming en nieuwbouw.

2. De organisatie

In 2020 is de raad zeven keer bijeengekomen voor een vergadering. De bijeenkomsten vonden vanwege Covid-19 vanaf mei 2020 digitaal plaats.

In de vergaderingen is de raad van toezicht door het bestuur geïnformeerd over de algemene gang van zaken binnen de organisatie op de terreinen kwaliteit van onderwijs, HRM, Huisvesting, ICT en financiën. Voor zover relevant is in de vergaderingen van de raad van beheer door de bestuurder ook informatie verstrekt over landelijke ontwikkelingen en de regionale netwerken waarin het bestuur van Octant participeert en waar het een bijdrage aan levert.

De volgende onderwerpen zijn aan de orde gekomen:

- Handboek Financiën, versie 2 (Goedkeuring)
- Jaarverslag 2019 (Vaststelling)
- Risicoparagraaf 2020 (Goedkeuring)
- Voorfinanciering Beatrix 12^e lokaal (Goedkeuring)
- Octant Functieboek (Goedkeuring)
- Jaarkalender Raad van Beheer 2020-2021 (Vaststelling)
- Jubileum- en attentieregeling (Goedkeuring)
- Handboek Competentiebeschrijvingen (Goedkeuring)
- Gesprekkencyclus (Goedkeuring)
- Bestuurs- en directiereglement (Vaststelling)
- Rooster van aftreden (Vaststelling)
- Toezichtskader (Goedkeuring)
- Benoemingstermijnen 3 leden (Vaststelling)
- Meerjarenbegroting 2020 (Vaststelling)
- Schatkistbankieren (Goedkeuring)
- Tevredenheidspelling voor ouders (Goedkeuring)
- Europese aanbesteding leermiddelen (Goedkeuring)
- Meerjarenbestuursformatieplan (Goedkeuring)

3. Rooster van aftreden

Conform het vastgestelde rooster van aftreden liepen de termijnen voor de heren Boender en Spanbroek af. Zij zijn

door de raad voor een derde en laatste termijn herbenoemd. Ook liep de benoemingstermijn voor mevrouw Niemeijer af. Zij is herbenoemd voor een tweede termijn.

4. Financiën

De toezichthouders zijn door middel van rapportages geïnformeerd over de financiële gang van zaken. Onder andere is daarbij aandacht geschonken aan het toezicht op de doelmatige besteding van de rijksmiddelen. Dit toezicht is o.a. uitgeoefend door bespreking in de Auditcommissie Financiën van de tussentijdse managementrapportages en door bespreking van de rapportages in de reguliere vergaderingen.

Op basis van de verschillende relevante parameters en van het oordeel van de accountant heeft de raad geconstateerd dat het overheidsgeld dat Octant heeft ontvangen, doelmatig is besteed. Voorts heeft de raad vastgesteld dat de inkomsten en uitgaven in 2020 in algemene zin binnen de kaders van de begroting zijn gebleven.

5. Medezeggenschap

Jaarlijks spreekt de raad tweemaal met (een delegatie van) het medezeggenschapsorgaan, de GMR. Vanwege Covid-19 heeft de GMR aangegeven het eerste geplande gesprek te willen doorschuiven. In het najaar heeft er wel een gesprek plaatsgevonden. Daar is het 'onderwijs op afstand' besproken en de ervaringen van zowel medewerkers als ouders hierbij. Daarnaast nam de bovenschoolse kwaliteitsondersteuner Chantal van Aarden de vergadering mee naar de nieuwe manier van kijken naar kwaliteit door de onderwijsinspectie en de mogelijke consequenties voor de Octantscholen.

6. Professionalisering

Het toezichthoudend gedeelte van de raad volgde ten behoeve van zijn eigen functioneren in 2020 de leergang 'Deskundig van start als toezichthouder', verzorgd door Verus en kwam tot stand in samenwerking met Spectrum-SPCO.

7. 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 2023 (3e termijn)

Nevenfuncties: Directeur share2use
Directeur/eigenaar Boender Communicatie
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

Dhr. J. (Jasper) Spanbroek,
lid en toezichthouder
Juni 2014 - Juni 2023 (3e termijn)

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

Mw. N. (Natascha) Niemeijer,
lid en toezichthouder
November 2017 - November 2023 (2e 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

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.

