

Jaarverslag 2021

ter identificatie

VAN REE ACCOUNTANTS

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
-----------	---

1. Het schoolbestuur	5
1.1 Organisatie	5
1.2 Profiel	7

2. Verantwoording beleid	12
2.1 Onderwijskwaliteit	12
2.2 Personeel & professionalisering	19
2.3 Huisvesting & facilitaire zaken	21
2.4 Financieel beleid	22
2.5 Risico's en risicobeheersing	29

3. Verantwoording financiën	32
3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	32
3.2 Staat van baten en lasten en balans	32
3.3 Financiële positie	35

4. Bijlagen	38
4.1 Jaarverslag Toezichhoudend orgaan	38
4.2 Jaarverslag Medezeggenschap	42

Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag van onderwijsorganisatie Octant voor christelijk primair onderwijs (verder te lezen als Octant) in Nootdorp. Octant telt negen christelijke basisscholen, waaronder een Kindcentrum en een school voor speciaal basisonderwijs, verdeeld over elf locaties in Pijnacker, Nootdorp, Delfgauw en Den Haag.

Het bestuursverslag vormt samen met de jaarrekening het jaarverslag van Octant. Er is ook nu weer voor gekozen om de jaarverslagen van de Raad van beheer en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad als bijlagen op te nemen. Het verslag maakt deel uit van de eigen verantwoordingscyclus, waarvoor de scholen, het bestuursbureau, de Raad van beheer en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad de voornaamste input leveren. In dit jaarverslag maken we inzichtelijk op welke wijze wij voorwaarden creëren (financiën, personeel, professionalisering, duurzame huisvesting) en combineren om tot een cyclische uitvoering van onderwijskwaliteit te komen, dit zowel Octant breed als in de individuele scholen.

In het derde jaar van de periode 2019 – 2023 waarvoor het Ambitieplan 'Als reizigers onderweg' de basis vormt, staat de verdere ontwikkeling van de Octantscholen en hun leerlingen centraal. In alle scholen wordt binnen de eigen context gewerkt aan dynamisch, veerkrachtig, duurzaam en verbindend onderwijs.

Evenals in 2020 werd de ontwikkeling beïnvloed door Covid-19. Het kalenderjaar 2021 begon zoals het jaar 2020 is afgesloten, namelijk met een sluiting voor de scholen en voor de kinderopvang. Deze sluiting duurde tot 8 februari. Ook nu weer werd er voor kinderen van ouders met een cruciaal beroep noodopvang georganiseerd. Daarnaast werden 'kwetsbare kinderen' door de scholen uitgenodigd om aan de noodopvang deel te nemen. Het bieden van 'onderwijs op afstand', vaak in combinatie met fysiek onderwijs in het leslokaal werd mede door eerder opgedane ervaringen adequaat opgepakt. Later in het jaar, toen de scholen weer open waren, werd het aanbod van onderwijs beïnvloed door een bovengemiddeld ziekteverzuim voor Octant begrippen en bij het noodgedwongen thuiszitten van medewerkers vanwege een Covid-19 besmetting of een thuisquarantaine. Het ziekteverzuim bleef evengoed nog onder het landelijk gemiddelde. Ook de samenstelling van de groepen in de scholen wisselde voortdurend vanwege leerlingen (of hun huisgenoten) met een besmetting. In enkele gevallen werden groepen noodgedwongen voor een of meerdere dagen naar huis gestuurd. Een woord van waardering voor de ouders, verzorgers van onze leerlingen is hier op zijn plaats. Mede door hun begrip en acceptatie voor de getroffen maatregelen konden de scholen hun coronabeleid uitvoeren.

Naast Covid-19 speelt ook het lerarentekort een grote rol (er is al geruime tijd sprake van een landelijk tekort aan leraren). Dit vraagstuk vraagt veel inspanning en flexibiliteit van medewerkers en managementteams in de scholen.

Toch vonden ingezette organisatorische en inhoudelijke ontwikkelingen in de scholen en stichtingsbreed voortgang, maar wel in een aangepast tempo. Als scholen en stichting hebben we dit jaar vooral in 'de crisisstand' gestaan. Ondanks dat zijn er mooie ontwikkelingen ingezet of voortgezet. Te denken valt aan professionalisering, de Taskforce NPO, de beïnvloeding van het lerarentekort. Daarnaast is het afscheid van de directeur-bestuurder en de benoeming van de opvolger van betekenis geweest voor de hele organisatie. Verderop in dit verslag komen we op een aantal zaken terug.

Alle ontwikkelingen en invloeden, positief of negatief hebben uiteraard hun weerslag op het onderwijs. Het doet ons goed te kunnen vaststellen dat het onderwijsaanbod (zowel fysiek als online) in de scholen van Octant ook in het afgelopen jaar van kwalitatief hoogwaardig niveau was. Onze medewerkers in de scholen hebben ervoor gezorgd dat de kinderen het aanbod en de zorg kregen waar ze recht op hadden. Daarnaast is door allen veel inspanning geleverd om de impact van de pandemie, voor met name de kinderen zo klein mogelijk te houden.

Wij danken nogmaals alle medewerkers van Octant voor hun grote betrokkenheid, creativiteit en inzet tijdens het afgelopen jaar!

Een speciaal woord van waardering tenslotte willen we uitspreken naar de heer Reinoud de Vries. Allereerst voor zijn werkzaamheden voor Octant in de eerste periode van dit verslagjaar. Daarnaast voor zijn inzet, energie en visie die hij als directeur-bestuurder in de afgelopen tien jaar heeft getoond en de enorme bijdrage die hij vanuit zijn functie heeft geleverd aan de verdere ontwikkeling van de organisatie.

Marco Boender,
Voorzitter Raad van beheer

Harry Bosma,
Directeur-bestuurder

1. Het schoolbestuur

Dit hoofdstuk bevat algemene informatie over Octant.

1.1 Octant

1.1.1 Contactgegevens

Naam schoolbestuur	Octant, stichting voor christelijk primair onderwijs
Bestuursnummer	78782
Adres	Gildeweg 7b 2632 BD Nootdorp
Telefoonnummer	015 - 3614698
E-mail	info@octant.nl
Website	www.octant.nl

1.1.2 Overzicht scholen

School	Adres	Plaats	Schoolnummer
Ackerweide	Gantellaan 7	Pijnacker	27CK
Beatrix	Julianalaan 2	Pijnacker	12XN
Fontein	Steenuillaan 2	Den Haag	27CF
Kindcentrum Regenboog	Sytwinde 115	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 de website van Octant wordt doorverwezen naar de afzonderlijke schoolwebsites.
Meer informatie over de scholen is ook te vinden op [Scholen op de kaart](#).

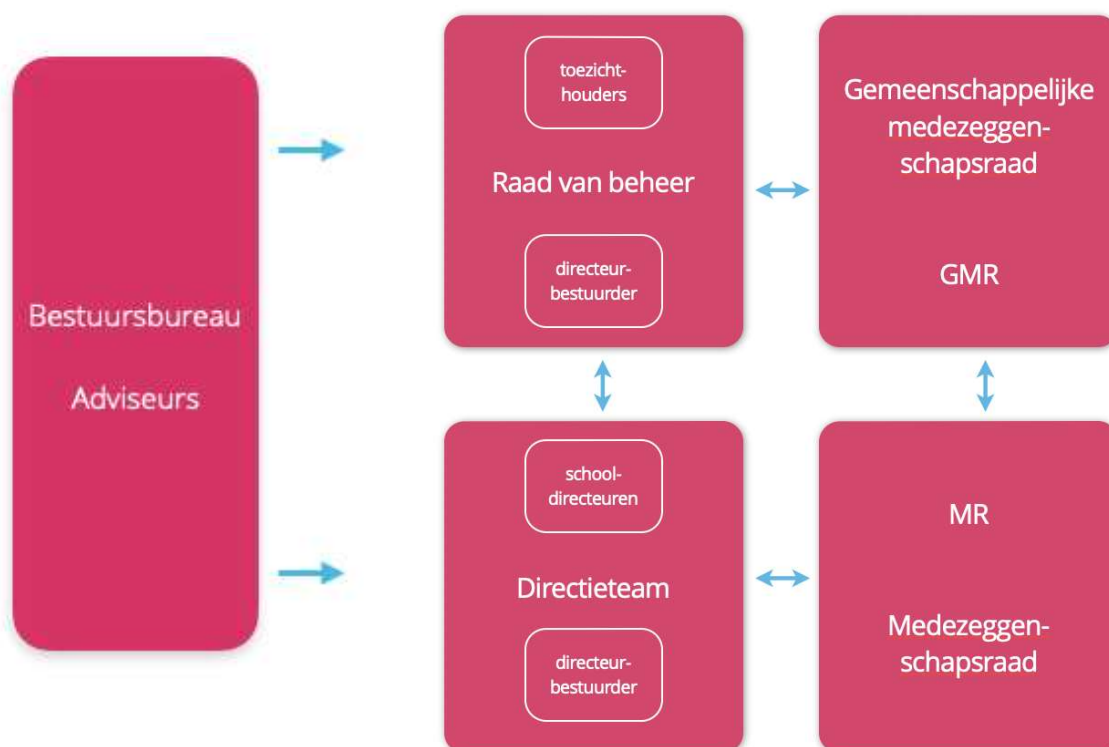
1.1.3 Juridische- en organisatiestructuur

De juridische structuur van Octant is een stichting. Octant telt negen basisscholen, waaronder een Kindcentrum en een school voor speciaal basisonderwijs, verdeeld over elf locaties. In grootte variërend van 120 tot 430 leerlingen. Het leerlingaantal van de hele stichting bedraagt ruim 2.600. De scholen staan in Delfgauw, Pijnacker, Nootdorp en Den Haag (Ypenburg).

Bestuur en intern toezicht zijn vormgegeven volgens het 'Raad van beheermodel'. In dit model 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'. Bij het onderdeel samenstelling van de Raad van beheer staat hierop een afwijking beschreven.

De directeur-bestuurder en het toezichthoudend bestuur vormen samen het bestuur van Octant en vormen naar buiten toe een bestuurlijke eenheid. Intern zijn de taken en bevoegdheden 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 in het Bestuurs- en directiereglement. De leden van het toezichthoudend bestuur ontvangen jaarlijks een onkostenvergoeding.

Onderstaand organogram geeft de organisatie van stichting Octant weer



In [Code Goed Bestuur in het primair onderwijs](#) zijn basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. Octant hanteert deze code. In afwijking van de Code hanteert Octant op dit moment nog een afwijkende benoemingstermijn van toezichthoudend bestuurders van maximaal drie periodes van drie jaar. Voor nieuwe benoemingen zal een maximale termijn van twee maal 4 jaar gelden. Daarnaast is één van de toezichthoudend bestuurders een actieve onderwijsprofessional, die op interim basis werkzaam kan zijn, ook in bestuurlijke functies, voor andere onderwijsinstellingen. Gelet op de grote toegevoegde waarde die deze bestuurder voor Octant heeft, heeft de Raad van Beheer geconcludeerd dat een afwijking van de bepaling van de Code die een samenloop van bestuursfuncties wil voorkomen, gerechtvaardigd is. De bestuurder en de Raad van Beheer hebben afspraken gemaakt om (de schijn van) belangenverstrengeling te voorkomen.

1.1.4 Bestuur

De bestuurlijke taken waren in 2021 toebedeeld aan de heren Reinoud de Vries (tot 1 mei 2021) en Harry Bosma (vanaf 1 oktober 2021) als directeur-bestuurder. In de tussenliggende periode waren de overige leden van de Raad van beheer onder voorzitterschap van de heer Marco Boender, ook verantwoordelijk voor taken die aan de directeur-bestuurder zijn toebedeeld. In deze periode werd ook een groter beroep gedaan op de inzet van het directieteam en de medewerkers van het bestuurskantoor.

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

Nevenfuncties (onbezoldigd) van de heer Harry Bosma: voorzitter Raad van Toezicht stichting RTGS, lid Raad van Toezicht 't Gehandicapte Kind.

1.1.5 Intern Toezicht

In bijlage 1 treft u een overzicht van de leden van de Raad van beheer. Daarnaast staat in de bijlage informatie over de bevoegdheden en taken, de bijeenkomsten, alsmede een overzicht van de besluiten die in 2021 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 GMR 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.

In bijlage 2 treft u het jaarverslag 2021 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. De stichting 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’ 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

Wij leren kinderen zichzelf, hun kwaliteiten, hun grenzen en hun levensweg kennen.

Wij leren kinderen hun kwaliteiten in te zetten, voor de verdere ontwikkeling van zichzelf en van anderen om hen heen, als positieve bijdrage aan de samenleving en aan onze wereld.

