

Bestuurlijke Financiële Rapportage

Derde BFR 2018

Bedrijfsvoering / FEZ

april 2019

Inhoudsopgave

INLEIDING.....	3
1. BEELD OP HOOFDLIJNEN.....	3
1.1 Financieel resultaat	3
1.2 Risicoparagraaf.....	5
1.3 Wijzigingen universitaire bijdrage 2018	5
1.4 Ontwikkeling liquiditeit	6
1.5 Ontwikkeling balans	6
2. BEZETTINGSCIJFERS	7
3. BEELD PER ONDERDEEL.....	9
3.1 Allocatieresultaat, vernieuwingsmiddelen en reserveringen.....	9
3.2 Faculteiten & instituten	10
3.3 Ondersteunende diensten	15
3.4 Werkbudgetten.....	18
3.5 Gebiedsontwikkeling	19
4. BIJLAGEN	20
4.1 Bijlage 1 Specificatie Allocatieresultaat	20
4.2 Bijlage 2 Exploitatieresultaat per eenheid	21
4.3 Bijlage 3 Investerings per eenheid	22
4.4 Bijlage 4 Bezetting ultimo periode per eenheid.....	23
4.5 Bijlage 5 Inzet middelen kwaliteitsafspraken	24

Inleiding

Deze Bestuurlijke Financiële Rapportage (BFR) geeft een beeld van de begrotingsuitvoering 2018 gebaseerd op de financiële en personele cijfers tot en met december 2018. Hoofdstuk 1 geeft een analyse van de belangrijkste financiële ontwikkelingen van de Universiteit Leiden. 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 resultaat

Het enkelvoudige resultaat voor geheel 2018 komt uit op M€ 1,5 negatief (de begroting gaat uit van M€ 2,1 negatief). 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 2017	B 2018	R 2018	R-B
Baten				
Rijksbijdragen OCW	337,4	344,3	358,1	13,9
Collegegelden	64,3	68,0	68,4	0,4
Baten werk i.o.v. derden	94,7	90,5	99,0	8,5
Overige baten	39,2	32,5	35,5	3,0
Totaal baten	535,6	535,3	561,0	25,7
Lasten				
Personeelslasten	321,6	327,1	339,8	12,7
Afschrijvingen	30,8	34,2	31,9	-2,3
Huisvestingslasten	39,8	37,4	45,6	8,2
Overige lasten	139,4	138,6	144,1	5,6
Totaal lasten	531,6	537,3	561,5	24,2
Financiële baten & lasten	-1,5	-1,5	-1,4	0,2
Resultaat deelnemingen	2,2	1,5	0,4	-1,1
Nettoresultaat	4,7	-2,1	-1,5	0,6

Het nettoresultaat komt M€ 0,6 boven het niveau van de begroting uit. Hieronder worden de verschillende posten van de staat van baten en lasten toegelicht.

Baten

- Rijksbijdrage: deze post komt bijna M€ 14 hoger uit dan begroot. Voornaamste wijzigingen zijn een bijstelling van het macrokader OCW (M€ 5,3), de van OCW ontvangen loon- en prijsbijstelling 2018 (M€ 7,7), diverse kleinere mutaties en de compensatie in verband met de halvering collegegeld voor eerstejaars studenten (M€ 1,9). De loon- en prijsbijstelling is zoals gebruikelijk doorgegeven aan de eenheden.

- Collegegelden: de collegegelden komen M€ 0,4 hoger uit dan het niveau van de begroting als gevolg van een hoger aantal ingeschreven (internationale) studenten.
- Baten werk i.o.v. derden: deze post komt M€ 8,5 hoger uit dan het niveau van de begroting. Dit betreft met name een stijging van 3^e geldstroombaten bij diverse eenheden (inclusief contractonderwijs).
- Overige baten: deze baten komen M€ 3 hoger uit dan het niveau van de begroting vanwege diverse stijgingen bij de eenheden.

Lasten

- Personeelslasten: de personele lasten komen M€ 12,7 hoger uit dan begroot. Dit wordt vooral veroorzaakt door de nieuwe cao (loonstijging 2%), door de kosten voor voorzieningen en door de toename van inhuur bij diverse eenheden. Voor een toelichting op de ontwikkeling van de bezetting wordt verwezen naar hoofdstuk 2.
- Afschrijvingen: de afschrijvingslasten komen M€ 2,3 lager uit dan het niveau van de begroting, met name vanwege lagere afschrijvingen ten laste van subsidies bij FWN.
- Huisvestingslasten: de huisvestingslasten komen M€ 8,2 hoger uit dan begroot, met name door een dotatie aan de asbestvoorziening van M€ 4,0 en hogere huur- en schoonmaakkosten.
- Overige lasten: deze lasten komen ruim M€ 5,6 hoger uit dan het niveau van de begroting. Voor een deel betreft dit het overmaken van de van OCW ontvangen Zwaartekrachtsubsidies naar andere deelnemende universiteiten. Daarnaast stijgen de uitgaven in samenhang met de toename van de baten bij de diverse eenheden.

Financiële baten en lasten

Het saldo van de financiële baten en lasten komt nagenoeg uit op het niveau van de begroting.

Deelnemingen

Onder deze post wordt de verandering van de waarde van de Libertatis Ergo Holding B.V. (LEH) verantwoord. Er is een positief resultaat van M€ 0,4 terwijl M€ 1,5 was begroot. Er zijn in 2018 geen aandelen van deelnemingen verkocht.

De opbouw van het resultaat 2018 ziet er als volgt uit:

Tabel 2 – Ontwikkeling resultaat

Ontwikkeling resultaat t.o.v. begroting (M€)	Realisatie 2018
Begroot resultaat	-2,1
Toename rijksbijdrage (met resultaatteffect, m.n. aanpassing macrokader)	6,7
Aanpassing pro rata regeling BTW (door belastingdienst)	-1,0
Resultaat deelnemingen	-1,1
Ontwikkeling collegegelden (per saldo)	1,0
Resultaat vernieuwingsmiddelen	-0,8
Resultaat onvoorzien	0,8
Overig middelenbedrijf	-0,3
Resultaatmutatie gebiedsontwikkeling	-0,4
Ontwikkelkosten vastgoed t.l.v. exploitatie	-2,2
Dotatie asbestvoorziening	-4,0
Resultaatverbetering eenheden en werkbudgetten	1,8
Gerealiseerd resultaat	-1,5

1.2 Risicoparagraaf

In de begroting 2018 is aangegeven welke risico's het college onderkent met een mogelijk (negatief) effect op het financiële resultaat en de financiële positie van de universiteit. In deze BFR wordt gerapporteerd over de realisatie van de baten en lasten, voor de universiteit als geheel en per onderdeel, waarmee tevens wordt aangegeven waar deze risico's zich daadwerkelijk tot nu toe hebben voorgedaan. Geconcludeerd kan worden dat de in de begroting beschreven risico's, zoals een tegenvallende rijksbijdrage, hogere salarislasten (cao, sociale lasten, pensioenpremie, transitiekosten) en/of een lager niveau van tweede en derde geldstroom activiteiten, het resultaat in 2018 niet onder druk lijken te zetten. Ook de risico's bij gebiedsontwikkeling in termen van tegenvallende opbrengsten van verkoop van gebouwen en terreinen en/of hogere investeringslasten hebben geen grote negatieve invloed op de ontwikkeling van het resultaat in 2018.

1.3 Wijzigingen universitaire bijdrage 2018

Het college heeft de afgelopen periode besloten tot de onderstaande wijzigingen van de universitaire bijdragen en van de vernieuwingsmiddelen.

Tabel 3 – Wijzigingen universitaire bijdrage afgelopen tertaal

Eenheid	Omschrijving mutatie universitaire bijdrage	Bedrag k€
FGGA	Compensatie i.v.m. overheveling CFI naar SOZ	280
FSW	Student4Student	50
WB BV	BB onvoorzien 2018	190
WB Huisvesting	Dotatie voorziening asbest	4.040
Totaal		4.560

Eenheid	Omschrijving mutatie vernieuwingsmiddelen (VM)	Bedrag k€
FGGA	LDE minoren 2018/2019	33
SOZ	Pilot Digitaal toetsen	194
SOZ	LDE minoren 2018/2019	9
WB O&O	Medical Delta	200
FdA	LDE-center 'Heritage'	-1
FGGA	LDE-center 'Safety and Security'	49
FSW	Digitale Samenleving	41
FSW	Terugstorting niet bestede profileringsmiddelen	-605
ASCL	LDE-center 'Frugal Innovation with Afrika	31
FdR	Economic and Financial Governance'	76
FWN	LDE-center 'Metropolis and Mainport'	15
FWN	LDE-center 'Sustainability'	393
ICLON	LDE-center 'CEL'	43
WB O&O	LDE-center 'CEL'	14
WB O&O	OMHE congress	7
WB O&O	Masterclass LDE 2018	11
Totaal		510

1.4 Ontwikkeling liquiditeit

De liquide middelen zijn ultimo december 2018 met M€ 24 toegenomen ten opzichte van ultimo 2017; de huidige stand is M€ 174. De eindstand van de liquide middelen 2018 komt M€ 38 hoger uit dan begroot. Dit is voor een groot deel het gevolg van een hogere eindstand 2017 dan verwacht bij het opstellen van de begroting 2018. Deze afwijking hing vooral samen met lagere gerealiseerde investeringen en een hogere stand van de kortlopende schulden in 2017. In 2018 is opnieuw sprake van lagere investeringen dan begroot en een toename van de kortlopende schulden, waardoor de liquide middelen toenemen.

