

Bestuurlijke Financiële Rapportage

Eerste BFR 2020

Bedrijfsvoering / FEZ

juni 2020

Inhoudsopgave

INLEIDING.....	3
1. BEELD OP HOOFDLIJNEN	3
1.1 Financieel effect Corona crisis in 2020	3
1.2 Financieel resultaat	4
1.3 Risicoparagraaf.....	6
1.4 Wijzigingen universitaire bijdrage 2020.....	7
1.5 Ontwikkeling liquiditeit.....	8
1.6 Ontwikkeling balans	8
2. BEZETTINGSCIJFERS.....	9
3. BEELD PER ONDERDEEL	11
3.1 Allocatieresultaat, vernieuwingsmiddelen en onvoorzien (incl. reserveringen).....	11
3.2 Faculteiten & instituten	12
3.3 Ondersteunende diensten.....	19
3.4 Werkbudgetten.....	23
3.5 Gebiedsontwikkeling	25
4. BIJLAGEN	26
4.1 Bijlage 1 Specificatie Allocatieresultaat.....	26
4.2 Bijlage 2 Exploitatieresultaat per eenheid.....	27
4.3 Bijlage 3 Investerings per eenheid	28
4.4 Bijlage 4 Bezetting ultimo periode per eenheid.....	29
4.5 Bijlage 5 Inzet middelen kwaliteitsafspraken	30

Inleiding

Deze Bestuurlijke Financiële Rapportage (BFR) geeft een beeld van de begrotingsuitvoering 2020 gebaseerd op de financiële en personele cijfers tot en met april 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. Om deze gevolgen te kunnen inschatten is aan de eenheden gevraagd in de toelichting op de 1e BFR 2020 een aparte paragraaf op te nemen over het verwachte financiële effect van de Corona crisis op het resultaat 2020. Daarnaast is eind april 2020, voor een opgave aan de VSNU, een eerste inschatting gemaakt van het verwachte effect op de totale exploitatie van de universiteit.

De aan de VSNU afgegeven raming van het verwachte omzetverlies en extra kosten kwam uit op een bedrag van circa 16 miljoen. Van dit bedrag heeft ongeveer de helft te maken met voorziene effecten van de Corona crisis op omzet en kosten. De andere helft heeft te maken met de mogelijke verlenging van contracten van de helft van het aantal promovendi en postdocs met drie maanden in verband met opgelopen vertraging bij de uitvoering van onderzoeksprojecten. Het mag duidelijk zijn dat de opgave de nodige onzekerheden in zich heeft. Niet alleen vanwege het feit dat niet bekend is tot wanneer de coronamaatregelen voort blijven duren.

De 1e BFR 2020 en de toelichtingen van de eenheden bevestigen het beeld in de raming voor de VSNU. Het verwachte Corona effect in 2020 komt uit op een bedrag van 8,2 miljoen, exclusief de eventuele kosten vanwege mogelijke contractverlenging voor onderzoek. Aan de faculteiten is gevraagd hiermee in de prognose geen rekening te houden, in afwachting van landelijke ontwikkelingen. Van het verwachte Corona effect heeft 3 miljoen betrekking op de exploitatie van de faculteiten en 5,2 miljoen op de exploitatie van de ondersteunende diensten (inclusief de werkbudgetten).

Bij de faculteiten komt het beeld naar voren dat het resultaat met name wordt beïnvloed door omzetverlies als gevolg van een verwachte afname van het aantal niet-EER studenten, extra kosten vanwege Corona, het oplopen van verlofgoeden. Een deel van deze nadelige effecten kunnen worden opgevangen door lagere personele en materiële lasten. Met name reis- en verblijfkosten worden minder gemaakt. Bij FGGA en FdR is het beeld dat het omzetverlies vanwege de afname van niet-EER studenten en private onderwijsactiviteiten niet direct kan worden opgevangen.

Bij de ondersteunende diensten zijn de Corona effecten divers en verschillend in omvang. De grootste negatieve effecten worden verwacht bij het UFB en het expertisecentrum SOZ. Bij het UFB gaat het om een verwacht effect op de exploitatie van 2 miljoen en bij SOZ is het verlies als gevolg van de Corona crisis geschat op 2,7 miljoen, waarvan 1,5 miljoen betrekking heeft op kosten in verband met leegstand van studentenwoningen. Ook is er bij SOZ omzetverlies bij het USC, de introductieweken en de cursussen van het Lak en HOVO. Bij de andere expertisecentra (ISSC, UBL, Luris, Vastgoed) zijn de extra kosten en het omzetverlies vanwege Corona beperkt in omvang.

Bij het Bestuursbureau (BB) en de werkbudgetten (WB) worden ook extra kosten gemaakt. Deze kunnen bij een aantal onderdelen worden opgevangen omdat bepaalde andere kosten niet worden gemaakt. Bij het BB, het WB Bedrijfsvoering en het WB Bestuurskosten lukt het niet om de extra Corona kosten van in totaal M€ 0,2 op te vangen. Het gaat hier om kosten voor onder andere repatriëring, voor ICT in verband met thuiswerken en voor de inschakeling van tijdelijke ondersteuning.

1.2 Financieel resultaat

Het enkelvoudige resultaat voor geheel 2020 komt naar verwachting uit op M€ 4,9 positief (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 2019	B 2020	R 2020	P 2020	P-B
Baten					
Rijksbijdragen OCW	375,2	388,4	126,7	390,2	1,8
Collegegelden	71,3	74,6	23,7	71,4	-3,2
Baten werk i.o.v. derden	105,2	95,1	27,4	96,1	1,0
Overige baten	41,5	54,1	9,5	54,7	0,7
Totaal baten	593,2	612,1	187,2	612,4	0,3
Lasten					
Personeelslasten	363,0	375,5	118,6	369,1	-6,4
Afschrijvingen	36,3	31,9	10,0	32,8	0,9
Huisvestingslasten	47,0	48,4	12,0	48,9	0,4
Overige lasten	150,4	156,7	42,3	158,5	1,8
Totaal lasten	596,6	612,5	182,9	609,3	-3,3
Financiële baten & lasten	-1,3	0,7	-0,2	0,7	0,0
Resultaat deelnemingen	0,1	1,0	0,0	1,0	0,0
Nettoresultaat	-4,6	1,3	4,1	4,9	3,5

Het nettoresultaat komt M€ 3,5 hoger uit dan begroot. Hieronder worden de verschillende posten van de staat van baten en lasten toegelicht.

Baten

- Rijksbijdrage: deze post komt op dit moment nagenoeg uit op het begrote niveau. OCW heeft laten weten dat een loon- en prijsbijstelling wordt toegekend van 2,841%, een bedrag van ca. M€ 11. Deze toename is nog niet in de cijfers verwerkt.
- Collegegelden: de prognose van de collegegelden komt M€ 3,2 lager uit dan het niveau van de begroting. Door de wereldwijde Corona maatregelen verwachten de faculteiten minder niet-EER-studenten en minder studenten bij de niet-bekostigde opleidingen.
- Baten werk i.o.v. derden: deze post komt M€ 1,0 hoger uit dan het niveau van de begroting. Dit betreft het saldo van enerzijds een stijging van de baten 3^e geldstroom bij FWN en anderzijds een daling van de baten voor contractonderwijs en -onderzoek bij de andere faculteiten en eenheden.
- Overige baten: de prognose van deze baten komt min of meer uit op het niveau van de begroting.

