

# RAADSVOORSTEL

zaaknummer: 1401956  
afdelingsnaam: Sociaal Domein  
steller: L. van den Berg  
telefoonnummer 035- 629 2698

onderwerp: Goedkeuren conceptbegroting 2024 van het Gemeentelijk  
Gymnasium Hilversum

## Voorstel

1. De conceptbegroting 2024 van Stichting Gemeentelijk Gymnasium Hilversum op grond van artikel 21 sub 2 van de statuten van de stichting goed te keuren.

## Planning

| Titel                                                                 | Toelichting                                                                                                                                                    | BEELDVORMING | ORDEELSVORMING | BESLUITVORMING                                            |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|-----------------------------------------------------------|
| Goedkeuren conceptbegroting 2024 van Gemeentelijk Gymnasium Hilversum | Op grond van eerder gemaakte afspraken met de raad kan dit voorstel zonder voorafgaande behandeling in de raadscommissie direct aan de raad worden voorgelegd. | n.v.t.       | n.v.t.         | Rechtstreekse besluitvorming in de Raad van 3 april 2024. |

## Samenvatting

De gemeente heeft een wettelijke zorgplicht om te voorzien in voldoende openbaar onderwijs in de gemeente. Om zicht te hebben op de continuïteit van het onderwijs houdt de gemeente volgens de wet toezicht via de begroting, jaarrekening en bestuurssamenstelling van de verzelfstandigde Stichting GGH. Op grond van artikel 42b, lid 6d van de Wet op het voortgezet onderwijs dient de begroting ter goedkeuring aan de gemeenteraad te worden voorgelegd voordat deze door de Stichting kan worden vastgesteld. De gemeenteraad kan goedkeuring alleen onthouden wegens strijd met het recht of met het algemeen belang, waaronder begrepen het financiële belang van de gemeente. Van beide is geen sprake.

## Aanleiding

Stichting Gemeentelijk Gymnasium Hilversum (hierna: GGH) heeft twee schoollocaties in Hilversum. Het GGH heeft als doel een zo optimaal mogelijke leer-, werk- en doceer omgeving te realiseren binnen de strategische, financiële en operationele kaders en doelen. In de conceptbegroting 2024 zijn het vaststellingsproces, de uiteenzetting van de baten en lasten, en een risicoanalyse opgenomen. Daarnaast is ook een toelichting opgenomen over de manier waarop de doelen en financiële situatie gestuurd en gemonitord zullen worden.

De begroting 2024 borduurt in algemene zin voort op de begroting van 2023, waarin een duidelijke keuze voor bezuinigen op materiele lasten is gemaakt en een aanzet tot het realiseren van een

passende personele inzet t.o.v. de leerlingaantallen. In de begroting 2024 wordt aan deze aanzet vervolg gegeven, en wordt ingezet op een kleiner en efficiënter personeelsbestand. Het jaar 2024 zal daardoor eindigen met een nul-begroting met structureel lagere personeelslasten en in 2025 zal begonnen worden met het opbouwen van een hoger weerstandsvermogen.

In financiële zin betekent het inzetten op een efficiënter personeelsbestand in de begroting 2024 een structureel taakstellende bezuinigingsdoelstelling van ruim €400.000 euro op personeel. De eventuele kosten voor afvloeiing personeel gaan ten laste van de bestemmingsreserve 'afvloeiing personeel' van in het eigen vermogen. Het eigen vermogen blijft hierna positief.

Het GGH heeft helder haar strategische aanpak beschreven om op een verantwoorde manier de bezuinigingsdoelstelling te halen, waarbij de kwaliteit van het onderwijs gewaarborgd blijft en de school nog steeds invulling kan geven aan haar filosofie en ambities. Tot de gekozen aanpak behoren de volgende maatregelen:

- De lesuren in de onderbouw worden teruggebracht. Het aantal uren blijft ook daarmee binnen de norm.
- Personeel wordt efficiënter ingezet door ondersteunend (goedkoper) personeel in te zetten op taken, waarmee deze taken bij docenten worden weggenomen. Hierdoor kunnen docenten vaker op lesuren worden ingezet.
- Voor onderhoud is een bestemmingsreserve op het eigen vermogen opgenomen. Deze middelen worden gebruikt wanneer daar aanleiding toe is, in plaats van zoals dat eerder het geval was standaard periodiek onderhoud toe te passen.

In de risicoanalyse wordt het risico voor het weerstandsvermogen en de solvabiliteit als het meest reële risico ingeschat. Eventuele tegenslagen in 2024 zullen ten laste komen van het eigen vermogen. In het najaar van 2023 zijn als gevolg van cao-afspraken salarisverhogingen van 10% aangekondigd, wat een weerslag had op de financiële positie van het GGH. De verwachting is dat er in oktober nogmaals een verhoging van 5-6% wordt aangekondigd. Eventuele verdere of veel hogere salarisstijgingen zijn een risico. Het GGH minimaliseert het risico door de verwachte verhoging van 5-6% verhoging mee te nemen in de begroting en het plan van aanpak voor het personeelsbestand.

Het GGH blijft in brede zin de financiële situatie monitoren en sturen. Naast de maand- en kwartaalafsluitingen vinden ook bestuursoverleggen plaats waarbij zowel de schoolleiding, de voorzitter en de penningmeester aanwezig zijn. Er zijn budgethouders aangewezen met wie elk kwartaal de jaardoelen besproken worden. Door deze wijze van monitoren kan wanneer nodig tijdig worden bijgestuurd of geprioriteerd.

Voorgesteld wordt om op basis van de bijgevoegde stukken met daarin opgenomen de aanpak om de financiële positie van het GGH te versterken de conceptbegroting 2024 van GGH goed te keuren.

## Argumenten

### 1.1 *Er zijn geen gronden om goedkeuring te onthouden.*

De conceptbegroting van GGH voldoet aan het recht: er wordt voldaan aan alle vereisten van de begroting en aan de afspraken die tussen de gemeente en het GGH zijn gemaakt.

De conceptbegroting is ook niet in strijd met het algemeen belang, waaronder begrepen het financiële belang van de gemeente: de conceptbegroting geeft een getrouw beeld van de financiële situatie en beschrijft een strategische aanpak voor het versterken en behouden van een financieel gezonde organisatie. Er zijn geen financiële risico's of gevolgen voor de gemeente.

## Kanttelingen

Geen

## Financiën, middelen & capaciteit

Er zijn geen financiële risico's voor de Gemeente Hilversum. Het GGH is verantwoordelijk voor alle kosten die worden gemaakt om de bezuinigingsdoelstelling te realiseren.

## Uitvoering

GGH informeren over de goedkeuring van de conceptbegroting 2024. In het overleg tussen bestuur en wethouder dat tweejaarlijks plaatsvindt wordt de financiële voortgang besproken.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,  
de gemeentesecretaris,        de burgemeester,

mr. C.P. Torres Barrera        dr. ir. G.M. van den Top

## Bijlage(n)

1. Nota Besluitvorming Gemeenteraad Hilversum
2. Concept begroting GGH 2024