De volgende tabel geeft het kasstroomoverzicht weer volgens de indirecte methode.

Tabel 4 - Kasstroomoverzicht (enkelvoudig)

Kasstroomoverzicht	JR 2017	B 2018	R 2018	R-B
Nettoresultaat	4,7	-2,1	-1,5	0,6
Afschrijvingen	30,8	34,2	31,9	-2,3
Desinvesteringen (afboeking boekw.)	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringen	-25,0	-42,8	-21,2	21,7
Mutatie Financiële vaste activa	2,0	-1,2	-1,0	0,1
Vlottende middelen: vorderingen	-0,7	1,3	-1,9	-3,2
Voorzieningen	-3,6	-4,4	-1,2	3,2
Erfpacht	0,5	1,4	4,3	2,9
Mutatie waarde SWAP	-1,1	0,0	-0,5	-0,5
Vlottende middelen: kortl. schulden	16,8	-0,4	15,1	15,5
Mutatie lening BNG	0,0	0,0	0,0	0,0
Mutatie liquide middelen	24,4	-14,0	23,9	38,0

Eindstand liquide middelen	150,1	116,9	174,1
-----------------------------------	--------------	--------------	--------------

1.5 Ontwikkeling balans

In de onderstaande tabel wordt de balans weergegeven.

Tabel 5 - Balans (enkelvoudig)

Balans	JR 2017	B 2018	R 2018	R-B
Activa				
Materiële vaste activa	321,9	336,3	310,9	-25,4
Financiële vaste activa	37,6	38,9	38,5	-0,4
Voorraden	0,8	0,9	1,1	0,2
Vorderingen	36,5	33,7	38,4	4,7
Liquide middelen	150,1	116,9	174,1	57,2
Totaal activa	546,8	526,7	563,0	36,3
Passiva				
Eigen vermogen	218,0	211,3	216,4	5,1
Voorzieningen	30,6	26,6	29,4	2,8
Vooruitontvangen erfpacht	29,5	30,9	33,8	2,9
BNG (lening + rekening-courant)	30,0	30,0	30,0	0,0
SWAP	4,8	5,8	4,2	-1,6
Kortlopende schulden (excl BNG)	234,0	222,1	249,2	27,0
Totaal passiva	546,8	526,7	563,0	36,3
Solvabiliteit	40%	40%	38%	-1%

2. Bezettingcijfers

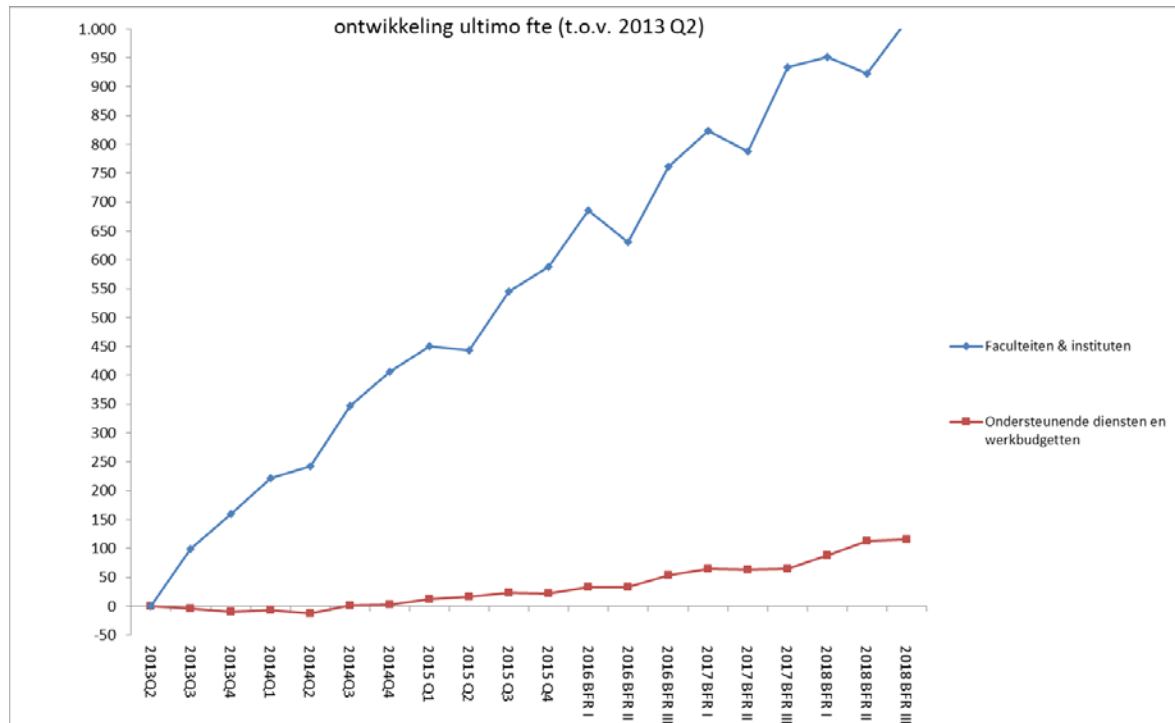
Ultimo december 2018 komt de stand van de bezetting uit op 4.274 fte. Dat is een stijging met 81 fte ten opzichte van eind 2017. Het Wetenschappelijk Personeel (WP) neemt toe met 33 fte. Het Ondersteunend en Beheerspersoneel (OBP), dit is inclusief de categorieën OBP O&O en studentassistenten, neemt toe met 49 fte. De ontwikkeling van de ultimo bezetting per eenheid is te vinden in bijlage 4.

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

FTE per onderdeel (ultimostand)	Ultimo 2017 BFR I	Ultimo 2017 BFR II	Ultimo 2017 BFR III	Ultimo 2018 BFR I	Ultimo 2018 BFR II	Ultimo 2018 BFR III	Vershil 2018-2017 (ult.)
Faculteiten & instituten	3.302	3.267	3.412	3.407	3.354	3.443	31
Ondersteunende diensten	685	688	684	707	731	735	51
Werkbudgetten	96	92	97	97	97	96	-1
Totaal eigen personeel	4.082	4.047	4.193	4.211	4.182	4.274	81
Waarvan WP	2.330	2.295	2.380	2.374	2.356	2.413	33
Waarvan OBP	1.753	1.752	1.813	1.837	1.826	1.861	49

In onderstaande grafiek is de toename van de bezetting te vinden ten opzichte van de stand medio 2013. Hieruit is af te leiden dat de toename van fte in de afgelopen jaren (ruim 1000 fte) vooral bestaat uit een toename van de bezetting bij de faculteiten.

Grafiek 1 – Ontwikkeling bezetting



De gemiddelde bezetting in 2018 is te vinden in onderstaande tabel.

Tabel 7 - Gemiddeld aantal FTE per Personeelscategorie

Gemiddeld aantal FTE	JR 2017	B 2018	R 2018	Vershil R-B	Ultimo dec.
Hoogleraar	253	278	269	-10	272
UHD	156	161	155	-6	158
UD	534	605	587	-18	606
Docent	264	237	246	10	256
Onderzoeker	352	356	356	0	346
Promovendus	771	759	761	2	774
Subtotaal WP	2.330	2.396	2.374	-22	2.413
OBP O&O	414	381	433	52	431
OBP overig	1.302	1.387	1.361	-27	1.382
Student assistent	49	35	46	11	49
Subtotaal OBP	1.765	1.804	1.839	35	1.861
Totaal	4.095	4.200	4.214	14	4.274
	ult. **		ult. **		
OBP overig / totaal FTE	31,3%	33,0%	32,2%	-0,9%	32,2%
Aandeel Docent *	20,8%	18,5%	19,8%	1,3%	19,8%

* Docent / totaal WP exclusief promovendus en onderzoeker

** Aandeel docent en aandeel OBP is in de realisatie berekend obv ultimo fte, in de kolommen begroting en prognose wordt dit kengetal gebaseerd op de gemiddelde fte.

De gemiddelde bezetting voor geheel 2018 komt min of meer uit op het niveau van de begroting 2018. Bij het OBP komt vooral het OBP O&O hoger uit. Het totaalpercentage OBP ligt met 32,2 % hoger dan ultimo 2017, maar lager dan het percentage waarvan in de begroting werd uitgegaan. Bij het WP komt het aandeel docenten uit op 19,8 %, lager dan ultimo 2017 maar nog wel hoger dan begroot.

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.