Wij hebben hoge verwachtingen van de kinderen!

Wij geloven in vormingsgericht onderwijs

Wij leren kinderen vaardigheden aan om kennis duurzaam te gebruiken.

Wij leren kinderen hun talenten te stimuleren, zodat zij worden wie ze zijn, in balans.

Wij willen kinderen laten ontdekken wat waardevol is!

Wij geloven in liefde en vertrouwen

Wij leren kinderen te 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 bieden kinderen inzicht in het morele besef en de behoefte aan zingeving van mensen om die droom met elkaar te realiseren.

Wij bieden kinderen inzicht dat de christelijke traditie en Bijbelverhalen ons en hen 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 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.

Als het gaat om een hoogwaardig aanbod van 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 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 overbrugt 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.

Onze sbo Prinsenhof, school voor speciaal basisonderwijs, heeft een regionale functie binnen het samenwerkingsverband PPO Delfland. De school biedt onderwijs aan een specifieke doelgroep (dit betreft leerlingen die binnen de reguliere basisschool onvoldoende profiteren van het onderwijsaanbod en dus niet toekomen aan hun eigen onderwijsbehoeften). De medewerkers van Prinsenhof zetten hun expertise in om alle leerlingen tot hun recht te laten komen, gericht op de individuele leerbehoeften van ieder kind. Daarnaast profiteren de medewerkers van Prinsenhof en de medewerkers van de andere Octantscholen over en weer van elkaars expertise, ervaring en actuele kennis. Het accent op samenwerking ('samen bereik je meer') wordt door bovenstaande initiatieven voortdurend in praktijk gebracht.

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. 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 kindcentrum en hebben acht van de negen scholen het 'vijf-gelijkedagenmodel' ingevoerd.

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' 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 worden daarmee nog breder binnen onze organisatie onderschreven.

De lockdowns en de gevolgen daarvan voor leerlingen en medewerkers hebben ertoe geleid dat binnen Octant een Taskforce NPO is opgericht (een taskforce is een tijdelijke organisatie met als doel in korte tijd op een bepaald (maatschappelijk) knelpunt een aantal verbeteringen door te voeren). De Octant Taskforce NPO bestaat uit directeuren, kwaliteitsondersteuners, leerkrachten, een bovenschoolse kwaliteitsondersteuner, een adjunct-directeur, een externe adviseur én de bovenschoolse adviseur opleiden.

Er is in kaart gebracht of er sprake is van vertragingen in de leerontwikkeling door Covid-19 en de impact die Covid-19 heeft gehad op de sociaal-emotionele ontwikkeling.

Vanuit de overheid krijgt elke school subsidie toegekend, om achterstanden als gevolg van Covid-19 aan te pakken: het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Via een menukaart kunnen scholen kiezen voor duurzame interventies waarvoor ze het beschikbare geld inzetten. Elke school schrijft een plan van aanpak. We richten ons niet alleen op een plan van aanpak voor de korte termijn als het gaat om Covid-19 leerachterstanden, maar menen dat de ingezette ondersteuning ook structureel voor de lange termijn een bijdrage kan leveren aan de onderwijskwaliteit op de Octantscholen.

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 blijven zich verder ontwikkelen. Er bestaat nu ook een leernetwerk basisbekwame leerkrachten en een leernetwerk vakdocenten gymnastiek. 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'.

In het kader van de subsidie Nationaal Programma Onderwijs zijn drie professionaliseringsweken georganiseerd. De thema's waren pedagogische vaardigheden, didactische vaardigheden en executieve functies.

In samenwerking met 'Talentum Haagland' is Octant twee Leertuinen gestart. Een Leertuin bestaat uit 5-7 Pabo studenten die gezamenlijk vormgeven aan het curriculum van de student(en).

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. In 2021 hebben Fontein en Triangel ook de intentieverklaring Ecoschools getekend.

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 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 door ontwikkelen tot een kindcentrum in samenwerking met kinderopvangorganisaties. 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 eind 2022 als kindcentrum. Ackerweide en Schatkaart zullen volgen. De Ypenburgse scholen volgen een eigen route waar Zonnestraal al intensief samenwerkt met Triodus Kinderopvang en Fontein met Kinderopvang Morgen.

Octant heeft één school voor speciaal basisonderwijs: sbo Prinsenhof. In de komende jaren ontwikkelt de school zich door tot een expertisecentrum. 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 Delfland. 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 jeugdhulpaanbieders. De verwachting is dat er na de zomervakantie van 2022 een start gemaakt kan worden met de vorming van deze voorziening.

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 ook de concurrentie tussen schoolbesturen toe. Octant zet echter 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. Sinds 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. Deelname aan het Innovatieplatform Wetenschap en Techniek en de Kennistafel Ontdekkend en ontwerpend Leren (OOL) wordt afgerond. 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 en toelating

Op onze scholen zijn alle kinderen welkom, mits de missie en visie van de Octantscholen door ouders en/of verzorgers worden onderschreven. Voor kinderen die extra ondersteuning nodig hebben, is het schoolondersteuningsprofiel van de school leidend. 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 (vanuit de stichting of vanuit de scholen) regelmatig contact. We maken een onderscheid tussen primaire en secundaire stakeholders. De primaire stakeholders zijn verbonden partijen binnen de stichting of binnen de scholen. Onder secundaire stakeholders verstaan we extern verbonden partijen op het niveau van de stichting of individuele scholen.

Primaire stakeholders

Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

Octant kent een gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR). Deze raad bestaat uit maximaal acht leden. De directeur-bestuurder voert regelmatig overleg met de GMR of een geleding daarvan. De GMR heeft instemmings- of adviesrecht over bovenschoolse zaken.

Medezeggenschapsraad

Iedere school kent een medezeggenschapsraad (MR). Een MR bestaat minstens uit vier leden. De schooldirecteuren voeren regelmatig overleg met de MR met betrekking tot school eigen beleid.

Ouderraad	Iedere school kent een ouderraad (OR). De OR organiseert samen met het schoolteam extra activiteiten op school. De OR komt ongeveer tien keer per jaar bijeen, veelal met een afvaardiging van het team.
Leerlingenraad	Veel scholen kennen een leerlingenraad, bestaande uit een aantal leerlingen uit bovenbouwklassen. De leerlingenraad komt een aantal keer per jaar bijeen om te bespreken wat er in de school verbeterd kan worden (eventueel thematisch). Samen met de directeur wordt bedacht welke ideeën worden aangepakt en uitgevoerd.
<u>Secundaire stakeholders</u>	
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.
Samen voor de klas - (lerarentekort)	Het lerarentekort voor Octant slaat hard toe, met name 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.
Organisaties voor 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). Vanwege Covid-19 is dit project nogmaals met een jaar verlengd en loopt door tot 2022. 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 ontwerpend leren (OOL) opgericht. Octant fungeert hierbij als (deels) penvoerder en voorzitter op initiatief van NRO en de PO-Raad. Deelname hieraan wordt afgerond.
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 er circa 40 bij Octant worden geplaatst.
Internationale samenwerking	Octant maakt geen onderdeel uit van een internationaal (samenwerkings)verband.

1.3.2 Klachtenbehandeling

Octant heeft in 2021 vijf officiële klachten ontvangen.

Alle klachten werden ingebracht door ouders van leerlingen.

De klachten handelden over:

1. Het bieden van onvoldoende passend onderwijs aan een leerling door twee oud-medewerkers en één medewerker van een school.
2. Het pestgedrag op een school en de afhandeling daarvan door de school.

3. Het aangeboden online onderwijs door een school.
4. Het sluiten van een school als gevolg van overmacht.
5. De kinderopvang tijdens de lockdown in een school en de rol van de school hierin tijdens de coronatijd.

Het bestuur heeft op alle klachten inhoudelijk gereageerd en deze zijn in de loop van 2021 afgehandeld. Eén klacht is ook ingediend bij de landelijke klachtencommissie voor het Christelijk Onderwijs van GCBO (Geschillencommissie Bijzonder Onderwijs). De Commissie heeft vier (deel) klachten niet-ontvankelijk en vijf (deel) klachten ongegrond verklaard.

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 monitoren, 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 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 dat 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 werken 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 2021 heeft er geen interne audit plaatsgevonden door Covid-19.

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. In verband met de grilligheid van de resultaten door Covid-19 maatregelen (lesuitval door quarantaine, afstandsonderwijs tijdens de lockdown en lesuitval in verband met uitval leerkracht) is er geen blauwe norm gesteld per leerjaar. Wel zijn er op groepsniveau en individueel niveau doelen gesteld op basis van de schoolscan waarbij het accent heeft gelegen op het inlopen van leervertragingen en het oppakken van hiaten.

Het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is opgezet door de overheid voor herstel en ontwikkeling van het onderwijs tijdens en na corona. Iedere school in Nederland heeft een subsidie toegekend gekregen om de leraren en leerlingen te helpen om de leervertragingen die zijn ontstaan tijdens de corona periode effectief aan te pakken. Alle scholen zijn in de gelegenheid gesteld om vanuit een door de overheid opgestelde menukaart effectieve interventies te kiezen passend bij de school, de leerlingpopulatie en de geconstateerde leervertragingen.

Binnen Octant is in maart 2021 de Taskforce Onderwijskwaliteit opgericht bestaande uit directeuren, kwaliteitsondersteuners, leerkrachten en overige medewerkers van Octant. De visie van de Taskforce is om duurzame kwaliteitsverbetering te realiseren voor het onderwijs op de Octantscholen vanuit de toegekende NPO gelden, welke ook op de lange termijn voortgezet kunnen worden.

Om te komen tot de keuze 'welke kwaliteitsverbetering is passend voor deze school?' is er gebruik gemaakt van een schoolscan, waarin de leervertraging per school, per vakgebied en groep in kaart is gebracht. Op schoolniveau is dit zelfs op het niveau van de leerling inzichtelijk gemaakt.

2.1.2 Doelen en resultaten

In onderstaand overzicht laten we zien aan welke doelen er op stichtingsniveau in 2021 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 creëert optimale randvoorwaarden, waaronder voor iedere medewerker een persoonlijk professionaliseringsbudget. Zo wordt iedereen in de gelegenheid gesteld om door te groeien van start-naar vakbekwaam.
Vanuit het actieteam Professionaliseren zijn onder aansturing van de bovenschoolse adviseur Opleiden en Professionaliseren de volgende projecten verder vormgegeven:
 - Het platform leernetwerk waarin leraar-specialisten samen werken, leren en ontwikkelen. Onderzoek speelt daarbij een voorname rol.
 - Het platform kwaliteitsondersteuners, waarin kwaliteitsondersteuners worden ondersteund door de voorzitter van het platform en door de bovenschoolse kwaliteitsondersteuner. Het toets beleid van de Octantscholen is opnieuw geformuleerd. Er is focus aangebracht op ontwikkeling en realisatie van de gestelde onderwijsdoelen in de scholen door de geïntensiveerde samenwerking tussen kwaliteitsondersteuners en schooldirecties.
 - De Octant Academie heeft het aanbod verbreed en uitgebreid.
2. Kindcentravorming
De ontwikkelingen bij de vorming van kindcentra zijn vertraagd door Covid-19, maar de uitgangspunten worden nog gevolgd. Octantscholen staan in verbinding met hun omgeving en juist ook met de kinderopvang.
Het visiedocument dat samen met SkippyPepijn is opgesteld dient als basis voor de visieontwikkeling op Kindcentrum Regenboog. Dit visiedocument gaat ook als basis voor andere Octant kindcentra in Pijnacker-Nootdorp gelden. De twee scholen in Ypenburg, Den Haag, werken beide met een andere aanbieder van kinderopvang.
De doorontwikkeling van kindcentra geldt voor alle andere scholen.
Kindcentrum Vlinderboom start als zodanig eind 2022 bij de ingebruikname van het nieuwe gebouw.
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' (2025).

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 is doorgeschoven naar 2022.
2. Inductieprogramma
Voor nieuwe managementfunctionarissen is de ontwikkeling van een inductieprogramma doorgeschoven naar 2022.
3. Interne audits als onderdeel van onze kwaliteitszorg
De voorgenomen audits (Zonnestraal en Regenboog) zijn vanwege Covid-19 niet uitgevoerd. Om dit gemis op te vangen, is gekozen voor intercollegiale toetsing van de schooljaarplannen en intensieve samenwerking rondom de inzet van de NPO-gelden en het volgen van de uitkomsten hiervan.

Domein 3 – Personeel

1. Professionaliseren, onze praktijk

Medewerkers van Octant kunnen vanaf het begrotingsjaar 2021 gebruik maken van een persoonlijk nascholingsbudget.

