

# **Bestuurlijke Financiële Rapportage**

*Derde BFR 2020*

**Directie Financiën**

**april 2021**

---

## Inhoudsopgave

<b>INLEIDING.....</b>	<b>3</b>
<b>1. BEELD OP HOOFDLIJNEN.....</b>	<b>3</b>
1.1 Financieel effect Corona crisis in 2020.....	3
1.2 Financieel resultaat.....	4
1.3 Wijzigingen universitaire bijdrage 2020.....	7
1.4 Ontwikkeling liquiditeit.....	8
1.5 Ontwikkeling balans.....	9
<b>2. BEZETTINGSCIJFERS.....</b>	<b>10</b>
<b>3. BEELD PER ONDERDEEL.....</b>	<b>11</b>
3.1 Allocatieresultaat, vernieuwingsmiddelen en onvoorzien (incl. reserveringen).....	11
3.2 Faculteiten & instituten.....	12
3.3 Ondersteunende diensten.....	19
3.4 Werkbudgetten.....	22
3.5 Gebiedsontwikkeling.....	24
<b>4. BIJLAGEN.....</b>	<b>25</b>
4.1 Bijlage 1 Specificatie Allocatieresultaat.....	25
4.2 Bijlage 2 Exploitatieresultaat per eenheid.....	26
4.3 Bijlage 3 Investerings per eenheid.....	27
4.4 Bijlage 4 Bezetting ultimo periode per eenheid.....	28

---

## Inleiding

Deze Bestuurlijke Financiële Rapportage (BFR) geeft een beeld van de begrotingsuitvoering 2020 gebaseerd op de financiële en personele cijfers tot en met december 2020. Hoofdstuk 1 geeft een analyse van de belangrijkste financiële ontwikkelingen van de Universiteit Leiden, waarbij wordt ingegaan op de financiële effecten van de Corona crisis. De personele bezetting wordt behandeld in hoofdstuk 2. Hoofdstuk 3 geeft een toelichting op de financiële resultaten van de verschillende eenheden binnen de Universiteit Leiden, opgesteld op basis van de door de eenheden aangeleverde BFR.

## 1. Beeld op hoofdlijnen

### 1.1 Financieel effect Corona crisis in 2020

De Corona crisis heeft voor de universiteit ook in financieel opzicht gevolgen gehad. Om deze gevolgen in beeld te krijgen is aan de eenheden - net als bij de 1e en 2e BFR - gevraagd in de toelichting op de 3e BFR 2020 een aparte paragraaf op te nemen over het verwachte financiële effect van de Corona crisis op het resultaat 2020. Op basis van de opgaven van de eenheden wordt het negatief financieel effect van de Corona maatregelen geschat op M€ 7,4. Dit bedrag is dan ook opgenomen in de opgave richting de VSNU over het financieel effect van corona in 2020. In de eerste opgave aan de VSNU begin maart 2020 werd nog uitgegaan van M€ 12,4. Begin september 2020 is een tweede opgave gedaan, die uitkwam op een nadelig financieel effect van circa M€ 10.

De M€ 7,4 bestaat uit:

- M€ 0,5 voor de kosten van de contractverlengingen van postdocs en promovendi in 2020 (onderdeel van de M€ 1,1 Coronafonds gefinancierd uit de 0,45 % van de loonsom);
- M€ 3 voor extra investeringen in het onderwijs en de afname opbrengsten van het contractonderwijs.
- M€ 2,4 aan omzetverlies en het saldo van meer/minder kosten. Daarbij gaat het bijvoorbeeld om extra kosten van leegstand van studentenwoningen (M€ 1), minder inkomsten uit catering, lagere entreegelden bij de Hortus Botanicus en minder inkomsten bij het Sportcentrum (M€ 1). Er zijn extra kosten gemaakt voor de repatriëring van medewerkers en studenten, het “Corona proof” maken van de gebouwen en kosten om het thuiswerken te faciliteren. Minder kosten zijn er ook. Daarbij gaat het vooral om minder reis- en verblijfkosten en lagere opleidingskosten.
- Het oplopen van de verlofgoeden van het personeel als gevolg van Corona heeft gezorgd voor een tegenvaller in de exploitatie van circa M€ 1,5.

## 1.2 Financieel resultaat

Het enkelvoudige resultaat voor geheel 2020 komt uit op M€ 0,2 negatief (de begroting gaat uit van M€ 1,3 positief). De volgende tabel geeft de staat van baten en lasten weer.

Tabel 1 - Staat van baten en lasten (enkelvoudig)

Staat van baten en lasten	JR	B 2020	R 2020	R-B
	2019			
<b>Baten</b>				
Rijksbijdragen OCW	375,2	388,4	405,5	17,1
Collegegelden	71,3	74,6	76,0	1,4
Baten werk i.o.v. derden	105,2	95,1	89,9	-5,3
Overige baten	41,5	54,1	32,3	-21,8
<b>Totaal baten</b>	<b>593,2</b>	<b>612,1</b>	<b>603,7</b>	<b>-8,5</b>
<b>Lasten</b>				
Personeelslasten	363,0	375,5	386,8	11,2
Afschrijvingen	36,3	31,9	32,9	1,0
Huisvestingslasten	47,0	48,4	41,4	-7,0
Overige lasten	150,4	156,7	142,7	-14,0
<b>Totaal lasten</b>	<b>596,6</b>	<b>612,5</b>	<b>603,7</b>	<b>-8,8</b>
Financiële baten & lasten	-1,3	0,7	-0,4	-1,2
Resultaat deelnemingen	0,1	1,0	0,3	-0,7
<b>Nettoresultaat</b>	<b>-4,6</b>	<b>1,3</b>	<b>-0,2</b>	<b>-1,6</b>

Het nettoresultaat komt M€ 1,6 lager uit dan begroot. Hieronder worden de verschillende posten van de staat van baten en lasten toegelicht.

---

### Baten

- Rijksbijdrage: deze post komt M€ 17,1 boven het begrote niveau. OCW heeft loon- en prijsbijstelling toegekend (2,841%<sup>1</sup>), de middelen van de regeling Stimulering Europees Onderzoek zijn overgeheveld van NWO naar de rijksbijdrage en de middelen van de 'motie Van Meenen' verbonden aan het sectorplan Bèta en Techniek zijn toegekend.
- Collegegelden: de collegegelden komen M€ 1,4 boven het niveau van de begroting, door een stijging van het aantal ingeschreven studenten. Waarschijnlijk zijn door de wereldwijde Corona maatregelen meer EER en dan met name Nederlandse studenten gaan studeren. Ook de opbrengst collegegelden van niet-EER studenten zijn gestegen (van M€ 9,0 naar M€ 11,0).
- De baten werk i.o.v. derden komen M€ 5,2 lager uit dan het niveau van de begroting. Dit betreft het saldo van enerzijds een stijging van de baten 3<sup>e</sup> geldstroom bij FWN en anderzijds een daling van de baten voor contractonderwijs en -onderzoek bij de andere faculteiten en eenheden.
- Overige baten: de baten komen M€ 21,8 uit onder het niveau van de begroting. Grote tegenvallers zijn te vinden bij UFB M€ 4,3 (m.n. catering en interne bestellingen) en SOZ M€ 2,8 (m.n. Housing en inkomsten USC). Belangrijkste verschil (M€ 15,5) komt door het doorschuiven van de verkoop van kavels in het Entreegebied (Werkbudget Vastgoed ontwikkeling) naar 2021.

### Lasten

- Personeelslasten: de gemiddelde personele bezetting komt uit rond het niveau van de begroting. De totale lasten komen M€ 11,3 hoger uit dan begroot, met name vanwege extra inhuur van externen M€ 7,5, een toename van de verlofschuld M€ 2,2 en een hogere dotatie aan de personele voorzieningen M€ 2,7. Voor een toelichting op de ontwikkeling van de bezetting wordt verwezen naar hoofdstuk 2.
- Afschrijvingen: de afschrijvingslasten komen M€ 1,0 uit boven het begrote niveau.
- Huisvestingslasten: de huisvestingslasten komen M€ 7,0 onder het niveau van de begroting uit, onder meer door lagere onderhoudslasten.
- Overige lasten: deze lasten komen M€ 14,0 uit onder het niveau van de begroting. Er is een toename in overige lasten vanwege onder andere licentiekosten voor online onderwijs en kosten voor thuiswerk, maar tegelijkertijd een afname in met name reiskosten M€ 5,9.

### Financiële baten en lasten

Het saldo van de financiële baten en lasten komt met M€ 1,2 uit onder het niveau van de begroting dit wordt veroorzaakt doordat er minder bouwrente van investeringen geactiveerd kon worden (M€ 1,5).

---

<sup>1</sup> Waarvan 0,45% van het loongerelateerde deel (M€ 1,1) is gebruikt voor het 'Corona fonds'.

## Deelnemingen

Onder deze post wordt de verandering van de waarde van de Libertatis Ergo Holding B.V. (LEH) verantwoord. Het resultaat komt met M€ 0,3 uit onder het niveau van de begroting (M€ 1,0 positief).

Het verschil tussen het begrote en verwachte resultaat 2020 kan als volgt worden gespecificeerd:

Tabel 2 – Ontwikkeling resultaat

Ontwikkeling resultaat t.o.v. begroting (M€)	Resultaat 2020
<b>Begroot resultaat</b>	<b>1,3</b>
Resultaatmutatie faculteiten en instituten	5,1
<i>effect Corona</i>	-5,0
<i>effect middelen Sectorplan en motie Van Meenen (FWN)</i>	5,4
<i>overige resultaatmutatie</i>	4,7
Resultaatmutatie ondersteunende diensten	-2,4
<i>effect Corona</i>	-2,4
<i>overige resultaatmutatie</i>	0,0
Resultaatmutatie werkbudgetten	4,1
<i>effect Corona</i>	0,0
<i>overige resultaatmutatie</i>	4,1
Bouwrente	-1,5
Resultaatmutatie op vernieuwingsmiddelen	1,3
Saldo collegegeld	1,5
Afdracht huisvesting	-1,5
Resultaatmutatie gebiedsontwikkeling	-12,3
Aanpassing pro rata regeling BTW (door belastingdienst)	3,0
Resultaat deelnemingen	-0,7
Overige mutaties	3,3
<b>Resultaat</b>	<b>-0,2</b>

In bovenstaande tabel is het negatief financieel effect (per saldo) van de Corona maatregelen zichtbaar (M€ 5,0 bij de faculteiten, M€ 2,4 bij de expertisecentra). Ondanks het negatieve financieel effect van de corona-maatregelen is het resultaat slechts -/- M€ 0,2. De eenheden hadden een negatief resultaat begroot van M€ 5,3 en zijn uitgekomen op een positief resultaat van M€ 1,4. Dat betekent dat er ondanks (of dankzij) de Corona maatregelen een flinke resultaatverbetering heeft plaatsgevonden. Deze resultaatverbetering wordt veroorzaakt door de toekenning van geormerkte middelen door OCW (sectorplan gelden, de middelen uit de motie Van Meenen), de vertraging in de uitvoering van projecten (bijvoorbeeld bij de stimulering onderzoek) en de lagere reiskosten en representatiekosten. De oorzaken van de resultaatverbetering leiden ook tot verschillen tussen eenheden als het gaat om het effect op de reserves.