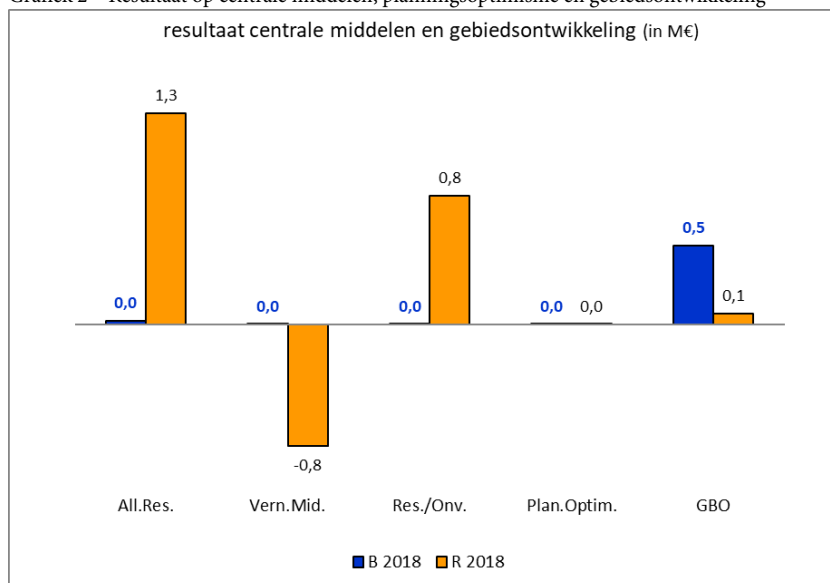
Tabel 8 - Overzicht exploitatiesaldo per hoofdonderdeel

Nettoresultaat per onderdeel	JR 2017	B 2018	R 2018	Vershil R-B
Allocatieresultaat	0,2	0,0	1,3	1,3
Vernieuwingsmiddelen	0,8	0,0	-0,8	-0,8
Risicoreservering/onvoorzien	0,5	0,0	0,8	0,8
Subtotaal Middelenbedrijf	1,4	0,0	1,4	1,4
Correctie planningsoptimisme eenheden	0,0	0,0	0,0	0,0
Faculteiten & instituten	2,0	-2,8	0,3	3,1
Ondersteunende diensten	-0,7	0,2	0,4	0,2
Werkbudgetten	1,1	0,0	-3,7	-3,7
Nettoresultaat voor GBO	3,8	-2,6	-1,6	1,0
Gebiedsontwikkeling (GBO)	0,9	0,5	0,1	-0,4
Nettoresultaat	4,7	-2,1	-1,5	0,6

3.1 Allocatieresultaat, vernieuwingsmiddelen en reserveringen

Het resultaat op de centrale middelen bedraagt in totaal M€ 1,4 positief in 2018 (bij een neutrale begroting, zie ook de bijlage 1) en bestaat uit de drie componenten; allocatieresultaat, resultaat op centrale vernieuwingsmiddelen en het resultaat op risicoreserveringen.

Grafiek 2 – Resultaat op centrale middelen, planningsoptimisme en gebiedsontwikkeling

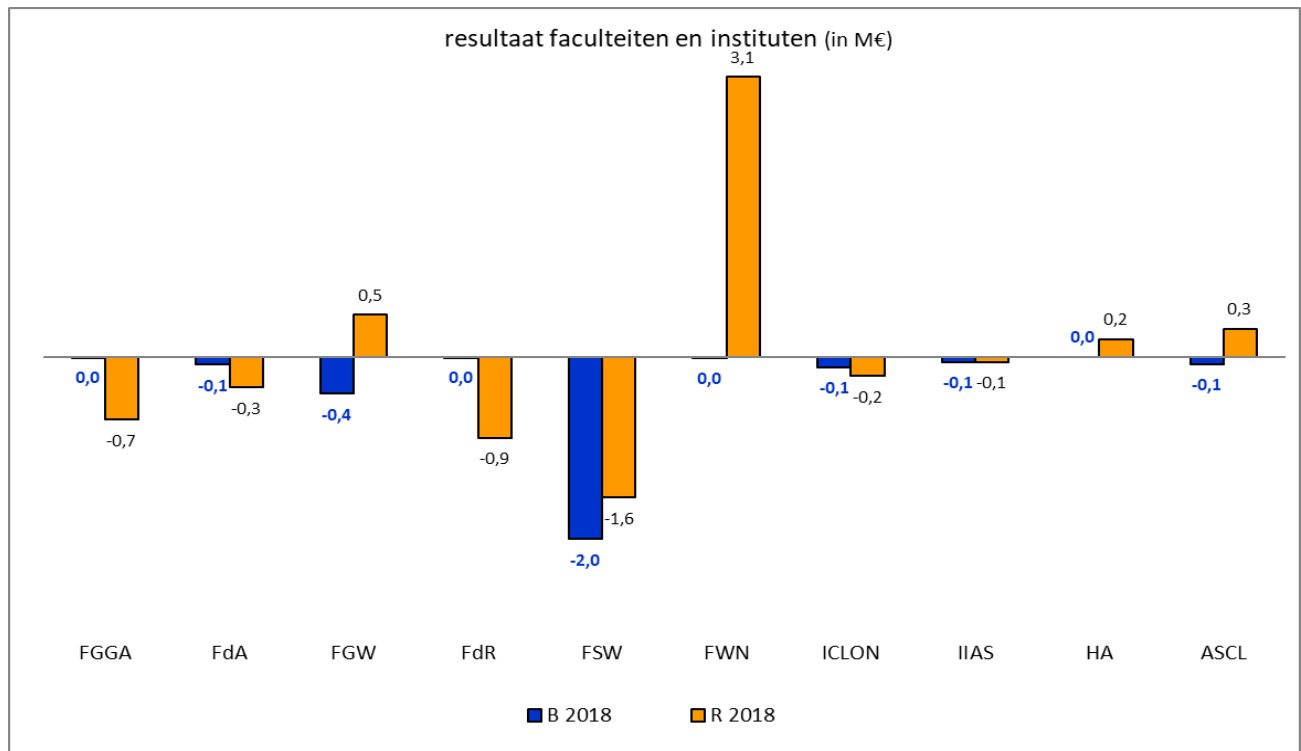


Het allocatieresultaat komt uit op M€ 1,3 positief; begroot was een neutraal resultaat. Voornaamste verklaringen hiervoor zijn enerzijds een bijstelling OCW - met resultaatteffect - van M€ 6,7 (m.n. bijstelling macrokader) en anderzijds een afname van de teruggave BTW op indirecte kosten (M€ 1), een lager resultaat uit deelnemingen (M€ 1,1) en een dotatie voor de asbestvoorziening (M€ 4). Het resultaat op de centrale vernieuwingsmiddelen komt uit op M€ 0,8 negatief; begroot was een neutraal resultaat. Het tekort betreft uitgaven ten laste van de voor dit doel in voorgaande jaren gevormde bestemde reserve. Bij de post onvoorzien is de afwijking M€ 0,8 positief ten opzichte van een begroot neutraal resultaat. De totale afwijking bij de centrale middelen komt hiermee uit op M€ 0,9.

3.2 Faculteiten & instituten

Het resultaat van de faculteiten en instituten komt per saldo M€ 3,1 hoger uit dan begroot.

Grafiek 3 – Resultaat faculteiten en instituten



Faculty of Governance and Global Affairs (FGGA)

Het jaar 2018 is afgesloten met een negatief resultaat van k€ 703, begroot was een neutraal resultaat. De totale baten 2018 bedragen M€ 23,7. Dit is een stijging van M€ 0,7 ten opzichte van de begroting. Deze stijging wordt met name veroorzaakt door huurbaten (en lasten) die vanaf augustus 2018 via de eigen exploitatie lopen (voorheen via SOZ). De onderzoeksbaten NWO en EU zijn M€ 0,3 lager dan begroot. Met de toename van de senior staf en intensivering van het

onderzoeksbeleid hoopt de faculteit dat deze middelen in de toekomst zullen toenemen. De totale personele lasten zijn M€ 0,4 hoger dan begroot. Dit wordt verklaard door de stijging van kosten eigen personeel, door een groei van het aantal medewerkers en door de cao ontwikkelingen. Ook de kosten van interne en externe inhuur zijn hoger uitgekomen, met name door een aantal langdurig zieken en enkele vacatures. De afschrijvingslasten (meubilair) zijn traditioneel laag bij de faculteit. De materiële lasten zijn M€ 1 hoger dan begroot, eveneens vanwege de huurlasten van het LUCTH die nu via de exploitatie van de FGGA lopen. De personele bezetting is 4 fte hoger uitgekomen dan begroot. De FGGA loopt daarmee, met toestemming van het CvB, vooruit op toename van het kader in 2019 en heeft extra UD's aangesteld om de groei op te kunnen vangen en de werkdruk te verlagen. Het aandeel docenten ligt ultimo 2018 met 25% nog boven het niveau van de gemaakte bestuursafpraak (16% in 2019), met name door de inzet van tutores bij de opleiding Security Studies. De faculteit zal bewaken dat het aantal tutores niet groter wordt dan strikt noodzakelijk. De groei bij het OBP zit per saldo vooral in de start van het International Office en de ICTO-coördinator in combinatie met het vervullen van een aantal vacatures die ultimo 2017 open stonden. Het percentage OBP komt uit op 27%, in lijn met de gemaakte bestuursafpraak (30% in 2019).