De Octant Academie heeft een aanbod gerealiseerd voor een basisprogramma voor de leerkrachten L10 en L11. Hierbij wordt ingespeeld op een individuele benadering voor de leerkrachten, waar eerder een benadering op schoolniveau werd geboden.

2. Gesprekkencyclus

Het beleid rond de gesprekkencyclus is opnieuw vastgesteld (2020). De driejarige cyclus is teruggebracht naar een tweejarige. De Octant Kijkwijzer (versie 4) is aan de cyclus gekoppeld. Vanaf augustus 2021 is de gesprekkencyclus volledig gedigitaliseerd. Eerder leverde de invoering een aantal technische problemen op. Dat kostte tijd, maar een en ander is toch gerealiseerd.

Met dit voor Octant speciaal ingerichte digitale systeem, konden 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. Specialisten bewegingsonderwijs

Met alle specialisten is een gesprek gevoerd (door de adviseur HRM), waarbij wensen in kaart zijn gebracht. De praktijklessen worden in het kader van de gesprekkencyclus beoordeeld door een tweetal directeurs. De specialisten gebruiken studiedagen om bij elkaar te observeren en gezamenlijk ontwikkelingen in gang te zetten. Hierdoor is een nieuw platform gestart.

Octant breed is de MQ-scan aangeschaft waarmee leerlingen kunnen worden gevolgd.

Domein 4 – Cultuur en klimaat

1. In 2023 zijn alle Octantscholen eco-school

Zonnestraal en Kindcentrum Regenboog zijn een volwaardige eco-school. Zij hebben het 'eco-schoolvignet' aangevraagd en ontvangen. Nauw betrokken bij het proces zijn de ouderraden en de leerlingenraden van de scholen. Op die manier worden alle geledingen van de scholen bij dit onderwerp betrokken. In 2021 hebben Fontein en Triangel ook de intentieverklaring Ecoschools getekend.

Domein 5 – Middelen en voorzieningen

1. Evaluatie PICTO

Door Covid-19 is nog geen start gemaakt met de evaluatie van PICTO (Project ICT Octant). Dit is doorgeschoven naar 2022.

2. Nieuwbouw t.b.v. Kindcentra

Vlinderboom

De nieuwbouw voor Vlinderboom ligt op schema. De opening van het Kindcentrum staat gepland voor eind 2022.

Schatkaart

De selectie van de architect, installatie adviseur en bouwfysisch adviseur is afgerond. De planning is dat de bouw in het vierde kwartaal van 2022 start en dat het gebouw in mei 2024 in gebruik genomen kan worden.

Regenboog

Door de complexiteit van de hele planning (sloop sporthal, bouw tijdelijke sporthal, nieuwbouw sporthal en bouw van de school en woningen) is het niet zeker of de opleveringsdatum (tweede helft 2025) realistisch is.

Beatrix

Beatrix moet vanwege het stijgende leerlingaantal ook uitbreiden. Dit wordt gerealiseerd in drie fasen. De eerste is gerealiseerd. De tweede fase, twee nieuwe lokalen, wordt naar verwachting voorjaar 2023 opgeleverd. De realisatie van de derde fase, vervanging noodbouw staat voor 2025 gepland.

Domein 6 – Management primaire processen

1. sbo Prinsenhof als kenniscentrum voor onderwijs en ondersteuning

Met de gemeenten Pijnacker-Nootdorp en Delft, Laurentius, Haagse Scholen en PPO Delfland 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.

Eind 2021 is locatie Bakenpad in Pijnacker in gebruik genomen. Hierdoor er tijdelijk sprake van twee locaties, Zilverreigerdreef (bovenbouw) en Bakenpad (onderbouw). Uiteindelijk zal de gehele sbo gaan huisvesten aan het Bakenpad.

In hoofdstuk 1.2.2 Strategisch Beleid, staat onder het kopje 'verbindend onderwijs' de ambitie beschreven om door te ontwikkelen tot een expertisecentrum.

2. Taskforce NPO

Binnen Octant is, evenals binnen andere onderwijsorganisaties de vraag gesteld of er in de scholen sprake is van vertragingen in de leerontwikkeling bij leerlingen door Covid-19 en de impact die Covid-19 heeft gehad op de sociaal-emotionele ontwikkeling.

Octant heeft een Taskforce opgericht om dit te onderzoeken. Deze Taskforce richt zich niet alleen op een plan van aanpak voor de korte termijn als het gaat om Covid leerachterstanden, maar meent dat de ingezette ondersteuning ook structureel voor de lange termijn een bijdrage kan leveren aan de onderwijskwaliteit op de Octantscholen.

Vanuit de Taskforce is het volgende gedaan:

1. In alle scholen zijn Citotoetsen afgenomen. De uitkomsten worden gebruikt voor het verdere onderzoek.
2. Scholen brachten eventuele 'leerachterstanden' in kaart. Vanuit de Taskforce ontvingen de scholen richtlijnen over het verschil tussen structurele leervragen en leervragen ontstaan door Corona. Zo bleken scholen goed in staat om in kaart te brengen wat de kinderen nodig hebben.
3. De Taskforce maakte een overzicht van de beschikbare subsidiegelden én er werd geïnventariseerd wat er al op de scholen gebeurde en welke vragen er waren. Het geld dat vanuit het ministerie beschikbaar werd gesteld, diende zo doelmatig mogelijk besteed te worden.
4. Iedere school stelde op basis van het onderzoek naar de leervertraging en de beschikbare middelen een plan van aanpak op voor twee jaar om alle leervertragingen die zijn ontstaan effectief in te halen.
5. De Taskforce informeert regelmatig alle betrokkenen.

Domein 7 - Waardering

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

Vanuit DUO is onderzoek gedaan naar de kwaliteit van onderwijs op afstand en de informatievoorziening vanuit de scholen.

Het onderwijs op afstand tijdens de tweede sluiting van de scholen van december 2020 tot februari 2021, 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 2021 zijn geen reguliere tevredenheidsonderzoeken afgenomen. De onderzoeken zijn doorgeschoven naar 2022. De oudertevredenheidspeiling (OTP) en de leerlingtevredenheidspeiling (LTP) worden na de meivakantie van 2022 afgenomen.

De medewerkerstevredenheidspeiling (MTP) staat gepland voor het najaar in 2022.

Domein 8 – Resultaat en opbrengsten

1. Door Covid-19 is het toetsbeleid van de Octantscholen niet geëvalueerd. Wel zijn er bewuste keuzes gemaakt in de af te nemen toetsen en de toetsmomenten waarbij de ervaringen vanuit 2020 zijn meegenomen. Zodra Covid-19 een minder grote invloed heeft op het onderwijs zullen we de ervaringen omtrent het toetsbeleid van de afgelopen 2 jaar meenemen en met het platform kwaliteitsondersteuners bekijken welke nieuwe inzichten met betrekking tot het toetsen van waarde zijn voor het toetsbeleid van Octant. Hierin zal het vernieuwde kwaliteitstoezicht van de onderwijsinspectie worden meegenomen.

2.1.3 Ontwikkelingen

Covid-19 is in ook in 2021 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 zijn in een aantal gevallen doorgeschoven naar 2022. Ook in dat jaar zal Covid-19 nog doorwerken en van invloed zijn op wat we willen en kunnen bereiken. Met name verborgen verzuim door quarantaines van individuele leerlingen of leerkrachten trekken hun wissel op de prestaties.

In de resultaten zien we dat er niet enkel leervertragingen en hiaten zijn ontstaan. We zien dat de executieve functies van de kinderen in de bovenbouw sterker zijn ontwikkeld, dat de toegenomen digitale vaardigheden het onderwijs verrijken en dat de zelfstandigheid van de kinderen is toegenomen.

Hiaten en leervertragingen zijn in beeld en kunnen door onze eigen professionals en specialisten het hoofd worden geboden. Door het bundelen van de expertise van de Octantscholen in de 'Taskforce is er voldoende ondersteuning en begeleiding om dit proces te begeleiden.

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

Het jaar 2021 kenmerkt zich door een hoge mate van verzuim in verband met Covid-19 quarantaine verplichtingen. Zowel onder leerlingen als onder leerkrachten is de uitval hoog en grillig. Mede door het wisselende overheidsbeleid omtrent quarantaine zien we een discontinuïteit in het onderwijsproces. Ondanks dat de scholen hebben laten zien hier flexibel mee om te kunnen gaan en snel schakelen tussen fysiek onderwijs en afstandsonderwijs, zien we dat de situatie zorgt voor veel onrust en onzekerheid. Het platform kwaliteitsondersteuners heeft veel geïnvesteerd in het behouden van overzicht over het onderwijsleerproces en de resultaten van de (individuele) leerlingen, wat veelal heeft geresulteerd in het behoud van onderwijskwaliteit.

Het platform kwaliteitsondersteuners wil vroegtijdig eventuele achterstanden kunnen signaleren. Daarom werden de tussenopbrengsten opgenomen in de jaarlijkse risicoanalyse. Na een periode van afstandsonderwijs is besloten de toetsen van het M-moment eind maart 2021 af te nemen. De toetsen van het E-moment zijn in juli 2021 afgenomen.

Conclusie op bestuursniveau

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, de signaleringswaarde, het landelijke resultaat en de spreidingswaarde vormen voor het vaststellen van de blauwe norm het uitgangspunt.

Zeven van de negen Octantscholen hebben de signaleringswaarden van de eindtoets 2020-2021 behaald. Voor de sbo-school is de normering nog niet vastgesteld, wel is de eindtoets afgenomen. Eén van de scholen behaalde de norm voor 1F op het gebied van rekenen niet. De kwaliteitsondersteuners hebben gezamenlijk gekeken naar de opbrengsten van 2020-2021, conform het nieuwe onderwijsresultatenmodel en er is 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 en Triangel behaalden, conform de beoordeling van de inspectie het oordeel voldoende. Schatkaart heeft de norm voor 1F op het gebied van rekenen niet gehaald.

Octant heeft een normering vastgesteld waar de risicoanalyse aan moet voldoen. Voor schooljaar 2020-2021 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 een aantal scholen. De geplande bezoeken aan twee scholen in 2021 vonden vanwege Covid-19 geen doorgang.

Dit aangekondigde vervolgonderzoek zal plaatsvinden in 2022.

2.1.7 Passend onderwijs

Overzicht afgegeven arrangementen en toelaatbaarheidsverklaringen (TLV).

	<i>Aantal</i>			
	<i>arrangementen 2021</i>	<i>Arr. HB</i>	<i>TLV SBO 2021</i>	<i>TLV SO 2021</i>
Scholen Den Haag	36	6	5	1
Scholen Pijnacker-Nootdorp	65		34	4

Financiering Den Haag € 81.556

Financiering Pijnacker-Nootdorp € 203.526

(van de 34 TLV SBO, 30 voor Prinsenhof en van de 4 TLV SO, 1 voor Prinsenhof)

Financiering	basisondersteuning 2021	lichte ondersteuning 2021
Scholen Den Haag	€ 119.642	
Scholen Pijnacker-Nootdorp	€ 221.789	€ 102.360

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 & professionalisering

2.2.1 Algemeen

Door het lerarentekort wordt het een steeds grotere uitdaging om goed gekwalificeerd onderwijspersoneel te vinden. Ons uitgangspunt blijft dan ook om de kwaliteiten van de medewerkers, in dienst van Octant, optimaal te benutten. Dit doen wij enerzijds door mogelijkheden aan te bieden voor professionele ontwikkeling en anderzijds door goed zicht te houden op het welbevinden van de (individuele) medewerkers. Ons voornaamste doel is een goede balans te vinden tussen de competenties en ambities, maar ook de persoonlijke omstandigheden van de medewerkers. We stemmen dit in gezamenlijkheid af op de kwaliteitsnormen van Octant. Op basis van de Octantvisie 'samen bereik je meer' streven we hiermee het bieden van kwaliteit door een intensieve en optimale samenwerking na.

2.2.2 Strategisch personeelsbeleid

Het strategisch personeelsbeleid richt zich op de beschikbare en gewenste capaciteit op korte en langere termijn. Dit beleid wordt in nauw overleg met directieleden van de negen scholen van Octant opgesteld, uitgevoerd en geëvalueerd. Een belangrijk onderdeel hiervan is een jaarlijkse uitgebreide personele schouw met directies van de Octantscholen. Deze schouw richt zich op de kwaliteiten, de gewenste ontwikkeling en het welbevinden van de individuele medewerker. Binnen het formatieplan worden vervolgens de wensen van de individuele medewerker en de mogelijkheden hiervoor binnen de eigen school of binnen Octant op elkaar afgestemd. Door professionalisering van medewerkers, zowel individueel als in teamverband, wordt de ontwikkeling van medewerkers zoveel mogelijk afgestemd op de onderwijskundige visie van de school (of scholen). De ontwikkelingsmogelijkheden die wij vanuit Octant bieden worden elders in dit verslag beschreven.

