

BEGROTING 2024

Gemeentelijk Gymnasium Hilversum

	Begroting 2024		Begroting 2023		Realisatie 2022	
	Debet	Credit	Debet	Credit	Debet	Credit
BATEN						
RIJKSBIJDRAGEN						
OCW						
8000 - hoofdvestiging		248.155		234.953		
8000 - nevenvestiging		124.000		117.476		
8000 - bekostiging per leerling		7.165.394		6.555.140		
8000 - overgangsbekostiging		-115.494		-173.241		
8000 - Basisbekostiging (versimpeld)						7.254.976
	7.422.055		6.734.328			7.254.976
Totaal RIJKSBIJDRAGEN	7.422.055		6.734.328			7.254.976
OVERIGE SUBSIDIES OCW en RVO						
Geomerkte subsidies						
8003 - Passend Onderwijs		339.960		236.680		293.685
8010 - Functiemix Randstadprovincies		149.092		142.975		156.410
8012 - Strategisch beleid en verzuim		374.050		396.315		466.804
8014 - Overige subsidies		90.000		45.000		43.181
8019 - Bekostiging NPO		0		424.760		303.400
	953.102		1.245.730			1.263.480
Totaal OVERIGE SUBSIDIES OCW	953.102		1.245.730			1.263.480
OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN						
Ov. overheidsbijdragen-subsidies						
8016 - subsidies egalisatierekening (gem.)		194.000		194.000		194.007
	194.000		194.000			194.007
Totaal OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN	194.000		194.000			194.007
OVERIGE BATEN						
Verhuur						
8900 - verhuur onroerende zaken		9.000		9.000		7.685
	9.000		9.000			7.685
Overige ontvangsten personeel						
8910 - detachering personeel		0		25.000		27.740
	0		25.000			27.740
Ouderbijdragen						
8020 - alg. vrijwillige ouderbijdragen		140.000		120.000		174.774
	140.000		120.000			174.774
Overige baten						
8914 - Opbrengst leerlingcurssusen		40.000		50.000		65.888
8920 - Excursies en reizen leerlingen		450.000		400.000		936.498
	490.000		450.000			1.002.386
Totaal OVERIGE BATEN	639.000		604.000			1.212.585
Totaal BATEN	9.208.157		8.778.058			9.925.048
LASTEN						
PERSENEELSLASTEN						
Brutolonen en salarissen						
4000 - Regulier Salaris					4.455.543	
4001 - Bruto Incidentele Betaling					74.445	
4002 - Bestuurstoelage					26.763	
4003 - BAPO					11.554	
4004 - vakantiedagen betaald					22.653	
4005 - Ouderschapsverlof/Levensfasebewust						86.651
4010 - Inkomenstoelage					1.903	
4011 - Sociale Lasten					794.557	
4014 - Vakantiegelden					347.271	
4015 - Vakantiegelden SL					364	
4060 - pensioenlasten					927.559	
4075 - reis- en verblijfskosten					96.055	
4076 - Reservering Bindingstoelage					64.025	
4077 - Opslag Sociale lasten						106
4083 - Reservering Eindejaarsuitkering					419.310	
4084 - Opslag soc. Lasten Reservering						
TOTAAL BRUTOLONEN EN SALARISSEN	6.979.892		6.653.808		7.155.245	
Personeel niet in loondienst						
4085 - ingehuurd personeel	150.000		75.000		154.985	
4093 - managementondersteuning	5.000		8.000		68.228	
TOTAAL PNIL	155.000		83.000		223.213	