Faculteit Archeologie (FdA)

De faculteit heeft het jaar 2018 afgesloten met een negatief resultaat van k€ 343. Begroot was een negatief resultaat van k€ 88. De gerealiseerde baten en lasten zijn ruim M€ 1 hoger uitgekomen dan begroot, met name als gevolg van hogere baten en lasten uit 2^e (NWO) en 3^e (EU) geldstroom. De in 2018 gerealiseerde 2^e en 3^e (EU) baten zijn M€ 4,6 hoger dan de gemaakte bestuursafpraak (M€ 4,1). Bij de faculteit zijn in 2018 de nodige inspanningen gedaan om de kosten te beheersen, maar als gevolg van de niet verwachte hogere wachtgeldkosten is uiteindelijk een hoger tekort ontstaan ten opzichte van begroot en de bij de 2^e BFR aangegeven prognose. Als gevolg van het tekort in 2018 daalt de reservepositie van de faculteit onder de 5-% norm.

De gemiddelde bezetting is uitgekomen op 121 fte. Dit aantal is in lijn met de begrote bezetting. Het aandeel OBP ligt ultimo december op 17% (bestuursafpraak 13%). Dit hangt vooral samen met extra inzet ten behoeve van de versterking van het onderwijs bij de faculteit. Het aandeel docent is in 2018 uitgekomen onder de hierover gemaakte afspraak van 10%. Een voor de faculteit belangrijke ontwikkeling is dat het aantal Bachelor inschrijvingen in het studiejaar 2018/2019 een behoorlijke stijging laat zien. Ook het gerealiseerde promoties met een aantal van 17 is hoger dan begroot.

Faculteit der Geesteswetenschappen (FGW)

De faculteit realiseert over 2018 een positief resultaat van k€ 471. De begroting voorzag een tekort van k€ 411, een verschil van circa M€ 0,9. Dit wordt vooral veroorzaakt door een positief saldo van M€ 0,6 op activiteiten in het kader van de geormerkte budgetten, een resultaat op de reguliere bedrijfsvoering van M€ 0,3 en resultaten op 2^e en 3^e geldstroomprojecten van M€ 0,5. Tegenover deze positieve resultaten staat een daling van M€ 0,5 door een dotatie aan de personele voorzieningen.

In 2018 bedragen de totale baten M€ 75, dat is circa M€ 5,6 meer dan begroot. Voornaamste oorzaken zijn een toename van de universitaire bijdrage met M€ 1,3 vanwege specifieke aanvullende bijdragen (onder andere NINO en Westerdijk Talentimpuls) en de loon- en prijsbijstelling, een toename van diverse incidentele overige in- en externe baten met M€ 1 en een toename van de baten op externe geldstromen van M€ 3,3. Binnen de externe geldstromen stijgt de omzet NWO en EU met M€ 1,5 ten opzichte van de begroting naar M€ 10,7.

De lasten nemen minder snel toe dan de baten. De personele lasten komen, onder andere door de CAO-stijging en de effecten van het loopbaanbeleid WP, M€ 5,3 boven het begrote niveau uit. De materiële lasten blijven echter met M€ 0,7 achter op de begroting, voornamelijk door onderbesteding op enkele budgetten voor facilitaire en onderwijsinitiatieven.

De gemiddelde personeelsbezetting in 2018 komt uit op 766 fte. Dat is hoger dan de begrote 726 fte. Het percentage OBP “overig” komt ultimo 2018 op 17%, in lijn met de bestuursafspraken van 17%. Het aandeel docenten ultimo 2018 is 21% en ligt nog boven de bestuursafspraken van 18%.

Faculteit der Rechtsgeleerdheid (FdR)

In 2018 is de FdR uitgekomen op een negatief resultaat van k€ 905. In de vastgestelde begroting is uitgegaan van een sluitende exploitatie. De baten zijn M€ 2,6 hoger uitgekomen dan begroot, de lasten M€ 3,5 hoger. De hogere baten betreffen de 1^e geldstroom (+ M€ 1,6), inclusief een loon- en prijsbijstelling, en 3^e geldstroom activiteiten (+ M€ 1,1). De omzet NWO en EU is met M€ 1,1 iets lager uitgekomen dan begroot (M€ 1,2). De lastenstijging heeft vooral te maken met hogere loonkosten vanwege de hogere bezetting, en de nieuwe CAO, niet begrote transitiekosten, een hogere dotatie aan de wachtgeldvoorziening, het stimuleren van de inzet van opgebouwde ‘SAP tegoeden’ en aanloopverliezen bij een aantal nieuw gestarte advanced masters.

De gemiddelde bezetting is met 430 fte aanzienlijk hoger uitgekomen dan begroot (407 fte), met name in de eerste geldstroom. De hogere bezetting betreft 10 fte wetenschappelijk personeel en 13 fte OBP O&O en student assistenten. De categorie OBP O&O stijgt vanwege de keuze van enkele instituten om jonge talenten aan te stellen om ervaring op te doen in onderwijs en onderzoek. Het aantal docenten is ultimo 2018 met 5 fte afgenomen ten opzichte van ultimo 2017, het aantal UD's is juist toegenomen met 9 fte. Hierdoor is het aandeel docent ultimo 2018 afgenomen naar 23%. De bestuursafspraken hierover ligt op 18% (ultimo 2019); de faculteit verwacht dit percentage te gaan halen. Het aandeel OBP regulier is 20% en ligt daarmee onder het niveau van de bestuursafspraken (24%).

Begroot was een investeringsbedrag van k€ 600. De investeringen zijn uitgekomen op k€ 200; de investeringen die samenhangen met de herinrichting van een aantal verdiepingen in het KOG schuiven voor een deel door naar 2019.

Faculteit der Sociale Wetenschappen (FSW)

Het exploitatieresultaat van de Faculteit der Sociale Wetenschappen is in 2018 uitgekomen op M€ 1,6 negatief. De begroting 2018 ging uit van een negatief resultaat van M€ 2 als gevolg van de hoge instroom in de nieuwe opleiding IRO (Den Haag) en kleinere tekorten bij Psychologie (ontwikkeling klinische faciliteit), het CWTS (internationaliseringsagenda) en bij de profileringgebieden (bestedingen ten laste van de gevormde bestemmingsreserves). Vooral door

een hogere instroom van niet-EER studenten (tuition fees), realisatie van meer overige baten en de aanstelling van fte in goedkopere functiecategorieën is het negatieve resultaat minder groot ten opzichte van de opgestelde begroting. De omzet in de 2^e en 3^e geldstroom is ondanks de lagere EU-baten hoger uitgekomen dan begroot met name door hogere baten uit overige 3^e geldstroom activiteiten. In 2018 is voor een bedrag van M€ 0,6 aan niet bestede profileringsmiddelen teruggegeven aan het College van Bestuur, zodat deze weer ingezet kunnen worden voor het nieuwe stimuleringsprogramma onderzoek. De hogere personele en materiele lasten zijn bij de faculteit in 2018 opgevangen door een hogere universitaire bijdrage (indexatie) en hogere overige baten. De gemiddelde fte bezetting is uitgekomen op een aantal van 548 fte (begroot 542 fte). Om de hogere instroom van studenten te kunnen opvangen, is het aantal fte ten opzichte van 2017 uitgebreid met circa 16 fte. De toename van het aantal OBP is hoger dan de stijging bij het WP. Bij de toename van de onderwijscapaciteit in de 1^e geldstroom is ten opzichte van het jaar 2017 het aantal UHD's iets afgenomen, maar is er wel een uitbreiding van het aantal UD's in 2018 bewerkstelligd. Beide categorieën blijven achter bij de begroting als gevolg van moeilijk vervulbare vacatures. Het aantal docenten en het aandeel docent is in 2018 iets gedaald, maar minder sterk dan verondersteld als gevolg van de hiervoor genoemde oorzaak. Het aandeel OBP is in 2018 toegenomen maar minder dan begroot. Zowel het aandeel docent en aandeel overig OBP ligt ultimo 2018 boven de gemaakte bestuursafpraak.

Faculteit Wiskunde en Natuurwetenschappen (FWN)

Het jaar 2018 is afgesloten met een positief resultaat van M€ 3,1. Dit positieve resultaat wordt voor het grootste deel verklaard door een positief resultaat in de bestemde reserves in combinatie met financiële analyse van de projectenportefeuille. Bij deze analyse is gebleken dat een aantal posten nog op de balans stonden, maar inmiddels vrij kunnen vallen met als gevolg een forse (eenmalige) stijging van de baten en daarmee het resultaat. Naast deze baten komen de baten ook hoger uit door toegekende loon- en prijscompensatie, hogere baten voor het LDE center (vernieuwingsmiddelen) en hogere niet-EER baten dan begroot. De onderzoeksbaten NWO en EU zijn lager uitgekomen dan begroot, wat doorwerkte in met name de personele lasten. Het totaal van de personele lasten is wel hoger uitgekomen, wat een combinatie is van minder personeel NWO/EU, CAO-stijging, extra inhuur personeel i.v.m. lastig te vervullen vacatures en een hogere dotatie aan de wachtgeldvoorziening dan begroot. De afschrijvingslasten komen lager uit dan begroot (dit hangt eveneens samen met lagere onderzoeksbaten (apparatuur)). Tenslotte zijn materiële lasten hoger uitgekomen vanwege toename van de interne doorbelastingen (met name ISSC en UFB). In 2018 is k€ 5.617 geïnvesteerd in apparatuur (begroot k€ 6.000), met name bij de instituten LACDR, LIC, IBL en LION. De gemiddelde bezetting in 2018 komt uit op 1.156 fte. De bezetting ultimo 2018 komt uit op 1.173 fte. Het aandeel docenten ligt ultimo 2018 met 7% ruim onder de bovengrens van de gemaakte bestuursafpraak (10% in 2019). Het percentage OBP komt uit op ruim 15% en is daarmee in lijn met de gemaakte bestuursafpraak (15% in 2019).