2.2.3 Behaalde doelen

CAO – eind 2021 is een nieuwe cao afgesloten die met terugwerkende kracht van toepassing was met ingang van 1 januari 2021. Dit had met name consequenties voor de salarisaanpassing die in de cao is overeengekomen. In december 2021 zijn de salarissen met terugwerkende kracht aangepast.

Beloningsbeleid – het beloningsbeleid is opgesteld en afgestemd met de GMR. In de cao PO is ruimte gecreëerd om hiervoor in overleg met de GMR, beleid op te stellen.

Aanbesteding uitzendbureaus – Octant neemt deel aan een gezamenlijke aanbesteding 'tijdelijke inhuur OP en OOP'. Dit initiatief is opgesteld door 29 schoolbesturen in de regio Den Haag-Rotterdam, met als doel de 'wildgroei' van uitzendbureaus tegen te gaan en uniforme kwaliteitsafspraken te maken met een geselecteerd aantal uitzendbureaus. Het beleid is opgesteld en wordt uitgevoerd binnen Octant.

Arbobeleid – het bestaande Arbobeleid is volledig aangepast aan de normen die hieraan worden gesteld en afgestemd met de GMR.

Corona – Covid-19 heeft een grote invloed gehad op de uitvoering van taken (en ook het welbevinden) van alle medewerkers van Octant. Door het jaar heen moest soms op korte termijn, beleid worden aangepast, zoals het testbeleid, zwangerschap-tijdens-corona-beleid, thuisonderwijsbeleid. Het ziekteverzuimbeleid is onder invloed van

Covid-19 nauwlettend uitgevoerd en gevolgd. Het ziekteverzuimpercentage is licht gestegen, maar bleef beperkt tot een acceptabel niveau.

2.2.4 Toekomstige ontwikkelingen

De verwachting is dat het lerarentekort in 2022 verder zal toenemen. De aandacht hiervoor zal binnen Octant onverminderd groot zijn. Door de inzet van een integrale Taskforce worden vanaf 2022 op meerdere niveaus binnen de organisatie delen van het beleid, middels acties geïntensiveerd en uitgevoerd. Te denken valt aan het bieden van aangepaste onderwijsvormen, goed werkgeverschap, professionalisering en arbeidsmarktcommunicatie.

2.2.5 Zaken in het afgelopen jaar met personele betekenis

Het mag duidelijk zijn dat Covid-19 een enorme impact heeft gehad op het welbevinden van medewerkers. Een verhoogd ziekteverzuim, de onzekerheid over de gevolgen van het virus voor medewerkers zelf als voor hun dierbaren, collega's die in quarantaine zaten en de omschakeling van fysiek naar thuisonderwijs heeft de ervaring van werkdruk meestal niet positief beïnvloed. Hieraan is zowel Octantbreed als binnen de teams van alle scholen aandacht besteed. Waar nodig is op het niveau van de individuele medewerker (extra) actie gezet.

2.2.6 Uitkeringen na ontslag

Gedurende 2021 is een bedrag van € 1.900 bruto bij Octant gedeclareerd als kosten voor WW-uitkering.

Aan transitiekosten is een totaalbedrag van € 30.833 bruto uitgekeerd. Deze kosten zijn uitgekeerd in verband met ontslag na twee jaar ziekte en worden gedeclareerd bij UWV.

2.2.7 Aanpak werkdruk

De schooldirecties hebben na overleg met hun team een bestedingsplan opgesteld voor de inzet van de extra werkdrukmiddelen die vanaf het schooljaar 2020-2021 ook in het schooljaar 2021-2022 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 2021 is hiervoor een bedrag ontvangen van € 663.749. Dit bedrag is besteed aan personeel (96%), materieel (2%) en professionalisering (2%).

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.
- Terugdringen vergaderdruk, minder vergaderingen inplannen.
- Managen van werkstromen, met name op het administratieve vlak.
- Meer samen lessen voorbereiden.
- Het percentage voor- en nawerk verhogen en aantal taken verminderen.
- Minder verplichte terugkom avonden en dagen in de jaarplanning.
- Geen onnodige en niet-onderwijsgerelateerde activiteiten inplannen.
- Evenwichtige verdeling in de jaarplanning.

2.3 Huisvesting & facilitaire zaken

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

Fase 1 van de planvorming van Beatrix is gerealiseerd in 2021, de extra groepsruimte op de 1e verdieping is in gebruik genomen. Er wordt in 2022 gestart met fase 2, het realiseren van twee permanente lokalen op de kopgevelzijde van het gebouw aan de Julianalaan. De gemeente Pijnacker-Nootdorp heeft een positief besluit genomen over in gebruik name door Beatrix van het oude Rabobankgebouw als tijdelijke huisvesting in maart 2022. Hierin zullen 2 tijdelijke lokalen gerealiseerd worden voor Beatrix.

Volgens de meest recente planning zou de bouw bij Schatkaart in het 4e kwartaal 2022 kunnen aanvangen. Er zal tijdelijke huisvesting gerealiseerd worden na de zomervakantie 2022 op een terrein nabij het zwembad De Viergang en de sportvelden in Pijnacker.

Met de gemeente Den Haag is overeengekomen om de dependance van Fontein af te stoten in 2022 en het in gebruik nemen van een leegstaande ruimte, behorende bij het hoofdgebouw ten behoeve van de kinderopvang. Hierin wordt samengewerkt met Up Kinderopvang.

2.3.1 Kosten onderhoud

Het onderhoud aan de schoolgebouwen is grotendeels conform de opgestelde MJOP's uitgevoerd. Voor wat betreft het preventief onderhoud (direct ten laste van de exploitatie) bedroeg dit € 154.148.

De hoogte van het cyclisch onderhoud (ten laste van de voorziening onderhoud) was € 167.725. Dit onderhoud is als volgt over de scholen verdeeld:

Triangel	€ 91.832	Verbouwing kantoorruimtes, verbouwing groepsruimte Woontoren, aanpassen groene schoolplein, vernieuwen cv-ketel
Schatkaart	€ 3.479	Vervangen circulatiepomp
Beatrix	€ 16.095	Schilderwerk gevelkozijnen, aanpassen speelplein
Prinsenhof	€ 11.818	Binnenschilderwerk
Fontein	€ 3.327	Binnenschilderwerk
Ackerweide	€ 41.174	Realiseren onderwijs theater, aanpassen schoolplein

Het beheer van de schoolgebouwen wordt decentraal uitgevoerd op basis van een meerjaren onderhoudsplan (MJOP). 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. Bij Fontein is dit reeds in 2020 al aangepast. Het aanbrengen van LED-verlichting op Zonnestraal is vorig jaar gestart en zal in 2022 worden afgerond. De komende jaren zal ook de verlichting bij Beatrix, Triangel en Ackerweide aangepast worden.

In 2022 zal bij Triangel de huidige regeling van de ventilatie installatie in de groepsruimten vervangen worden door een CO2 gestuurde ventilatie. Bij een dergelijke regeling zal de ventilatie in de groepsruimten alleen draaien op het moment dat dit vanwege een te hoog CO2 niveau noodzakelijk is.

2.4 Financieel beleid

De begroting van 2021 liet een positief resultaat zien van € 55.442. Uiteindelijk is het boekjaar 2021 afgesloten met een positief resultaat van € 1.067.041, een verschil van € 1.011.599 met de begroting. Het negatieve resultaat over het boekjaar 2020 bedroeg € 362.276. Bij het onderdeel 'Analyse 2021' (2.4.3) is een vergelijking gemaakt en zijn de belangrijkste verschillen gespecificeerd.

2.4.1 Financiële positie op balansdatum 31 december 2021

De balans is een momentopname van de vermogensstructuur van een organisatie. Het volgende overzicht laat de financiële situatie op 31 december 2021 zien in vergelijking tot de situatie van het jaar daarvoor.

Activa	31-12-2021	31-12-2020	Passiva	31-12-2021	31-12-2020

Immateriële vaste activa	0	0	Eigen vermogen	6.394.510	5.327.470
Materiële vaste activa	1.795.734	1.689.500	Voorzieningen	1.974.213	1.808.925
Financiële vaste activa	905.466	845.932	Langlopende schulden	0	0
Vorraden	0	0	Kortlopende schulden	1.926.941	1.825.994
Vorderingen	1.314.991	1.130.084			
Effecten	0	0			
Liquide middelen	6.279.473	5.296.873			
Totaal activa	10.295.664	8.962.389	Totaal passiva	10.295.664	8.962.389

2.4.2 Toelichting

Activa. De materiële vaste activa zijn in 2021 gestegen ten opzichte van 2020 met € 106.232. Deze mutatie wordt veroorzaakt door investeringen voor totaal € 605.168 en de reguliere afschrijvingen ad € 498.936.

De financiële activa is in 2021 ten opzichte van 2020 gestegen met € 59.534. Dit komt met name door het positieve koersresultaat over 2021 van € 61.881. Dit koersresultaat is (deels) een momentopname. Verder bedroeg over 2021 de totale aankoop van effecten € 351.934 en de totale verkoop € 354.280.

De vorderingen zijn in 2021 ten opzichte van 2020 gestegen met € 184.907. Dit komt met name doordat de overige vorderingen € 68.886 hoger zijn in 2021 t.o.v. 2020. Hierin zit onder andere een stijging van de vordering op de gemeente Pijnacker-Nootdorp en Den Haag inzake huisvesting opgenomen van € 42.230 en is in 2021 t.o.v. 2020 een ingediende declaratie bij het UWV van een transitievergoeding van € 30.833 opgenomen. Verder zijn de vooruitbetaalde posten in 2021 t.o.v. 2020 gestegen met € 84.305.

Passiva. Het eigen vermogen is in 2020 gestegen met € 1.067.041. De verdeling van het resultaat en de overige mutaties over 2021 en het resultaat van 2020 naar de reserves in het eigen vermogen is als volgt:

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Resultaatverdeling		
Algemene reserve	632.926	135.931
Bestemmingsreserve NPO	375.429	

Bestemmingsreserve CAO	0	-532.237
Bestemmingsreserve Schoolfonds	-4.506	-1.289
Bestemmingsreserve (privaat)	63.192	35.319
Herwaarderingsreserve activa	0	0
Totaal	1.067.041	-362.276

De stijging van het eigen vermogen over 2021 wordt veroorzaakt door de toevoeging van het positieve resultaat over 2021 van € 1.067.041 aan de reserves. In 2021 is een bedrag van € 792.484 ontvangen aan NPO-gelden. Door het huidige lerarentekort is het niet mogelijk geweest om de schoolprogramma's vanuit de NPO-gelden geheel uit te voeren. De niet bestede NPO-gelden over 2021 ad € 375.429 zijn opgenomen in een bestemmingsreserve zodat deze middelen op een later tijdstip aan het verbeteren van onderwijs(kwaliteit) besteed kunnen worden.

De voorziening jubilea is gevormd tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. De voorziening is in 2021 ten opzichte van 2020 gedaald met € 12.619. 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 2021 ten opzichte van 2020 gedaald met € 4.370.

De onderhoudsvoorziening is gestegen met € 182.275 in 2021 t.o.v. 2020. Dit komt onder andere door een lagere onttrekking in 2021 van € 264.165 dan begroot. In 2022 zal nog een deel van deze onderhoudswerkzaamheden worden uitgevoerd die gepland stonden in 2021.

De kortlopende schulden zijn in 2021 gestegen met € 96.624 t.o.v. 2020. Dit komt met name doordat in 2021 t.o.v. 2020 de crediteuren zijn gestegen met € 42.753 en de af te dragen belastingen en premies sociale verzekeringen met € 75.141.

Daarentegen is de overlopende passiva gedaald met € 33.749 in 2021 t.o.v. 2020. Deze daling wordt met name veroorzaakt door lagere vooruit ontvangen doelsubsidies in 2021 t.o.v. 2020. Het gaat hier om de subsidieregeling voor inhaal- en ondersteuningsprogramma onderwijs (achterstanden bij leerlingen opgelopen als gevolg van Covid-19), subsidie impuls bewegingsonderwijs 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.