8. 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 2020 twee keer bijeengekomen. De commissie heeft de begroting van 2020 besproken en het Financieel Jaarverslag 2019. Ook de beleggingsportefeuille is steeds onderwerp van gesprek. De commissie bestaat uit de leden Jasper Spanbroek (voorzitter) en Marco Boender (lid).

VERSLAG 2020

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. Daniëlle van Spengen (lerarengleding)

Dhr. Rolf Ypma (oudergeleding)

Portefeuille personeel en organisatie

Mw. Tjitske Veldkamp (lerarengleding)

Dhr. John Starke (oudergeleding)

Ambtelijk secretaris: Mw. Nienke van Wijk en Marisca van Touw.

Aan het einde van het schooljaar 2019-2020 is afgetreden mw. Inge Griffioen en zijn aangetreden mw. Daniëlle van Spengen en dhr. John Starke (november 2020) namens de oudergeleding.

Mw. Nienke van Wijk heeft afscheid genomen als ambtelijk secretaris en is opgevolgd door Mw. Marisca van Touw.

2. Informatie-uitwisseling

Op één vergadering na hebben alle vergaderingen plaats gevonden via Teams. Dit i.v.m. Covid-19.

Om binding te houden met de medezeggenschapsraden van de afzonderlijke Octantscholen is het streven om deze raden éénmaal per jaar kort te bezoeken. I.v.m. Covid-19 en de schoolsluitingen zijn deze bezoeken afgelopen jaar niet doorgegaan. Het streven is om in 2021 digitale bezoeken af te leggen.

In november 2020 heeft de GMR kennisgemaakt met de Raad van beheer van Octant. Er vond een korte uitwisseling plaats en de Raad en de GMR werden tijdens deze bijeenkomst door Chantal Aarden (bovenschools kwaliteitsondersteuner) geïnformeerd over het nieuwe resultatenmodel van de onderwijsinspectie.

3. Behandelde onderwerpen in 2020

De volgende onderwerpen werden door de GMR in 2020 besproken:

- Risicoanalyse
- Financieel beleidsplan
- Octant standaarden
- Personeelstevredenheidspelling
- Audits op scholen
- Gevolgen schoolsluiting vanwege Covid-19
- Handboek Kwaliteitszorg
- Noodplan lerarentekort
- Jaarverslag GMR 2019
- Gevolgen heropening scholen
- Functiehuis Octant
- Jaarverslag Octant 2019
- Binnenklimaat scholen
- Handboek Competentiebeschrijvingen
- Beleid Gesprekencyclus

- Regeling Jubilea en attenties
- Klachtenregeling
- Beleid Exitgesprek
- Ambitieplan 2019-2023
- Meerjarenbegroting 2021

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

Rapport inzake jaarstukken 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARREKENING

1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	4
2	Balans per 31 december 2020, vergelijkende cijfers per 31 december 2019	8
3	Staat van Baten en Lasten 2020, vergelijkende cijfers 2019	10
4	Kasstroomoverzicht 2020	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
10	Ondertekening	27

OVERIGE GEGEVENS

1	(Voorstel) Bestemming van het resultaat	29
2	Gebeurtenissen na balansdatum	30

JAARREKENING

1 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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

Het eigen vermogen van Octant Stichting voor Christelijk Primair Onderwijs bedraagt per 31 december 2020 € 5.327.470.

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 inschrijffnummer handelsregister

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

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Octant Stichting voor Christelijk Primair Onderwijs zich verschillende oordelen en schattingen 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 desbetreffende 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 per jaar	Activerings- grens
		%	€
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.

