RAADSVOORSTEL

zaaknummer:	1914570
afdelingsnaam:	Sociaal Domein
steller:	A. Froberg
telefoonnummer	06 24811675
onderwerp:	Goedkeuren conceptbegroting 2026 van het Gemeentelijk Gymnasium Hilversum

Voorstel

1. De conceptbegroting 2026 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	OORDEELSVORMING	BESLUITVORMING
Goedkeuren conceptbegroting 2026 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 4 maart 2026.

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. Daarom wordt voorgesteld de conceptbegroting van de stichting goed te keuren.

Aanleiding

Stichting Gemeentelijk Gymnasium Hilversum (GGH) heeft als doel een zo optimaal mogelijke leer-, werk- en onderwijsomgeving te realiseren binnen de strategische, financiële en operationele kaders. In de conceptbegroting 2026 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 conceptbegroting 2026 borduurt voort op de strategische keuzes en financiële herstructurering die in 2024 en 2025 zijn doorgevoerd. In 2024 is een herbezinning op de organisatie en

bedrijfsvoering succesvol afgerond. Dit heeft geleid tot een “right-sizing” van de organisatie: een betere verhouding tussen leerlingaantallen en formatie, het terugbrengen van lesuren naar de norm, en het schrappen van enkele kleinere keuzevakken. Ook is een traject gestart om de functiemix meer in lijn te brengen met het landelijk gemiddelde, waarbij vacatures bij voorkeur worden ingevuld met startende docenten en interne opleiding wordt gestimuleerd.

In 2025 is deze lijn doorgezet en heeft het GGH een positief resultaat gerealiseerd van €175.620. Daarmee is de financiële positie aanzienlijk verbeterd ten opzichte van voorgaande jaren waarin tekorten werden genoteerd. De begroting 2026 zet deze koers voort en verwacht een positief resultaat van €182.623. Het leerlingaantal bedraagt op peildatum oktober 2025 772 leerlingen en wordt de komende jaren stabiel verwacht, met een lichte groei naar circa 810 leerlingen in 2029. Dit is van belang omdat de bekostiging grotendeels afhankelijk is van het leerlingaantal. Het is duidelijk dat het GGH na pittige jaren, scherpe en snelle ingrepen weer in controle is over haar strategie en bekostiging.

Het GGH heeft helder haar strategische aanpak beschreven om de begroting op een verantwoorde manier in lijn te brengen met de bekostiging. De strategische keuzes in de begroting 2026 zijn erop gericht om de onderwijskwaliteit en het volledige curriculum zoveel mogelijk te behouden, ondanks de financiële druk en stijgende kosten

De risicoanalyse in de begroting benoemt vijf hoofdpunten: weerstandsvermogen, bedrijfsvoering, arbeidsmarkt, ICT en leerlingaantallen. Deze risico’s worden als laag tot medium ingeschat en er zijn mitigerende maatregelen getroffen, zoals het op peil houden van leerlingaantallen, interne scholing van ondersteunend personeel en voortzetting van ICT-investeringen. De kengetallen (solvabiliteit 38,2%, liquiditeit 1,97) tonen aan dat de financiële positie gezond is en binnen de normen van het ministerie van OCW valt.

Door deze strategische en financiële keuzes is het GGH na enkele jaren van ingrijpende maatregelen weer in control over haar begroting en bedrijfsvoering. 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 2026 van GGH goed te keuren.

Argumenten

1.1 De conceptbegroting van het GGH voldoet aan het recht.

Er zijn geen gronden om deze concept begroting af te wijzen: 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.

Kanttekeningen

1.1 De risico’s zijn beoordeeld en worden als laag ingeschat.

Er is sprake van een sluitende begroting over 2026. Echter heeft GGH risico’s geformuleerd voor het komende jaar, zoals een mogelijke tegenvallende leerling instroom. Dit risico wordt ingeschat als medium tot hoog. Bekostiging is hier namelijk afhankelijk van. Er worden mitigerende maatregelen genomen in de conceptbegroting en de financiële situatie wordt scherp gemonitord. Zo is het GGH

bezig met actieve werving en communicatie om meer leerlingen aan te trekken. De leerling prognoses worden regelmatig herijkt om tijdig te kunnen sturen.

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

Nadat de raad een besluit heeft genomen informeren we het GGH over dit besluit. In het overleg tussen bestuur en wethouder, dat jaarlijks plaatsvindt, wordt de financiële voortgang besproken, evenals de voortang op het actualiseren van het huidige convenant, waarin we het aanstellen van een onafhankelijke Raad van Toezicht willen opnemen. Daarover hebben we uw raad geïnformeerd op 10 juli 2025. We houden u op de hoogte van nieuwe ontwikkelingen.

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 conceptbegroting Gemeentelijke Gymnasium Hilversum 2026
2. Begroting Gemeentelijk Gymnasium Hilversum 2026