### 1.3 Wijzigingen universitaire bijdrage 2020

Het college heeft de afgelopen periode besloten tot de onderstaande wijzigingen van de universitaire bijdragen o.a. vanwege wijzigingen in geormerkte onderdelen van de rijksbijdrage en de toekenning van bijdragen uit de vernieuwingsmiddelen.

Tabel 3 – Wijzigingen universitaire bijdrage afgelopen tertiaal

Eenheid	Omschrijving mutatie universitaire bijdrage	Bedrag k€
WB Aut	Versnellingsagenda SURF	133
FGGA	Halvering Institutional fee aansluiten met EDOC	1
ICLON	Regionale samenwerking aansluiten met EDOC	-13
ASCL	Internationaal onderzoek aansluiten met EDOC	-61
UBL	KITLV aansluiten met EDOC	-47
WB SOZ	Holland Scholarship aansluiten met EDOC	20
20-FWN	Toekenning uit Coronafonds 2020	503
18-FdR	Toekenning uit Coronafonds 2020	41
15-FGW	Toekenning uit Coronafonds 2020	88
14-FdA	Toekenning uit Coronafonds 2020	61
12-FGGA	Toekenning uit Coronafonds 2020	73
24-FSW	Toekenning uit Coronafonds 2020	317
LUMC	SEO middelen	1.567
LUMC	Walaeus Bibliotheek personeel miv 1 sept bij UL	-80
<b>Totaal</b>		<b>2.603</b>

Eenheid	Omschrijving mutatie vernieuwingsmiddelen (VM)	Bedrag k€
12-FGGA	LDE minoren 2019/2020 (FGGA)	55
15-FGW	LDE minoren 2019/2020 (FGW)	92
20-FWN	Coryfee Viti (FWN)	43
38-ASCL	LDE minoren 2019/2020 (ASCL)	57
60-BB	Erkennen en waarderen (BB)	70
WB O&O	Open Science (WB O&O)	70
12-FGGA	Teachers Academy 2020 2x	50
20-FWN	Teachers Academy 2020	25
LUMC	Teachers Academy 2020 2x	50
<b>Totaal</b>		<b>512</b>

Eenheid	Omschrijving bijstelling specifieke subsidies	Bedrag k€
FDR	LPB Sectorplan SSH	19
FWN	LPB Sectorplan B&T	99
FWN	LPB Zwaartekracht NOVA	149
FGGA	Halvering Institutional fee aansluiten met EDOC	-1
ICLON	Regionale samenwerking aansluiten met EDOC	13
ASCL	Internationaal onderzoek aansluiten met EDOC	61
UBL	KITLV aansluiten met EDOC	47
WB SOZ	Holland Scholarship aansluiten met EDOC	-20
<b>Totaal</b>		<b>367</b>

\*) Aansluiting met EDOC betreft het aansluiten met de door OCW specifiek beschikbaar gestelde bedragen opgenomen in de rijksbijdrage.

#### 1.4 Ontwikkeling liquiditeit

De liquide middelen zijn ultimo december 2020 met M€ 21,0 toegenomen ten opzichte van ultimo 2019. De eindstand van de liquide middelen 2020 van M€ 188,2 komt hoger uit dan begroot (M€ 139,5). Deze hogere eindstand wordt veroorzaakt door het achterblijven van de voorgenomen investeringen in 2020 voor een bedrag van ca. M€ 42,4. In de volgende tabel wordt door middel van het kasstroomoverzicht volgens de indirecte methode weergegeven hoe de mutatie van de liquide middelen is opgebouwd.

Kasstroomoverzicht	R 2019	B 2020	R 2020	P-R
<b>Nettoresultaat</b>	<b>-4,6</b>	<b>1,3</b>	<b>-0,2</b>	<b>-1,6</b>
Afschrijvingen	36,3	31,9	32,9	0,9
Investeringen	-41,7	-71,1	-28,7	42,4
Afboeking boekwaarde	0,0	4,2	0,0	-4,2
Mutatie Financiële vaste activa	-1,9	-1,5	-3,6	-2,1
Vlottende middelen: vorderingen	1,9	1,3	1,0	-0,3
Voorzieningen	-0,6	-2,1	1,4	3,5
Erfpacht	1,7	7,7	11,2	3,5
Mutatie waarde SWAP	-0,2	-0,5	-4,0	-3,5
Vlottende middelen: kortl. schulden	2,4	-0,4	11,0	11,4
Mutatie lening BNG	0,0	0,0	0,0	0,0
Planningsoptimisme ontw. liq.	0,0	3,5	0,0	-3,5
<b>Mutatie liquide middelen</b>	<b>-6,8</b>	<b>-25,5</b>	<b>21,0</b>	<b>46,5</b>

Tabel 4 - Kasstroomoverzicht (enkelvoudig)



## 1.5 Ontwikkeling balans

Balans	JR 2019	B 2020	R 2020	P-R
<b>Activa</b>				
Materiële vaste activa	316,4	352,5	312,2	-40,2
Financiële vaste activa	40,4	41,4	44,0	2,6
Vorraden	1,0	1,1	1,0	-0,1
Vorderingen	36,6	35,8	35,5	-0,3
Liquide middelen	167,3	139,5	188,2	48,8
<b>Totaal activa</b>	<b>561,6</b>	<b>570,2</b>	<b>581,0</b>	<b>10,8</b>
<b>Passiva</b>				
Eigen vermogen	211,8	217,7	211,6	-6,1
Voorzieningen	28,7	24,3	30,1	5,8
Vooruitontvangen erfpacht	35,5	43,2	46,7	3,5
BNG (lening + rekening-courant)	30,0	30,0	30,0	0,0
SWAP	4,0	3,7	0,0	-3,7
Kortlopende schulden (excl BNG)	251,6	251,2	262,6	11,4
<b>Totaal passiva</b>	<b>561,6</b>	<b>570,2</b>	<b>581,0</b>	<b>10,8</b>
<b>Solvabiliteit</b>	<b>38%</b>	<b>38%</b>	<b>36%</b>	<b>-2%</b>

Tabel 5 - Balans (enkelvoudig)

Het eigen vermogen verandert door het resultaat nauwelijks, maar het vreemd vermogen stijgt door een toename van de vooruitontvangen erfpacht en de kortlopende schulden, waardoor de solvabiliteit daalt van 38% naar 36%.

## 2. Bezettingcijfers

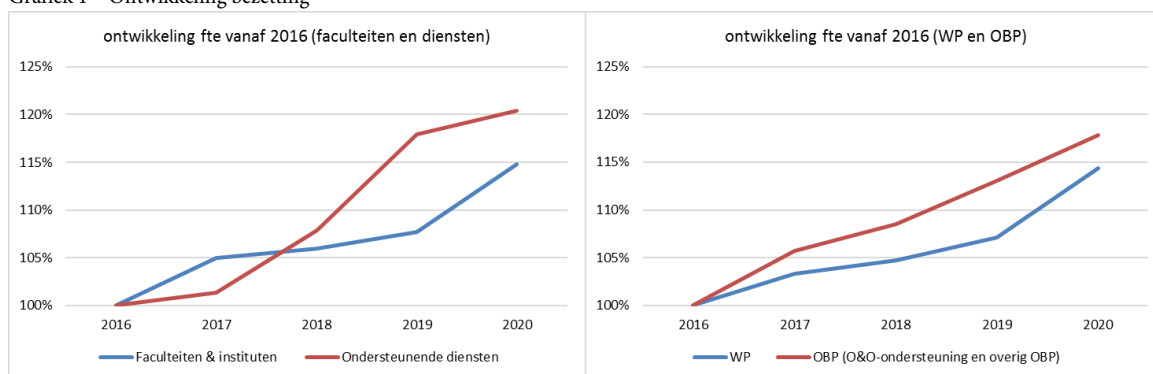
Ultimo december komt de stand van de bezetting uit op 4.659 fte, boven het niveau van eind 2019 (4.408 fte). Het Wetenschappelijk Personeel (WP) stijgt van 2.469 naar 2.638 fte. Het Ondersteunend en Beheerspersoneel (OBP) komt uit op 2.021, een toename van 82 fte (inclusief de categorieën OBP O&O en studentassistenten). Deze toename doet zich voor het grootste deel voor bij de Faculteiten & Instituten met een forse groei in de laatste maanden van het jaar. De ontwikkeling van de ultimo bezetting per eenheid is te vinden in bijlage 4.

FTE per onderdeel (ultimostand)	Ultimo					Verschil 2020-2019	Verschil met 2016	
	2016 BFR III	2019 BFR III	2020 BFR I	2020 BFR II	2020 BFR III		fte	%
Faculteiten & instituten	3.250	3.500	3.491	3.538	3.731	231	481	15%
Ondersteunende diensten	770	908	929	922	927	19	157	20%
<b>Totaal eigen personeel</b>	<b>4.020</b>	<b>4.408</b>	<b>4.420</b>	<b>4.460</b>	<b>4.659</b>	<b>251</b>	<b>638</b>	<b>16%</b>
Waarvan WP	2.305	2.469	2.457	2.503	2.637	168	332	14%
Waarvan OBP	1.716	1.939	1.963	1.957	2.022	83	306	18%

Tabel 6 - Aantal fte's ultimo periode (definitie VSNU)

In onderstaande grafieken is de relatieve ontwikkeling van de bezetting te vinden ten opzichte van de stand ultimo 2016. De groei van het aantal fte bij de faculteiten en instituten is gelijk aan de groei van het aantal fte WP. Het aantal fte OBP is meer toegenomen dan het aantal fte WP en deze toename zit voor ongeveer twee derde bij de ondersteunende diensten. Overigens wordt deze toename deels veroorzaakt door een verschuiving van OBP van faculteiten naar ondersteunende diensten bij de vorming van het PSSC en de overgang van het Centre for Innovation van FGGA naar SOZ.

Grafiek 1 – Ontwikkeling bezetting



De ontwikkeling van de belangrijkste kengetallen is als volgt:

- De verhouding overig OBP/totaal daalt in 2020 van 32,7% naar 32,4% (en blijft onder het niveau van de begroting (33,9%))
- Het aandeel docenten is met 20,1% toegenomen ten opzichte van de realisatie 2019 (18,2%). Met name in de laatste vier maanden van het jaar is een sterke stijging zichtbaar, zodat het percentage ultimo 2020 ver boven de raming in de begroting (14,9%) uitkomt.

### 3. Beeld per onderdeel

In de onderstaande tabel is een uitsplitsing gemaakt van het resultaat naar de verschillende onderdelen van de universiteit. In dit hoofdstuk worden de hoofdonderdelen Allocatieresultaat en Vernieuwingsmiddelen, Faculteiten & instituten, Ondersteunende diensten, Werkbudgetten en Gebiedsontwikkeling (GBO) besproken. Binnen elk hoofdonderdeel wordt een algemeen beeld gegeven waarna per eenheid de ontwikkelingen worden toegelicht. In bijlage 5 wordt ingegaan op de besteding van de middelen kwaliteitsafspraken.