2.4.3. Analyse realisatie 2021 versus realisatie 2020 en de begroting 2021

Onderstaand een vergelijking van de staat van baten en lasten op basis van gerealiseerde en begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2021 en gerealiseerde baten en lasten voor het kalenderjaar 2020:

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil	Realisatie 2020	Verschil
Baten					
Rijksbijdragen OCW	18.515.144	16.420.383	2.094.761	16.685.560	1.829.584
Overige overheidsbijdragen	89.226	94.967	-5.741	122.068	-32.842
Overige baten	475.786	288.293	187.493	404.303	71.483
Totaal baten	19.080.156	16.803.643	2.276.513	17.211.931	1.868.225
Lasten					
Personele lasten	14.504.466	13.475.855	1.028.611	14.247.470	256.996

Afschrijvingen	498.937	478.119	20.818	509.467	-10.530
Huisvestingslasten	1.288.081	1.200.527	87.554	1.304.465	-16.384
Overige instellingslasten	1.772.074	1.593.700	178.374	1.539.164	232.910
Totaal lasten	18.063.558	16.748.201	1315.357	17.600.566	462.992
Saldo baten en lasten	1.016.598	55.442	961.156	-388.635	1.405.233
Financiële baten en lasten	50.443	-	50.443	26.359	24.084
Nettoresultaat	1.067.041	55.442	1.011.599	-362.276	1.429.317

2.4.4 Toelichting staat van baten en lasten

In 2021 is het resultaat ten opzichte van de begroting 2021 gestegen met € 1.011.599.

Ten opzichte van de begroting 2021 is er een bedrag ontvangen van € 792.484 aan NPO-gelden. De uitgaven zijn terug te vinden onder de personele lasten voor € 251.996 en de materiële lasten voor € 165.059. De niet bestede NPO-middelen ad € 375.429 zijn verwerkt als een positief resultaat en opgenomen in de bestemmingsreserve NPO.

Het resultaat is positief beïnvloed door:

- Hogere Rijksbijdrage OCW als gevolg van indexatie bekostiging (€ 485.509) via personele bekostiging 2020/2021 en 2021/2022 en indexatie materiële instandhouding. Verder voor extra groei (€ 43.536), extra middelen voor werkdrukverlaging (€ 12.625) en hogere inkomsten voor Onderwijsachterstandenbeleid (€ 4.749).
- Hogere ontvangsten overige subsidies OCW voor met name 'Eerste opvang vreemdelingen en bijzondere bekostiging asielzoekers' (€ 4.477), subsidie Onderwijsassistent (€ 5.990), Coronasubsidie (€ 126.011), subsidie "Extra hulp voor de klas" (€ 373.061), subsidie G5 zij-instroom (€ 53.791), subsidie studieverlof (€ 16.151), gelden Nationaal Programma Onderwijs (€ 792.484) en inkomsten bekostiging "professionalisering en begeleiding startende leraren en schoolleiders" (€ 102.482). Vanaf het schooljaar 2021-2022 is de prestatiebox deels vervangen door de bekostiging "professionalisering en begeleiding startende leraren en schoolleiders".
- Hogere ontvangsten van de samenwerkingsverbanden in het kader van passend onderwijs (basisbekostiging € 4.803, arrangementen € 98.777, lichte ondersteuning en projecten € 74.760). De hogere uitgaven van de arrangementen zijn terug te vinden onder de overige instellingslasten.
- Hogere overige baten van € 286.660, met name veroorzaakt door opname van derdengelden in de exploitatie (€ 150.601). De uitgaven van de derdengelden zijn terug te vinden onder de overige kosten. Verder door hogere ontvangsten voor verhuur (€ 32.329) en hogere ontvangsten voor detachering personeel (€ 79.507).
- Lagere personele uitgaven als gevolg van mutaties personele voorzieningen (€ 17.188) en hogere vrijval van de voorziening dan begroot van het saldo bij het ERD Octant (€ 36.222).
- Hoger saldo financiële baten en lasten (€ 50.443), met name veroorzaakt door een koersresultaat op de effecten.

Het resultaat is negatief beïnvloed door:

- Lagere ontvangsten overige subsidies OCW, met name veroorzaakt door de prestatiebox (€ 193.624). Vanaf het schooljaar 2021-2022 is de prestatiebox deels opgegaan in de Rijksbijdrage lumpsum en deels vervangen door de bekostiging "professionalisering en begeleiding startende leraren en schoolleiders". Verder door lagere inkomsten subsidie zij-instroom (€ 20.000).
- Lagere gemeentelijke subsidies bij de gemeente Den Haag (€ 6.536). Dit komt omdat het door de coronacrisis niet gelukt is om een subsidiebedrag uit te geven van € 5.741, dit bedrag wordt terugbetaald aan de gemeente Den Haag.
- Hogere lonen en salarissen als gevolg van nieuwe cao (€ 325.942), inzet vanuit Coronasubsidie (€ 92.762), inzet vanuit subsidie "Extra hulp voor de klas" (€ 372.469) en inzet vanuit de gelden Nationaal Programma Onderwijs (€ 251.996).

- Hogere kosten personeel niet in loondienst. Met name veroorzaakt door uitgaven uitzendkrachten bij Zonnestraal (€ 34.380) en hogere uitgaven inhuur derden door o.a. interim-directeur Ackerweide (€ 85.949).
- Hogere overige personele kosten (€ 87.182) met name veroorzaakt door hogere uitgaven nascholing (€ 12.146), kosten vrijwilligers (€ 29.748) en diverse personeelskosten (€ 12.813).
- Hogere afschrijvingskosten (€ 20.818), met name door ICT.
- Hogere huisvestingslasten (€ 87.554), met name veroorzaakt door hogere kosten preventief onderhoud (€ 68.148), schoonmaakkosten (€ 22.669) en kosten voor beveiliging (€ 11.423). Daarentegen zijn de kosten voor huur/exploitatie huisvesting lager dan begroot (€ 8.945).
- Hogere overige instellingslasten met name veroorzaakt door hogere arrangementskosten (€ 161.456) en de opname van derdengelden in de exploitatie (€ 99.966). De ontvangsten zijn terug te vinden onder de overige baten.
- Hogere uitgaven voor leermiddelen (€ 89.412) 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 € 4.506 over 2021. Dit saldo is ten laste gebracht aan de Bestemmingsreserve schoolfonds.

2.4.5 Investerings- en financieringsbeleid

In het verslagjaar is er voor € 605.168 geïnvesteerd in gebouwen, inventaris, apparatuur, ICT en leermiddelen. De investeringen in inventaris en apparatuur zijn € 124.923 hoger dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door hogere investeringen in meubilair bij Triangel, Beatrix en Vlinderboom ad € 62.000 vanwege extra groepen gedurende het jaar. Bij Zonnestraal zijn vanuit de NPO-gelden voor € 17.000 meubels aangeschaft.

De investeringen in ICT zijn € 50.264 hoger dan begroot. De investeringen in leermiddelen zijn € 101.936 lager dan begroot. Er is sinds een paar jaar een verschuiving zichtbaar van leermiddelen naar jaarlijkse licenties voor digitale leer- en hulpmiddelen.

Bij Beatrix is € 89.208 uitgegeven voor de ombouw van een groepslokaal en investering in het binnenklimaat.

2.4.6 Toekomst

De Octantbegroting voor het boekjaar 2022 laat een negatief resultaat uit de gewone instellingsuitoefening zien ter grootte van € 39.778.

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 2022 ondergebracht in een aparte kostenplaats Strategische doelen.

Het ict-beleid wordt bovenschools geregeld onder de naam PICTO. Hiervoor is een meerjaren investeringsplan opgesteld. In de begroting 2022 is aan investeringen een bedrag opgenomen van € 224.064 aan ICT vanuit PICTO. Daarnaast wordt door een aantal scholen vanuit de NPO-gelden ook computers/tablets aangeschaft. Het gaat om een totaalbedrag van € 97.000 (Triangel € 15.000, Ackerweide € 50.000, Zonnestraal € 20.000 en Prinsenhof € 12.000).

In de begroting 2022 is voor de aanschaf van inventaris en apparatuur een totaalbedrag opgenomen van € 72.000 en voor de aanschaf van leermethoden een totaalbedrag van € 198.250. In het totale investeringsbedrag voor inventaris en apparatuur is een bedrag van € 22.000 opgenomen voor nieuw meubilair bij Zonnestraal vanuit de NPO-gelden. In het totale investeringsbedrag voor leermethoden is een bedrag van € 74.500 opgenomen voor materialen bij Regenboog, Fontein, Zonnestraal en Prinsenhof vanuit de NPO-gelden.

Verder bestaat het totale investeringsbedrag voor inventaris en apparatuur o.a. uit een bedrag van € 20.000 voor nieuw meubilair bij Vlinderboom en Beatrix voor uitbreidingen met een extra groep. 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 eind 2022 worden opgeleverd. In 2022 volgt ook de 2e fase (realiseren 2 permanente lokalen) van Beatrix en in 2025 zal de laatste fase van Beatrix opgeleverd worden. Tenslotte zal de oplevering nieuwbouw van Schatkaart plaatsvinden in 2024 en Kindcentrum Regenboog in 2025. Per school zijn bedragen in de begroting opgenomen voor kosten nieuwbouw. Het grootste deel van deze bedragen zijn kosten voor bouwkundige inrichting waarvan de kosten voor rekening van het schoolbestuur komen. In totaal gaat het om een bedrag van € 583.750. Verder zal er bij Beatrix in 2025 nog een investering van € 120.000 plaatsvinden voor verbetering van het binnenklimaat.

Nieuwe bekostigingssystematiek

In het parlement is de wetwijziging voor de vereenvoudiging van de bekostiging in het primair onderwijs aangenomen. Vanaf het kalenderjaar 2023 zal de nieuwe systematiek toegepast gaan worden. Scholen krijgen vanaf 1 januari 2023 een basisbedrag per leerling en school. Schoolbesturen kunnen dit bedrag naar eigen inzicht besteden. Deze wetwijziging vereenvoudiging bekostiging zal voor Octant nagenoeg geen effect hebben op de omvang van de te ontvangen bekostiging. Wel betekent de wetwijziging dat de gehele bekostiging per kalenderjaar zal gebeuren en dat de bijbehorende balanspost vordering OCW (o.b.v. huidige beschikking per schooljaar) niet langer kan worden opgebouwd.

De rijksbijdrage zal hierdoor in de laatste vijf maanden van boekjaar 2022 eenmalig dalen, waardoor bij gelijkblijvende kosten er een negatieve impact op het resultaat zal ontstaan en het eigen vermogen hierdoor zal gaan dalen. Voor Octant zal dit gaan om een bedrag van ongeveer € 750.000. In de begroting 2022 is deze eenmalige afboeking van de vordering OCW niet opgenomen omdat dit negatieve resultaten bij de scholen zou opleveren en geen goed beeld zou weergeven van de werkelijke exploitatie.

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 2021 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.

In 2022 zal er een investering in de verbetering van de luchtkwaliteit plaatsvinden vanuit het private deel van het vermogen van Octant. In het treasurystatuut staat opgenomen dat de overtollige private middelen altijd worden belegd. Er kan worden belegd tot een maximum van de aanwezige private middelen. Dit betekent dat er in 2022 een afbouw van de effectenportefeuille moet plaatsvinden van ongeveer € 128.000.

2.4.8 Nationaal Programma Onderwijs

Er is bij alle scholen van Octant gestart met een schoolscan. Vanuit deze schoolscan is door het schoolteam per school een programma met interventies opgesteld. Vervolgens is dit schoolprogramma afgestemd met de MR van de scholen

en is goedkeuring ontvangen. Ouders zijn betrokken geweest vanuit de MR en zijn per school tussentijds op de hoogte gehouden van de gekozen interventies.

Er is gekozen voor de volgende interventies vanuit het schoolprogramma:

A. Meer onderwijs om bij groepen leerlingen kennis en vaardigheden bij te spijkeren

- Voor- en vroegschoolse interventies
- Uitbreiding onderwijs

B. Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren

- Een-op-een-begeleiding
- Individuele instructie
- Instructie in kleine groepen
- Directe instructie
- Leren van en met medeleerlingen
- Feedback
- Beheersingsgericht leren
- Technieken voor begrijpend lezen

C. Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen

- Interventies gericht op het welbevinden van leerlingen
- Sportieve activiteiten
- Cultuureducatie

D. Ontwikkeling van de executieve functies van leerlingen

- Metacognitie en zelfregulerend leren
- Samenwerkend leren

E. Inzet van personeel en ondersteuning

- Klassenverkleining
- Onderwijsassistenten

F. Faciliteiten en randvoorwaarden

- Activiteiten die randvoorwaardelijk /ondersteunend zijn voor interventies onder A-E
- Ouderbetrokkenheid
- Digitale technologie

Van de totale ingezette middelen is 0,9% uitgegeven voor de inhuur van personeel niet in loondienst.