Kosten WKR				
4078 - onkostenvergoedingen tlv WKR	3.000		4.000	9.651
4091 - personeelsactiviteiten	12.000		18.000	15.066
TOTAAL WKR	15.000		22.000	24.717
Overige personeelslasten				
4070 - kantinekosten Personeel	12.000		10.000	27.204
4074 - reiskosten op declaratiebasis	4.000		2.000	3.421
4080 - kosten werving personeel	3.000		5.000	21.953
4081 - Reservering kosten LBP	14.000		12.000	96.000
4082 - Reservering Personeel				22.000
4086 - Vrijwilligersvergoeding	1.000		500	1.136
4087 - arbokosten	25.000		18.000	31.012
4089 - Begeleiding personeel	2.000		1.000	7.029
4090 - overige personeelskosten	1.000		1.000	12.234
4092 - nascholing	25.000		60.000	90.316
4094 - herverzekeringsbijdrage OCW	80.000		80.000	63.311
4097 - Dotatie Jubileum voorziening	15.000			15.634
4368 - managementkosten (MR kosten)	6.000		0	6.750
8051 - Uitkering UWV		30.000	30.000	40.910
TOTAAL OVERIGE PERSONEELSLASTEN	188.000	30.000	189.500	30.000
Totaal PERSONEELSLASTEN	7.337.892	30.000	6.948.308	30.000
AFSCHRIJVINGEN				
Afschrijvingen vaste activa				
4610 - afschrijving gebouwen	151.925		155.517	140.444
4620 - afschrijving inventaris en app.	162.000		125.733	112.080
4623 - Afschrijving kosten BHL	111.000		111.000	111.137
7001 - afschrijving boeken	80.000		150.000	153.372
	504.925		542.250	517.033
Totaal AFSCHRIJVINGEN	504.925		542.250	517.033
HUISVESTINGSLASTEN				
Onderhoud				
4130 - klein onderhoud en exploitatie	50.000		28.000	62.908
4135 - Tuinonderhoud	20.000		18.000	20.002
4360 - kleine investeringen	0		22.000	7.268
	70.000		68.000	90.178
Energie en water				
4120 - Energie en water	160.000		130.000	145.940
	160.000		130.000	145.940
Schoonmaakkosten				
4115 - Schoonmaakkosten	135.000		125.000	135.006
4160 - Afvoer Afval	16.000		15.000	15.645
	151.000		140.000	150.651
Overige huisvestingslasten				
4100 - Huur				6.000
4150 - beveiligingskosten	6.000		5.000	5.937
4190 - overige huisvestingskosten	3.000		8.000	8.712
4191 - Dotatie groot onderhoud	0		120.000	70.000
	9.000		133.000	90.649
Totaal HUISVESTINGSLASTEN	390.000		471.000	477.418
ADMINISTRATIE EN BEHEERSLASTEN				
Accountantskosten				
4300 - accountantskosten	30.000		32.000	48.267
	30.000		32.000	48.267
Administratiekosten				
4301 - administratie en beheer	30.000		40.000	159.618
4302 - Loonadministratie	50.000		50.000	43.513
	80.000		90.000	203.131
Totaal ADMINISTRATIE EN BEHEERSLASTEN	110.000		122.000	251.398
INVENTARIS, APPAR. EN LEERMIDDELEN				
Materialen				
4500 - kosten vakbudgetten	15.000		15.000	19.600
TOTAAL MATERIALEN	15.000		15.000	19.600
Inkoop Materialen				
4364 - Aanschaf kleine inventaris	8.000		0	9.161
4365 - onderhoud kleine inventaris	2.000		0	2.264
INKOOP MATERIALEN	10.000			11.425