Interfacultair Centrum voor Lerarenopleiding, Onderwijsontwikkeling en Nascholing (ICLON)

Het resultaat is in 2018 uitgekomen op k€ 217 negatief, begroot was k€ 120 negatief. De tekortbegroting hangt samen met de goedgekeurde onttrekking aan de reserve, o.a. ten behoeve van een hoogleraarspositie op het gebied van hoger onderwijs. De betreffende hoogleraar heeft dit najaar een positie aanvaard aan de UU, zij neemt haar ERC-grant mee. De toename van het tekort wordt veroorzaakt door een onvoorziene dotatie aan de wachtgeldvoorziening. De totale baten en lasten komen M€ 0,3 respectievelijk M€ 0,4 hoger uit dan het begrote niveau van ruim M€ 7,5. Dit betreft met name een toename van de universitaire bijdrage vanwege de loon- en prijsbestelling en bijdragen voor regionale samenwerkingsverbanden (RSP) en het wetenschapsknooppunt (WKL). De NWO-baten zijn met ruim M€ 0,2 toegenomen ten opzichte van de begroting.

De EU baten zijn, ondanks het vertrek van de ERC naar de UU, vrijwel conform de begroting door de nieuwe samenwerking in het EU-project IoT Rapid-Proto Labs.

De gemiddelde bezetting komt met 75 fte min of meer uit op het niveau van de begroting van 72 fte. De toename betreft voornamelijk OBP voor RSP en WKL.

International Institute for Asian Studies (IIAS)

Het resultaat is in 2018 uitgekomen op k€ 60 negatief, dat is conform de begroting. De goedgekeurde tekortbegroting hangt samen met een garantiebijdrage voor het Mellon project. Zowel de baten als de lasten zijn in 2018 licht lager uitgekomen dan het begrote niveau als gevolg van iets lagere onderzoeksbatens. Ook de gemiddelde bezetting is met 11 fte iets lager uitgekomen dan begroot (12 fte) doordat enkele vacatures op projecten later zijn ingevuld, hiertegenover staan licht hogere lasten voor inhuur.

African Studies Center Leiden(ASCL)

Het resultaat is uitgekomen op k€ 314 positief. De begroting voor 2018 sluit op een negatief resultaat van k€ 80, ASCL begroot namelijk met toestemming van het college de komende jaren een groeistrategie met investeringen in onderwijs, onderzoek en de bibliotheek. Investeringen hierin worden (deels) echter pas vanaf 2019 voorzien. Het ASCL heeft de in 2018 toegekende middelen (k€ 300) voor het integratiefonds - de Leiden African Studies Assembly (Leiden ASA) - nagenoeg geheel besteed. Het grootste deel van de in 2016 opgebouwde bestemmingsreserve ASA verwacht ASCL uit te geven in 2020; Leiden ASA wil dan een Africa Year organiseren. Het positieve resultaat in 2018 ontstaat vanwege hogere gerealiseerde baten in de eerste geldstroom en lagere personele lasten in de eerste geldstroom doordat de personele lasten voor een groter deel dan begroot ten laste van subsidieprojecten in de 2^e en 3^e geldstroom zijn gebracht. De baten en lasten in de 2^e geldstroom (NWO) komen lager uit dan begroot, de omzet in de 3^e geldstroom stijgt juist vanwege een nieuw toegekend project van Buitenlandse Zaken. Er zijn door het ASCL in 2018 in totaal vijf NWO-aanvragen ingediend en een zestal EU aanvragen (ERC Advanced Grant/Marie Curie). Tot dusver is geen van deze aanvragen gehonoreerd; van een viertal aanvragen loopt de toekenningsprocedure nog.

De gemiddelde bezetting is uitgekomen op het begrote niveau (42 fte).

Honours Academy (HA)

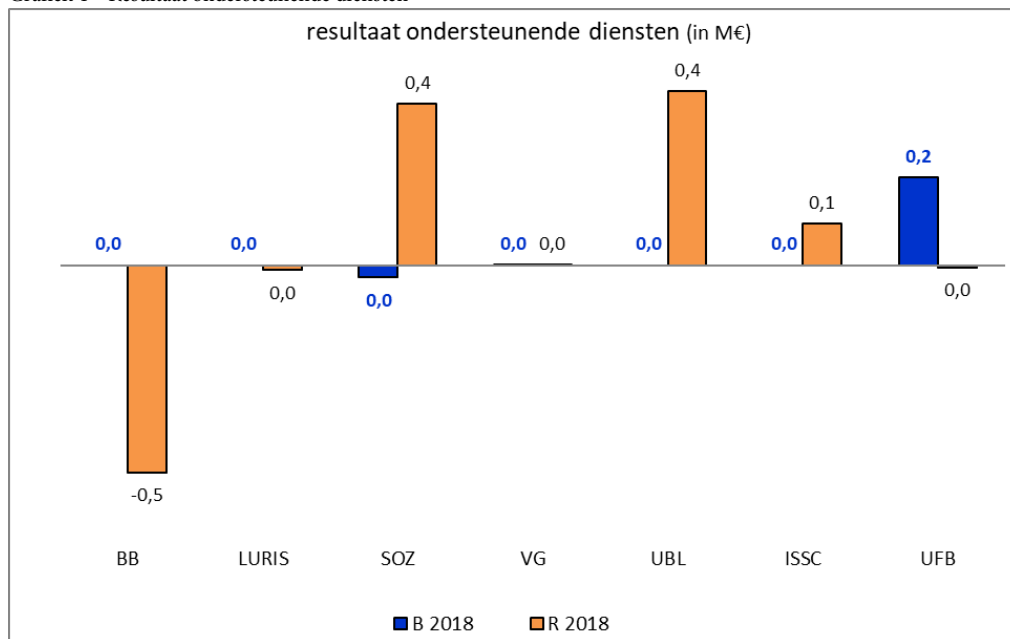
Het resultaat is in 2018 uitgekomen op k€ 200 positief, begroot was een neutraal resultaat. Het resultaat is opgebouwd uit onvoorziene incidentele inkomsten en lager uitgevallen personele en materiële lasten.

De gemiddelde bezetting komt met circa 12 fte licht hoger uit dan begroot.

3.3 Ondersteunende diensten

Het resultaat van de ondersteunende diensten komt per saldo M€ 0,2 hoger uit dan begroot.

Grafiek 4 – Resultaat ondersteunende diensten



Bestuursbureau (BB)

Het resultaat 2018 is uitgekomen op k€ 494 negatief, bij een neutrale begroting. Het tekort wordt voor een groot deel veroorzaakt door verbouwingen en aanschaf van nieuw meubilair, dit hangt onder andere samen met de vorming van het nieuwe PSSC. Daarnaast leidt ook het opvangen van enkele vacatures middels inhuur en extra tijdelijke inzet van personeel tot een overschrijding. Het gemiddeld aantal fte's komt met 101 fte uit conform de begroting.

Leiden University Research and Innovation Services (Luris)

Het resultaat over heel 2018 is uitgekomen op k€ 12 negatief waar de begroting uitging van een neutraal resultaat.

De gemiddelde bezetting is uitgekomen op 31 fte en is daarmee achtergebleven bij de begrote 33 fte. Inmiddels zijn alle vacatures ingevuld en is de samenstelling van Luris zoals beoogd.

Expertisecentrum Studenten- en Onderwijszaken (SOZ)

Het resultaat van SOZ is in 2018 uitgekomen op k€ 384 positief. Dit resultaat hangt voor k€ 219 samen met een positief saldo bij de vernieuwingsprojecten en betreft verder met name incidentele meevallers bij het onderdeel Housing. De baten zijn circa M€ 2,0 hoger dan begroot. Deze stijging houdt voor M€ 1,5 verband met de overgang van het Center for Innovation (Cfi) per juli 2018. Een ontwikkeling waar bij het opstellen van de begroting 2018 niet op geanticipeerd kon worden. Zonder het Cfi, komen de baten M€ 0,5 hoger uit dan begroot. Deze stijging wordt met name veroorzaakt door de loon- en prijscompensatie 2018, de toegekende vernieuwingsmiddelen vanwege Harmonisatie Onderwijslogistiek en Digitaal Toetsen en hogere admission fees (toename internationale aanmeldingen) enerzijds en lagere huurbaten door de overgang van de locatie Anna van Buerenplein naar FGGA per augustus 2018 anderzijds. De personele lasten komen circa M€ 1,0 hoger uit dan begroot als gevolg van de nieuwe cao en extra inhuur ten behoeve van projecten en tussentijdse vacaturevervulling. De materiële lasten komen circa M€ 0,9 onder het begrote niveau vanwege met name de lagere huisvestingslasten voor de overgedragen locatie.

De personele bezetting is uitgekomen op 137 fte. Dat aantal is conform begroting, maar de feitelijke realisatie ligt lager vanwege 6 fte personeel Cfi waarmee in de begroting geen rekening kon worden gehouden. Deze daling hangt samen met verloop en tijdelijk andere vacaturevervulling.