Lasten

- Personeelslasten: de gemiddelde personele bezetting komt naar verwachting lager (62 fte) uit dan begroot en de personele lasten komen mede hierdoor licht onder het niveau van de begroting uit. Voor een toelichting op de ontwikkeling van de bezetting wordt verwezen naar hoofdstuk 2.
- Afschrijvingen: de afschrijvingslasten komen naar verwachting M€ 0,9 uit boven het begrote niveau. Deze stijging hangt grotendeels samen met afschrijvingen op investeringen uit 2019 die FWN bij begroting niet kon voorzien.
- Huisvestingslasten: de prognose van deze lasten komt nagenoeg uit op het niveau van de begroting.
- Overige lasten: ook de prognose van deze lasten komt nagenoeg uit op het niveau van de begroting. Er is een afname in reiskosten en tegelijkertijd een toename in overige lasten vanwege onder andere licentiekosten voor online onderwijs en kosten voor thuiswerk.

Financiële baten en lasten

Het saldo van de financiële baten en lasten komt met M€ 0,7 uit op het niveau van de begroting.

Deelnemingen

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

De opbouw van het verwachte resultaat 2020 ziet er als volgt uit:

Tabel 2 – Ontwikkeling resultaat

Ontwikkeling resultaat t.o.v. begroting (M€)	Prognose 2020
Begroort resultaat	1,3
Planningsoptimisme eenheden	3,0
Resultaatmutatie faculteiten en instituten	5,3
<i>effect Corona</i>	-3,0
<i>effect middelen Sectorplan en motie Van Meenen (FWN)</i>	5,4
<i>overige resultaatmutatie</i>	2,9
Resultaatmutatie ondersteunende diensten	-5,2
<i>effect Corona</i>	-5,0
<i>overige resultaatmutatie</i>	-0,2
Resultaatmutatie werkbudgetten	-0,8
<i>effect Corona</i>	-0,2
<i>overige resultaatmutatie</i>	-0,6
Resultaatmutatie gebiedsontwikkeling	0,9
Resultaatmutatie op vernieuwingsmiddelen	0,9
Afdracht 3e geldstroom	0,1
Aanpassing pro rata regeling BTW (door belastingdienst)	-0,5
Overige mutaties	-0,1
Resultaat	4,9

In de tabel is aangegeven welk deel van de resultaatmutatie verband houdt met de gevolgen van de Corona crisis. Aan de faculteiten en eenheden is gevraagd hieraan in hun toelichting op de BFR apart aandacht te besteden. Op basis van deze informatie wordt in totaal een negatief effect verwacht van M€ 8,2. De faculteiten worden geacht een negatief resultaat ten laste van hun reserve te brengen. Met de betreffende ondersteunende diensten zal voor de 2^e BFR worden bezien of de universitaire bijdragen in verband met de effecten van de Corona crisis moeten worden aangepast.

1.3 Risicoparagraaf

In de begroting 2020 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. Hiermee wordt tevens 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 2020 niet onder druk lijken te zetten.

Het resultaat wordt wel negatief beïnvloed door tegenvallende opbrengsten door de Corona crisis bij catering (UFB), opbrengsten verhuur studentenkamers (Housing SOZ en LUCTH) en opbrengsten contractonderwijs (jPAO/FdR, CPL/FGGA). Verder verwachten faculteiten minder nieuwe niet-EER studenten in september 2020 te ontvangen, wat een negatief financieel effect heeft op de opbrengst collegegelden.

In de prognoses is geen rekening gehouden met de mogelijk verlenging van tijdelijke onderzoeksaanstellingen (Phd's, postdocs) die in 2020 aflopen, en waar verlenging noodzakelijk is om de opgelopen vertraging in het onderzoek op te vangen. Wel is bij verschillende eenheden rekening gehouden met een toename van de verloftegoeden (omdat in de periode vanaf maart minder vakantiedagen zijn opgenomen omdat reizen naar het buitenland niet mogelijk was).

1.4 Wijzigingen universitaire bijdrage 2020

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 tertiaal

Eenheid	Omschrijving bijstelling universitaire bijdrage	Bedrag k€
FGGA	Bijstelling compensatie institutional fee LUCTH	-81
FdR	Toekenning middelen sectorplan SSH	668
FWN	Toekenning middelen sectorplan B/T	3.501
ICON	Bijdrage educatieve module rijksbijdrage OCW 2019	64
WB BK	Sabbatical voormalig decaan FSW	44
WB O&O	project City Deal UB overhevelen	-25
LURIS	project City Deal UB overhevelen	25
Totaal		4.196

Eenheid	Omschrijving bijstelling vernieuwingsmiddelen (VM)	Bedrag k€
62-SOZ	Harmonisatie onderwijslogistiek (SOZ)	870
62-SOZ	Drempelloos Studeren (SOZ)	50
61-LURIS	LRS - engelstalige redactie (LURIS)	42
WB BV	LRS - projectuitvoering & fin.projectbeheer (WB BV)	138
WB Aut	LRS - datastewards 1e lijn (WB Aut)	120
Totaal		1.220

1.5 Ontwikkeling liquiditeit

De liquide middelen zijn ultimo april 2020 met M€ 0,2 afgenomen ten opzichte van ultimo 2019; de huidige stand is M€ 167,0. De verwachte eindstand van de liquide middelen 2020 (M€ 183,5) komt hoger uit dan begroot (M€ 139,5). Dit is voor een groot deel het gevolg van een veel lagere (circa M€ 30,0) raming van de investeringen in Huisvesting. De volgende tabel geeft het kasstroomoverzicht weer volgens de indirecte methode.

Tabel 4 - Kasstroomoverzicht (enkelvoudig)

Kasstroomoverzicht	R 2019	B 2020	R 2020	P 2020	P-B
Nettoresultaat	-4,6	1,3	4,1	4,9	3,5
Afschrijvingen	36,3	31,9	10,0	37,4	5,5
Investeringen	-41,7	-60,2	-6,4	-35,1	25,2
Mutatie Financiële vaste activa	-1,9	-1,9	0,2	-1,5	0,4
Vlottende middelen: vorderingen	1,9	1,3	2,1	0,0	-1,3
Voorzieningen	-0,6	-2,1	-0,6	-2,1	0,0
Erfpacht	1,7	1,9	1,1	17,1	15,1
Mutatie waarde SWAP	-0,2	0,0	0,0	-0,5	-0,5
Vlottende middelen: kortl. schulden	2,4	-0,4	-10,8	-4,0	-3,6
Mutatie lening BNG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Planningsoptimisme ontv. liq.	0,0	3,5	0,0	0,0	-3,5
Mutatie liquide middelen	-6,8	-24,6	-0,2	16,2	40,8
Eindstand liquide middelen	167,3	139,5	167,0	183,5	

1.6 Ontwikkeling balans

In de onderstaande tabel wordt de balans weergegeven.