Schoolboeken				
7003 - boeken inkoop	70.000	10.000	15.768	
7004- boeken vervangende door ouders	0	0		5.245
7005 - boeken handling	45.000	10.000	10.963	
TOTAAL SCHOOLBOEKEN	115.000	20.000	21.486	
Buitenschoolse activiteiten				
4385 - Lustrum kosten	0	0	300	
4510 - Onkosten Schoolavonden	4.000	12.000	18.762	
4513 - HGB kosten en opbrengsten	0	0		602
TOTAAL BUITENSCHOOLSE ACTIVITEITEN	4.000	12.000	18.460	
Excursies				
4511 - Leerlingcursussen	40.000	5.000	29.892	
4512 - Excursies/Cursussen Leerlingen Kosten	450.000	450.000	929.668	
TOTAAL EXCURSIES	490.000	455.000	959.560	
Kantine Leerlingen				
4501 - Kantine Inkoop	28.000	26.000	30.694	
9900 - Opbrengst kantine	27.000	25.000		23.071
TOTAAL KANTINE	28.000	26.000	7.623	
Reproductiekosten				
4394 - reproductiekosten	20.000	18.000	32.364	
TOTAAL REPRO	20.000	18.000	32.364	
Examenkosten				
4392 - examenkosten	21.000	20.000	37.955	
TOTAAL EXAMENKOSTEN	21.000	20.000	37.955	
Bibliotheek				
4393 - bibliotheek/mediatheek	3.000	5.000	4.041	
TOTAAL MEDIATHEEK	3.000	5.000	4.041	
Onderwijs ontwikkeling				
4391 - decanaat	3.000	3.000	3.635	
4395 - onderwijsontwikkeling	0	5.000	6.170	
4396 - beta Profilering	0		768	
4398 - Europese projecten - PEEP	0		5.861	
4399 - Huiswerkbegeleiding/Bijles	0	2.000		724
4505 - Voorlichting leerlingen	20.000	21.000	20.361	
4506 - Passend onderwijs	19.000	45.000	33.576	
8930 - Leadership	8.000	25.500	18.218	
TOTAAL ONDERWIJS ONTWIKKELING	50.000	101.500	87.865	
Abonnementen en contributies				
4350 - Abonnementen	5.000	8.000	13.155	
4351 - Licenties	65.000	55.000	105.142	
4352 - Contributies	12.000	15.000	18.249	
TOTAAL ABONNEMENTEN EN CONTRIBUTIES	82.000	78.000	136.546	
Automatisering				
4335 - automatisering	10.000	28.000	13.048	
TOTAAL AUTOMATISERING	10.000	28.000	13.048	
Drukwerk				
4340 - drukwerk	6.000	7.000	9.666	
TOTAAL DRUKWERK	6.000	7.000	9.666	
Totaal INVENTARIS, APPAR. EN LEERMIDD	854.000	785.500	1.359.639	
OVERIGE LASTEN				
Telefoonkosten				
4310 - telefoonkosten en internet	8.000	5.000	10.433	
	8.000	5.000	10.433	
Kantoorartikelen				
4330 - kantoorartikelen	6.000	8.000	6.932	
	6.000	8.000	6.932	
Juridische advieskosten				
4305 - juridische advieskosten	40.000	30.000	66.239	
	40.000	30.000	66.239	
Representatiekosten				
4375 - representatiekosten	8.000	18.000	22.013	
	8.000	18.000	22.013	
Portokosten				
4320 - portokosten	3.000	3.000	1.608	
	3.000	3.000	1.608	
Verzekeringen				
4370 - verzekeringen	6.000	4.000	4.831	
	6.000	4.000	4.831	

Overige lasten					
4353 - Giften en/of sponsoring	0		0	143	
4380 - huishoudelijke kosten	1.000		1.000	2869	
4390 - Overige algemene kosten	0		0		1.841
4970 - bankkosten	2.000		2.000	2.816	
7000 - overige kosten				0	
9910 - overige lasten	0		0	21.903	
	3.000		3.000	25.890	
Totaal OVERIGE LASTEN	74.000		71.000	137.946	
FINANCIERINGSLASTEN/BATEN					
Rentelasten en soortgelijke kosten					
4940 - rentebaten		5.660			205
4950 - rentelasten	0		0	9.786	
	0		0	9.581	
Totaal FINANCIERINGSLASTEN/BATEN	0		0	9.581	
Totaal LASTEN	9.270.817	62.660	8.940.058	55.000	10.321.280
Totaal BATEN		9.208.157		8.778.058	9.925.048
Resultaat ----- verlies:		0		-107.000	-396.232