Bij de uitvoering van de plannen zijn de volgende eerste resultaten te melden:

- Deel van de interventies is niet uitgevoerd of maar gedeeltelijk ivm personeelstekorten (lerarentekort, vervangingsproblematiek rondom corona) en de verplichting te werken in cohorten (hierdoor waren groepsoverstijgende activiteiten niet mogelijk).
- Interventies gericht op professionalisering zijn nog niet te meten in effect omdat er meer tijd nodig is voordat dit zichtbaar is in de onderwijsresultaten.
- We zien het kennisniveau binnen de teams stijgen door de ruimte voor professionaliseren.
- Inzet op de sociaal emotionele ontwikkeling van leerlingen zorgt voor balans in de groepsdynamiek (zichtbaar in de monitoren rondom veiligheid en klassenklimaat).
- Samenwerking tussen de scholen is verstevigd door inzet van de Taskforce (kennisoverdracht, ondersteuning, visie).
- Interventies op het in kaart brengen van capaciteiten en leervertragingen ondersteunen de totstandkoming van maatwerktrajecten per school en leerling.

2.4.9 Allocatie van 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 en 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.

De volgende collectieve lasten worden op stichtingsniveau geregeld:

- Arbo-/reïntegratiekosten. Het contract met de Arbodienst is bovenschools geregeld;
- Deskundigheidsbevordering. O.a. het organiseren van studiedagen die schooloverstijgend zijn en de Octant Academie;
- Onvoorziene personele lasten. Kosten voor mobiliteit, ontslag en overige;
- Opleiden in School waaronder Talentum Haagland en het inductieprogramma;
- ICT;
- Public Relations;
- Juridische ondersteuning;
- Werving en selectie;
- Scholenbeheer, onderhoud, nieuwbouw;
- Eigenrisicodragerschap ziekteverzuim;
- Verzorgen financiële administratie.

De bekostiging van het bestuursbureau vindt plaats middels een doorbelasting naar de scholen op basis van het aantal leerlingen per school. Alleen bij sbo Prinsenhof gebeurt de doorbelasting met een vast bedrag omdat het aantal leerlingen op deze school relatief laag is ten opzichte van de inkomsten.

De totale bestuurskosten over 2021 bedragen € 1.167.800.

2.4.10 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.

2.4.11 Prestatiebox

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 2021 is hiervoor een bedrag ontvangen van € 342.139 en ingezet. Dit bedrag is besteed aan nascholing (64%), ICT/wetenschap en technologie (23%) en inzet platforms t.b.v. leraar-specialisten (12%).

2.5 Risicobeheersing en toezicht (Continuïteitsparagraaf)

De continuïteitsparagraaf bestaat uit een meerjarenoverzicht over het verslagjaar 2020 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

Hoofdrisico's

Na inventarisatie onderkent Octant een aantal hoofdrisico's:

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 € 700.000 om te investeren in nieuwbouw en renovatie en een bedrag van € 280.000 in verbetering luchtkwaliteit.

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.

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 sinds 2021 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. Het doel hiervan is om tegen een beter uurtarief en kwalitatief betere uitzendkrachten te kunnen inhuren.

Risico's (midden)

De volgende risico's binnen Octant hebben een midden profiel:

Ziekteverzuim - Door het voeren van een goed verzuimbeleid wordt geprobeerd de kosten van ziekteverzuim tegen te gaan. Investerings in een professionele werkomgeving, transparantie en communicatie zijn hier belangrijk. Octant is 'eigen risicodragers' (ERD). Schoolbesturen die kiezen voor ERD betalen de eerste twee jaar zelf de vervangingskosten bij ziekteverzuim en andere verloven. Middels een goed verzuimbeleid kunnen scholen zelf het verzuimpercentage terugbrengen en kunnen dus besparen op deze post. Door Covid-19 is ook bij Octant het ziekteverzuim gestegen, maar blijft zoals gesteld nog steeds onder het landelijk gemiddelde.

Daling leerlingenaantal - Een dalend aantal leerlingen is de trend bij een aantal scholen. 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. Naar verwachting zal het totaal leerlingenaantal van Octant in de komende jaren licht toenemen.

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.

Risico's (laag)

Tenslotte hebben de volgende risico's binnen Octant een laag profiel:

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 overheidsmiddelen aangeschafte zaken 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 2026 er geen ontheffing meer hoeft te worden aangevraagd vanwege het voldoende toegenomen leerlingenaantal. 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.

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.

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

Conclusie - Voor deze risico's is een risicobedrag bepaald. Al deze risicobedragen samen vormen het totale risicoprofiel. Het totale risicoprofiel voor Octant bedraagt € 1.750.000.

2.5.3 Rapportage toezichthoudend orgaan

De Continuïteitsparagraaf is gekoppeld aan de meerjarenbegroting en is jaarlijks onderwerp van gesprek in het toezichthoudende gedeelte van de Raad van beheer. De raad wordt vier keer per jaar op basis van kwartaaloverzichten geïnformeerd over de stand van zaken. Gezien de huidige financiële positie en de benodigde financiële buffer conform de opgestelde risico-analyse, wordt het tekort in de begroting over 2022 van € 39.778 door Octant gezien als een verantwoorde keuze.

3. Verantwoording financiën

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

3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

3.1.1 Leerlingen

	1-10-20	1-10-21	Prognose 1-10-22	Prognose 1-10-23	Prognose 1-10-24
Aantal leerlingen	2.611	2.587	2.679	2.662	2.705

Het aantal leerlingen op 1 oktober 2021 is met 24 leerlingen (0,9%) gedaald ten opzichte van een jaar eerder. Door de groei van Triangel, Vlinderboom, Schatkaart, Beatrix en sbo Prinsenhof en een zekere stabilisering bij Regenboog en Ackerweide 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	2020	2021	2022	2023	2024
Bestuur / management	17,24	17,16	17,04	18,04	18,04
Onderwijzend personeel	133,36	134,86	135,73	130,96	128,65
Ondersteunend personeel	44,83	39,17	39,32	35,33	35,27

Bij het onderwijzend personeel zagen we een toename van 1,5 FTE (1,1%). Deels veroorzaakt door extra inzet vanuit NPO-gelden en subsidies Extra hulp voor de klas. Door het lerarentekort zien we 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. In 2020 zijn deze personeelsleden opgenomen onder het ondersteunend personeel. 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 naar huis te sturen door onvoldoende gekwalificeerd personeel. Door zowel Covid-19 als het lerarentekort blijft in 2022 het personeelsbestand op de scholen onder druk staan.

3.2 Staat van baten en lasten en balans

3.2.1 Staat van baten en lasten

	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
BATEN					
Rijksbijdragen	16.685.560	18.515.144	18.453.253	17.748.296	17.358.494

Overige overheidsbijdragen en subsidies	122.068	89.226	79.415	79.415	79.415
Overige baten	404.303	475.786	263.109	240.467	210.467
TOTAAL BATEN	17.211.931	19.080.156	18.795.777	18.068.178	17.648.376
LASTEN					
Personeelslasten	14.247.470	14.504.466	15.437.972	14.757.389	14.416.683
Afschrijvingen	509.467	498.937	478.818	513.901	521.813
Huisvestingslasten	1.304.465	1.288.081	1.225.800	1.207.300	1.205.390
Overige lasten	1.539.164	1.772.074	1.692.965	1.614.068	1.538.200
TOTAAL LASTEN	17.600.566	18.063.558	18.835.555	18.092.658	17.682.086
SALDO	-388.635	1.016.598			
Saldo financiële baten en lasten	26.359	50.443	0	0	0
TOTAAL RESULTAAT	-362.276	1.067.041	-39.778	-24.480	-33.710

Voor 2022 is een negatief resultaat begroot van € 39.778. De meeste Octantscholen hebben te maken met een (lichte) stijging of stabilisering van het leerlingaantal. Bij Zonnestraat 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 2020	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
ACTIVA					
VASTE ACITVA					
Materiële vaste activa	1.689.500	1.795.734	2.247.230	2.289.283	2.150.604
Financiële vaste activa	845.932	905.466	905.466	905.466	905.466
Vorderingen	1.130.084	1.314.991	1.314.991	1.314.991	1.314.991
Liquide middelen	5.296.873	6.279.473	5.666.703	5.441.274	5.667.090
TOTAAL ACTIVA	8.962.389	10.295.664	10.134.390	9.951.014	10.038.151

PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN					
Algemene reserve	4.073.113	4.706.039	4.666.261	4.641.781	4.608.071
Bestemmingsreserves	1.254.357	1.688.471	1.688.471	1.688.471	1.688.471
VOORZIENINGEN	1.808.925	1.974.213	1.852.717	1.693.821	1.814.668
KORTLOPENDE SCHULDEN	1.825.994	1.926.941	1.926.941	1.926.941	1.926.941
TOTAAL PASSIVA	8.962.389	10.295.664	10.134.390	9.951.014	10.038.151

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 2022, 2023 en 2024 wordt een negatief resultaat verwacht. De stand van de voorzieningen zal de komende twee jaren eerst dalen en in 2024 weer 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 2020	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Signalering
Solvabiliteit 2 (Eigen vermogen + voorzieningen) / Balanstotaal	79,63	81,28	80,99	80,64	80,80	Ondergrens: <30%
Weerstandsvermogen	0,31	0,34	0,34	0,35	0,36	Ondergrens: <0,05
Liquiditeit Vlottende activa / Kortlopende schulden	3,52	3,94	3,62	3,51	3,62	Ondergrens 1.5 (bij totale baten onder € 3 mln) 1.0 (bij totale baten tussen € 3 mln en € 12 mln) 0.75 (bij totale baten boven € 12 mln)

Rentabiliteit Resultaat / totale baten (incl financiële baten) * 100%	-2,10	5,58	-0,21	-0,14	-0,19	Afhankelijk van de financiële positie
Reservepositie (o.b.v. signaleringswaarde OCW) (Feitelijk publiek eigen vermogen -/- Signaleringswaarde publiek eigen vermogen) / totale baten	1,6	1,9	*	*	*	Bovengrens: > 0

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 2021	81,28%
Kengetal 2020	79,63%

De solvabiliteit geeft aan dat 81,28% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat, hetgeen inhoudt dat slechts 18,72% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen. Hieruit kan worden geconcludeerd dat de vermogenspositie van Octant goed is. Octant 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 2021	3,9
Kengetal 2020	3,5

De liquiditeitsratio geeft aan dat 3,9 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 2021 de beschikking over € 6.279.473 aan liquide middelen en heeft daarnaast € 1.314.991 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 € 1.926.941. 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 2021	5,6%
Kengetal 2020	-2,1%

De rentabiliteit geeft aan hoeveel procent van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat. Octant heeft van de totale opbrengsten, te weten € 19.130.599, een positief resultaat behaald van € 1.067.041. Dit houdt in dat 5,6% van de baten wordt omgezet in het uiteindelijke resultaat, ofwel elke euro die wordt ontvangen, wordt € 0,056 behouden en wordt € 0,944 besteed.

Weerstandvermogen - Het weerstandvermogen 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 2021	33,5%
Kengetal 2020	30,9%

De overheid hanteert een ondergrens van 15%. Voor het opvangen van mogelijke financiële effecten van de restrisico's is het weerstandvermogen 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 signaleringswaarde bovenmatig eigen vermogen: De verhouding tussen het totaal eigen vermogen (minus privaat eigen vermogen) en het normatief eigen vermogen.

Definitie normatief eigen vermogen:

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 2021	1,9
Kengetal 2020	1,6

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 2022 en 2026 is hiervoor ruim € 700.000 opgenomen in de meerjarenbegroting.

Verder zal het wegvallen van de vordering OCW, eind 2022 zorgen voor een daling van het eigen vermogen van ongeveer € 786.000. De factor zal hiermee dalen met 0,3. Het wijzigen van de waardering van de voorziening groot onderhoud per 1 januari 2023 zorgt voor een verschuiving van het eigen vermogen naar de voorziening groot onderhoud van ongeveer € 1.500.000. De factor zal hiermee dalen met 0,6. Daarnaast zal er in 2022 een extra investeringen plaatsvinden in het binnenklimaat van € 280.000. De factor daalt hiermee met 0,1. De totale factor na

verwerking van bovenstaande mutaties en de resultaten in de meerjarenbegroting 2022 t/m 2026 zal uitkomen in 2026 op 0,9.

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.

4. Bijlagen

4.1 Verslag Raad van beheer 2021 (bijlage 1)

Algemeen

Het jaar 2021 stond voor de Raad van beheer voor een belangrijk deel in het teken van het afscheid van de directeur-bestuurder en het traject werving en selectie voor een nieuwe bestuurder.

Na een periode van ruim tien jaar nam de heer Reinoud de Vries afscheid van de stichting en na een traject van werving en selectie, begeleid en verzorgd door K+V (werving en selectie) uit Veenendaal is de heer Harry Bosma voorgedragen en benoemd als nieuwe directeur-bestuurder.