Tabel 5 - Balans (enkelvoudig)

Balans	JR 2019	B 2020	R 2020	P 2020	P-B
Activa					
Materiële vaste activa	316,4	352,5	312,8	314,1	-39,7
Financiële vaste activa	40,4	41,4	40,2	41,9	-1,2
Voorraden	1,0	1,1	1,1	1,0	0,0
Vorderingen	36,6	35,8	31,5	36,6	-4,3
Liquide middelen	167,3	139,5	167,0	183,5	27,6
Totaal activa	561,6	570,2	552,6	577,0	-17,6
Passiva					
Eigen vermogen	211,8	217,7	213,0	216,7	-4,7
Voorzieningen	28,7	24,3	28,1	26,6	3,8
Vooruitontvangen erfpacht	35,5	43,2	36,6	52,6	-6,6
BNG (lening + rekening-courant)	30,0	30,0	30,0	30,0	0,0
SWAP	4,0	3,7	4,0	3,5	0,3
Kortlopende schulden (excl BNG)	251,6	251,2	240,8	247,6	-10,4
Totaal passiva	561,6	570,2	552,6	577,0	-17,6
Solvabiliteit	38%	38%	39%	38%	0%

2. Bezettingcijfers

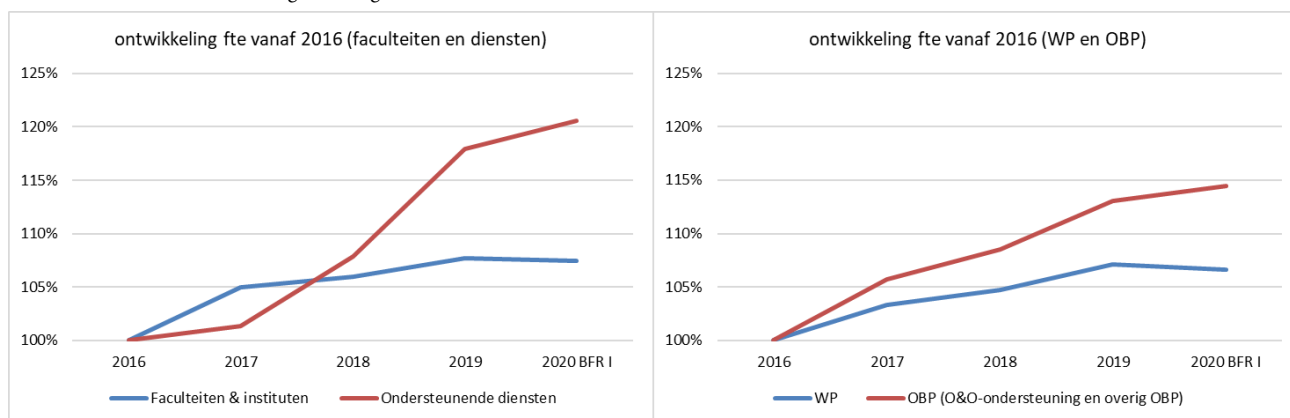
Ultimo april komt de stand van de bezetting uit op 4.420 fte, licht boven het niveau van eind 2019. Het Wetenschappelijk Personeel (WP) daalt en komt uit op 2.457 fte. Deze afname betreft vooral promovendi en onderzoekers. De omvang van de bezetting bij docenten en UHD's neemt toe. Het Ondersteunend en Beheerspersoneel (OBP), dit is inclusief de categorieën OBP O&O en studentassistenten, komt uit op 1.963, een toename van 24 fte. Deze toename concentreert zich met name bij de ondersteunende diensten. 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					Verschil 2020-2019	Verschil met 2016	
	2019 BFR I	2019 BFR II	2019 BFR III	2020 BFR I	fte		%	
Faculteiten & instituten	3.401	3.378	3.500	3.491	-9	241	7%	
Ondersteunende diensten	878	895	908	929	21	159	21%	
Totaal eigen personeel	4.280	4.273	4.408	4.420	12	400	10%	
Waarvan WP	2.396	2.391	2.469	2.457	-12	152	7%	
Waarvan OBP	1.884	1.882	1.939	1.963	24	248	14%	

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 deels verschoven van de faculteiten en instituten naar de ondersteunende diensten.

Grafiek 1 – Ontwikkeling bezetting



De gemiddelde bezetting in 2020 is te vinden in onderstaande tabel.

Tabel 7 - Gemiddeld aantal FTE per Personeelscategorie

Gemiddeld aantal FTE	JR 2019	B 2020	R 2020	P 2020	Vershil P-B	Ultimo BFR1
Hoogleraar	270	298	274	285	-13	279
UHD	168	187	184	184	-3	187
UD	625	695	638	666	-29	638
Docent	242	206	255	250	44	257
Onderzoeker	354	451	358	360	-91	355
Promovendus	762	704	756	762	59	740
Subtotaal WP	2.422	2.541	2.465	2.507	-34	2.457
OBP O&O	428	405	444	435	29	444
OBP overig	1.429	1.530	1.464	1.462	-68	1.472
Student assistent	50	32	45	43	11	47
Subtotaal OBP	1.907	1.967	1.953	1.939	-28	1.963
Totaal	4.328	4.508	4.418	4.446	-62	4.420
	ult. **		ult. **			
OBP overig / totaal FTE	32,7%	33,9%	33,2%	32,9%	-1,1%	33,2%
Aandeel Docent *	18,2%	14,9%	18,9%	18,1%	3,2%	18,9%

* Docent / totaal WP exclusief promovendus en onderzoeker

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

De prognose van de gemiddelde bezetting voor geheel 2020 komt 62 fte lager uit dan het niveau van de begroting. Het WP en overig OBP komen naar verwachting lager uit dan begroot, maar het overig OBP neemt ten opzichte van 2019 nog wel toe. Het OBP O&O komt hoger uit dan begroot. Het totaalpercentage OBP is ultimo april uitgekomen op 33,2%, de begroting 2020 gaat uit van 33,9%. Het totale aandeel docent is ultimo april gestegen van 18,2% (ultimo 2019) naar 18,9% en komt hoger uit 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.

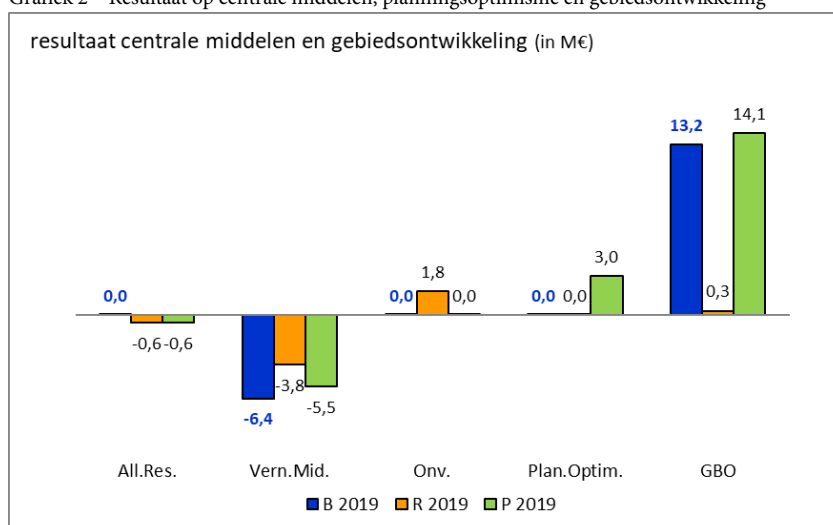
Tabel 8 - Overzicht exploitatiesaldo per hoofdonderdeel

Nettoresultaat per onderdeel	JR 2019	B 2020	R 2020	P 2020	Vershil P-B
Allocatieresultaat	-1,9	0,0	-0,6	-0,6	-0,6
Vernieuwingsmiddelen	-2,8	-6,4	-3,8	-5,5	0,9
Onvoorzien	0,9	0,0	1,8	0,0	0,0
Subtotaal Middelenbedrijf	-3,8	-6,4	-2,6	-6,1	0,3
Planningsoptimisme eenheden	0,0	0,0	0,0	3,0	3,0
Faculteiten & instituten	-1,5	-4,0	3,2	1,3	5,3
Ondersteunende diensten	-1,0	-0,4	-0,3	-5,6	-5,2
Werkbudgetten	1,5	-0,9	3,4	-1,7	-0,8
Nettoresultaat voor GBO	-4,8	-11,8	3,8	-9,2	2,6
Gebiedsontwikkeling (GBO)	0,1	13,2	0,3	14,1	0,9
Nettoresultaat	-4,6	1,3	4,1	4,9	3,5