8000 - bekostiging per leerling
8003 - Passend Onderwijs
8010 - Functiemix Randstadprovincies
8012 - Strategisch Beleid en verzuim
8014 - Overige subsidies
8016 - subsidies egalisatierekening (gem.)
8019 - Bekostiging NPO
8900 - verhuur onroerende zaken
8910 - detachering personeel
8020 - alg. vrijwillige ouderbijdragen
8914 - Opbrengst Leerlingcursussen
8920 - Excursies en reizen leerlingen

Bekostiging voor 838 leerlingen	
Hoofdvestiging	
Nevenvestiging	
Overgangsbekostiging 288K in 5 jaar afbouwen ($0,4 \cdot 288.735$)	
vaste voet	
bedrag per leerling 2023 = 200	
versterking ondersteuning	
Ton voor Intermezzo	
	TOTAAL
Naar rato van aantal leerlingen verrekend 2022.	
Vermindering werkdruk	318,86
Strategisch beleid en verzuim	104,05
Prestatiebox voorkomen thuiszitters	23,45
professionalisering docenten + eenmalige uitkering is naar de lumpsum gegaan	0
schoolleiders beurs is budgetneutraal. komt binnen en gaat ook weer weg	0
	446,36
Subsidie niet-zittenblijvers van 25K kan binnenkomen voor 2 BRIN nummers	
Deze stelpost van 20K, daarin zit oa 3K nieuwkomers, 2K simulatie en 35K nog te vinden	
Gemeente heeft ons eerder gecompenseerd voor een verbouwing in BHL en VW. Hiervan wordt elk jaar 194K vrijgegeven om de afschrijvingen te compenseren	
NPO bekostiging bestaat niet meer	
Huur van TTV en Telecommast op het dak	
We verwachten geen zij-instromers op dit moment	
Draagvlak/draagkracht neemt af. Begroten nu voorzichtig ook al meer lln.	
Opbrengst Cambridge, Chinees, Delf en Goethe	
Afhankelijk van het aantal leerlingen maar kostenneutraal met de uitgaven.	

7.165.394
248.155
124.000
-115.494
32.400
167.600
39.960
100.000
339.960
149.092
per leerling
per leerling
per leerling
per leerling
per leerling
374.050
50.000
40.000
90.000
194.000
0
9.000
0
140.000
40.000
450.000

AANNAME: dezelfde leerlingaantallen

OOP	Kosten	fte
OOP per jaar 24	1.149.452	15,8
<i>Totaal Onderwijs Ondersteunend Personeel 2024</i>		
DIR	Kosten	fte
SL per jaar 24	412.266	3,0
<i>Totaal Schoolleiding 2024</i>		
OP	Kosten	fte
OP per H1 24	3.402.407	51,3
tot en met 31 juli 24		3.402.407
OP per H2 24 - stelpost	2.015.767	42,6
aug tot dec 24		2.015.767
<i>Totaal Onderwijzend Personeel 2023</i>		
TOTAAL LOONKOSTEN 2023		

* Deze loonkosten zijn nog zonder de resultaten van de CAO onderhandelingen na 1 okt
De loonkosten zijn gebaseerd op de rapportage Formatiebegroting 23/24

BEZUINIGINGSDOELSTELLING KALENDERJAAR 2024

Benodigde bezuiniging voor nul-begroting

2024\$
1.149.452
412.266
5.418.174
6.979.892

ober

2024
-414.183

4085 - ingehuurd personeel
4093 - managementondersteuning
4078 - onkostenvergoedingen tlv WKR
4087 - arbokosten
4070 - kantinekosten Personeel
4080 - Werving personeel
4081 - Reservering Kosten LFBP
4091 - personeelsactiviteiten
4092 - nascholing
4094 - herverzekeringsbijdrage OCW
4089 - Begeleiding personeel
4090 - Overige personeelskosten
4097 - Dotatie jubileumvoorziening
4368- Management kosten (MR kosten)

Post onvoorzien voor ziektevervanging. Markt moeilijk, vervanging duur.