De investeringen voor met name het Student Centre The Hague (Beehive) zijn uitgekomen op k€ 456, begroot was k€ 400.

Expertisecentrum Vastgoed (VG)

Het jaar 2018 is afgesloten met een nagenoeg sluitend exploitatieresultaat van k€ 2 (bij een neutrale begroting). De bezetting komt met 37 fte, met name vanwege openstaande vacatures, uit onder het niveau van de begroting (40 fte).

Universitaire Bibliotheken Leiden (UBL)

UBL realiseert over het jaar 2018 een positief resultaat van k€ 414. De begroting ging uit van een neutraal resultaat. Dit positieve resultaat wordt deels veroorzaakt doordat een aantal extra toewijzingen (universitaire bijdragen) voor o.a. videodiensten, loon- en prijsbijstelling, het CDS en dienstverlening Den Haag niet geheel tot besteding zijn gekomen in 2018, bijvoorbeeld omdat vacatures niet direct zijn ingevuld. UBL wil het resultaat bestemmen voor financiering van concrete maatregelen om de dienstverlening en bedrijfsvoering verder te verbeteren in 2019. De baten stijgen ten opzichte van de begroting met M€ 1,0 naar M€ 17,7. De stijging bestaat voor een groot deel (M€ 0,7) uit een hogere universitaire bijdrage. Tevens zijn de interne en overige baten licht hoger uitgevallen, voornamelijk als gevolg van een hogere doorberekening voor aanschaf van collecties en extra digitaliseeropdrachten. De geraamde lasten nemen ten opzichte van de begroting met M€ 0,6 toe naar M€ 17,3. Met name de personele lasten stijgen met M€ 0,6 ten opzichte van de begroting. Dit is voor een belangrijk deel toe te schrijven aan een hoger salarisoniveau dan begroot (nieuwe cao), en daarnaast aan een kleine uitbreiding van de personeelsformatie en een stijging bij de post inhuur. De materiële lasten komen min of meer uit op het niveau van de begroting.

De gemiddelde bezetting is in 2018 met ruim 122 fte iets hoger uitgekomen dan begroot (121 fte).

ICT Shared Service Center (ISSC)

Het ISSC is in 2018 uitgekomen op een positief resultaat van k€ 99. De begroting ging uit van een neutraal resultaat. Het positievere resultaat hangt samen met minder kosten van inhuur (LUCI, vacatures en Windows 10) en lagere kosten van wachtgeld en daling van het verloftegoed.

De baten en lasten zijn ongeveer M€ 1,1 hoger uitgekomen dan begroot. Een en ander hangt samen met de uitbreiding van een aantal DNO's, hogere verkopen uit het magazijn en indexatie van de personele lasten. Als gevolg van een aantal vacatures zijn de gerealiseerde salarislasten lager uitgekomen ten opzichte van begroot. De kosten van inhuur zijn daarentegen hoger dan begroot en hangen samen met extra inhuur van personeel in verband met vacatures, langdurig arbeidsongeschikt personeel, onderbezetting van de helpdesk en noodzakelijke, niet begrote, inhuur voor de migratie van werkplekken naar Windows 10, Office 365 en migratie van Suse naar Redhat. Medio 2018 is een start gemaakt met de migratie van werkplekken naar Windows 10 in de onderwijszalen en studieplekken. Ook zijn er extra kosten in verband met het opknappen van kantooruimte in het Gorlaeus en werkzaamheden in Den Haag (Student Center en Stichthage). De lagere salarislasten in verband met vacatures en minder kosten voor inhuur in het kader van het project LUCI, heeft voor financiële ruimte gezorgd om de extra kosten te kunnen opvangen. Voor het project LUCI was een bedrag begroot van M€ 2 in 2018. Gerealiseerd is een bedrag van M€ 1,3. Een deel van de in 2018 niet bestede middelen zal doorschuiven naar het jaar 2019.

Het aantal fte is uitgekomen op 116 fte. Dat is 6 fte lager dan begroot. De lagere realisatie heeft niet geleid tot lagere lasten omdat vacante plekken zijn opgevuld door de inhuur van personeel. De investeringen zijn uitgekomen op een bedrag van k€ 2.875. Begroot was een bedrag van k€ 2.100. De hogere investeringen hebben te maken gehad met niet begrote investeringen in het nieuwe Student Center en Stichthage in Den Haag en het naar voren halen van de in 2019 geplande vervanging en uitbreiding van de storage-capaciteit (circa k€ 750).

Universitair Facilitair Bedrijf (UFB)

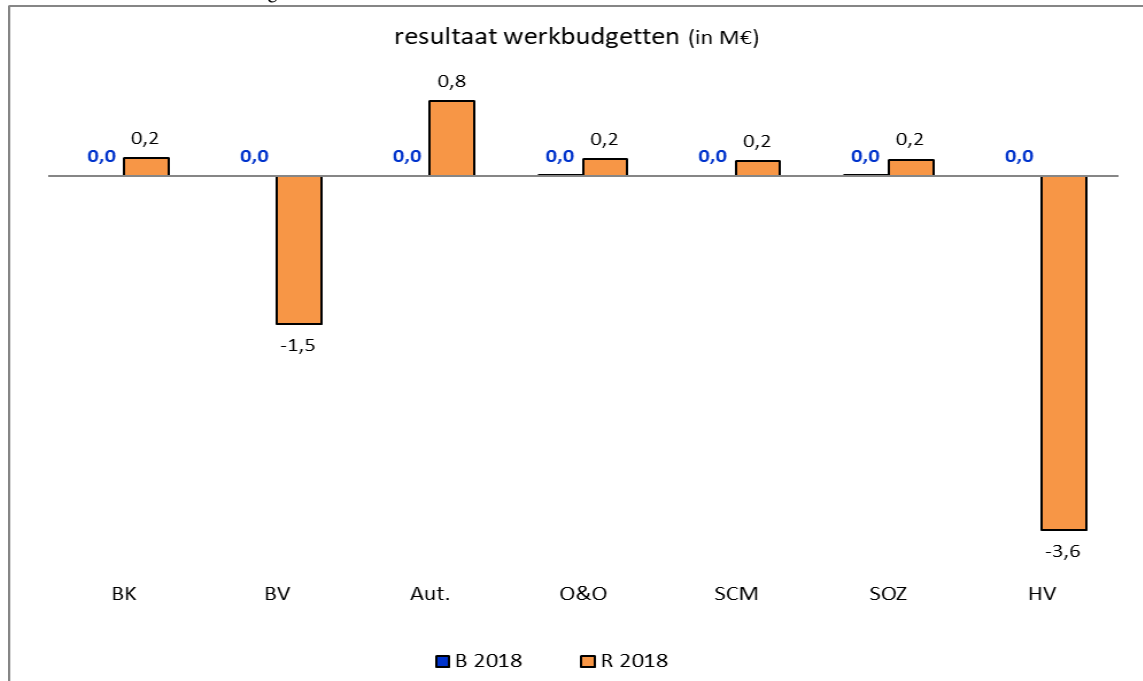
Het UFB is in 2018 uitgekomen op een klein negatief resultaat van k€ 5. De lagere realisatie dan het begrote positieve resultaat van k€ 210 heeft te maken met extra bestedingen in het kader van de bevordering van duurzaamheid, hogere personele lasten en extra kosten voor taken in verband met afspraken 'Easy Acces'. De baten en lasten zijn uitgekomen op circa M€ 24. Ten opzichte van de begroting komen de baten M€ 0,8 hoger uit en de lasten stijgen met M€ 1. De investeringen bij het UFB zijn hoger uitgekomen dan begroot (k€ 497). Gerealiseerd is een bedrag van k€ 1.324. De hogere investeringen hangen voor het grootste deel samen met de inrichting van de onderwijszalen in Stichthage en investeringen die zijn gedaan in het kader van het complexbeheer Den Haag.

De bezetting is uitgekomen op 175 fte. Dit aantal is in lijn met de begrote fte. Inclusief inhuur was er bij het UFB een bezetting van circa 220 fte.

3.4 Werkbudgetten

Het resultaat van de werkbudgetten komt per saldo M€ 3,7 lager uit dan het niveau van de begroting.

Grafiek 5 – Resultaat werkbudgetten



Werkbudget Bestuurskosten (BK)

Het werkbudget Bestuurskosten komt uit op een positief resultaat van k€ 184. Enkele kleinere overschrijdingen, waaronder bijvoorbeeld voor de Dies, konden ruimschoots binnen het werkbudget worden opgevangen door meevallers bij enkele andere posten. De gemiddelde bezetting komt met 3 fte uit op het niveau van de begroting.

Werkbudget Bedrijfsvoering (BV)

Het werkbudget Bedrijfsvoering komt uit op een negatief resultaat van k€ 1.515. Dit is met name toe te schrijven aan een extra dotatie bij de post WIA-voorziening van M€ 1,3 en ook bij de voorziening jubilea en de wachtgeldvoorziening waren extra dotaties nodig. De bezetting voor 2018 komt uit op gemiddeld 64 fte, begroot was 67 fte.