3.1 Allocatieresultaat, vernieuwingsmiddelen en onvoorzien (incl. reserveringen)

De prognose van het resultaat op de centrale middelen bedraagt in totaal M€ 6,1 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€ 0,6 negatief; begroot was een neutraal resultaat. Voornaamste verklaring hiervoor is een afname van de teruggave BTW op indirecte kosten (M€ 0,5). Het resultaat op de centrale vernieuwingsmiddelen komt naar verwachting uit op M€ 5,5 negatief (M€ 0,9 hoger

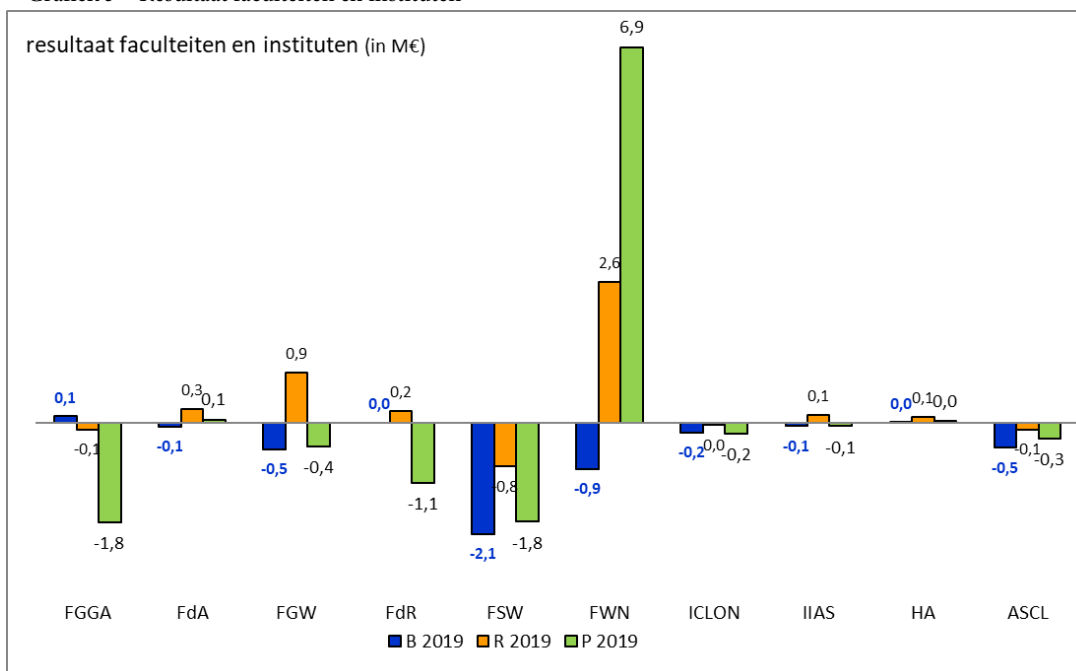
dan de geraamde M€ 6,4). De post onvoorzien (incl. nog te alloceren) wordt naar verwachting geheel ingezet.

Onder de post 'planningsoptimisme' is een correctie opgenomen van M€ 3, omdat verwacht wordt dat in de door de eenheden geprognoseerde resultaten 2020 nog wat ruimte zit, die gaat zorgen voor een hoger resultaat 2020.

3.2 Faculteiten & instituten

De prognose van het resultaat van de faculteiten en instituten komt naar verwachting per saldo M€ 5,3 minder laag uit dan begroot.

Grafiek 3 – Resultaat faculteiten en instituten



Faculteit Governance and Global Affairs (FGGA)

Het resultaat van FGGA is tot en met april 2020 uitgekomen op k€ 126 negatief. FGGA verwacht voor heel 2020 een resultaat van k€ 1.830 negatief (begroot: k€ 122 positief). Het grootste deel van de afwijking hangt samen met de door FGGA ingeschatte financiële effecten van de Corona crisis. Concreet gaat het om een verwachte daling van de niet-EER collegegelden en onderwijsbaten van professionele leergangen (circa k€ 750), ophoging van personele voorzieningen bijvoorbeeld vanwege een toename van verlofuren (circa k€ 350), het organiseren van 300 extra minorplaatsen (k€ 177) en de effecten van cohortering (aanstellen tutoren k€ 123). Daarnaast zijn er diverse andere ICT-kosten en LUC-huisvestingskosten die gemaakt moeten worden (totaal k€ 370). Met het oog op het verwachte verlies heeft de faculteit besloten om de mandaatregeling aan te scherpen, hetgeen betekent dat voor het aannemen of inhuren van personeel nu toestemming nodig is van een lid van het faculteitsbestuur. De verwachting is dat de bestuursafpraak inzake de omzet 2e GS en 3e GS

EU nagenoeg zal worden gerealiseerd (prognose: k€ 1.986, bestuursafpraak: k€ 2.000). Dat geldt ook voor het verwachte aantal promoties. Het gerealiseerde aandeel OBP komt naar verwachting uit op circa 28%, waarmee naar verwachting eveneens de bestuursafpraak 2020 (30%) wordt gerealiseerd. Alleen de bestuursafpraak inzake het percentage docenten zal naar verwachting niet worden gerealiseerd (prognose: 23%, bestuursafpraak 2020: 20%). Oorzaak hiervan is onder andere de inzet van docenten bij de kleinere groepen die nodig zijn met het oog op de “1,5 meter afstand economie”. De verwachte instroom nieuwe studenten ligt ongeveer op het niveau van de begroting. Tenslotte zij vermeld dat de projecten die gelinkt zijn aan de kwaliteitsmiddelen voor 2020 (k€ 720) naar alle waarschijnlijkheid iets vertraging zullen oplopen in 2020 als gevolg van de Corona crisis. Op dit moment wordt de vertraging nog geïnventariseerd, FGGA verwacht bij de volgende BFR hier een inschatting van te hebben gemaakt.

Faculteit Archeologie (FdA)

Over de eerste 4 maanden van 2020 is bij de faculteit een positief resultaat behaald van k€ 260. De prognose voor heel 2020 laat een positief resultaat zien van k€ 61 waar was begroot op een negatief resultaat van k€ 72. De verbetering van de prognose t.o.v. het begrote resultaat is vooral het gevolg van sneller dalende kosten dan afnemende inkomsten uit 2e en 3e geldstroom en van de middelen stimulering onderzoek k€ 62.

Op hoofdlijnen bestaan de mutaties aan de batenkant uit een afname van de ontvangsten uit onderzoek 2e en 3e geldstroom k€ 376 -/- a.g.v. reisbeperkingen en directe inkomsten niet-EER van per saldo k€ 50 + (niet in begroting meegenomen k€ 150 + en afname instroom a.g.v. Corona k€ 100 -/-). Aan de kostenkant is er sprake van een afname van het eigen personeelsbestand van gemiddeld 99,6 fte begroot naar 94,2 fte geprognoseerd. Dit leidt tot een afname in salariskosten van k€ 310 -/- en wordt vooral veroorzaakt door het later starten van 2e en 3e geldstroom projecten. Een toename van inhuur, zowel extern als intern k€ 376 + en een hogere dotatie aan personele voorzieningen k€ 75 + laten de personele lasten als totaal uiteindelijk oplopen.