Zoals beschreven in hoofdstuk 1.1.4 (Bestuur) waren de overige leden van de Raad van beheer onder voorzitterschap van de heer Marco Boender gedurende de periode 1 mei 2021 – 1 oktober 2021, ook verantwoordelijk voor taken die aan de directeur-bestuurder zijn toebedeeld.

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. Intern 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. Het toezichthoudend bestuur 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 in het Bestuurs- en directiereglement. Bijzondere aandacht heeft de toepassing van wet- en regelgeving met betrekking tot de kwaliteit, de bescherming en de 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. Het primair proces immers vormt het bestaansrecht van Octant en daarop richt zich ook de missie en visie van de organisatie.

2. De organisatie

In 2021 is de raad zes keer bijeengekomen voor een vergadering. De bijeenkomsten vonden vanwege Covid-19 al vanaf mei 2020 digitaal plaats. Ook in 2021 was dit het geval.

In de vergaderingen is de Raad van beheer door de directeur-bestuurder(s) 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 over de ontwikkelingen in de regionale netwerken, waarin het bestuur van Octant participeert en waar het een bijdrage aan levert.

De volgende onderwerpen zijn aan de orde gekomen:

- Professionaliseren, onze praktijk (goedkeuring)
- Arbobeleidsplan (goedkeuring)
- Klachtenregeling (goedkeuring)
- Handboek werving en selectie (vaststelling)
- Instemming MQ-scan (vaststelling)
- Gesprekkencyclus, beoordeling praktijkles (vaststelling)
- Actieplan opleiding- en begeleidingsstructuur (vaststelling)
- Jaarverslag 2020 vastgesteld (vaststelling)
- Risicoanalyse vastgesteld (vaststelling)
- Platform adjunct-directeuren (vaststelling)

- Uitvoering interne audit (vaststelling)
- Afname LTP in november 2021 (vaststelling)
- Afname OTP in april 2022 (vaststelling)
- Professionele Pauze verplaatst naar 2023 (vaststelling)
- Instemming voordracht directeur-bestuurder (goedkeuring)
- Overschrijding 80k ten laste van bovenschools budget (aanloop NPO) (goedkeuring)
- Besluit uitvoeren audit op Schatkaart (goedkeuring)
- Besluit uitvoeren audit Schatkaart on hold (goedkeuring)
- Afname LTP uitgesteld naar april 2022 (vaststelling)
- Vakantieregeling Haaglanden 2022-2026 vastgesteld (vaststelling)
- Begroting 2022 vastgesteld (goedkeuring)

3. Rooster van aftreden

Er liepen geen termijnen van leden van de Raad van beheer af.

In afwijking van de Code hanteert Octant op dit moment nog een afwijkende benoemingstermijn van toezichthoudend bestuurders van maximaal drie periodes van drie jaar. Voor nieuwe benoemingen zal een maximale termijn van twee maal 4 jaar gelden.

Daarnaast is één van de toezichthoudend bestuurders een actieve onderwijsprofessional, die op interim basis werkzaam kan zijn, ook in bestuurlijke functies, voor andere onderwijsinstellingen. Gelet op de grote toegevoegde waarde die deze bestuurder voor Octant heeft, heeft de Raad van Beheer geconcludeerd dat een afwijking van de bepaling van de Code die een samenloop van bestuursfuncties wil voorkomen, gerechtvaardigd is. De bestuurder en de Raad van Beheer hebben afspraken gemaakt om (de schijn van) belangenverstrengeling te voorkomen.

4. Financiën

De toezichthouders zijn door middel van rapportages geïnformeerd over de financiële gang van zaken. Daarbij is ook aandacht geschonken aan het toezicht op de doelmatige besteding van de rijksmiddelen. Dit toezicht is onder meer 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 2021 in algemene zin binnen de kaders van de begroting zijn gebleven.

In de planning & controlecyclus is verder aan de orde geweest de benoeming van de externe accountant en het verloop van de jaarlijkse accountantscontrole.

5. Medezeggenschap

Jaarlijks spreekt de Raad van beheer tweemaal met (een delegatie van) het medezeggenschapsorgaan, de GMR. Vanwege Covid-19 heeft dit niet plaatsgevonden. In maart heeft de voorzitter van de Raad van beheer overleg gevoerd met de GMR in verband met het vertrek van Reinoud de Vries, de directeur-bestuurder.

6. Professionalisering

In het jaar 2021 heeft geen verdere professionalisering plaatsgevonden.

7. Samenstelling van de raad

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

De heer Marco Boender, voorzitter en toezichthouder

Juni 2014 – Juni 2023 (3e termijn)

Nevenfuncties: Chief sharing officer Fetch Mobility BV, eigenaar Boender Communicatie,

lid Raad van Advies Kijk op Zuid, lid Raad van Advies Bridge

Mevrouw Dineke Melker, vicevoorzitter en toezichthouder

Januari 2019 – Januari 2022 (1e termijn)

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

Mevrouw Jessica van Ruitenburg, lid en toezichthouder

Juni 2019 – Juni 2022 (1e termijn)

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

Mevrouw Natascha Niemeijer, lid en toezichthouder

November 2017 – November 2023 (2e termijn)

Nevenfunctie: Directeur Niemeijer Coaching en Consultancy

De heer 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

8. Taaktoedeling

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

Auditcommissie. De auditcommissie Financiën is in 2021 twee keer bijeengekomen. De commissie heeft de begroting van 2022 besproken en het Financieel Jaarverslag 2020. Daarnaast werd ook gesproken over de beleggingsportefeuille. De commissie bestaat uit de leden Jasper Spanbroek (voorzitter) en Marco Boender (lid).

4.2 Verslag Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) 2021 (bijlage 2)

Algemeen

De gemeenschappelijke medezeggenschapsraad 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.

1. Samenstelling van de raad

Voorzitter: mevrouw Yvonne Beurmanjer (personeelsgeleding)

Vicevoorzitter: de heer Tim Fluitman (oudergeleding)

Portefeuille communicatie en PR

Mevrouw Ilse van Haagen (personeelsgeleding)

De heer Gert-Jan Jense (oudergeleding)

Portefeuille financiën

Mevrouw Daniëlle van Spengen (personeelsgeleding)

De heer Rolf Ypma (oudergeleding)

Portefeuille personeel en organisatie

Mevrouw Tjitske Veldkamp (personeelsgeleding)

De heer John Starke (oudergeleding)

Ambtelijk secretaris is mevrouw Marisca van Touw.

In de loop van het jaar 2021 hebben twee leden laten weten dat ze door omstandigheden hun taak in de GMR neer moesten leggen. Het betrof een lid van de personeelsgeleding en een lid van de oudergeleding. Hierdoor zijn opnieuw twee vacatures ontstaan.

2. Informatie-uitwisseling

Op één vergadering na hebben alle vergaderingen plaats gevonden via Teams.

Om binding te houden met de medezeggenschapsraden van de afzonderlijke Octantscholen is het streven om deze raden éénmaal per jaar kort te bezoeken. Vanwege Covid-19 en de schoolsluitingen zijn deze bezoeken afgelopen jaar niet doorgegaan. Het streven is om in schooljaar 2021 – 2022 weer bezoeken af te leggen.

In februari is tijdens een vergadering Astrid Haasdijk, adviseur opleiden en professionaliseren, aangeschoven om ons te informeren over Professionalisering binnen Octant.

In maart is een kort overleg geweest met Marco Boender, voorzitter van de raad van beheer, in verband met het vertrek van Reinoud de Vries.

In november hebben we een eerste kennismaking gehad met de nieuwe directeur-bestuurder, Harry Bosma.

3. Behandelde onderwerpen

De volgende onderwerpen werden door de GMR in 2021 besproken:

- Arbo beleidsplan
- Professionalisering
- Handboek werving en selectie
- Inhuur uitzendbureaus
- Ouder tevredenheidspeiling
- Onderwijs op afstand.
- Begroting
- Klachtenregeling
- Taskforce onderwijskwaliteit NPO
- Gedragscode medewerkers

- Vakantieregeling PO VO
- Jaarplanning GMR
- Rol GMR binnen Octant
- Schoolbezoeken
- Basisstatuut
- MR Quicksan
- Rooster van aftreden

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

Rapport inzake jaarstukken 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARREKENING

1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	4
2	Balans per 31 december 2021, vergelijkende cijfers per 31 december 2020	8
3	Staat van Baten en Lasten 2021, vergelijkende cijfers 2020	10
4	Kasstroomoverzicht 2021	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 2021 € 6.394.510.

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

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnnummer handelsregister

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

Schattingen

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

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 langdurig zieken

De voorziening 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.

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.

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 verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden 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.

- 8 -

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(5)		6.394.510		5.327.470
Voorzieningen	(6)		1.974.213		1.808.926
Kortlopende schulden	(7)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		205.330		145.774	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		809.975		734.834	
Overlopende passiva		911.636		945.385	
			1.926.941		1.825.993

10.295.664

8.962.389

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021, VERGELIJKENDE CIJFERS 2020

		2021		Begroot 2021		2020	
		€	€	€	€	€	€
Baten							
Rijksbijdragen	(8)	18.515.144		16.420.383		16.685.560	
Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden	(9)	89.226		94.967		122.068	
Overige baten	(10)	475.786		288.293		404.303	
Som der baten			19.080.156		16.803.643		17.211.931
Lasten							
Personeelslasten	(11)	14.504.466		13.475.855		14.247.470	
Afschrijvingen	(12)	498.937		478.119		509.467	
Huisvestingslasten	(13)	1.288.081		1.200.527		1.304.465	
Overige lasten	(14)	1.772.074		1.593.700		1.539.164	
Totaal lasten			18.063.558		16.748.201		17.600.566
Saldo baten en lasten			1.016.598		55.442		-388.635
Financiële baten en lasten	(15)		50.443		-		26.359
Nettoresultaat			<u>1.067.041</u>		<u>55.442</u>		<u>-362.276</u>

4 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	1.016.598		-388.635	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	498.937		509.467	
Mutatie voorzieningen	165.287		148.977	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-184.910		45.252	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	100.947		266.678	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.596.859		581.739
Ontvangen interest	68.366		133.386	
Betaalde interest	-17.923		-107.027	
		50.443		26.359
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.647.302		608.098
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-605.168		-477.807
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Toename overige effecten		-59.534		-35.645
		982.600		94.646
Samenstelling geldmiddelen				
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		5.296.873		5.202.227
Mutatie liquide middelen		982.600		94.646
Geldmiddelen per 31 december		6.279.473		5.296.873

5 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen	Inventaris en apparatuur	Leer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>				
Aanschaffingswaarde	42.216	3.700.209	1.091.502	4.833.927
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-32.233	-2.301.011	-811.181	-3.144.425
	<u>9.983</u>	<u>1.399.198</u>	<u>280.321</u>	<u>1.689.502</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	89.208	461.146	54.814	605.168
Afschrijvingen	-5.143	-402.026	-91.767	-498.936
	<u>84.065</u>	<u>59.120</u>	<u>-36.953</u>	<u>106.232</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>				
Aanschaffingswaarde	131.424	4.161.355	1.146.316	5.439.095
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-37.376	-2.703.037	-902.948	-3.643.361
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>94.048</u>	<u>1.458.318</u>	<u>243.368</u>	<u>1.795.734</u>

2. Financiële vaste activa

Effecten		<u>891.038</u>	<u>831.504</u>
----------	--	----------------	----------------

	Boekwaarde 1-1-2021	Aankopen 2021	Verkopen 2021	Koersresultaat 2021	Boekwaarde 31-12-2021
	€	€	€	€	€
Effecten	831.504	351.934	354.280	61.881	891.038
	<u>831.504</u>	<u>351.934</u>	<u>354.280</u>	<u>61.881</u>	<u>891.038</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

3. Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Vorderingen op debiteuren		
Overige debiteuren	89.922	70.605
	89.922	70.605
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-7.631
	89.922	62.974
Vordering op OCW		
Vordering op OCW	770.012	764.353
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	106.307	37.421
Overlopende activa	348.750	265.336
	455.057	302.757
Overige vorderingen		
Overige vordering	11.628	15.805
Transitievergoeding	30.833	-
Gemeente inzake huisvesting/OZB	63.846	21.616
	106.307	37.421
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde posten	348.748	264.443
Rente	2	893
	348.750	265.336
4. Liquide middelen		
Banken scholen	59.720	51.298
Deposito's/spaar	113.401	5.245.575
Schatkistbankieren	6.106.352	-
	6.279.473	5.296.873

PASSIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
5. Eigen vermogen		
Algemene reserve	4.706.039	4.073.113
Bestemmingsreserve (publiek)	381.781	6.352
Bestemmingsreserve (privaat)	1.306.690	1.248.005
	<u>6.394.510</u>	<u>5.327.470</u>

	Stand per 1-1-2021	Resultaat 2021	Overige mutaties	Stand per 31-12-2021
	€	€	€	€
Algemene reserve				
Algemene reserve	4.073.113	632.926	-	4.706.039
Bestemmingsreserve (publiek)				
Herwaarderingsreserve activa	6.352	-	-	6.352
Bestemmingsreserve NPO	-	375.429	-	375.429
	<u>6.352</u>	<u>375.429</u>	<u>-</u>	<u>381.781</u>
Bestemmingsreserve (privaat)				
Algemene reserve privaat	992.219	63.192	-	1.055.411
Bestemmingsreserve schoolfonds	255.785	-4.506	-	251.279
	<u>1.248.004</u>	<u>58.686</u>	<u>-</u>	<u>1.306.690</u>

Herwaarderingsreserve activa

Per 1 augustus 2018 is Prinsenhof overgedragen van SCOH naar Octant. Bij deze overdracht zijn de reserves van Prinsenhof conform afspraak SCOH ingebracht in Octant. De herwaarderingsreserve activa is destijds gevormd om verschillen in waarde van activa op te vangen.