Geoormerkte 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 2020, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2019

(na winstbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Gebouwen	9.982		5.353	
Inventaris en apparatuur	1.399.197		1.378.448	
Leermiddelen	280.321		337.360	
		1.689.500		1.721.161
Financiële vaste activa				
Overige effecten	831.504		795.859	
Overige vorderingen	14.428		14.428	
		845.932		810.287
		2.535.432		2.531.448
Viottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	62.974		44.770	
Vorderingen op OCW	764.353		704.638	
Overige vorderingen	37.421		222.077	
Overlopende activa	265.336		203.851	
		1.130.084		1.175.336
Liquide middelen		5.296.873		5.202.227
		6.426.957		6.377.563
		8.962.389		8.909.011

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen		5.327.470		5.689.740
Voorzieningen		1.808.925		1.659.949
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	145.775		169.350	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	734.834		673.022	
Overlopende passiva	945.385		716.950	
		1.825.994		1.559.322

8.962.389

8.909.011

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020, VERGELIJKENDE CIJFERS 2019

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
Rijksbijdragen	16.685.560		15.879.846		16.259.423	
Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden	122.068		165.651		127.677	
Overige baten	404.303		261.722		632.722	
Som der baten		17.211.931		16.307.219		17.019.822
Lasten						
Personeelslasten	14.247.470		13.205.258		13.142.006	
Afschrijvingen	509.467		476.833		502.054	
Huisvestingslasten	1.304.465		1.187.905		1.230.078	
Overige lasten	1.539.164		1.511.310		1.694.994	
Totaal lasten		17.600.566		16.381.306		16.569.132
Saldo baten en lasten		-388.635		-74.087		450.690
Financiële baten en lasten		26.359		-		98.621
Nettoresultaat		<u>-362.276</u>		<u>-74.087</u>		<u>549.311</u>

4 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	-388.635		450.690	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	509.467		502.054	
Mutatie voorzieningen	148.976		191.361	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	45.252		-143.481	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	266.679		-148.125	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		581.739		852.499
Ontvangen interest	133.386		113.314	
Betaalde interest	-107.027		-14.693	
		26.359		98.621
Kasstroom uit operationele activiteiten		608.098		951.120
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-477.807		-458.819
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Toename overige effecten	-35.645		-97.173	
Afname overige vorderingen	-		13.946	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-35.645		-83.227
		94.646		409.074
Samenstelling geldmiddelen				
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		5.202.227		4.793.153
Mutatie liquide middelen		94.646		409.074
Geldmiddelen per 31 december		5.296.873		5.202.227

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 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	35.598	3.271.807	1.048.713	4.356.118
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-30.245	-1.893.359	-711.353	-2.634.957
	<u>5.353</u>	<u>1.378.448</u>	<u>337.360</u>	<u>1.721.161</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	6.617	428.401	42.789	477.807
Afschrijvingen	-1.988	-407.652	-99.828	-509.468
	<u>4.629</u>	<u>20.749</u>	<u>-57.039</u>	<u>-31.661</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	42.215	3.700.208	1.091.502	4.833.925
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-32.233	-2.301.011	-811.181	-3.144.425
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>9.982</u>	<u>1.399.197</u>	<u>280.321</u>	<u>1.689.500</u>

Financiële vaste activa

Effecten	<u>831.504</u>	<u>795.859</u>
----------	----------------	----------------

	Boekwaarde 1-1-2020	Aankopen 2020	Verkopen 2020	Koersresultaat 2020	Boekwaarde 31-12-2020
	€	€	€	€	€
Effecten	795.859	1.184.201	1.187.596	39.041	831.504
	<u>795.859</u>	<u>1.184.201</u>	<u>1.187.596</u>	<u>39.041</u>	<u>831.504</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	<u>14.428</u>	<u>14.428</u>
----------------	---------------	---------------

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Vorderingen op debiteuren		
Overige debiteuren	70.605	91.777
	70.605	91.777
Voorziening dubieuze debiteuren	-7.631	-47.007
	62.974	44.770
Vordering op OCW		
Vordering op OCW	764.353	704.638
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	37.421	222.077
Overlopende activa	265.336	203.851
	302.757	425.928
Overige vorderingen		
Overige vordering	15.805	91.508
Transitievergoeding	-	26.064
Gemeente inzake huisvesting/OZB	21.616	104.505
	37.421	222.077
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde posten	264.443	200.742
Rente	893	3.109
	265.336	203.851
Liquide middelen		
Banken scholen	51.298	58.683
Deposito's/spaar	5.245.575	5.143.544
	5.296.873	5.202.227

PASSIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene reserve	4.073.113	3.937.178
Bestemmingsreserve (publiek)	6.352	538.589
Bestemmingsreserve (privaat)	1.248.005	1.213.973
	<u>5.327.470</u>	<u>5.689.740</u>