De materiële lasten laten a.g.v. reisbeperkingen een aanzienlijke daling zien k€ 540 -/-. Hiernaast speelt op deze regel ook mee dat in de begroting de lasten van de nog niet bekende invulling voor kwaliteitsmiddelen hier was meegenomen. Deze is bij de prognose bekend en staat aldaar onder de personele lasten verwerkt.

De facultaire reservepositie blijft in de prognose nog steeds onder de 5%-norm. De algemene facultaire reserve zal gelijk blijven aan de eindstand van 2019 omdat het positieve resultaat k€ 61 wordt toegevoegd aan de geormerkte (bestemde) reserve. Dit vanwege de niet bestede toegekende kwaliteitsmiddelen en middelen stimulering onderzoek k€ 62. De baten uit 2e en 3e geldstroom activiteiten (k€ 2.654) zijn lager dan begroot en lager dan de afgesproken omzet (k€ 3.100) uit de bestuursafpraak. Er wordt een hogere instroom Bachelor geprognoseerd dan de bestuursafspraken. De masterinstroom wordt lager ingeschat op 57 en komt niet in de buurt van de bestuursafpraak van 100. De verwachting is dat de instroom sterk negatief beïnvloed wordt door de Corona crisis.

Positief is het bedrag aan binnengehaalde externe contractsommen ad k€ 1.676. Het geprognostiseerd aantal fte voor 2020 is met 94,2 fte lager dan begroot. De lagere prognose komt naar voren bij de onderzoekers en promovendi. Het aandeel OBP ligt met een prognose van 17,6% boven de bestuursafpraak van 15%. Van de in 2020 toegekende kwaliteitsmiddelen wordt nagenoeg alles besteed (-/- k€ 9). Het saldo van 2019 en 2020 zal naar alle waarschijnlijkheid ook nog besteed worden. Dit moet echter nog goedgekeurd worden door de FR en om die reden is het niet meegenomen in de prognose. De middelen worden besteed aan intensivering scriptiebegeleiding, het versterken van ICTO (activerende leeromgeving) en het ontwikkelen van de leerlijn Archeologie.

Faculteit der Geesteswetenschappen (FGW)

Het perioderesultaat tot en met april komt uit op k€ 927 positief. Dit resultaat wordt enerzijds veroorzaakt door nog te maken kosten voor een aantal materiële budgetten en anderzijds nog te verwerken dotaties aan de verlof- en wachtgeldvoorziening. De faculteit verwacht voor het hele jaar uit te komen op een negatief resultaat van k€ 436, in lijn met de begroting (k€ 485 negatief) maar met een verwachte omzetzaling als gevolg van de Corona crisis.

In 2020 bedragen de totale baten naar verwachting M€ 75,6. De begroting ging uit van M€ 77,6. In de 1e geldstroom nemen de baten met M€ 1,2 af, met name vanwege verwacht lagere inkomsten voor niet-EER-studenten (M€ 0,5), minder cursusopbrengsten bij het Academisch Talencentrum (M€ 0,3) en een lagere inzet op de specifieke subsidies OCW (M€ 0,3). De baten in de overige geldstromen dalen met M€ 0,8. FGW geeft in de BFR aan vanwege Corona ook minder EER-studenten te verwachten.

De lasten komen in 2020 met M€ 76,0 naar verwachting onder het begrote niveau (M€ 78,0). De materiële lasten nemen naar verwachting af met M€ 0,6 omdat thuis wordt gewerkt en activiteiten en reizen niet doorgaan. In de personele lasten wordt een daling van M€ 1,5 verwacht. De salarislasten nemen met M€ 1,1 af omdat onder andere meer docenten worden ingezet dan gepland. Verder zorgen onder andere een toegenomen doorbelasting van FGW-medewerkers aan andere eenheden en grotere dotatie aan de wachtgeld- en verlofvoorziening per saldo voor een daling van M€ 0,4. Ten aanzien van Corona geeft FGW aan te hebben gerekend met extra kosten voor onder andere thuiswerken en het online brengen van onderwijs, maar dat mogelijk nog niet alle gerelateerde kosten in beeld zijn. Tegelijkertijd wordt aangegeven dat eventuele meevallende kosten pas in de loop van het jaar zichtbaar zullen worden.

De verwachte gemiddelde personele bezetting komt met 752 fte in 2020 lager uit dan begroot (758 fte). Het aandeel OBP komt in de prognose ultimo 2020 op 17,9%, onder de bestuursafpraak van 18%. Het percentage docenten is in de prognose 19,5% en daarmee hoger dan de bestuursafpraak van 18%.

De faculteit verwacht de middelen kwaliteitsafspraken (k€ 1.865) in 2020 voor circa k€ 365 niet te zullen aanspreken. Een aantal onderwijsvernieuwingprojecten kon vanwege het online brengen

van het onderwijs geen aandacht krijgen en Corona zorgde ook dat de financiële ondersteuning van buitenlandverblijf niet werd aangesproken. FGW geeft aan dat een andere besteding van de middelen in 2020 met de medezeggenschap kan worden overwogen.

Faculteit der Rechtsgeleerdheid (FdR)

De faculteit heeft de eerste 4 maanden over 2020 afgesloten met een positief resultaat van k€ 219. De prognose voor het gehele jaar komt uit op een negatief resultaat van k€ 1.104 waarvan k€ 240 betrekking heeft op de 1^e geldstroom en k€ 860 op de 3^e geldstroom. In de begroting werd nog uitgegaan van een neutraal resultaat. Het verwachte tekort wordt voornamelijk veroorzaakt door verwachte lagere baten van ongeveer k€ 2.300; hoofdzakelijk door effecten van de Corona maatregelen op de private activiteiten. Het gevolg is minder studenten/cursisten in 2020 dan waar rekening mee is gehouden in de begroting. Tegenover deze daling in de baten staan verwachte lagere lasten wat opweegt tegen de lagere baten. Deze lasten bestaan uit k€ 1.000 minder materiele lasten vanwege onder andere minder reiskosten en k€ 373 lagere personele lasten door een afgenomen externe inzet. De omzet NWO en EU komt naar verwachting k€ 265 lager uit dan de begrote k€ 1.605. Daarnaast wordt verwacht dat toegekende middelen voor stimulering onderzoek 2020 niet geheel tot besteding komen.

De gemiddelde bezetting zal met 431,9 fte naar verwachting hoger uitkomen dan begroot (418 fte). De hogere bezetting doet zich vooral voor bij het wetenschappelijk personeel, te weten 6,3 fte onderzoekers en 9,5 fte promovendi vanwege subsidieprojecten in de 3^e geldstroom. Het aantal docenten is ultimo april niet gewijzigd opzichte van de realisatie 2019 van 74,5 fte, maar blijft nog achter bij de begrote 87,5 fte en de geprognosticeerde 78,3 fte. Het aandeel docent ultimo april is 20% en in lijn met de bestuursafpraak hierover. Het aandeel OBP regulier komt in april uit op 22% en ligt daarmee ruim onder het niveau van de bestuursafpraak (24%).

De faculteit verwacht de kwaliteitsmiddelen voor kleinschaliger onderwijs, onderwijsdifferentiatie, professionalisering docenten en verbetering begeleiding studenten vanwege de huidige situatie niet geheel te besteden in 2020.