Ondersteuning Schoolleiding bij strategische of andere specifieke zaken zoals mogelijk teambuilding oid

zelfde bedrag aangehouden als in 2022

Bedrijfsarts IDEO en aanverwante kosten

Voorzieningen voor het personeel, zoals koffie, thee, water, broodjes. Bezuigingen op de koffie en de fris.

alleen abonnement op Meesterbaan

met 10% verhoogd vanwege 10% salarisverhoging

Georganiseerde events voor al het personeel. Doel hetzelfde, middel goedkoper.

600 euro per fte. Niet iedereen maakt alle scholing op in een jaar. Stelpost van 25K opgenomen = 500

Bijdrage aan WW lasten algemeen (12 mnd van 5680 euro) en aan individuele lasten WW (12 mnd 1K) betalen als iemand vertrekt in een contract.

vertrouwenspersoon 1000 per jaar en klachtenafhandeling 500 euro per keer

VOGs zitten hierin

dit wordt aan het eind van het jaar berekend. Vorig jaar 16K, maar er gaan mensen met pensioen

Scholing, abonnementen en eten voor de MR vergaderingen

150.000
5.000
3.000
25.000
12.000
2.000
14.000
12.000
25.000
80.000
2.000
1.000
15.000
5.000

4610 - afschrijving gebouwen
4620 - afschrijving inventaris en app.
4623 - Afschrijving kosten BHL
7001 - afschrijving boeken

139K al lopende afschrijvingen	139.000
extra afschrijvingen van nieuwe investeringen in H2 2024 - GOK	12.925
Totaal	151.925
160K aan lopende afschrijvingen	160.000
nog te investeren in inventaris (half jaar)	2.000
Totaal	162.000
Staat vast	111.000
Impairment 1jarige Licenties eraf. Dit zijn de boeken op de balans	80.000

Extra investeringen met afschrijvingen	Bedrag	Afschr termijn	Afschrijving/ Jaar
Gebouwzijdig			
STELPOST in afwachting van gedetailleerd MJOP	150.000	15	10.000
Exploitatieverlaging: BHL PV panelen (210K met 70K SUVIS)	140.000	20	7.000
Exploitatieverlaging: VW PV panelen (260K met 83K SUVIS)	177.000	20	8.850
Totaal			25.850
Inventaris en Apparaten			
ICT digiborden 2e verdieping	20.000	10	2.000
Inrichting Aula	10.000	10	1.000
Inrichting aan te pakken lokalen op de 1e	10.000	10	1.000
Totaal			4.000

29.850

baten nog niet opgenomen, eerst zien dan inboeken
baten per jaar nog niet opgenomen, tussen de 24K en 30K

4130 - klein onderhoud en exploitatie
4135 - Tuinonderhoud
4360 - kleine investeringen
4364 - kleine inventaris
4120 - energie en water
4115 - schoonmaakkosten
4160 - Afvoer Afval
4150 - beveiligingskosten
4190 - overige huisvestingskosten
4191 - Dotatie groot onderhoud

samengevoegd met 4360, gelijkgebleven met 2023, échter, dit is een flinke bezuinigingslag
want de actuals liggen veel hoger

inflatie erbij. Wel zoeken naar bezuiniging maar nog niet inboeken. Te onzeker nog

onder de 2.5K activeren we niet, dus is gewoon klein onderhoud. Dit grootboek heffen we op

aanschaf van kleine inventaris voor functioneel gebruik van ruimtes en onderhoud daarop gb4365

energiebesparingsmaatregelen werken goed, maar tarief zal fors stijgen, onbekend hoeveel
de baten van Pv en isolatie hebben we nog niet verwerkt, we willen ons niet rijk rekenen.