	Stand per 1-1-2020	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand per 31-12-2020
	€	€	€	€
Algemene reserve				
Algemene reserve	<u>3.937.182</u>	<u>135.931</u>	<u>-</u>	<u>4.073.113</u>
Bestemmingsreserve (publiek)				
Herwaarderingsreserve activa	6.352	-	-	6.352
Bestemmingsreserve CAO	<u>532.237</u>	<u>-532.237</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>538.589</u>	<u>-532.237</u>	<u>-</u>	<u>6.352</u>
Bestemmingsreserve (privaat)				
Algemene reserve privaat	956.901	35.319	-	992.220
Bestemmingsreserve schoolfonds	<u>257.074</u>	<u>-1.289</u>	<u>-</u>	<u>255.785</u>
	<u>1.213.975</u>	<u>34.030</u>	<u>-</u>	<u>1.248.005</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Voorzieningen		
Personeelsvoorzieningen	276.842	208.090
Onderhoudsvoorziening	<u>1.532.083</u>	<u>1.451.859</u>
	<u>1.808.925</u>	<u>1.659.949</u>
Personeelsvoorzieningen		
Voorziening Jubilea	125.330	112.713
Voorziening langdurig zieken	<u>151.512</u>	<u>95.377</u>
	<u>276.842</u>	<u>208.090</u>

	Jubileum PO	Langdurig zieken	Totaal
	€	€	€
Personeelsvoorzieningen			
Stand per 1-1-2020	112.713	95.377	208.090
Dotatie	14.503	126.477	140.980
Onttrekking	-1.886	-	-1.886
Vrijval	-	-70.342	-70.342
Stand per 31-12-2020	125.330	151.512	276.842
Kortlopend deel <1 jaar	5.969	34.624	40.593
Langlopend deel >1 jaar	119.362	116.888	236.250
		31-12-2020	31-12-2019
		€	€
Voorziening onderhoud		1.532.083	1.451.859
			Voorziening onderhoud
			€
Onderhoudsvoorziening			
Stand per 1-1-2020			1.451.859
Dotatie			350.000
Onttrekking			-269.776
Stand per 31-12-2020			1.532.083
Kortlopend deel <1 jaar			431.890
Langlopend deel >1 jaar			1.100.193
Kortlopende schulden			
		31-12-2020	31-12-2019
		€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten			
Crediteuren		145.775	169.350
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen			
Loonheffing		562.076	501.944
Pensioenen		172.758	171.078
		734.834	673.022

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	945.385	716.950
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	442.199	413.339
Vooruitontvangen bedragen	45.143	72.451
Regionaal Netwerk Wetenschap en techniek	42.879	82.987
Diverse schulden en overlopende passiva	129.271	122.021
Vooruitontvangen doelsubsidies	277.600	15.000
Vooruitontvangen subsidie Erasmus+	8.293	11.152
	945.385	716.950

Octant Stichting voor Christelijk Primair Onderwijs te Nootdorp

6 VERANTWOORDING SUBSIDIES

G1 Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt.

De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond

Omschrijving	Toewijzing										
	Kenmerk	datum									
Studieverlof	Lerarenbeurs LBP9	20-9-2019	J								
Studieverlof	Lerarenbeurs LBP0	20-9-2020	N								
Zij-instroom	942273-1	30-11-2018	J								
Zij-instroom	998062-1	21-5-2019	N								
Zij-instroom	1083361-1	22-6-2020	N								
Zij-instroom	1083258-1	22-6-2020	N								
Inhaal- en ondersteuningsprogramma	IOP-78782-PO	18-8-2020	N								

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
Kenmerk	datum	€	€	€	€	€	€	€

G2B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december 2020
Kenmerk	datum	€	€	€	€	€	€	€

Octant Stichting voor Christelijk Primair Onderwijs te Nootdorp

Overzicht geoormerkte doelsubsidies gemeente Den Haag

Geoormerkt en aflopend op 31-12-2020

Kenmerk subsidie	Thema	Activiteit	Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen voorschot €	Realisatie €
ABBA/SVL/110		Doorgaande lijn vve	3.520	3.520	3.520
ABBA/SVL/113		Culturele activiteiten	12.213	12.213	2.652
ABBA/SVL/133		Conciërges	10.514	10.514	10.514
ABBA/SVL/153		Schoolbegeleiding onderwjsachterstande	5.687	5.687	5.687
ABBA/SVL/159		Schoolbegeleiding regulier	40.710	40.710	40.710
ABBA/SVL/237		Schoolsportcoördinator	11.766	11.766	11.766