Faculteit der Sociale Wetenschappen (FSW)

Het exploitatieresultaat van de Faculteit der Sociale Wetenschappen is tot en met april uitgekomen op M€ 0,8 negatief. De prognose voor 2020 komt uit op M€ 1,8 negatief. Dit tekort is M€ 0,2 kleiner dan begroot. De verwachte baten en lasten komen circa M€ 3,6 lager uit ten opzichte van begroot. De lagere baten hangen samen met vertragingen bij de opstart van nieuwe onderzoeken NWO en EU en het vertrek van een ERC- en Spinoza laureaat. Ook worden minder baten verwacht m.b.t. de onderwijsvergoeding niet-EER. Als gevolg van dit alles zijn er aan de kostenkant minder personeelslasten en materiele lasten. De gemiddelde fte aantallen komen in 2020 naar verwachting uit in de buurt van het begrote aantal van 589 fte. Er zijn minder fte benodigd bij 2^e en 3^e geldstroom activiteiten, terwijl in de 1^e geldstroom meer docenten nodig zijn om het digitale onderwijs te kunnen faciliteren. Het overig OBP als percentage van de totale bezetting komt ultimo 2020 uit op circa 19,1%, dit is licht onder de bestuursafpraak van 20% (in 2020). Het aandeel docent komt naar verwachting uit op 23,9% (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. Het aandeel tijdelijk personeel in de 1^e geldstroom stijgt naar 32% en ligt daarmee boven de realisatie 2019 (31,1%). Ook dit hangt samen met de Corona crisis en de hiermee samenhangende onzekerheden (instroom van studenten) en behoefte aan meer flexibiliteit in de personeelsopbouw om beter te kunnen inspelen op veranderingen en zo eventuele drastische ingrepen te voorkomen.

Faculteit Wiskunde en Natuurwetenschappen (FWN)

Het perioderesultaat tot en met april is M€ 2,6 positief. Dit perioderesultaat kan een vertekend beeld geven, onder andere omdat een aantal afrekeningen aan het einde van het jaar plaatsvindt. De faculteit verwacht over geheel 2020 op een resultaat uit te komen van M€ 6,9 positief. De begroting 2020 gaat 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 Metabolomics. Het voor 2020 verwachte resultaat hangt met name samen met een gewijzigde verwerkingswijze van de sectorplangelden en met de toekenning van de middelen “Van Meenen”. De sectorplangelden (M€ 3,6) moeten vanaf 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” (circa M€ 3) zijn pas recent bekend geworden en ook niet de begroting opgenomen. De faculteit verwacht dat vanwege de corona crisis de toch al moeilijk vervulbare posities op deze middelen pas in de loop van 2020 ingevuld kunnen gaan worden. Dat betekent dat de middelen sectorplan en “Van Meenen” voor een groot deel niet besteed gaan worden in 2020. Middels een bestemde reserve blijven deze gelden overigens beschikbaar voor besteding in latere jaren. Hetzelfde geldt voor de middelen onderzoekstimulering, waar een onderbesteding wordt verwacht van circa M€ 1. Tenslotte wordt (planmatig) een bedrag M€ 0,5 opzijgezet (gespaard) voor de toekomstige kosten nieuwbouw fase 2. Als gevolg van de corona crisis verwacht de faculteit verder minder reis- en verblijfskosten, lagere tuition baten van buitenlandse studenten, minder inkomsten uit de Hortus en een toename van de vakantiedagen (verlofschuld). Bij de 2^e BFR zullen deze financiële effecten meer precies kunnen worden bepaald.

De externe omzet in de 2e (NWO) en 3e (EU) geldstroom komt naar verwachting uit op ruim M€ 40, dat is ruim M€ 2 hoger dan begroot en ligt ook boven het niveau van de bestuursafpraak (M€ 37,6). De gemiddelde bezetting tot en met april komt uit op 1.238 fte. De prognose komt met 1.290 fte licht hoger uit dan het begrote aantal fte (1.279 fte). De bezetting komt met name in de 2^e en 3^e geldstroom hoger uit dan begroot. Het percentage OBP is ultimo april uitgekomen op ruim 15%, dat is min of meer in lijn met de gemaakte bestuursafpraak (15% ultimo 2020). Het aandeel docent ultimo april komt uit op ruim 5%, de bestuursafpraak is 10% in 2020.

De faculteit verwacht de beschikbare middelen kwaliteitsafspraken (M€ 1,2 in 2020) voor kleinschaliger onderwijs, onderwijsdifferentiatie, docentkwaliteit, ondersteuning studenten en studiesucces volledig te besteden in 2020.

Interfacultair centrum voor lerarenopleiding, onderwijsontwikkeling en nascholing (ICLON)

Het perioderesultaat van het ICLON tot en met april komt uit op k€ 45 negatief en voor het hele jaar wordt een negatief resultaat van k€ 193 geprognoseerd. Begroot was k€ 180 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 en lasten komen met name door effecten van de Corona crisis ongeveer M€ 0,4 lager uit dan het begrote niveau. Bij de afdeling voortgezet onderwijs is dit met name zichtbaar in de afname van nascholingsactiviteiten. Bij de afdeling hoger onderwijs worden niet alle geplande advies uren gemaakt en blijft de acquisitie achter. Dit laatste hangt voor een deel samen met inzet voor het online brengen van het onderwijs op verzoek van het Centraal Crisis Team.

Naast de ontwikkelingen vanwege Corona, is er ten opzichte van de begroting nog sprake van een kleine toename in de 1e geldstroom vanwege een verrekening voor de financiering van de Educatieve module (k€ 64) en de afronding en facturering van enkele in- en externe projecten. De verwachting voor de omzet in de 2e geldstroom en voor de EU-omzet is conform begroting. De prognose voor de gemiddelde personele bezetting komt met 60,5 fte lager uit dan begroot (64,6 fte).

Het ICLON verwacht de middelen kwaliteitsafspraken voor 2020 (k€ 60) nog volledig te besteden. Tot en met april is er met name ingezet op enkele projecten rond onderwijsdifferentiatie, waaronder voorbereiding van de tweejarige educatieve master.

International Institute for Asian Studies (IIAS)

Het perioderesultaat tot en met april komt uit op k€ 143 positief. Het positieve perioderesultaat hangt samen met achterblijvende materiële lasten; als gevolg van de Corona crisis zijn namelijk enkele geplande evenementen uitgesteld. Het IIAS verwacht dat de prognose uitkomt op het voor 2020 begrote niveau. Het begroot resultaat voor 2020 is k€ 60 negatief, deze goedgekeurde tekortbegroting hangt samen met een garantiebijdrage voor het Mellon project. De gemiddelde bezetting zal naar verwachting uitkomen conform begroot (12 fte).

African Studies Center Leiden(ASCL)

Het perioderesultaat tot en met april is uitgekomen op k€ 128 (negatief). De prognose voor geheel 2020 komt uit op 290 k€ (negatief). De begroting voor 2020 sluit op een negatief resultaat van k€ 463. De tekortbegroting hangt samen met de besteding van de in voorgaande jaren opgebouwde bestemmingsreserve ASA (circa M€ 0,2); de Leiden African Studies Assembly organiseert in 2020 een Africa Year. Daarnaast begroot ASCL met toestemming van het college de komende jaren een groeistrategie met investeringen in een hoger budget voor de bibliotheek, in een toename van het aantal UD's en promovendi (samenwerking Edinburgh) en in de onderwijsorganisatie voor de minoren en de graduate school. Vanwege de corona crisis worden een aantal bijeenkomsten van het Africa Year uitgesteld naar 2021. Ook worden investeringen in de groeistrategie voor een deel pas later in het jaar gestart, dat geldt bijvoorbeeld ook voor de nieuwe promovendi. Vanwege deze ontwikkelingen, en ook vanwege minder reiskosten dan begroot, verbetert het resultaat ten opzichte van de begroting met k€ 173. 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^e en 3^e geldstroom projecten zijn gerealiseerd.