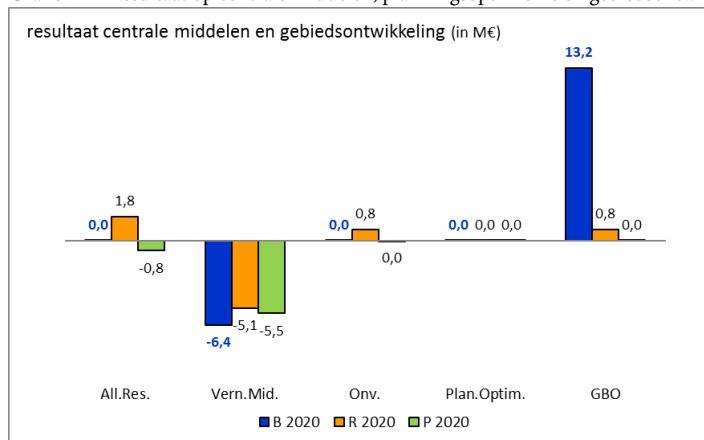
Tabel 8 - Overzicht exploitatiesaldo per hoofdonderdeel

Nettoresultaat per onderdeel	JR 2019	B 2020	R 2020	Vershil R-B
Allocatieresultaat	-1,9	0,0	1,8	1,8
Vernieuwingsmiddelen	-2,8	-6,4	-5,1	1,3
Onvoorzien	0,9	0,0	0,8	0,8
<b>Subtotaal Middelenbedrijf</b>	<b>-3,8</b>	<b>-6,4</b>	<b>-2,5</b>	<b>4,0</b>
Planningsoptimisme eenheden	0,0	0,0	0,0	0,0
Faculteiten & instituten	-1,5	-4,0	1,1	5,1
Ondersteunende diensten	-1,0	-0,4	-2,9	-2,4
Werkbudgetten	1,5	-0,9	3,2	4,1
<b>Nettoresultaat voor GBO</b>	<b>-4,8</b>	<b>-11,8</b>	<b>-1,1</b>	<b>10,7</b>
Gebiedsontwikkeling (GBO)	0,1	13,2	0,8	-12,3
<b>Nettoresultaat</b>	<b>-4,6</b>	<b>1,3</b>	<b>-0,2</b>	<b>-1,6</b>

#### 3.1 Allocatieresultaat, vernieuwingsmiddelen en onvoorzien (incl. reserveringen)

Het resultaat op de centrale middelen bedraagt in totaal M€ 2,5 negatief in 2020 (begroot was M€ 6,4 negatief, zie ook bijlage 1), onder te verdelen in allocatieresultaat, resultaat op centrale vernieuwingsmiddelen en resultaat op onvoorzien.

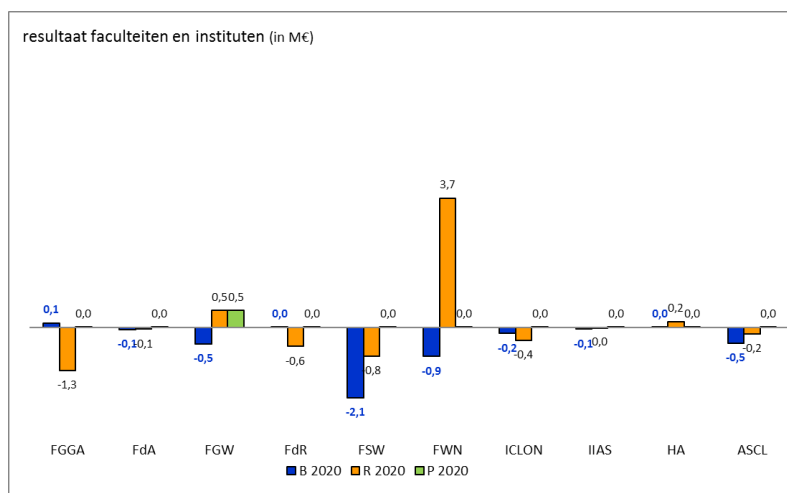
Grafiek 2 – Resultaat op centrale middelen, planningsoptimisme en gebiedsontwikkeling



Het allocatieresultaat komt uit op M€ 1,8 positief; begroot was een neutraal resultaat. Meevallers traden op door een aanpassing van de pro-rata systematiek voor de teruggave van BTW (M€ 1,5), een hogere opbrengst collegegelden door een stijging van het aantal ingeschreven studenten (M€ 1,5). Een tegenvaller was het lagere resultaat uit deelnemingen (M€ 0,7). Het resultaat op de centrale vernieuwingsmiddelen komt uit op M€ 5,1 negatief (M€ 1,3 hoger dan de geraamde M€ 6,4). Van de post onvoorzien bleek M€ 0,8 niet nodig.

### 3.2 Faculteiten & instituten

Het resultaat van de faculteiten en instituten komt per saldo M€ 5,1 hoger uit dan begroot.



Grafiek 3 – Resultaat faculteiten en instituten

#### Faculteit Governance and Global Affairs (FGGA)

Het resultaat van de FGGA is in 2020 uitgekomen op +/- k€ 1.206. Begroot was een resultaat van k€ 123. Het (relatief grote) verschil hangt voor een groot deel samen met financiële effecten als gevolg van Corona. De belangrijkste corona effecten voor de FGGA zijn verlaging van het aantal Niet-EER studenten, lagere omzet van leergangen bij het Centre for Professional Learning, extra kosten in verband met extra instroom van minoren, extra inzet voor kleinere groepen, hogere huisvestingslasten bij het Leiden University College The Hague (o.a. eerdere opzegging studentenkamers door buitenlandse studenten) en een stijging van de verlofschuld. Dit alles wordt maar beperkt gecompenseerd door lagere kosten als minder reiskosten en lagere kosten zaalhuur/surveillanten voor tentamens. Daarnaast is er meer extern personeel ingehuurd dan voorzien (het merendeel van deze kosten is gemaakt ten behoeve van het onderwijs). Verder komt het resultaat lager uit door een administratieve afboeking van vooruit ontvangen baten. Wat betreft het resultaat zij vermeld dat de lasten onder druk staan t.o.v. de baten door de t-2 financiering van het onderwijs in het universitaire verdeelmodel AEG (dit zorgt bij een sterk groeiende faculteit als de FGGA voor een als hoog ervaren werkdruk). Ondanks de corona crisis zijn de meeste projecten uit de Kwaliteitsmiddelen uitgevoerd, waar nodig zijn extra initiatieven ontplooid om studenten

een goede basis te geven (bijvoorbeeld via studie-mentoraat). Wat betreft het resultaat zij tenslotte vermeld dat in 2020 voor een bedrag van k€ 590 aan baten ontvangen is voor Onderzoekstimuleringsgelden, Coronafonds, Teacher's Academy en OCW-gelden dat gepland is uitgegeven te worden in 2021. De FTE bezetting van de FGGA ligt iets boven de begroting 2020. De gemiddelde FTE bezetting bedroeg 265,8 FTE, de begroting ging uit van een bezetting van 262,8 FTE. Ten opzichte van 2019 is dit een opstap in de personele bezetting van 5,3%. Het percentage OBP is gedaald van 27,1% in 2019 naar 26,7% in 2020. Dit is onder het niveau van de Bestuursafspraken (norm is 29%). Het aandeel docenten ligt met 23,5% wel hoger dan de Bestuursafpraak, mede door corona effecten (kleinere groepen) blijft dit percentage hoog.

#### **Faculteit der Archeologie (FdA)**

De faculteit heeft 2020 afgesloten met een klein verlies van k€ 14. Dit is aanmerkelijk minder dan de afgegeven prognose voor heel 2020, welke nog een positief resultaat toonde van k€ 329. De mutatie wordt voornamelijk veroorzaakt door het treffen van een voorziening t.b.v. de financiële afwikkeling van Nexus k€ 426. Verder zijn de personele lasten wat hoger dan geprognostiseerd met k€ 250, maar zijn de materiële lasten nog sterker afgenomen k€ 350. De personeelslasten zijn vooral gestegen vanwege meer inhuur voor ziektevervanging en niet-vervulde vacatures. De materiële lasten dalen sterk als gevolg van een uitgavenstop en reisbeperkingen door Corona. Het resultaat is positief beïnvloed door een onderbesteding van geormerkte middelen (stimulering onderzoek). De facultaire vrije reservepositie neemt verder af en is ultimo 2020 negatief k€ 199. De gewenste 5%-norm lijkt hiermee erg ver weg en er is geen weerstandsvermogen meer aanwezig door het verwerken van de financiële afwikkeling van Nexus. De baten uit 2<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> geldstroom activiteiten EU (k€ 2.019) zijn lager dan begroot en lager dan de afgesproken omzet (k€ 3.100) uit de bestuursafpraak, dit is vooral een gevolg van reisbeperkingen door Covid-19.

Positief is het in 2020 binnengehaalde bedrag aan externe contractsommen ad k€ 4.282. Dit betreffen 5 externe projecten, waarvan 3 NWO opdrachten. Het aantal promoties (21,5) is bijna het dubbele van de bestuursafpraak (10,94), wat een knappe prestatie is. Het aandeel OBP ligt met 17,6% boven de bestuursafpraak van 15%.

#### **Faculteit der Geesteswetenschappen (FGW)**

Het resultaat over 2020 komt uit op k€ 487 positief, waar dit begroot was op een tekort van k€ 485. Dit resultaat is op te splitsen in een positief resultaat op reguliere bedrijfsvoering van k€ 27 (begroot -/- k€ 339) en een positief resultaat op de geormerkte projecten van k€ 460 (begroot -/- k€ 146). In 2020 is vanwege de corona crisis sprake van onderbesteding op de materiële budgetten bij de verschillende onderdelen van de faculteit. Hierdoor laten de instituten een resultaatverbetering van M€ 0,9 zien ten opzichte van 2019. Een toevoeging aan het verlofsaldo en een dotatie aan de personele voorzieningen leiden daarentegen tot een daling van het resultaat.

Het positieve resultaat van k€ 460 op de geormerkte projecten wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door Corona effecten. Onder meer bij het NIMAR (k€ 177), Onderwijsintensivering (k€ 194) en stimulering onderzoek (k€ 185) is sprake van onderbesteding. De activiteiten van het

---

Academisch Talencentrum, zoals de taalcursussen, lagen op een lager niveau omdat taalcursussen alleen digitaal mogelijk waren.

Het aantal gehonoreerde onderzoeksprojecten ligt lager in 2020 dan de voorgaande jaren. Er zijn in 2020 flink wat projectvoorstellen ingediend, maar de concurrentie lijkt te zijn toegenomen. Daarnaast zijn vanwege corona de deadlines van verschillende subsidieprogramma's uitgesteld.

In 2020 bedragen de totale baten M€ 77,2. De begroting ging uit van M€ 77,6. De universitaire bijdrage is toegenomen, onder meer door de loon- en prijsbijstelling. De opbrengst collegegeld niet-EER is M€ 0,3 lager en de bestedingen op specifieke subsidies OCW zijn M€ 0,8 lager dan begroot. Daarnaast is er een afname van de baten op de externe geldstromen (M€ 0,4). De lasten komen in 2020 met M€ 76,7 onder het begrote niveau (M€ 78,0). De materiële lasten nemen af met M€ 3,4 omdat thuis wordt gewerkt en activiteiten en reizen niet doorgaan. In de personele lasten zit een stijging van M€ 2,0, door een toename van de salarislasten (M€ 1,3 vanwege de CAO-stijging en extra ondersteuning) en de toename van de verlofschuld met M€ 1,0.