Werkbudget Automatisering (Aut)

Het werkbudget Automatisering komt uit op een positief resultaat van k€ 773. Dit resultaat wordt veroorzaakt door hogere baten (toekenning loon- en prijscompensatie en bijdragen uit het vernieuwingsfonds voor diverse projecten), k€ 283 lagere beheerslasten voor concernsystemen en met k€ 490 achterblijvende besteding voor ICT-projecten vanwege onder andere de late start van project Research Data Management. De onderbesteding op de projecten blijft in 2019 beschikbaar voor besteding.

Werkbudget Onderzoek en Onderwijs (O&O)

Het werkbudget Onderzoek en Onderwijs komt uit op een positief resultaat van k€ 176. Dit resultaat betreft vooral lagere kosten voor onderwijsvisitaties (deze visitaties schuiven voor een deel door naar 2019). De bezetting komt uit op 2 fte, conform begroting.

Werkbudget Strategische Communicatie & Marketing (SCM)

Bij het werkbudget Strategische Communicatie en Marketing is een positief resultaat van k€ 154 gerealiseerd bij een neutrale begroting. Het positief resultaat is voor een groot deel toe te schrijven aan uitgestelde bestedingen bij de vernieuwingsprojecten, het betreffend budget blijft beschikbaar voor besteding in 2019. De bezetting is met 25 fte in lijn met de begroting (24 fte).

Werkbudget Studenten- en Onderwijszaken (SOZ)

Het exploitatieresultaat is uitgekomen op k€ 170 positief. De lasten van de Regeling Financiële Ondersteuning zijn lager uitgekomen dan begroot. Hogere uitgaven voor het beurzenprogramma Lustra konden worden gefinancierd uit de bijdrage voor loon- en prijscompensatie.

Werkbudget Huisvesting (HV)

Het Werkbudget huisvesting heeft in 2018 een negatief resultaat gerealiseerd van k€ 3.625 (bij een neutrale begroting). De belangrijkste oorzaak hiervan betreft voorbereidingskosten voor investeringen die in de exploitatie zijn verantwoord (daardoor zijn de investeringen juist lager uitgekomen). Verder kwamen de energielasten hoger uit dan begroot. In de exploitatie is een extra dotatie aan de asbestvoorziening begrepen van k€ 4.040. De universitaire bijdrage is met dit bedrag opgehoogd. Het investeringsvolume is uitgekomen op circa M€ 12 (van dit bedrag is M€ 2 aan voorbereidingskosten ten laste van de exploitatie gebracht), dat is M€ 16 lager dan begroot. Dit komt met name door vertraging bij de geplande realisatie van het Datacenter, naar 2019 doorgeschoven betalingen inzake de renovatie van het Arsenaal, naar achteren geschoven optimaliseringsinvesteringen in het Pieter de la Court en vertraging bij een aantal kleine projecten (mandaat Vastgoed).

3.5 Gebiedsontwikkeling

Het resultaat Gebiedsontwikkeling is in 2017 uitgekomen op k€ 68 positief. Begroot was een resultaat van k€ 503 positief. De afwijking heeft te maken met kosten voor de tender van het Entreegebied, hogere kosten voor doorbelasting van personeel en lagere parkeerbatens dan voorzien bij de begroting. De totale investeringen in de gebiedsontwikkeling zijn uitgekomen op M€ 1,2 (begroot was M€ 4,2). De onderschrijding bij de investeringen wordt met name veroorzaakt door vertraging bij de aanleg van het Schilperootpark (gewacht wordt op de kapvergunning) en het niet realiseren van een inrit bij de faculteit Wiskunde en Natuurwetenschappen, het buitenterrein bij het Van Steenis gebouw en vertraging bij andere infrastructurele activiteiten in de gebieden Gorlaeus West/Entree en Rijn/wonen.

4. Bijlagen

4.1 Bijlage 1 Specificatie Allocatieresultaat

Bedragen in k€	Universitaire bijdrage 2018	Bijdrage uit VNM	Begroting 2018	Totaal 1e BFR 2018	Totaal 2e BFR 2018	Mutaties 3e BFR 2018	Mutaties VM 3e BFR 2018	Totaal allocatie 3e BFR	Onderbesteding
Totaal allocerbare middelen			400.628	413.619	413.734	-892	0	412.842	0
Governance and Global Affairs	10.490	2.579	13.069	13.155	12.950	280	82	13.312	
Archeologie	5.655	424	6.079	6.129	6.253		-1	6.252	
Geesteswetenschappen	48.811	2.774	51.585	51.820	52.921			52.921	
Rechtsgeleerdheid	26.307	1.461	27.768	27.818	28.422		76	28.498	
Sociale Wetenschappen	32.117	2.381	34.498	34.698	35.409	50	-564	34.895	
Wiskunde en Natuurwetenschappen	68.014	3.130	71.144	71.244	72.790		408	73.198	
ICLON	3.720	101	3.821	4.127	4.234		43	4.277	
IIAS	1.593	0	1.593	1.593	1.628			1.628	
Honours Academy	1.068	665	1.733	1.733	1.756			1.756	
ASCL	2.674	340	3.014	3.014	3.073		31	3.104	
Universitaire bijdrage Faculteiten en instituten	200.449	13.855	214.304	215.331	219.436	330	75	219.841	
Bestuursbureau	9.103	175	9.278	9.162	9.362			9.362	
LURIS	2.389	490	2.879	2.879	2.932			2.932	
Studenten- en onderwijszaken	6.914	166	7.080	7.080	8.312		203	8.515	
Vastgoed	2.395	0	2.395	2.795	2.848			2.848	
UBL	12.566	153	12.719	12.955	13.408			13.408	
ISSC	8.977	0	8.977	8.977	9.175			9.175	
UFB	6.680	0	6.680	6.954	6.984			6.984	
Universitaire bijdrage Ondersteunende diensten	49.024	984	50.008	50.802	53.020	0	203	53.223	
WB Bestuurskosten	2.504	0	2.504	2.554	2.609			2.609	
WB Bedrijfsvoering	7.281	550	7.831	8.171	8.331	190		8.521	
WB Automatisering	8.102	1.888	9.990	9.990	10.625			10.625	
WB Onderwijs en onderzoek	1.654	1.205	2.859	2.942	3.149	-2	232	3.379	
WB Strategische Communicatie en Marketing	4.159	267	4.426	4.426	4.530			4.530	
WB SOZ	2.297	0	2.297	2.327	2.378			2.378	
WB Huisvesting	40.327	152	40.479	40.479	40.479	4.040		44.519	
Universitaire bijdrage Werkbudgetten	66.324	4.062	70.386	70.889	72.101	4.228	232	76.561	
Totaal universitaire bijdragen eenheden	315.797	18.901	334.698	337.022	344.557	4.558	510	349.625	
Ruimte voor nieuwe allocaties	1.620		1.620	912	912	-280		632	-632
Vernieuwingsmiddelen	2.087		2.087	1.228	-265		-510	-775	775
Interne rentevergoeding	370		370	370	370	143		513	
Overige universitaire bijdragen eenheden	319.874	18.901	338.775	339.532	345.574	4.421	0	349.995	143
Subsidie LUMC	57.435	740	58.175	59.125	60.275			60.275	
Rooseveld Study Center	200		200	200	204			204	
Nederlands Insituut van het Nabije Oosten (NINO)	235		235	116	0			0	
Subsidies	57.870	740	58.610	59.441	60.479	0	0	60.479	
Onvoorzien	1.260		1.260	683	383	-1.494		-1.111	-193
Overig (salaris-adm. en reclassificatie)	0		0	7.908	310	-158		152	
Reserveringen en onvoorzien	1.260	0	1.260	8.591	693	-1.652	0	-959	-193
Externe rentelasten	2.208		2.208	2.208	2.208	-103		2.105	
SWAP	0		0	0	0			0	
Bouwrente	-246		-246	-246	-246	118		-128	
Saldo financiële baten en lasten	1.962	0	1.962	1.962	1.962	15	0	1.977	
Totaal gealloceerde middelen	380.966	19.641	400.607	409.526	408.708	2.784	0	411.492	-50
Allocatieresultaat			21	4.093	5.026	-3.676	0	1.350	50
Allocatieresultaat				4.093	5.026			1.350	
Resultaat op Vernieuwingsmiddelen				-500	-1.025			-775	
Resultaat op Onvoorzien				0	200			825	
Planningsoptimisme eenheden				1.500	1.500				
Totaal			21	5.093	5.701			1.400	