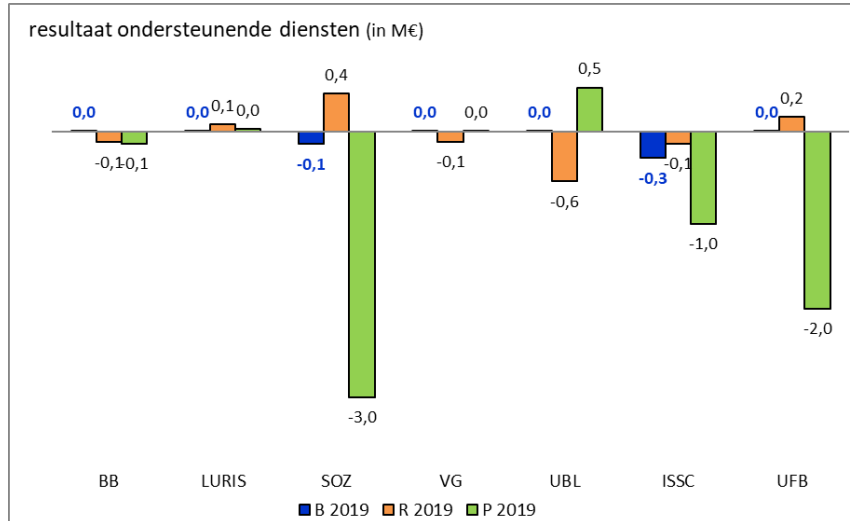
Honours Academy (HA)

Het perioderesultaat van de HA tot en met april komt uit op k€ 111 positief. De prognose voor het hele jaar komt uit op een positief resultaat van k€ 40, terwijl een neutraal resultaat was begroot. De HA geeft aan dat vanwege de Corona crisis lagere materiële lasten worden verwacht. De twee summer schools vervallen en daarmee ook een deel van de verbonden kosten (k€ 20). Daarnaast verwacht de HA dat het aantal Master Honours Classes minder zal stijgen dan verwacht. Voor uitbreiding van deze Classes was k€ 100 uit de middelen kwaliteitsafspraken begroot. Hiervan wordt naar verwachting k€ 20 niet besteed. De gemiddelde eigen personele bezetting komt met ruim 12,7 fte naar verwachting uit conform begroting.

3.3 Ondersteunende diensten

De prognose van het resultaat van de ondersteunende diensten komt per saldo M€ 5,2 lager uit dan begroot.

Grafiek 4 – Resultaat ondersteunende diensten



Bestuursbureau (BB)

Het perioderesultaat tot en met april 2020 is k€ 119 positief. De jaarprognose laat een resultaat zien van k€ 135 negatief. In de begroting is sprake van evenwicht in baten en lasten. In de vastgestelde begroting 2020 is een taakstellende reductie van k€ 999 verdisconteerd. Deze taakstelling is verdeeld over de apparaatskosten van de directies van het BB en een deel wordt ingevuld binnen de werkbudgetten van het BB. Het BB gaat ervan dat de opgelegde taakstelling in 2020 zal worden gerealiseerd als gevolg van een aantal meevallende kostenposten en een strengere toets bij het aannemen van personeel. Het verwachte tekort hangt vooral samen met hogere kosten die samenhangen met de Corona crisis. Hierbij gaat het om extra kosten beheer Rapenburg 70 (ICT gerelateerd), het aantrekken van een beleidsmedewerker bij SAZ in verband met Corona gerelateerde beleidsontwikkeling en de versterking van het digitaal onderwijs bij de universiteit en minder huuropbrengsten bij het Academiegebouw en Gravensteen. Het geprognosticeerde gemiddeld aantal fte's komt met 129 fte naar verwachting uit op het begrote niveau 2020. Het aandeel tijdelijk personeel komt in 2019 uit op circa 13%.

Leiden University Research and Innovation Services (Luris)

Het resultaat voor het eerste tertaal 2020 is uitgekomen op k€ 75 positief en de prognose op k€ 30 positief (begroting: neutraal). Een verklaring voor het geprognosticeerde resultaat zijn hogere opbrengsten bij UNIIQ +k€ 30 en uit detachering +k€ 18. Bovendien wordt er een vertraging verwacht bij het opstarten van LRS wat tot onderbesteding leidt en meegenomen wordt naar 2021 +k€ 30. De personeelslasten vallen hoger uit door wervingskosten en door meer inhuur +k€ 95. Als gevolg van Corona zullen de materiele lasten lager uitvallen -k€ 10, hiertegenover staat echter een extra dotatie voor opgebouwde verlofuren +k€ 10. De gemiddelde bezetting blijft gelijk op 34,6 fte.

Het percentage tijdelijk personeel belooft in de prognose 22,5% en blijft ruim boven de gestelde norm (10%).

Expertisecentrum Studenten- en Onderwijszaken (SOZ)

Het perioderesultaat van SOZ tot en met april is uitgekomen op k€ 425 positief wegens een extra bijdrage uit de vernieuwingsmiddelen. Voor het gehele jaar verwacht SOZ uit te komen op een negatief resultaat van k€ 2.979, terwijl, door inzet van opgebouwde bestemde reserves, een licht negatief resultaat was begroot (k€ 142). De sterk bijgestelde resultaatverwachting hangt nagenoeg volledig samen met dalende inkomsten vanwege de Corona crisis. SOZ geeft bij deze bijstelling bovendien aan dat er in deze unieke situatie alleen een grove prognose kon worden gemaakt. De uiteindelijke realisatie zal wellicht aanzienlijk afwijken van het huidige beeld.

Bij het onderdeel Housing wordt gerekend met het grootste verlies: M€ 1,5. Dit vanwege vertrek van internationale huurders in het voorjaar en de voorziene leegstand in het najaar vanwege een verwacht lagere instroom en de voorlopige stop op exchange. In deze raming is al verwerkt dat het bij DUWO afgenomen contingent woningen met 10% wordt verlaagd (+/- M€ 0,3 omzet). SOZ verwacht de voorziene leegstand niet te kunnen compenseren met tijdelijke verhuur aan Nederlandse studenten. Ook bij het in maart gesloten Universitair Sportcentrum wordt gerekend met een verlies. Een aantal sportlessen wordt inmiddels online aangeboden, maar er worden geen sportabonnementen verkocht, geen tentamens gefaciliteerd en de horeca is gesloten. SOZ verwacht dat in deze situatie maar langzaam verandering zal optreden. Dit brengt natuurlijk lagere kosten mee, maar uiteindelijk wordt voor 2020 gerekend met een verlies van M€ 0,6.