De personele bezetting van FGW is toegenomen naar 767,2 fte (stijging van 0,6%) en ligt daarmee in lijn met de begroting. Het aandeel van de personeelscategorie 'overig OBP' komt in 2020 uit op 19,2% en ligt daarmee boven de bestuursafpraak van 18%.

De faculteit heeft de middelen kwaliteitsafspraken (k€ 1.865) in 2020 volledig ingezet. In totaal is k€ 1.875 besteed, k€ 10 meer dan het jaarbudget. In 2020 heeft FGW de Middelen Kwaliteitsafspraken besteed aan 10 bestedingsdoelen, die weer in diverse deelprojecten onderverdeeld kunnen worden. Met deze 10 bestedingsdoelen wordt bijgedragen aan het realiseren van vijf van de zes thema's uit het Sectorakkoord.

#### **Faculteit der Rechtsgeleerdheid (FdR)**

De faculteit heeft 2020 afgesloten met een negatief resultaat van k€ 554. Het tekort is met name toe te schrijven aan de tegenvallende inkomsten bij de Advanced LL.M. programma's, Summercourses en jPAO). De faculteit kreeg meer geld dan begroot via de universitaire bijdrage door de loon- en prijsbijstelling. Verder stegen de baten door nieuwe subsidieprojecten, het werven van nieuwe sponsors en detacheringen van personeel. In vergelijking met de begroting (k€ 7.347) is er sprake van een besparing van materiële lasten. De materiële lasten vallen per saldo met k€ 5.436 hoger uit dan aangegeven in BFR 2 (k€ 5.055). Het mogelijk maken van thuiswerken en online onderwijs liggen daaraan ten grondslag. Zo is er in de ICT-sfeer sprake van een stijging in de kosten. Daar staat tegenover dat diverse andere materiele posten waaronder reiskosten en tentamenruimtes flink lager uitvallen dan begroot.

De gemiddelde bezetting is met 435,7 fte hoger uitkomen dan begroot (418,0 fte). De hogere bezetting doet zich vooral voor bij het wetenschappelijk personeel, te weten 16,5 fte hoofdzakelijk bij onderzoekers en promovendi. Tevens is het ondersteunend personeel met 1,2 fte toegenomen. Het aantal docenten is gestegen naar 77,8 fte (2019: 74,5 fte), maar is achtergebleven ten opzichte

---

van de begrote 87,5 fte. Het aandeel docent ultimo augustus is ultimo 2020 uitgekomen op 18,9%, iets onder de bestuursafpraak van 20%. Het aandeel OBP komt uit op 19,7% en ligt daarmee iets onder het niveau van de bestuursafpraak (22%). De faculteit heeft conform verwachting de kwaliteitsmiddelen voor kleinschaliger onderwijs, onderwijsdifferentiatie, professionalisering docenten en verbetering begeleiding studenten in 2020 geheel besteed en heeft daarnaast een klein voorschot van k€ 113 op de kwaliteitsmiddelen van 2021 genomen.

### **Faculteit der Sociale Wetenschappen (FSW)**

Het exploitatieresultaat van de faculteit der Sociale Wetenschappen is in 2020 uitgekomen op M€ 0,8 negatief. Dit resultaat is circa M€ 1,2 hoger dan begroot in 2020. De resultaatverbetering is een gevolg van met name een vertraagde start van de stimuleringsprogramma's en hogere baten onderwijsvergoeding niet-EER. De totale baten zijn M€ 0,4 hoger uitgevallen ten opzichte van begroot. De gerealiseerde lasten zijn M€ 0,8 lager.

De per saldo hogere baten hangen samen met een verhoging van de universitaire bijdrage met circa M€ 1,4 in verband met indexatie en een bijdrage voor contractverleningen "schrijvende gevallen" van aangestelde onderzoekers en aio's (Corona-fonds). De baten uit 2<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> geldstroom zijn daarentegen fors lager uitgevallen door vertragingen bij een aantal nieuwe onderzoeken NWO en EU en het vertrek van een ERC- en Spinoza laureaat. De lasten bij deze geldstromen zijn navenant lager uitgekomen. Aan de kostenkant komen de personele lasten wat hoger uit dan begroot onder invloed van de CAO-verhoging en een hoger aantal van 14 fte ten opzichte van begroot. Ook is er een toename van de verlofschuld in verband met het oplopen van de niet opgenomen vakantiedagen (M€ 0,8). Als gevolg van de lagere activiteiten op onderzoeksgebied en een aantal Corona effecten zijn de materiële lasten M€ 3 lager uit gevallen.

De gemiddelde bezetting in fte is in 2020 uitgekomen op 603 fte. De realisatie ligt 14 fte boven het begrote aantal van 589 fte. Er zijn 23 fte minder gerealiseerd bij 2<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> geldstroom activiteiten, terwijl in de 1<sup>e</sup> geldstroom het aantal met 37 fte hoger is uitgekomen als gevolg van het aantrekken van meer docenten en ondersteunend personeel. Deze zijn vooral ingezet voor de uitbreiding van de onderwijscapaciteit, corona maatregelen en verlaging van werkdruk.

Het overig OBP als percentage van de totale bezetting komt ultimo 2020 uit op circa 19,5%, dit is licht onder de bestuursafpraak van 20% (in 2020). Het aandeel docent is uitgekomen op 29,0% (ultimo 2019 lag het aandeel op 22,4 %). Een en ander hangt voor een deel samen met de Corona-crisis, vermindering van werkdruk en het verkleinen van werkgroepen en niet kunnen aantrekken van UHD's en UD's. Het aandeel tijdelijk personeel in de 1<sup>e</sup> geldstroom is gestegen naar 35,6% en ligt daarmee boven de realisatie 2019 (31,1%) en de bestuursafpraak van 31%. De toename hangt vooral samen met de uitbreiding van het aantal docenten in 2020 met circa 20 fte. De kwaliteitsmiddelen zijn voor 100% in 2020 besteed. De Corona-crisis is geen belemmering geweest bij de inzet van deze middelen, maar is juist een welkome investering gebleken voor de inzet in met name kleinschalig en intensief onderwijs tijdens corona.

---

**Faculteit der Wiskunde en Natuurwetenschappen (FWN)**

De faculteit is over geheel 2020 op een resultaat uitgekomen van M€ 3,7 positief. De begroting 2020 ging uit van een resultaat van M€ 0,9 negatief als gevolg van de inzet van in voorgaande jaren bestemde reserves, met name de uitgaven in het kader van nieuwbouw fase 1 en de faciliteit voor Metabolomics. Het positieve resultaat hangt met name samen met de ontvangen sectorplangelden en met de toekenning van de middelen “van Meenen”. De sectorplangelden (M€ 3,6) moeten vanaf ultimo 2019 in de exploitatie worden verantwoord waarbij een resultaat ontstaat bij onderbesteding; voorheen – en dus ook in de begroting 2020 - werden deze middelen op de balans gezet waarbij geen resultaat ontstaat bij een onderbesteding. De in 2020 toegekende middelen “van Meenen” (ruim M€ 3) zijn pas in de loop van 2020 toegekend en waren ook niet in de begroting opgenomen. De faculteit heeft vanwege de corona crisis de toch al moeilijk vervulbare posities op deze extra middelen pas in de loop van 2020 in kunnen vullen. Dat betekent dat de middelen sectorplan voor een deel en de middelen “van Meenen” nauwelijks besteed zijn in 2020. Middels een bestemde reserve blijven de sectorplangelden overigens beschikbaar voor besteding in latere jaren. Hetzelfde geldt voor de middelen onderzoekstimulering, waar sprake is van een onderbesteding van M€ 0,9. Tenslotte wordt een bedrag M€ 0,5 opzij gezet (gespaard) voor de toekomstige kosten van de nieuwbouw fase 2. Bij de bestemde reserve Metabolomics is juist onttrokken aan de bestemde reserve voor een bedrag van M€ 1,0.

Als gevolg van de corona crisis is sprake van minder reis- en verblijfskosten, minder inkomsten bij de Hortus, Lorentz center en NeCEN, hogere personele lasten voor het (laboratorium-) onderwijs in kleine groepen en een toename van de vakantiedagen (verlofschuld). De externe omzet in de 2e (NWO) en 3e (EU) geldstroom is uitgekomen op ca. M€ 34, dat ligt onder het niveau van de bestuursafpraak (M€ 37,6). Ter nuancering, deze omzet uit de bestuursafpraak is exclusief de zogenaamde overige derde geldstroom omzet en exclusief de zwaartekracht-subsidies.

De gemiddelde bezetting is uitgekomen op 1.284 fte, dat is licht hoger dan het begrote aantal fte (1.279 fte). De bezetting komt met name in de 3<sup>e</sup> geldstroom hoger uit dan begroot. Ultimo 2020 is de bezetting overigens gestegen naar 1.375 fte. Het percentage OBP is ruim 15%, dat is in lijn met de gemaakte bestuursafpraak (15% ultimo 2020). Het aandeel docent komt uit op 8%, de bestuursafpraak is maximaal 10% in 2020.

De faculteit heeft de beschikbare middelen kwaliteitsafspraken (M€ 1,2 in 2020) voor kleinschaliger onderwijs, onderwijsdifferentiatie, docentkwaliteit, ondersteuning studenten en studiesucces volledig besteed in 2020 (realisatie M€ 1,3).

**Interfacultair centrum voor lerarenopleiding, onderwijsontwikkeling en nascholing (ICLON)**

Het resultaat van het ICLON komt uit op k€ 381 negatief. Begroot was k€ 180 negatief, in de prognose BFR 2 was uitgegaan van k€ 484 negatief. Het begrote tekort hangt samen met goedgekeurde onttrekking aan de reserve, onder andere ten behoeve van een hoogleraarspositie op het gebied van hoger onderwijs.



---

De totale baten komen met name door effecten van de Corona crisis ongeveer M€ 0,3 lager uit dan het begrote niveau. Doordat de geplande nascholingsactiviteiten niet door konden gaan is er in 2020 veel minder omzet voor de afdeling VO. Bij de afdeling HO zijn vrijwel alle beschikbare uren besteed aan remote-teaching advies voor het Centrale Crisisteam en er zijn teacher support desks in het leven geroepen ter ondersteuning van de faculteiten bij het omgaan met de effecten van Corona op lesgeven. Er zijn uren besteed aan het aanpassen van het aanbod en het uitwerken van nieuw aanbod in plaats van aan de eerder geplande declarabele projecten.

De totale lasten zijn met M€ 6,2 in lijn met de begroting van M€ 6,3. De personele lasten zijn k€ 183 hoger uitgevallen dan begroot. De realisatie aan salarislasten is vrijwel conform de begroting ondanks de beleidsmatige afname van het aantal fte om in de loop van de jaren tot een sluitende begroting te komen. De oorzaak is de stijging aan salarislasten door de loonsverhoging. Daarnaast is er k€ 51 meer aan externe inhuur besteed voor het instellen van supervisiegroepen voor onderwijs-ondersteuning. Door de Corona-maatregelen is er in 2020 k€ 233 minder aan materiële lasten uitgegeven ten opzichte van de begroting. De aanstellingsomvang aan WP is 3,3 fte lager dan begroot.