Contract openbreken maar voor nu helaas hoger

vast contract

alarmcentrale abonnement

Sportvelden Gemeente 6K boeken we niet in, is onzeker, plus 2K opslag

doen we niet meer want we stappen over naar de componentenmethode

50.000
20.000
0
8.000
160.000
135.000
16.000
6.000
3.000
0

4300 - accountantskosten
4301 - administratie en beheer
4302 - Loonadministratie

we zijn overgestapt op van Ree. Goedkoper(23K jaarlijks) maar heeft in het begin opstartkosten

Kosten van de controller 1-2 keer per maand. We blijven intern opleiden zodat we deze taken meer zelf kunnen

Dyade verhoogt zijn kosten vanwege inflatie

30.000
30.000
50.000

4500 - kosten vakbudgetten
7003 - boeken inkoop
7005 - boeken handling
4510 - Onkosten Schoolavonden
4513 - HGB kosten en opbrengsten
4511 - Leerling Activiteiten binnen/buiten school
4512 - Excursies/Cursussen Leerlingen Kosten
4501 - Kantinekosten Verkoop
9900 - opbrengst chipautomaat kantine
4394 - reproductiekosten
4340 - drukwerk
4392 - examenkosten
4393 - bibliotheek/mediatheek
4391 - decanaat
4395 - onderwijsontwikkeling
4399 - Huiswerkbegeleiding/Bijles
4505 - Voorlichting leerlingen
4506 - Passend onderwijs
8930 - Leadership
4350 - Abonnementen
4351 - Licenties
4352 - Contributies
4335 - Automatisering

kosten voor de sectie om lesmaterialen aan te schaffen
nieuwe edities van boeken en licenties inkopen
outsourcing bij van Dijk, staat een vermindering van adminfte tegenover
grote avond en andere lesondersteunende avonden.
HGB draait kostenneutraal
Projectweek voor jaar 1 en 2
Reizen en excursies. INkomsten worden voor-uitgevraagd en de begrotingen daarop aangepast. hoogte bedrag
Kantine verkoop artikelen
opbrengsten van de kantine verkoop, heel klein deel wordt gebruikt als dank voor kleine diensten van Iln
5300 euro per kwartaal huur RICOH printers en dan nog papier. Forse Papierinflatie moet worden
folders, geen nieuwjaarskaarten meer
Huur examen tafels en stoelen. Diplomautreiking kosten incl klein beetje inflatie.
Bijbestellen boeken etc en etentje vrijwilligers
drukken van certificaten en cijferlijsten etc voor toelating (internationale) universiteiten
taal naar keuze, nieuwe onderwijs innovaties
incidentele extra ondersteuning voor Iln
Wervingskosten.
Utalent 9K, stresspreventie trainingen 5K, CBO onderzoek 3K (was 8K). Deelbekostiging Schoolpsycholoog (pm).
NIETMEER: Dyslectie 3K BIJ QINAS, 5K plenda NIET MEER. Intelligentie onderzoek BB 5K, geen taal naar keuze
Dit traject wordt deels ondersteund door BLF. Keuzes maken in het programma
kranten vakliteratuur etc. 50% bezuinigingsdoelstelling
Bezuinigen is nodig. Stelpost opgenomen, we moeten een uitgebreid ICT functioneel beheer onderzoek doen.
Bezuinigingsdoelstelling opgenomen
Software naar Licenties geplaatst. Hier budget opgenomen om transitie te doen naar goedkopere en efficiënte

15.000
70.000
45.000
4.000
0
40.000
450.000
28.000
-27.000
20.000
6.000
21.000
3.000
3.000
0
0
20.000
19.000
0
5.000
65.000
12.000
10.000

4310 - telefoonkosten
4330 - kantoorartikelen
4305 - juridische advieskosten
4375 - representatiekosten
4320 - portokosten
4370 - verzekeringen
4353 - Giften en/of sponsoring
4380 - huishoudelijke kosten
4970 - bankkosten
4950 - rentelasten
4940 - rentebaten

Bezuinigen. Onderzoek doen welke vaste lijnen en diensttelefoons

Duurste zijn de cartridges, minder printers is nodig

verschillende zakelijke risico's zorgen mogelijk voor meer benodigde juridische ondersteuning

hier sturen we strak op kosten- baten

Halveren. Mail het maar

verzekeringen afdoende aangaan.

We sponsoren niet

kleine kas

kosten voor bankverkeer

rente stijgt weer dus we kunnen iets van rente verwachten

8.000
6.000
40.000
8.000
3.000
6.000
0
1.000
2.000
0
5.660