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

Baten

	2020	Begroot 2020	2019
	€	€	€
Rijksbijdragen			
Rijksbijdrage OCW	15.302.590	14.665.999	14.928.671
Niet-geoordeelde subsidies OCW	658.689	555.727	593.661
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SVW	724.281	658.120	737.091
	<u>16.685.560</u>	<u>15.879.846</u>	<u>16.259.423</u>
Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden			
Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en subsidies	<u>122.068</u>	<u>165.651</u>	<u>127.677</u>
Overige baten			
Verhuur	121.252	108.800	140.848
Ouderbijdragen	152.864	-	344.529
Overige	130.187	152.922	147.345
	<u>404.303</u>	<u>261.722</u>	<u>632.722</u>

Lasten

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Personeelslasten						
Brutolonen en salarissen	10.472.267		12.619.558		9.404.287	
Sociale lasten	1.828.611		-		1.651.046	
Pensioenpremies	1.521.002		-		1.470.453	
		<u>13.821.880</u>		<u>12.619.558</u>		<u>12.525.786</u>
Mutaties personele voorzieningen	68.752		-		92.920	
Personeel niet in loondienst	151.235		173.000		313.722	
Overig	381.678		412.700		455.756	
		<u>601.665</u>		<u>585.700</u>		<u>862.398</u>
Overige uitkeringen		-176.075		-		-246.178
		<u>14.247.470</u>		<u>13.205.258</u>		<u>13.142.006</u>

Personeelsleden

Gedurende het boekjaar 2020 bedroeg het gemiddeld aantal werknemers bij de organisatie, omgerekend naar voltijdbanen 195 (2019:195) Het personeelsbestand bestaat in totaal uit 286 personeelsleden, waarvan 53 mensen een Fulltime dienstverband hebben. Het personeelsbestand bestaat uit 253 vrouwen en 33 mannen.

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Afschrijvingen						
Gebouwen en terreinen	1.988		1.606		1.738	
ICT	327.859		274.945		319.193	
Leermiddelen	99.828		111.257		107.364	
Inventaris en apparatuur	79.792		89.025		73.759	
		509.467		476.833		502.054
	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Huisvestingslasten						
Huur	130.327		109.605		99.234	
Klein onderhoud en exploitatie	149.183		81.000		107.493	
Energie en water	205.504		217.000		228.664	
Schoonmaakkosten	386.404		348.900		359.874	
Heffingen	48.768		48.450		53.414	
Dotatie onderhoudsvoorziening	350.000		350.000		349.999	
Tuinonderhoud	16.396		15.800		15.336	
Bewaking/beveiliging	17.883		17.150		16.064	
		1.304.465		1.187.905		1.230.078
	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Overige lasten						
Administratie en beheer	85.023		78.100		83.174	
Telefoon- en portokosten	28.823		27.150		28.543	
Contributies	41.440		46.450		52.125	
Accountantskosten	16.582		15.000		19.582	
Totaal administratie- en beheerslasten		171.868		166.700		183.424
Leermiddelen		715.141		659.300		737.295
PR kosten	36.174		29.050		37.137	
Verlengde schooldag	7.817		7.000		7.217	
Buitenschoolse cq. bijzondere activiteiten	115.495		18.100		205.989	
Contributies	8.114		6.360		8.415	
Medezeggenschapsraad	334		9.200		2.657	
Overige	231.238		380.600		248.808	
Kosten LGF	252.983		235.000		264.052	
		652.155		685.310		774.275
		1.539.164		1.511.310		1.694.994

	2020	2019
	€	€
Accountants honoraria		
Onderzoek van de jaarrekening	16.582	19.582
Andere controleopdrachten	-	-
Fiscale adviesdiensten	-	-
Andere niet-controlediensten	-	-
	<u>16.582</u>	<u>19.582</u>