De inzet van de kwaliteitsmiddelen is conform de begroting. Het te besteden bedrag 2020 was k€ 60, daarnaast was er nog een restant besteedbaar bedrag uit 2019 van k€ 15. De begroting ging uit van een besteding van k€ 70.

#### **International Institute for Asian Studies (IIAS)**

Het resultaat is uitgekomen op k€ 10 negatief. Het begroot resultaat voor 2020 was k€ 60 negatief, deze goedgekeurde tekortbegroting hangt samen met een garantiebijdrage voor het Mellon project. Het licht hogere resultaat dan begroot hangt samen met achterblijvende materiële lasten; als gevolg van de corona crisis zijn namelijk enkele geplande evenementen uitgesteld naar 2021 en wordt er minder gereisd. Wel zijn extra kosten gemaakt voor een investering in het creëren van een virtual reality ervaring voor de komende ICAS conferentie, (Kyoto 2021). Tevens heeft onderhoud aan het gebouw extra uitgaven met zich meegebracht. Voor het nieuwe, en derde Mellon-project is in 2020 een subsidie van k\$ 900 toegezegd. De gemiddelde bezetting is uitgekomen op het begrote niveau (ruim 12 fte).

#### **African Studies Center Leiden(ASCL)**

Het resultaat 2020 is uitgekomen op k€ 197 negatief, dat is in lijn met de prognose uit de 2<sup>e</sup> BFR. Begroot was een negatief resultaat van k€ 463. Door uitstel van activiteiten zijn de kosten lager uitgevallen. Vanwege de corona crisis zijn een aantal bijeenkomsten van het Africa Year uitgesteld naar 2021. Voor deze kosten is in 2021 nog een bestemde reserve beschikbaar van 70 k€. Ook zijn investeringen in de groei-strategie voor een deel pas later in het jaar gestart, dat geldt bijvoorbeeld ook voor de aanstelling van de nieuwe promovendi. Vanwege deze ontwikkelingen en vanwege aanzienlijk minder reiskosten dan begroot, verbetert het resultaat ten opzichte van de begroting met k€ 266. De gemiddelde bezetting komt met 39 fte lager uit dan het begrote niveau (45 fte),

---

onder andere omdat het invullen van begrote vacatures als gevolg van de crisis vertraagd is en omdat er (nog) geen nieuwe 2<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> geldstroom projecten zijn gerealiseerd.

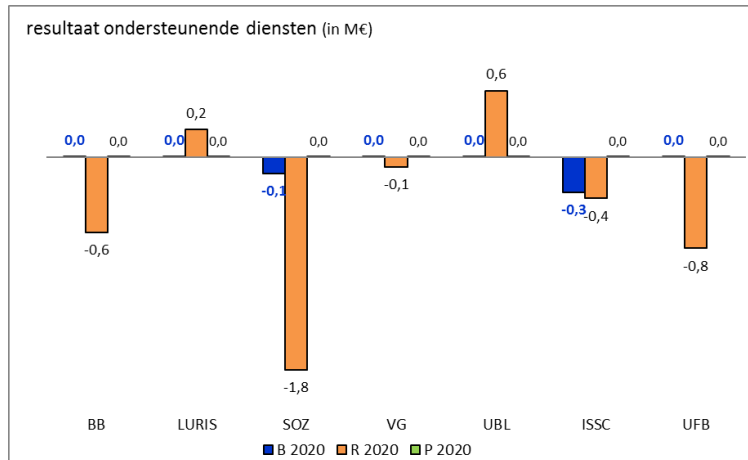
**Honours Academy (HA)**

Het resultaat van de HA tot en met december komt uit op k€ 160 positief, waar in de begroting werd gerekend op een resultaat van nul. Belangrijke oorzaak is de beperkende maatregelen van de corona-crisis. Hierdoor zijn de materiële uitgaven lager dan begroot. Alle fysieke evenementen en enkele grootschalige evenementen (certificaatuitreikingen) zijn afgelast. Het onderwijsprogramma ILLP (International Leiden Leadership Programme) is in het academisch jaar 2020-2021 afgelast vanwege het beperkte aantal geïnteresseerde internationale studenten en vanwege het specifieke onderwijsconcept dat vooral fysieke bijeenkomsten vereist.

Het College van Bestuur heeft voor de periode 2020-2023 in totaal k€ 350 uit de kwaliteitsmiddelen toegekend aan de Honours Academy, waarvan k€ 100 voor 2020. Deze middelen worden gebruikt om de verdere ontwikkeling van de Master Honours Classes en de aanloopkosten als gevolg van de t-2 financiering af te dekken. Vanwege de Covid-19 crisis is de verdere ontwikkeling getemporiseerd en bijgesteld; de vier lopende Master Honours Classes zijn aangevuld met een nieuwe class in plaats van twee nieuwe classes zoals gepland. De gemiddelde eigen personele bezetting komt met 12,3 fte uit conform begroting van 12,7fte.

### 3.3 Ondersteunende diensten

Het resultaat van de ondersteunende diensten komt met -/- M€ 2,9 per saldo M€ 2,4 lager uit dan begroot (-/- M€ 0,4). Dit terwijl er in de laatste prognose nog uitgegaan werd van een saldo van M€ 4,2.



Grafiek 4 – Resultaat ondersteunende diensten

#### Bestuursbureau (BB)

Het jaar 2020 is bij het BB afgesloten met een tekort k€ 640. Het ontstane tekort in 2020 heeft vooral te maken met de hogere kosten van externe inhuur in verband met ziekte en langer uitstaan van diverse vacatures. Daarnaast zijn wat hogere salarislasten ontstaan, omdat de gemiddelde bezetting 0,9 fte hoger is uitgekomen dan begroot (126 fte)<sup>2</sup>. Ook zijn hogere kosten ontstaan in verband met het faciliteren van het thuiswerken van medewerkers vanwege de Corona-crisis. Onderdeel van het ontstane tekort is het oplopen van de verlofschuld met circa k€ 300.

#### Leiden University Research and Innovation Services (Luris)

Het resultaat over 2020 is uitgekomen op k€ 232 en wijkt niet veel af van de BFR 2 afgegeven prognose k€ 248 (begroting : neutraal). Het resultaat bevat een onderbesteding van baten i.v.m. LRS (k€ 171) en City Deal (k€ 18). Verder is er over 2020 sprake geweest van een toename van opbrengsten uit detacheringen. Dit heeft ook bijgedragen aan het resultaat voor een bedrag van k€ 43.

LRS en City Deal zijn vanwege Corona met vertraging opgestart. Bovendien geldt voor City Deal dat er externe bijdragen (Gemeente Leiden) vooruit worden ontvangen. Omdat verwacht wordt dat de niet in 2020 bestede middelen in de opvolgende jaren zullen worden benut zal hiervoor een bestemde reserve worden gevormd.

<sup>2</sup> In bijlage 4 is op de regel BB de totale bezetting van het Bestuursbureau opgenomen, inclusief de fte's die zijn aangesteld binnen de werkbudgetten.

De personeelslasten vallen hoger uit dan begroot (totaal +k€ 144) door wervingskosten, meer inhuur en een toename van de verlofschuld. Als gevolg van minder reizen door corona zijn de materiële lasten lager (k€ 143). De gemiddelde bezetting zakt iets (32,7 fte) a.g.v. hoger personeelsverloop. Het percentage tijdelijk personeel belooft in de prognose 17,4% en blijft ruim boven de gestelde norm (10%).

### **Expertisecentrum Studenten- en Onderwijszaken (SOZ)**

De prognoses van de 1<sup>e</sup> en de 2<sup>e</sup> BFR 2020 gingen uit van een negatief resultaat van M€ 2,7. Uiteindelijk is in 2020 een negatief effect gerealiseerd van M€ 2,2.

Bij Housing werd gedurende het jaar 2020 rekening gehouden met een leegstand van 35 % voor het voorjaar en voor het najaar werd uitgegaan van 20 % leegstand. Uiteindelijk is de bezettingsgraad over heel 2020 82 % geweest, waardoor het verlies niet op M€ 1,5 maar op k€ 935 is uitgekomen. Naast het feit dat kamers aan Nederlandse studenten verhuurd kon worden, zat dit in lagere kosten. Over 2020 heeft het Universitair Sportcentrum door de corona maatregelen een verlies geleden van k€ 988. Er moest veelvuldig geschakeld worden van volledige of gedeeltelijke opening naar sluiting van het USC. De opbrengst sportabonnementen kwam k€ 587 lager uit. In de zomer zijn de lopende sportabonnementen verlengd met de duur van de sluiting, daarnaast blijft de nieuwe aanwas van abonnementen achter. Ook de inkomsten uit tentamens (-k€ 299) en de horeca (-k€ 197) zijn lager dan begroot.

De introductieweken EL CID, HOP en OWL konden uiteindelijk inclusief een fysieke kennismaking worden georganiseerd. Het zijn bijzondere weken geworden met een hogere opkomst dan ooit terwijl de ingestelde maatregelen goed werden nageleefd. Wel was er door doorlopende vaste en extra kosten een verlies van M€ 0,2.

Het aantal colleges dat gegeven wordt bij HOVO is dit jaar flink minder dan in voorgaande jaren aangezien fysieke bijeenkomsten nauwelijks mogelijk waren. Vanwege de doelgroep is digitaal onderwijs ook niet altijd een oplossing. Dat houdt tevens in dat de inkomsten bij HOVO k€ 179 lager waren dan begroot. Door te snoeien in de kosten is het verlies beperkt gebleven tot k€ 93.

Bij het Centre for Innovation (Cfi) is een klein positief resultaat behaald. Het Centraal Crisis Team heeft het Cfi ingezet bij de overschakeling naar online onderwijs, digitale tentaminering en webinars. Daarnaast was er de coördinatie van het project Cohortering en is het Cfi sinds 2020 betrokken bij het opzetten en bemensen van de facultaire helpdesks. De financiering hiervan is gedaan met de bestemde reserve vanuit ICTO, een lagere bezetting (-2,6fte) en minder materiele kosten.

Voor de totale personele bezetting in 2020 was 189,2 begroot. De feitelijke personele bezetting in 2020 bedraagt 177,8 fte. Een verschil van 11,5 fte. Hiervan komt 8,9 fte voor rekening van de apparaatskosten SOZ en heeft te maken met vacatures die later ingevuld zijn of gaan worden na 2020.

---

**Expertisecentrum Vastgoed (VG)**

Het Expertisecentrum Vastgoed heeft het jaar 2020 afgesloten met een licht negatief exploitatieresultaat van k€ 87 (bij een neutrale begroting). Het nadelige resultaat wordt voornamelijk verklaard door de toename van de verlofschuld. De bezetting komt met 39,3 fte uit onder het niveau van de begroting (41,4 fte). Dit wordt veroorzaakt door openstaande vacatures.