Bestemmingsreserve NPO

De niet bestede NPO-gelden zullen de komende jaren worden aangewend conform de doelen vanuit de opgestelde schoolprogramma's.

Algemene reserve privaat

De private middelen worden apart bestemd. Conform het treasurystatuut mag er enkel worden belegd met de private middelen.

Bestemmingsreserve schoolfonds

De mutaties van de inkomsten en uitgaven ouderbijdragen en overblijfmiddelen gaan via de bestemmingsreserve schoolfonds. Beleid van Octant is om de ontvangen inkomsten ouderbijdragen en overblijf in het betreffende jaar uit te geven.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
6. Voorzieningen		
Personeelsvoorzieningen	259.854	276.843
Onderhoudsvoorziening	1.714.359	1.532.083
	<u>1.974.213</u>	<u>1.808.926</u>

Personeelsvoorzieningen

Voorziening Jubilea PO	112.712	125.331
Voorziening langdurig zieken	147.142	151.512
	<u>259.854</u>	<u>276.843</u>

Jubileum PO	Langdurig zieken	Totaal
€	€	€

Personeelsvoorzieningen

Stand per 1-1-2021	125.331	151.512	276.843
Dotatie	-	147.142	147.142
Onttrekking	-11.713	-151.512	-163.225
Vrijval	-906	-	-906
Stand per 31-12-2021	<u>112.712</u>	<u>147.142</u>	<u>259.854</u>
Kortlopend deel <1 jaar	5.736	44.999	50.735
Langlopend deel >1 jaar	106.976	102.143	209.119

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Onderhoudsvoorziening		
Voorziening onderhoud	<u>1.714.359</u>	<u>1.532.083</u>

	Voorziening onderhoud
	€
Onderhoudsvoorziening	
Stand per 1-1-2021	1.532.084
Dotatie	350.000
Onttrekking	-167.725
Stand per 31-12-2021	1.714.359
Kortlopend deel <1 jaar	700.891
Langlopend deel >1 jaar	1.013.467

7. Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	205.330	145.774
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	617.639	562.076
Pensioenen	192.336	172.758
	809.975	734.834
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	911.636	945.385
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	461.564	442.199
Vooruitontvangen bedragen	53.209	45.143
Regionaal Netwerk Wetenschap en techniek	29.989	42.879
Diverse schulden en overlopende passiva	165.072	129.271
Vooruitontvangen doelsubsidies	192.404	277.600
Vooruitontvangen subsidie Erasmus+	9.398	8.293
	911.636	945.385

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.

Omschrijving	Toew ijzing	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond	
	Kenmerk	datum	
Studieverlof	Lerarenbeurs LBP0	20-9-2020	J
Studieverlof	Lerarenbeurs LBP1	20-8-2021	N
Zij-instroom	998062-1	21-5-2019	J
Zij-instroom	1083361-1	22-6-2020	J
Zij-instroom	1083258-1	22-6-2020	N
Impuls en innovatie bew egingsonderw ijs	IIB210063	13-12-2021	N
Inhaal- en ondersteuningprogr onderw ijs 2020-2021	IOP-78782-PO	18-8-2020	J

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

Omschrijving	Toew ijzing	Bedrag van de toew ijzing	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	Toew ijzing	Bedrag van de toew ijzing	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 2021
	Kenmerk datum	€	€	€	€	€	€	€

Overzicht geoormerkte doelsubsidies gemeente Den Haag

Geoormerkt en aflopend op 31-12-2021

Kenmerk subsidie	Thema	Activiteit	Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen voorschot €	Realisatie €
ABBA/SVL/522		Doorgaande lijn vve	5.280	5.280	5.280
ABBA/SVL/532		Culturele activiteiten	14.923	14.923	3.406
ABBA/SVL/547		Conciërges	9.880	9.880	9.880
ABBA/SVL/512		Brede buurtschool activiteiten niet vve	11.658	11.658	11.658
ABBA/SVL/574		Schoolsportcoördinator	13.237	13.237	13.237

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

Baten

	2021	Begroot 2021	2020
	€	€	€
8. Rijksbijdragen			
Rijksbijdrage OCW	15.766.316	15.219.896	15.302.590
Niet-geoordeelde subsidies OCW	1.934.907	564.906	658.689
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SVW	813.921	635.581	724.281
	<u>18.515.144</u>	<u>16.420.383</u>	<u>16.685.560</u>

9. Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden

Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en subsidies	<u>89.226</u>	<u>94.967</u>	<u>122.068</u>
--	---------------	---------------	----------------

10. Overige baten

Verhuur	139.899	107.570	121.252
Ouderbijdragen	150.601	-	152.864
Overige	185.286	180.723	130.187
	<u>475.786</u>	<u>288.293</u>	<u>404.303</u>

Lasten

	2021		Begroot 2021		2020	
	€	€	€	€	€	€
11. Personeelslasten						
Brutolonen en salarissen	10.499.755		13.071.782		10.472.267	
Sociale lasten	1.806.220		-		1.828.611	
Pensioenpremies	1.718.365		-		1.521.002	
	<u>14.024.340</u>		<u>13.071.782</u>		<u>13.821.880</u>	
Mutaties personele voorzieningen	-17.188		-		68.752	
Personeel niet in loondienst	259.829		139.500		151.235	
Overig	451.082		363.900		381.678	
	<u>693.723</u>		<u>503.400</u>		<u>601.665</u>	
Overige uitkeringen	-213.597		-99.327		-176.075	
	<u>14.504.466</u>		<u>13.475.855</u>		<u>14.247.470</u>	

Personeelsleden

Gedurende het boekjaar 2021 bedroeg het gemiddeld aantal werknemers bij de organisatie, omgerekend naar voltijdbanen 200 (2020:195) Het personeelsbestand bestaat in totaal uit 286 personeelsleden, waarvan 56 mensen een Fulltime dienstverband hebben. Het personeelsbestand bestaat uit 258 vrouwen en 28 mannen.

	2021		Begroot 2021		2020	
	€	€	€	€	€	€
12. Afschrijvingen						
Gebouwen en terreinen	5.143		1.999		1.988	
ICT	318.128		296.996		327.859	
Leermiddelen	91.767		108.806		99.828	
Inventaris en apparatuur	83.899		70.318		79.792	
		<u>498.937</u>		<u>478.119</u>		<u>509.467</u>

	2021		Begroot 2021		2020	
	€	€	€	€	€	€

13. Huisvestingslasten

Huur	109.732		118.677		130.327	
Klein onderhoud en exploitatie	154.148		86.000		149.183	
Energie en water	210.785		211.500		205.504	
Schoonmaakkosten	371.269		348.600		386.404	
Heffingen	45.484		47.500		48.768	
Dotatie onderhoudsvoorziening	350.000		350.000		350.000	
Tuinonderhoud	14.240		17.250		16.396	
Bewaking/beveiliging	32.423		21.000		17.883	
		<u>1.288.081</u>		<u>1.200.527</u>		<u>1.304.465</u>

	2021		Begroot 2021		2020	
	€	€	€	€	€	€

14. Overige lasten

Administratie en beheer	87.868		82.500		85.023	
Telefoon- en portokosten	24.586		26.150		28.823	
Contributies	44.818		42.400		41.440	
Accountantskosten	15.742		16.000		16.582	
Totaal administratie- en beheerslasten		173.014		167.050		171.868
Leermiddelen		784.612		695.200		715.141
PR kosten	24.287		33.700		36.174	
Verlengde schooldag	18.594		4.500		7.817	
Buitenschoolse cq. bijzondere activiteiten	144.910		18.250		115.495	
Culturele activiteiten	6.936		7.000		8.114	
Medezeggenschapsraad	2.500		9.000		334	
Overige	266.265		469.500		231.238	
Kosten LGF	350.956		189.500		252.983	
		814.448		731.450		652.155
		<u>1.772.074</u>		<u>1.593.700</u>		<u>1.539.164</u>

	2021	2020
	€	€
Accountants honoraria		
Onderzoek van de jaarrekening	15.579	16.582
Andere controleopdrachten	-	-
Fiscale adviesdiensten	1.257	-
Andere niet-controlediensten	-	-
	<u>16.836</u>	<u>16.582</u>

	2021		Begroot 2021		2020	
	€	€	€	€	€	€
15. Financiële baten en lasten						
Rentebaten	68.366		-		133.386	
Rentelasten	<u>-17.923</u>		<u>-</u>		<u>-107.027</u>	
		<u>50.443</u>		<u>-</u>		<u>26.359</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>						
Rentebaten	-3.470		-		-3.712	
Overige financiële baten	<u>71.836</u>		<u>-</u>		<u>137.098</u>	
	<u>68.366</u>		<u>-</u>		<u>133.386</u>	
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>						
Rentelasten	17.923		-		13.128	
Overige financiële lasten	<u>-</u>		<u>-</u>		<u>93.899</u>	
	<u>17.923</u>		<u>-</u>		<u>107.027</u>	

Octant Stichting voor Christelijk Primair Onderwijs te Nootdorp

Verbonden partijen

Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2021 €	Resultaat jaar 2021 €	Omzet 2021 €	Verklaring art. 2:403 BW ja/nee	Deelname percentage	Conso- lidatie ja/nee
Samenwerkingsverband Primair Onderwijs Delflanden	Stichting	Delflanden	4	926.597	-113.156	12.402.754	nvt	nvt	nee
Stichting passend Primair Onderwijs Haaglanden	Stichting	Den Haag	4	2.175.405	-178.018	36.050.756	nvt	nvt	nee

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

De bestuurder van Octant is respectievelijk lid van het algemeen bestuur van Stichting Passend Primair Onderwijs Haaglanden en lid van het algemeen bestuur van Samenwerkingsverband PPO Delflanden. Er is echter geen sprake van overwegende zeggenschap.

16. WNT-VERANTWOORDING 2021 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 2021 € 163.000.

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:	2	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 2021

Bedragen x € 1

R. de Vries H.J.C. Bosma

Functiegegevens

Aanvang en einde functievervulling in 2021
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)
Dienstbetrekking?

Directeur- bestuurder	Directeur- bestuurder
1/1 - 31/5	1/10 - 31/12
1,0	1,0
Ja	Ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen
Belastbare onkostenvergoedingen

51.777	27.193
9.082	5.413

Subtotaal

-	-
60.859	32.606

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum

67.917	40.750
--------	--------

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag

-	-
---	---

Bezoldiging

60.859	32.606
--------	--------

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

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

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

Gegevens 2020

Functiegegevens

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

Directeur- bestuurder	Directeur- bestuurder
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	-
---------	---

Bezoldiging

133.549	-
---------	---

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 2021 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2021 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.

7 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,2022.

Directeur-bestuurder voor akkoord

Dhr. H.J.C. Bosma

Toeziethouders voor akkoord

Dhr. M. Boender

Mw. D. Melker

OVERIGE GEGEVENS

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

1 (Voorstel) Bestemming van het resultaat	Resultaat 2021		
	€	€	€
Algemene reserve	632.926		632.926
<u>Bestemmingsreserve (publiek)</u> Bestemmingsreserve NPO	375.429	375.429	
<u>Bestemmingsreserve (privaat)</u> Algemene reserve privaat Bestemmingsreserve schoolfonds	63.192 -4.506	58.686	
Totaal bestemmingsreserves			434.115
Totaal resultaat			<u><u>1.067.041</u></u>

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: H.J.C. Bosma
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