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Financiële baten en lasten						
Rentebaten	133.386		-		113.314	
Rentelasten	<u>-107.027</u>		<u>-</u>		<u>-14.693</u>	
		<u>26.359</u>		<u>-</u>		<u>98.621</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>						
Rentebaten	-3.712		-		4.936	
Overige financiële baten	<u>137.098</u>		<u>-</u>		<u>108.378</u>	
	<u>133.386</u>		<u>-</u>		<u>113.314</u>	
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>						
Rentelasten	13.128		-		8.873	
Overige financiële lasten	<u>93.899</u>		<u>-</u>		<u>5.820</u>	
	<u>107.027</u>		<u>-</u>		<u>14.693</u>	

Octant Stichting voor Christelijk Primair Onderwijs te Nootdorp

Verbonden partijen

Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2019	Resultaat jaar 2019	Omzet 2019	Verklaring art. 2:403 BW ja/nee	Deelname percentage	Consolidatie ja/nee
				€	€	€			
Samenwerkingsverband Primair Onderwijs Delflanden	Stichting	Delflanden	4	1.039.753	-509.427	11.336.103	nvt	nvt	nee
Stichting passend Primair Onderwijs Haaglanden	Stichting	Den Haag	4	2.353.424	-846.406	33.287.209	nvt	nvt	nee

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 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 Onderwijs Haaglanden en voorzitter van het dagelijks bestuur van Samenwerkingsverband PPO Delflanden. Er is echter geen sprake van overwegende zeggenschap.

WNT-VERANTWOORDING 2020 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 2020 € 157.000.

Criteria ten behoeve van vaststelling bezoldigingsklasse.

criterium:		complexiteits- punten
Gemiddelde totale baten:	5 tot 25 miljoen	4
Gemiddeld aantal leerlingen:	2.500 tot 10.000	3
Gewogen onderwijssoorten:	1	2
Totaal complexiteitspunten		<u>9</u>

Stichting Octant wordt ingedeeld in Klasse D.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

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

Gegevens 2020

Bedragen x € 1

R. de Vries

Functiegegevens

Directeur-bestuurder

Aanvang en einde functievervulling in 2020
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)
Dienstbetrekking?

1/1 - 31/12
1,0
Ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen
Belastbare onkostenvergoedingen

114.343
19.206

Subtotaal

-
133.549

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum

157.000

-/- Onverschuldigd betaald bedrag

-

Bezoldiging

133.549

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

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

Gegevens 2019

Functiegegevens

Directeur-bestuurder

Aanvang en einde functievervulling in 2019
Omvang dienstverband 2019 (in fte)
Dienstbetrekking?

1/1 - 31/12
1,0
Ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen
Belastbare onkostenvergoedingen

103.972
18.531

Subtotaal

-
122.503

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum

138.000

Bezoldiging

122.503

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

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale 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

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2020 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.

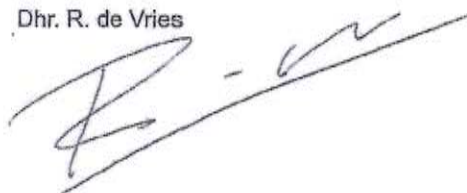
De aanvangshuurprijs van het gehuurde bedraagt op jaarbasis € 34.800.

Ondertekening van de jaarrekening

Nootdorp, ..19-04-2021.

Directeur-bestuurder voor akkoord

Dhr. R. de Vries

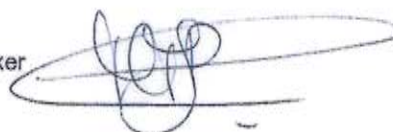


Toeziçthouders voor akkoord

Dhr. M. Boender



Mw. D. Melker



OVERIGE GEGEVENS

ter identificatie
VAN REE ACCOUNTANTS

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

1 (Voorstel) Bestemming van het resultaat	Resultaat 2020		
	€	€	€
Algemene reserve	135.931		135.931
<u>Bestemmingsreserve (publiek)</u>			
Bestemmingsreserve CAO	-532.237	-532.237	
<u>Bestemmingsreserve (privaat)</u>			
Algemene reserve privaat	35.319		
Bestemmingsreserve schoolfonds	-1.289		
		34.030	
Totaal bestemmingsreserves			-498.207
Totaal resultaat			-362.276

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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