**Universitaire Bibliotheken Leiden (UBL)**

UBL sluit 2020 af met een positief resultaat van k€ 564; de begroting ging uit van een neutraal resultaat. Met name de materiële lasten zijn, vanwege de corona crisis, lager uitgekomen dan begroot; bijvoorbeeld minder kosten voor reizen, opleidingen en overige materiële uitgaven. Ook zijn de collectiebudgetten niet volledig tot besteding gekomen. De baten zijn met M€ 0,5 gestegen naar M€ 19,0, met name als gevolg van de toegekende loon- en prijsbijstelling. De personele lasten komen ondanks een licht lagere bezetting, hoger uit dan het niveau van de begroting, onder andere als gevolg van de loonbijstelling. De gemiddelde bezetting is in 2020 licht lager uitgekomen dan begroot (130 fte).

UBL verzoekt het resultaat 2020 te bestemmen voor een aantal concrete activiteiten in 2021 zoals bijvoorbeeld de besteding van het restant collectiebudget 2020 (k€ 152), het project MEC (k€ 110), kosten voor automatische deuren (verbeteren rolstoeltoegankelijkheid, k€ 65), kosten voor thuiswerken (k€ 120), e.d.

**ICT Shared Service Center (ISSC)**

Het exploitatieresultaat van het ISSC komt in 2020 uit op k€ 355 negatief. De begroting 2020 ging uit van een negatief resultaat van k€ 300. Er zijn diverse plussen en minnen. Zo zijn de salarislasten lager omdat het nog steeds moeilijk is om ICT personeel aan te trekken. De kosten van ingehuurd personeel zijn juist hoger. In 2020 had de coronacrisis veel impact op de activiteiten die door het ISSC worden uitgevoerd. Zo verleende de Helpdesk van het ISSC veel ondersteuning bij het in gebruik nemen van Kaltura en Teams ten behoeve van het online onderwijs. Ook is een ICT Teacher Support Desk speciaal voor docenten ingericht die zeer snelle hulp bij ICT-technische problemen verleent. Naast de coronacrisis drukten de groeiende dreigingen op het gebied van cyber security een stempel op 2020. Het ISSC zette alle zeilen bij om continuïteit en veiligheid te waarborgen.

De investeringen kwamen in 2020 lager uit dan begroot (realisatie k€ 2.359 terwijl k€ 3.000 begroot was). Investerings zijn – onder andere vanwege de coronacrisis – later gedaan of doorgeschoven naar latere jaren. De personele bezetting is gemiddeld uitgekomen op 126,8 fte ten opzichte van de begroting 140,8 fte. De bezetting kwam ultimo 2020 uit op 125,7 fte. Diverse vacatures zijn met vertraging of nog niet ingevuld als gevolg van de nog steeds toenemende krapte op de arbeidsmarkt.

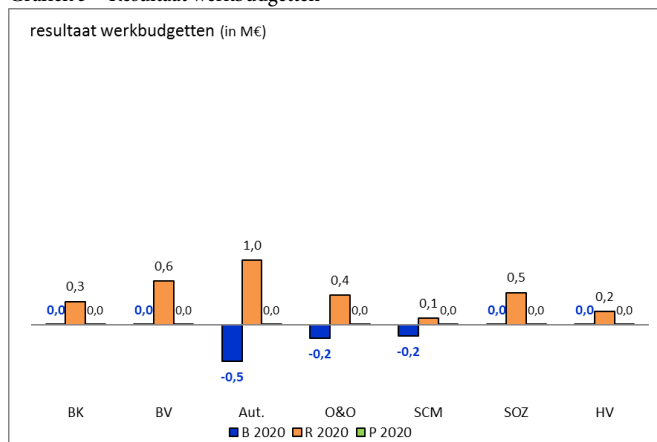
### Universitair Facilitair Bedrijf (UFB)

In 2020 is een negatief resultaat behaald van k€ 779. De lagere realisatie dan het begrote neutrale resultaat volgt geheel uit de door de regering getroffen coronamaatregelen. Dit resultaat vloeit voort doordat bij de eenheden IF/Catering (k€ 258 tekort), IF/CPM (k€ 493 tekort) en UIL (k€ 202 tekort) omvangrijke omzetten weggevallen. De flexibele wijze waarop UFB haar personeel heeft ingezet, heeft een positief effect gehad op de hoogte van de loonkosten en kosten van externe inhuur, waardoor de tekorten beperkt zijn gebleven. Tevens heeft het UFB een terughoudend beleid op investeringen en materiële uitgaven gevoerd in 2020. De baten zijn uitgekomen op k€ 19.621, k€ 6.291 lager dan begroot, waarbij Catering k€ 5.042, CPM k€ 1.423,5 en UIL k€ 181,4 lagere baten hebben gerealiseerd. De lasten zijn uitgekomen op k€ 20.400 waarbij de personele lasten k€ 1.965 lager en de materiële lasten k€ 3.446 lager zijn dan begroot. De bezetting is uitgekomen op 177,1 fte en blijft daarmee 15,9 fte onder het begrote aantal fte (exclusief inhuur).

### 3.4 Werkbudgetten

Het resultaat van de werkbudgetten komt per saldo M€ 4,1 uit boven het niveau van de begroting.

Grafiek 5 – Resultaat werkbudgetten



#### Werkbudget Bestuurskosten (BK)

In 2020 is een positief resultaat gerealiseerd van k€ 348. Bij het werkbudget zijn diverse kostenposten lager uitgevallen. Daarbij gaat om de posten “subsidies en bijdragen”, “onvoorzien”, “public affairs” en de “Strategische Conferentie”. Door deze meevallers konden de extra kosten van het terughalen van medewerkers en studenten uit het buitenland, inhuur van een medewerker voor de helpdesk “Corona” en hogere kosten van licenties, samenhangend met de invoering van het digitaal toetsen, worden opgevangen. De hogere kosten van een sabbatical zijn opgevangen door het beschikbaar stellen van een extra universitaire bijdrage van k€ 44. De bezetting komt met 3 fte uit op het niveau van de begroting.

---

### **Werkbudget Bedrijfsvoering (BV)**

Bij het werkbudget Bedrijfsvoering is in 2020 een positief resultaat behaald van k€ 659. Het positieve resultaat is met name veroorzaakt doordat minder opleidingskosten zijn gemaakt en door een lagere dotatie aan de wachtgeldvoorziening. De hogere kosten voor de WIA zijn opgevangen door de toekenning van een extra universitaire bijdrage van k€ 831. Hogere kosten zijn er geweest in verband met de inhuur van een 4-tal studenten om het thuiswerken in goede banen te leiden (k€ 84). Ook zijn er hogere kostenposten voor personele lasten bij het ASC en Functioneel Beheer.

Kosten voor VGM, externe accountant, aan Corona gerelateerde activiteiten alsmede de niet begrote kosten van het eigen risicodragerschap Ziektewet (k€ 210) vielen hoger uit. Deze extra kosten konden worden opgevangen binnen het werkbudget door meevallers, zowel aan de baten als aan de kostenkant. Het aantal fte is met 73,1 fte lager uitgekomen ten opzichte van het begrote aantal van 77 fte. De lagere bezetting heeft vooral te maken met een lager aantal aangestelde trainees.

### **Werkbudget Automatisering (Aut)**

Het resultaat ultimo 2020 van het WB Aut komt per saldo uit op een positief resultaat van k€ 958. Bij de begroting 2020 werd een negatief resultaat van k€ 540 (i.v.m. onttrekking aan bestemmingsreserve) verwacht. Het resultaat 2020 bestaat uit een negatief resultaat van k€ 559 bij beheer en exploitatie van de concernsystemen en een positief resultaat van k€ 1.517 bij de ICT-projecten. Het negatieve resultaat bij de concernsystemen komt met name door hogere kosten voor beveiliging/cyber security en online onderwijsystemen (Liveroom). Het positieve resultaat bij de ICT projecten wordt veroorzaakt doordat een aantal projecten, zoals Harmonisatie Onderwijslogistiek, Studentenportaal en de migratie van het datawarehouse, zijn verstraagd.

### **Werkbudget Onderzoek en Onderwijs (O&O)**

Bij het werkbudget Onderzoek en Onderwijs is een positief resultaat ontstaan van k€ 445. Begroot was een negatief resultaat van k€ 195 (vanwege inzetten van in voorgaande jaren niet bestede vernieuwingsmiddelen). De resultaatverbetering van k€ 640 is het gevolg van vertragingen bij de uitvoering van een aantal projecten gefinancierd uit de vernieuwingsmiddelen, waaronder het project 'implementatie onderwijsvisie'. (k€ 750 begroot, k€ 390 besteed). Daarnaast hebben minder visitaties en accreditaties plaatsgevonden als gevolg van de Corona-crisis, waardoor een onderbesteding is ontstaan van k€ 160. Ook zijn minder kosten gemaakt voor zaalhuur, lunches en reizen vanwege de Corona-crisis. De bezetting is uitgekomen op 3,1 fte, conform begroting (aanstellingen bij het Nederlands Vlaams Instituut Cairo (NVIC)).

### **Werkbudget Strategische Communicatie & Marketing (SCM)**

Bij het werkbudget SCM is een positief resultaat ontstaan van k€ 95. Een resultaatverbetering van k€ 255. De Corona-crisis heeft een behoorlijke impact gehad op de activiteiten van SCM. Veel van de voorheen op locatie aangeboden activiteiten vinden nu online plaats. In 2020 zijn als gevolg hiervan extra kosten gemaakt die weer konden worden opgevangen omdat bepaalde activiteiten niet plaatsvinden en minder kosten zijn gemaakt. De extra personele inzet die nodig is om de

---

activiteiten online aan te bieden, heeft wel tot gevolg dat bij SCM minder capaciteit beschikbaar heeft gehad om een aantal projecten, gefinancierd uit de vernieuwingsmiddelen, te kunnen uitvoeren. De resultaatverbetering bij het werkbudget hangt hier voornamelijk mee samen.

De gerealiseerde gemiddelde bezetting is hoger 6,4 fte hoger uitgekomen dan het begrote aantal van 26 fte. De hogere bezetting hangt samen met de overkomst van de 7,9 fte van het LUF. Met ingang van 1 april 2020 is het personeel van het Leids Universitair Fonds (LUF) onderbracht bij de directie SCM. De hiermee samenhangende hogere personele lasten worden volledig afgedekt door een subsidie van het LUF.

#### **Werkbudget Studenten- en Onderwijszaken (SOZ)**

Het resultaat van het werkbudget SOZ is uitgekomen op k€ 480. In het werkbudget zitten beursprogramma's zonder resultaat effect (gefinancierd worden door externe opdrachtgevers (EU, Stuned)) en beursprogramma's die wel een resultaat effect hebben zoals de Lustra beurzen (+k€ 197) en het Holland Scholarship (+k€ 58). Van het laatste programma schuift een deel van de kosten door naar 2021. De reguliere bedrijfsvoering van het werkbudget SOZ komt uit op een positief resultaat van k€ 244, door de lagere kosten van de Regeling Financiële Ondersteuning (k€ 124), lagere bijdragen aan studentorganisaties en initiatieven (k€ 63) en de loon en prijsbijstelling (k€ 67).