4.2 Bijlage 2 Exploitatieresultaat per eenheid

Resultaat per eenheid	JR 2017	B 2018	R 2018	Vershil R-B
Allocatieresultaat	0,2	0,0	1,3	1,3
Vernieuwingsmiddelen	0,8	0,0	-0,8	-0,8
Risicoreservering/onvoorzien	0,5	0,0	0,8	0,8
Correctie planningsoptimisme eenheden	0,0	0,0	0,0	0,0
Faculteiten & Instituten				
Governance & Global Affairs	0,1	0,0	-0,7	-0,7
Archeologie	-0,2	-0,1	-0,3	-0,3
Geesteswetenschappen	1,9	-0,4	0,5	0,9
Rechtsgeleerdheid	-0,6	0,0	-0,9	-0,9
Sociale Wetenschappen	0,4	-2,0	-1,6	0,5
Wiskunde & Natuurwetenschappen	0,4	0,0	3,1	3,1
ICLON	-0,1	-0,1	-0,2	-0,1
IIAS	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Honours Academy	0,2	0,0	0,2	0,2
ASCL	0,1	-0,1	0,3	0,4
Totaal faculteiten & Instituten	2,0	-2,8	0,3	3,1
Ondersteunende diensten				
Bestuursbureau	-0,3	0,0	-0,5	-0,5
LURIS	0,0	0,0	0,0	0,0
Student- en OnderwijsZaken	0,3	0,0	0,4	0,4
Vastgoed	0,0	0,0	0,0	0,0
Universiteitsbibliotheek	-0,4	0,0	0,4	0,4
ISSC	-0,3	0,0	0,1	0,1
UFB	0,0	0,2	0,0	-0,2
Totaal ondersteunende diensten	-0,7	0,2	0,4	0,2
Werkbudgetten				
Bestuurskosten	0,0	0,0	0,2	0,2
Bedrijfsvoering	0,2	0,0	-1,5	-1,5
Automatisering	0,6	0,0	0,8	0,8
Onderzoek & Onderwijs	0,6	0,0	0,2	0,2
Strategische Communicatie & Marketing	0,1	0,0	0,2	0,2
Student- en OnderwijsZaken	0,2	0,0	0,2	0,2
Huisvesting	-0,7	0,0	-3,6	-3,6
Totaal Werkbudgetten	1,1	0,0	-3,7	-3,7
Nettoresultaat exclusief GBO	3,8	-2,6	-1,6	1,0
Gebiedsontwikkeling	0,9	0,5	0,1	-0,4
Nettoresultaat	4,7	-2,1	-1,5	0,6

4.3 Bijlage 3 Investerings per eenheid

Investerings per eenheid	JR 2017	B 2018	R 2018	Verschil R-B
*				
Faculteiten & Instituten				
Governance & Global Affairs	0,0	0,0	0,0	0,0
Archeologie	0,0	0,0	0,0	0,0
Geesteswetenschappen	0,3	0,2	0,1	-0,1
Rechtsgeleerdheid	0,1	0,6	0,2	-0,4
Sociale Wetenschappen	0,5	0,3	0,2	-0,1
Wiskunde & Natuurwetenschappen	3,7	6,0	5,6	-0,4
ICLON	0,0	0,0	0,0	0,0
IIAS	0,0	0,0	0,0	0,0
Honours Academy	0,0	0,0	0,0	0,0
ASCL	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal faculteiten & Instituten	4,6	7,1	6,1	-1,0
Ondersteunende diensten				
Bestuursbureau	0,3	0,0	0,0	0,0
LURIS	0,0	0,0	0,0	0,0
Student- en OnderwijsZaken	0,0	0,4	0,5	0,1
Vastgoed	0,0	0,0	0,0	0,0
Universiteitsbibliotheek	0,1	0,3	0,0	-0,3
ISSC	2,2	2,1	2,9	0,8
UFB	0,8	0,5	1,3	0,8
Totaal ondersteunende diensten	3,5	3,3	4,7	1,4
Werkbudgetten				
Bestuurskosten	0,0	0,0	0,0	0,0
Bedrijfsvoering	0,0	0,0	0,0	0,0
Automatisering	0,0	0,0	0,0	0,0
Onderzoek & Onderwijs	0,0	0,0	0,0	0,0
Strategische Communicatie & Marketing	0,0	0,0	0,0	0,0
Student- en OnderwijsZaken	0,0	0,0	0,0	0,0
Huisvesting	15,8	28,1	9,5	-18,6
Bouwrente	0,4	0,2	0,0	-0,1
Totaal Werkbudgetten	16,1	28,3	9,5	-18,8
Totaal exclusief GBO	24,2	38,6	20,3	-18,4
Gebiedsontwikkeling	1,0	4,2	1,1	-3,0
Overige (o.a. subsidie Wijnhaven)	-0,2	0,0	-0,5	-0,5
Totaal	25,0	42,8	21,0	-13,8

* Realisatie betreft het saldo van investeringen en desinvesteringen

4.4 Bijlage 4 Bezetting ultimo periode per eenheid

Ultimo aantal FTE	Ultimo 2015	Ultimo 2016	Ultimo 2017	Begroting 2018	Ultimo April	Ultimo Augustus	Ultimo December
Faculteiten en Instituten							
Governance and Global Affairs	166	191	236	235	239	234	253
Faculteit Archeologie	132	132	121	120	126	119	116
Faculteit Geesteswetenschappen	694	719	757	726	770	748	782
Faculteit Rechtsgeleerdheid	379	420	444	407	428	427	430
Fac Sociale Wetenschappen	523	521	553	542	547	542	552
Wiskunde & Natuurwetenschappen	1.126	1.142	1.159	1.208	1.156	1.150	1.173
ICLON	78	77	78	72	80	70	70
IIAS	11	10	10	12	11	11	12
Honours Academy		8	11	11	12	12	12
Afrika - Studiecentrum (ASC)		38	43	42	39	42	43
Totaal Faculteiten en Instituten	3.109	3.258	3.412	3.375	3.407	3.354	3.443
Ondersteunende Diensten							
Bestuursbureau	89	90	95	101	103	98	97
LURIS	24	26	30	33	30	32	32
Expertisecentrum SOZ	121	126	126	137	127	146	143
EC Vastgoed	33	36	39	40	37	37	38
Univ. Bibliotheken Leiden	120	122	118	121	122	122	124
ISSC	116	114	115	122	114	119	119
Univ Facilitair Bedrijf	148	157	161	175	174	178	182
Totaal Ondersteunende Diensten	650	670	684	729	707	731	735
Werkbudgetten							
Best. bureau/BK	3	3	3	3	3	3	3
Best. bureau/BV	62	64	65	67	64	66	65
BB/Wb SC&M	21	21	25	24	27	26	26
BB/Wb O&O	2	4	3	2	2	2	2
Totaal Werkbudgetten	88	91	97	96	96	97	96
Totaal	3.847	4.020	4.193	4.200	4.211	4.182	4.274

Ultimo aantal FTE	Ultimo 2015	Ultimo 2016	Ultimo 2017	Begroting 2018	Ultimo April	Ultimo Augustus	Ultimo December
Hoogleraar	240	247	262	278	269	275	272
UHD	150	151	153	161	155	157	158
UD	467	500	573	605	576	589	606
Docent	238	282	259	237	246	243	256
Onderzoeker	319	353	356	351	367	346	343
Promovendus	767	770	774	759	759	743	774
Overig WP	3	2	4	5	3	3	3
Subtotaal WP	2.183	2.305	2.380	2.396	2.374	2.356	2.413
OBP O&O	417	406	440	381	436	424	431
OBP Overig	1.202	1.265	1.323	1.387	1.351	1.363	1.382
Student assistent	45	44	50	35	50	39	49
Subtotaal OBP	1.664	1.716	1.813	1.804	1.837	1.826	1.861
Totaal	3.847	4.020	4.193	4.200	4.211	4.182	4.274
OBP overig/ totaal FTE *	30,9%	31,2%	31,3%	33,0%	31,9%	32,4%	32,2%
Aandeel Docent	21,7%	23,9%	20,8%	18,5%	19,7%	19,2%	19,8%
OBP O&O / totaal FTE	10,8%	10,1%	10,5%	9,1%	10,3%	10,1%	10,1%

* Realisatie Ultimo OBP overig/ totaal FTE incl. FOM

4.5 Bijlage 5 Inzet middelen kwaliteitsafspraken

In 2018 is door OCW de eerste tranche van de middelen kwaliteitsafspraken (Studievoorschot) ter beschikking gesteld. Het College heeft met instemming van de Universiteitsraad besloten deze middelen aan de faculteiten ter beschikking te stellen. Een bedrag van 7 miljoen euro is op basis van het aandeel in het aantal bekostigde bachelor studenten verdeeld over de faculteiten. De faculteiten hebben bij de begroting 2018 hun plannen voor de inzet van deze middelen aan de faculteitsraden voorgelegd. De inzet van de middelen sluit aan op de prioriteiten die zijn genoemd in de Strategische Agenda van Hoger Onderwijs en Onderzoek voortgezet. In 2018 is door de faculteiten een bedrag van 6,7 miljoen besteed aan de verschillende projecten die in de plannen voor 2018 waren opgenomen. Het resterende bedrag zal in 2019 worden ingezet.

Prioriteit	k€
bevorderen kleinschalig en intensief onderwijs	2.590
aandacht voor specifieke doelgroepen	991
versterking arbeidsmarktoriëntatie	718
vergroting studiesucces	714
modernisering van onderwijsaanbod	604
bevordering talentprogramma's	546
studiefaciliteiten en digitalisering	540
Inzet middelen kwaliteitsafspraken 2018	6.703

Een groot deel van de middelen is ingezet voor het bevorderen van kleinschalig en intensief onderwijs. Meerdere faculteiten hebben geïnvesteerd in extra docenten en onderwijsondersteuning, zoals voor practicum- en scriptiebegeleiding maar ook voor de ontwikkeling en toepassing van digitale onderwijsvormen. Verder hebben de meeste faculteiten ingezet op activiteiten voor de versterking van de arbeidsmarktoriëntatie van hun studenten en de versterking van studieveerdigheden. Ook kiezen faculteiten voor specifieke maatregelen, zoals de uitbreiding van Honours programma's of ondersteuning van studenten bij buitenlandverblijf.