#### **Werkbudget Huisvesting (HV)**

Het Werkbudget Huisvesting heeft in 2020 een positief exploitatieresultaat van k€ 464. De belangrijkste oorzaak hiervan is een onderschrijding bij de onderhoudskosten. De oorzaak hiervan is met name gelegen in het feit dat de projectleiders meer en meer betrokken zijn bij de omvangrijke projectontwikkelingen, waardoor de overige geplande projecten niet of beperkt worden gerealiseerd. De financiële impact van de Coronacrisis is relatief beperkt. Wel zijn de verhuuropbrengsten wat lager (lagere opbrengsten extra zaalhuur Wijnhaven externe partijen) en zijn de bewakingskosten wat hoger (dit betreft extra bewaking gesloten panden).

Het investeringsvolume is uitgekomen op circa M€ 14, hetgeen M€ 33 lager is dan begroot. Dit komt doordat een aantal grote projecten, zoals de 2<sup>e</sup> fase van de Science Campus, Cluster Zuid van de Humanities Campus en het nieuwe Datacenter pas in 2021 van start zullen gaan.

### **3.5 Gebiedsontwikkeling**

Het resultaat Gebiedsontwikkeling is in 2020 uitgekomen op k€ 823 positief. Begroot was k€ 13.155. De afwijking hangt samen met de vertraging van de uitgifte van grond in het Entreegebied van het Bio Science Park. De verwachting is dat deze uitgifte in 2021 zal gaan plaatsvinden. De totale investeringen in de gebiedsontwikkeling zijn uitgekomen op M€ 2,4 (begroot was M€ 10,4). De afwijking bij de investeringen wordt veroorzaakt doordat de in 2020 geplande realisatie van een nieuwe parkeergarage is verschoven naar 2021.



## 4. Bijlagen

### 4.1 Bijlage 1 Specificatie Allocatieresultaat

Bedragen in k€	Begroting 2020	Totaal 1e BFR 2020	Totaal 2e BFR 2020	Mut. UB BFR 3	Bijstelling indexatie 2020	Mutaties VM 3e BFR 2020	Mut. Spec Subs. BFR 3	Totaal allocatie 3e BFR
Rijksbijdrage modeltoewijzing	388.305	388.305	406.836		76			406.912
Rijksbijdrage LUMC Zwaartekrachtprogramma	1.035	1.035	1.065		0			1.065
Rijksbijdrage academisch ziekenhuis	79.919	79.919	82.052					82.052
<b>Rijksbijdrage</b>	<b>469.259</b>	<b>469.259</b>	<b>489.953</b>	<b>0</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>490.029</b>
Bamacompensatie	-1.391	-1.391	-1.336					-1.336
Geoormerkte subsidies OCW	-11.421	-7.252	-7.669		-2			-7.671
<b>Totaal Rijksbijdrage incl. werkplaatsfunctie LUMC</b>	<b>456.447</b>	<b>460.616</b>	<b>480.948</b>	<b>0</b>	<b>74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>481.022</b>
Af Werkplaatsfunctie LUMC/Zwaartekrachtprogramma	-80.954	-80.954	-83.117		0	0	0	-83.117
<b>Totaal Rijksbijdrage universiteit</b>	<b>375.493</b>	<b>379.662</b>	<b>397.831</b>	<b>0</b>	<b>74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>397.905</b>
Collegegelden	74.552	71.400	71.400		4.646			76.046
Afdracht collegegelden aan faculteiten	-16.712	-13.500	-13.500		-2.695			-16.195
<b>Alloceerbare collegegelden</b>	<b>57.840</b>	<b>57.900</b>	<b>57.900</b>	<b>0</b>	<b>1.951</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59.851</b>
Teruggave btw/fiscaliteiten	1.500	1.000	1.000		1.977			2.977
Afdrachten huisvesting 3e geldstroom	2.047	2.111	2.111		286			2.397
Bijdrage Delft gezamenlijke opleidingen	-700	973	973		-123			850
Bijdrage NWO SEO en overig	1.700	1.700	0					0
Resultaat deelnemingen	1.000	1.000	1.000		-740			260
Financiële baten	250	250	250		151			401
<b>Totaal overige alloceerbare middelen</b>	<b>5.797</b>	<b>7.034</b>	<b>5.334</b>	<b>0</b>	<b>1.551</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.885</b>
<b>Totaal alloceerbare middelen</b>	<b>439.130</b>	<b>444.596</b>	<b>461.065</b>	<b>0</b>	<b>3.576</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>464.640</b>
Governance and Global Affairs	15.859	15.778	16.300			65		16.365
Archeologie	6.714	6.714	6.902			-26		6.876
Geesteswetenschappen	56.063	56.063	57.631			87		57.718
Rechtsgeleerdheid	30.051	30.719	31.535			34		31.569
Sociale Wetenschappen	38.085	38.085	39.339			145		39.484
Wiskunde en Natuurwetenschappen	81.543	85.044	87.696	-2		-22	3.268	90.940
ICLON	3.888	3.952	4.042					4.042
IAS	1.620	1.620	1.664					1.664
ASCL	2.698	2.698	2.828	-1		4	1	2.832
Honours Academy	1.894	1.894	1.920					1.920
<b>Universitaire bijdrage Faculteiten en instituten</b>	<b>238.415</b>	<b>242.567</b>	<b>249.857</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>	<b>287</b>	<b>3.269</b>	<b>253.410</b>
Bestuursbureau	11.302	11.302	11.680			218		11.898
Studenten- en onderwijszaken	9.921	10.841	11.074			85		11.159
Vastgoed	2.821	2.821	2.898					2.898
UBL	14.152	14.152	14.526					14.526
ISSC	10.304	10.304	10.582					10.582
UFB	7.935	7.935	7.987	431				8.418
LURIS	3.280	3.347	3.416					3.416
<b>Universitaire bijdrage Ondersteunende diensten</b>	<b>59.715</b>	<b>60.702</b>	<b>62.163</b>	<b>431</b>	<b>0</b>	<b>303</b>	<b>0</b>	<b>62.897</b>
WB Bestuurskosten	2.895	2.939	3.018					3.018
WB Bedrijfsvoering	7.531	7.669	7.874	1.466				9.340
WB Automatisering	14.286	14.539	14.781					14.781
WB Onderwijs en onderzoek	3.023	2.998	3.100			117		3.217
WB Strategische Communicatie en Marketing	4.616	4.616	4.738			80		4.818
WB SOZ	2.442	2.442	2.509					2.509
WB Huisvesting	42.945	42.945	42.945					42.945
<b>Universitaire bijdrage Werkbudgetten</b>	<b>77.738</b>	<b>78.148</b>	<b>78.965</b>	<b>1.466</b>	<b>0</b>	<b>197</b>	<b>0</b>	<b>80.628</b>
<b>Totaal universitaire bijdragen eenheden</b>	<b>375.868</b>	<b>381.417</b>	<b>390.985</b>	<b>1.894</b>	<b>0</b>	<b>787</b>	<b>3.269</b>	<b>396.935</b>
Ruimte voor nieuwe allocaties	1.500	1.500	1.500					1.500
Onvoorzien	500	633	205	-635	476			46
Vernieuwingsmiddelen	-2.618	-3.838	-4.350			-787		-5.137
Overige allocaties intern	0	0	0		-1.342			-1.342
<b>Overige universitaire bijdragen eenheden</b>	<b>-618</b>	<b>-1.705</b>	<b>-2.645</b>	<b>-635</b>	<b>-866</b>	<b>-787</b>	<b>0</b>	<b>-4.933</b>
Subsidie LUMC	64.378	66.040	69.197		103			69.300
Rooseveld Study Center	209	209	215					215
<b>Subsidies</b>	<b>64.587</b>	<b>66.249</b>	<b>69.412</b>	<b>0</b>	<b>103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>69.515</b>
Externe rentelasten	2.039	2.039	2.039		400			2.439
SWAP	-500	-500	-500		-100			-600
Bouwrente	-2.010	-2.010	-2.010		1.468			-542
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>	<b>-471</b>	<b>-471</b>	<b>-471</b>	<b>0</b>	<b>1.768</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.297</b>
<b>Totaal gealloceerde middelen</b>	<b>439.566</b>	<b>445.490</b>	<b>457.281</b>	<b>1.259</b>	<b>1.005</b>	<b>0</b>	<b>3.269</b>	<b>462.814</b>
<b>Allocatieresultaat (1000) (-/+ = verlies : minder baten dan lasten)</b>	<b>-236</b>	<b>-894</b>	<b>3.784</b>	<b>-1.259</b>	<b>2.571</b>	<b>0</b>	<b>-3.269</b>	<b>1.826</b>
<b>Allocatieresultaat (1000)</b>	<b>-236</b>	<b>-894</b>	<b>3.784</b>	<b>-1.259</b>	<b>2.571</b>	<b>0</b>	<b>-3.269</b>	<b>1.826</b>
<b>Resultaat op Vernieuwingsmiddelen (1001)</b>	<b>-2.618</b>	<b>-3.838</b>	<b>-4.350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-787</b>	<b>0</b>	<b>-5.137</b>
<b>Resultaat op Nog te alloceren/Onvoorzien (1002)</b>	<b>2.000</b>	<b>1.956</b>	<b>1.628</b>	<b>-635</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>993</b>
<b>Resultaat reclassificaties (1010)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultaat salarisbedrijf (1011)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>-71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-121</b>
<b>Resultaat collegegelden (1062)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-80</b>	<b>0</b>	<b>-15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-95</b>
<b>Planningsoptimisme eenheden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal resultaat segment 1 (-/+ = verlies)</b>	<b>-854</b>	<b>-2.776</b>	<b>932</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.534</b>

## 4.2 Bijlage 2 Exploitatieresultaat per eenheid

Resultaat per eenheid	JR 2019	B 2020	R 2020	Vershil R-B
Allocatieresultaat	-1,9	0,0	1,8	1,8
Vernieuwingsmiddelen	-2,8	-6,4	-5,1	1,3
Risicoreservering/onvoorzien	0,9	0,0	0,8	0,8
Correctie planningsoptimisme eenheden	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Faculteiten &amp; Instituten</b>				
Governance & Global Affairs	-0,6	0,1	-1,3	-1,4
Archeologie	0,1	-0,1	-0,1	0,0
Geesteswetenschappen	-1,4	-0,5	0,5	1,0
Rechtsgeleerdheid	-0,2	0,0	-0,6	-0,6
Sociale Wetenschappen	-2,3	-2,1	-0,8	1,2
Wiskunde & Natuurwetenschappen	2,7	-0,9	3,7	4,6
ICLON	-0,1	-0,2	-0,4	-0,2
IIAS	0,0	-0,1	0,0	0,0
Honours Academy	0,1	0,0	0,2	0,2
ASCL	0,2	-0,5	-0,2	0,3
<b>Totaal faculteiten &amp; Instituten</b>	<b>-1,5</b>	<b>-4,0</b>	<b>1,1</b>	<b>5,1</b>
<b>Ondersteunende diensten</b>				
Bestuursbureau	-1,0	0,0	-0,6	-0,6
LURIS	0,1	0,0	0,2	0,2
Student- en OnderwijsZaken	0,1	-0,1	-1,8	-1,7
Vastgoed	0,0	0,0	-0,1	-0,1
Universiteitsbibliotheek	-0,4	0,0	0,6	0,6
ISSC	0,3	-0,3	-0,4	-0,1
UFB	-0,1	0,0	-0,8	-0,8
<b>Totaal ondersteunende diensten</b>	<b>-1,0</b>	<b>-0,4</b>	<b>-2,9</b>	<b>-2,4</b>
<b>Werkbudgetten</b>				
Bestuurskosten	0,0	0,0	0,3	0,3
Bedrijfsvoering	0,7	0,0	0,6	0,6
Automatisering	0,5	-0,5	1,0	1,5
Onderzoek & Onderwijs	0,2	-0,2	0,4	0,6
Strategische Communicatie & Marketing	0,3	-0,2	0,1	0,3
Student- en OnderwijsZaken	0,2	0,0	0,5	0,5
Huisvesting	-0,3	0,0	0,2	0,2
<b>Totaal Werkbudgetten</b>	<b>1,5</b>	<b>-0,9</b>	<b>3,2</b>	<b>4,1</b>
<b>Nettoresultaat exclusief GBO</b>	<b>-4,8</b>	<b>-11,8</b>	<b>-1,1</b>	<b>10,7</b>
<b>Gebiedsontwikkeling</b>	<b>0,1</b>	<b>13,2</b>	<b>0,8</b>	<b>-12,3</b>
<b>Nettoresultaat</b>	<b>-4,6</b>	<b>1,3</b>	<b>-0,2</b>	<b>-1,6</b>

### Bijlage 3 Investerings per eenheid

Investerings per eenheid	JR 2019	B 2020	R 2020
<b>Faculteiten &amp; Instituten</b>			
Governance & Global Affairs	0,0	0,0	0,0
Archeologie	0,0	0,0	0,0
Geesteswetenschappen	0,1	0,3	0,2
Rechtsgeleerdheid	0,2	0,1	0,0
Sociale Wetenschappen	0,2	0,3	0,2
Wiskunde & Natuurwetenschappen	5,6	6,0	6,7
ICLON	0,0	0,0	0,0
IIAS	0,0	0,0	0,0
Honours Academy	0,0	0,0	0,0
ASCL	0,0	0,0	0,0
<b>Totaal faculteiten &amp; Instituten</b>	<b>6,1</b>	<b>6,6</b>	<b>7,1</b>
<b>Ondersteunende diensten</b>			
Bestuursbureau	0,0	0,0	0,0
LURIS	0,0	0,0	0,0
Student- en OnderwijsZaken	0,5	0,1	0,1
Vastgoed	0,0	0,0	0,0
Universiteitsbibliotheek	0,0	0,6	0,0
ISSC	2,9	3,0	2,4
UFB	1,3	1,5	0,8
<b>Totaal ondersteunende diensten</b>	<b>4,7</b>	<b>5,2</b>	<b>3,4</b>
<b>Werkbudgetten</b>			
Bestuurskosten	0,0	0,0	0,0
Bedrijfsvoering	0,0	0,0	0,0
Automatisering	0,0	0,0	0,0
Onderzoek & Onderwijs	0,0	0,0	0,0
Strategische Communicatie & Marketi	0,0	0,0	0,0
Student- en OnderwijsZaken	0,0	0,0	0,0
Huisvesting	9,5	48,8	14,7
Bouwrente	0,1	2,0	0,0
Planningsoptimisme	0,0	0,0	0,0
<b>Totaal Werkbudgetten</b>	<b>9,7</b>	<b>50,8</b>	<b>14,7</b>
<b>Totaal exclusief GBO</b>	<b>20,4</b>	<b>62,6</b>	<b>25,2</b>
<b>Gebiedsontwikkeling</b>			
Overige (o.a. subsidie Wijnhaven)	1,1	10,5	4,5
	-0,5	0,0	0,0
<b>Totaal</b>	<b>21,1</b>	<b>73,1</b>	<b>29,7</b>

## 4.3 Bijlage 4 Bezetting ultimo periode per eenheid

Ultimo aantal FTE	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Ultimo 2019	Begroting 2020 (gem.)	Ultimo Aug	Ultimo Sept	Ultimo Okt	Ultimo Nov	Ultimo Dec
<b>Faculteiten en Instituten</b>									
Governance and Global Affairs	221	253	256	263	273	270	273	277	276
Faculteit Archeologie	121	116	95	100	98	96	97	99	99
Faculteit Geesteswetenschappen	757	782	765	758	755	768	781	790	788
Faculteit Rechtsgeleerdheid	444	430	436	418	425	432	438	443	438
Fac Sociale Wetenschappen	553	552	576	589	595	615	621	628	635
Wiskunde & Natuurwetenschappen	1.159	1.173	1.244	1.279	1.270	1.336	1.344	1.370	1.375
ICLON	78	70	62	65	61	60	60	59	59
IIAS	10	12	12	12	12	13	13	13	13
Honours Academy	11	12	13	13	12	12	12	12	12
Afrika - Studiecentrum (ASC)	43	43	41	45	38	38	38	37	37
<b>Totaal Faculteiten en Instituten</b>	<b>3.397</b>	<b>3.443</b>	<b>3.500</b>	<b>3.541</b>	<b>3.538</b>	<b>3.639</b>	<b>3.677</b>	<b>3.729</b>	<b>3.731</b>
<b>Ondersteunende Diensten</b>									
Bestuursbureau	192	193	229	238	240	244	246	247	248
LURIS	30	32	32	35	33	31	31	30	31
Expertisecentrum SOZ	141	143	172	189	179	181	180	182	181
EC Vastgoed	39	38	39	41	38	40	40	40	40
Univ. Bibliotheken Leiden	118	124	127	130	130	131	131	129	131
ISSC	115	119	127	141	126	127	126	125	126
Univ Facilitair Bedrijf	161	182	182	193	175	172	172	171	170
<b>Totaal Ondersteunende Diensten</b>	<b>796</b>	<b>831</b>	<b>907</b>	<b>968</b>	<b>921</b>	<b>927</b>	<b>927</b>	<b>925</b>	<b>927</b>
<b>Totaal</b>	<b>4.193</b>	<b>4.274</b>	<b>4.408</b>	<b>4.508</b>	<b>4.460</b>	<b>4.566</b>	<b>4.604</b>	<b>4.654</b>	<b>4.659</b>

Ultimo aantal FTE	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Ultimo 2019	Begroting 2020	Ultimo Aug	Ultimo Sep	Ultimo Okt	Ultimo Nov	Ultimo Dec
Hoogleraar	262	272	271	298	282	286	285	285	288
UHD	153	158	179	187	187	190	188	189	188
UD	573	606	635	695	662	661	659	664	664
Docent	259	256	242	206	254	275	282	286	287
Onderzoeker	356	343	362	355	371	381	375	376	378
Promovendus	774	774	776	704	743	796	810	830	829
Overig WP	4	3	3	96	3	3	3	3	3
<b>Subtotaal WP</b>	<b>2.380</b>	<b>2.413</b>	<b>2.469</b>	<b>2.541</b>	<b>2.503</b>	<b>2.592</b>	<b>2.603</b>	<b>2.632</b>	<b>2.638</b>
OBP O&O	440	431	442	405	432	434	439	447	449
OBP Overig	1.323	1.382	1.447	1.530	1.482	1.490	1.502	1.509	1.512
Student assistent	50	49	50	32	43	50	60	65	60
<b>Subtotaal OBP</b>	<b>1.813</b>	<b>1.861</b>	<b>1.939</b>	<b>1.967</b>	<b>1.957</b>	<b>1.974</b>	<b>2.001</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
<b>Totaal</b>	<b>4.193</b>	<b>4.274</b>	<b>4.408</b>	<b>4.508</b>	<b>4.460</b>	<b>4.566</b>	<b>4.604</b>	<b>4.654</b>	<b>4.659</b>
OBP overig/ totaal FTE *	31,3%	32,2%	32,7%	33,9%	33,1%	32,6%	32,6%	32,4%	32,4%
Aandeel Docent	20,8%	19,8%	18,2%	14,9%	18,4%	19,5%	20,0%	20,1%	20,1%
OBP O&O / totaal FTE	10,5%	10,1%	10,0%	9,0%	9,7%	9,5%	9,5%	9,6%	9,6%

\* Realisatie Ultimo OBP overig/ totaal FTE incl. FOM

## Bijlage 5 Inzet middelen kwaliteitsafspraken

In april 2018 hebben de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) en de VSNU het sectorakkoord Wetenschappelijk Onderwijs ondertekend. In dit akkoord wordt beschreven dat de middelen kwaliteitsafspraken die vrijkomen door de invoering van het leenstelsel worden geïnvesteerd in de verbetering van de kwaliteit van het onderwijs door middel van de zogenaamde kwaliteitsafspraken. Het universitair plan voor deze investering is in 2019 positief beoordeeld door de NVAO en wordt uitgevoerd. Voor het lopende jaar gaat het hierbij in totaliteit om een bedrag van M€ 7,7 dat de faculteiten, inclusief LUMC en ICLON, inzetten conform de met de faculteitsraden afgestemde bestedingsplannen.

De bestedingsplannen zijn opgesteld met de onderwijsvisie van de universiteit (Learning@LeidenUniversity) als leidraad en sluiten aan bij de thema's uit het sectorakkoord Wetenschappelijk Onderwijs. De facultaire plannen dekken samen alle thema's met uitzondering van het thema 'passende en goede onderwijsfaciliteiten'<sup>3</sup>. Dit biedt de mogelijkheid deze middelen in dit jaar volledig aan te wenden voor de vijf andere thema's van het Sectorakkoord. Financieel ziet de verdeling er in 2020 als volgt uit:

Besteding middelen kwaliteitsafspraken 2020 (bedragen in k€)

Besteding middelen kwaliteitsafspraken 2020	B 2020	R 2020
Intensiever en kleinschalig onderwijs	2.824	3.025
Onderwijsdifferentiatie	2.544	2.259
Meer en betere begeleiding studenten	764	986
Ruimte voor docenten om te professionaliseren	827	887
Studiesucces inclusief doorstroom, toegankelijkheid en gelijke kansen	752	837
Passende en goede onderwijsfaciliteiten (zie voetnoot 1)	0	0
<b>Totaal</b>	<b>7.711</b>	<b>7.993</b>

Ten opzichte van het universitair bestedingsplan is in 2020 minder besteed aan het thema Onderwijsdifferentiatie en meer aan de overige thema's. De faculteiten geven aan dat vanwege de maatregelen rond de Corona crisis in overleg soms is gekozen om het budget anders in te zetten. Voorbeelden zijn de intensivering van de ontwikkeling van online colleges, extra onderwijskundige en ICT-ondersteuning en de verzorging van tutoraat/mentoraat en coaching.

In totaal is in 2020 k€ 7.993 van de middelen kwaliteitsafspraken ingezet. Dit is k€ 265 hoger dan begroot. Deze overbesteding komt ten laste van de bestemde reserve kwaliteitsafspraken.

<sup>3</sup> Het verbeteren van de onderwijsfaciliteiten heeft voor de universiteit een hoge prioriteit, want betere faciliteiten dragen bij aan kwalitatief hoogwaardig onderwijs. De lopende programma's en projecten op dit gebied zijn in de universitaire meerjarenbegroting opgenomen en worden daarom in 2020 niet ten laste gebracht van de middelen Kwaliteitsafspraken. Hierdoor komen alle beschikbare middelen voor kwaliteitsafspraken ten gunste van de faculteiten.