Bij de introductieweken EL CID, HOP en OWL wordt gerekend met een verlies van M€ 0,4 omdat verwacht wordt dat de deelnemers niet of nauwelijks om een bijdrage kan worden gevraagd. Begin juni wordt duidelijkheid verwacht over de vorm waarin introductieweken gehouden worden. Ook bij het Centre for Innovation (Cfi) wordt nog gerekend met een extra verlies van M€ 0,2. Het Centraal Crisis Team heeft het Cfi ingezet bij de overschakeling naar online onderwijs. Die tijd die dit vraagt gaat ten koste van het realiseren van de begrote omzet op met name externe projecten. Tenslotte wordt nog gerekend met een verlies vanwege Corona van M€ 0,2 vanwege stopzetting van cursussen bij HOVO en LAK, sluiting van de Universiteitswinkel en kosten voor het tijdelijk Call Centre Corona.

Naast de ontwikkelingen vanwege Corona, is er ten opzichte van de begroting nog een toename in de omzet op projecten door toekenningen uit de vernieuwingsmiddelen voor Drempelloos studeren (k€ 50) en Harmonisatie Onderwijslogistiek (k€ 870). Deze leiden tot extra inhuur en interne personeelsinzet ten opzichte van de begroting. Voor de personele bezetting over heel 2020 verwacht SOZ gemiddeld uit te komen op 180 fte. Dat is 9 fte lager dan begroot, met name vanwege latere invulling van vacatures in de eerste maanden van het jaar.

Expertisecentrum Vastgoed (VG)

Tot en met april 2020 is resultaat van -/- k€ 113 gerealiseerd. De prognose gaat uit van een sluitend resultaat, hetgeen conform de begroting is. De bezettingsprognose komt met bijna 40 fte eveneens uit rond het niveau van de begroting.

Universitaire Bibliotheken Leiden (UBL)

UBL sluit de eerste vier maanden van 2020 af met een negatief perioderesultaat van k€ 560. UBL verwacht 2020 te beëindigen met een positief exploitatieresultaat van k€ 492; de begroting ging uit van een neutraal resultaat. Het negatieve perioderesultaat heeft te maken met relatief hoge uitgaven in de eerste maanden van 2020, waaronder grote aankopen collecties en een verhuisoperatie in het van Steenisgebouw. Voor de rest van het jaar verwacht UBL juist lagere materiële lasten vanwege de corona crisis, bijvoorbeeld minder kosten voor reizen, opleidingen en overige materiële uitgaven. Dit vormt met name de oorzaak van het positieve resultaat in de prognose. De baten stijgen naar verwachting licht met M€ 0,2 naar M€ 18,7. De personele komen min of meer uit op het niveau van de begroting. De UBL voorziet dat de gemiddelde bezetting in 2020 met 130 fte uitkomt op het begrote niveau.

ICT Shared Service Center (ISSC)

In de eerste vier maanden heeft het ISSC een negatief resultaat geboekt van k€ 134. Voor heel 2020 verwacht het ISSC uit te komen op een tekort van k€ 1.037, dat is k€ 737 meer dan het begrote negatief resultaat van k€ 300. Het geprognosticeerde tekort wordt voor het grootste deel (circa k€ 500) veroorzaakt door extra kosten in verband met cyber security: kosten om een cyberaanval zoals op Maastricht University te voorkomen. Verder noteert het ISSC circa k€ 200 onvoorziene kosten in verband met de Corona crisis. Een andere afwijking betreft extra inhuurkosten voor het project "Leiden University Cloud Infrastructure" (LUCI). Verder moet er ook dit jaar weer extra ingehuurd worden omdat vacatures niet kunnen worden ingevuld; deze inhuurkosten zijn hoger dan de betreffende salarislasten die samenhangen met deze vacatures. Het verwachte aantal fte (132) blijft hierdoor iets achter op de begroting (141). Het ISSC doet er nog steeds alles aan om de vacatures op te vullen, maar de marktomstandigheden blijven lastig. De investeringen van het ISSC komen naar verwachting uit op het begrote bedrag van k€ 3.000.

Universitair Facilitair Bedrijf (UFB)

In de eerste vier maanden is een positief resultaat behaald van k€ 166. Het perioderesultaat geeft echter een te positief beeld vanwege seizoensinvloeden, maar ook omdat een aantal mutaties van substantiële omvang onder de baten en lasten, die betrekking hebben op de eerste vier maanden, nog niet in de administratie zijn verwerkt en bij de afsluiting van de boekingsperiode nog in de pijplijn zaten. Wordt het resultaat met deze mutaties gecorrigeerd, dan ontstaat een tekort over de eerste vier maanden van k€ 133.

Het UFB verwacht in 2020 door het uitbreken van de Corona crisis uit te komen op een zwaar negatief resultaat van k€ 1.986 als gevolg van wegvallende opbrengsten met doorlopende kosten alsook onverwachte eenmalige kosten om zowel de medewerkers als de studenten op alle

universitaire locaties te beschermen tegen het virus. Met deze prognose is nog geen rekening gehouden met een noodzakelijke aanvulling van de universitaire bijdrage ad k€ 200 voor schoonmaakonderhoud. Wel zijn de eenmalige coronakosten in de prognose begrepen, die vermoedelijk zullen oplopen tot k€ 146. UFB heeft nog geen afspraken gemaakt over mogelijke doorbelasting van deze kosten aan de eenheden.

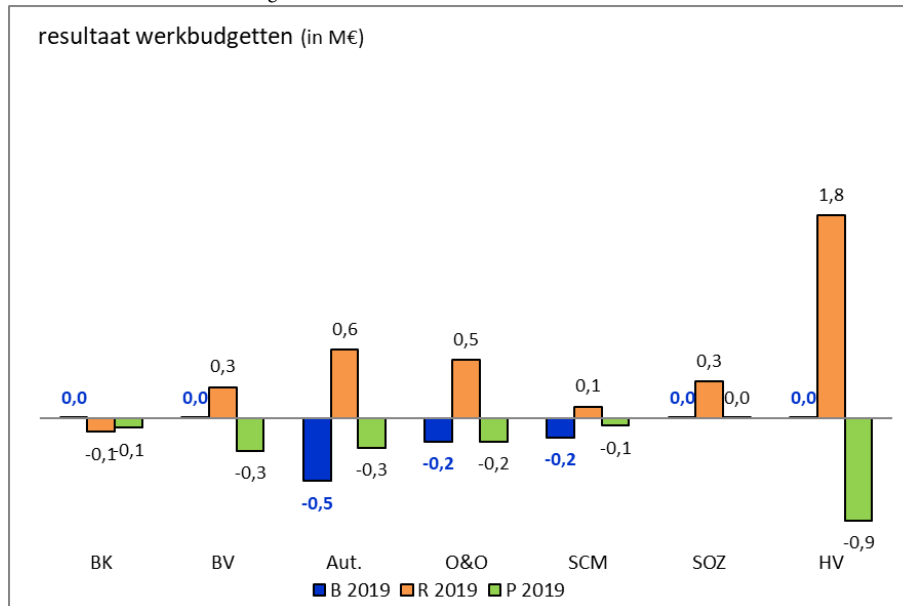
De effecten van de Corona crisis uiteten zich voornamelijk bij de afdeling Integrated Facilities, vooral bij Catering en Copy, Print & Mail. In de eerste vier maanden is hier een verlies gerealiseerd van k€ 259 ten opzichte van een neutrale begroting. De afdeling Location Facilities laat een positief resultaat van k€ 87 zien eveneens mede als gevolg van de Corona crisis. Het UFB neemt waar mogelijk maatregelen om de tekorten terug te dringen, waaronder het niet invullen van de aanwezige vacature-ruimte, alsook het inzetten van cateringpersoneel bij andere afdelingen waardoor noodzakelijke inhuur niet nodig is. De overige afdeling en daaraan gerelateerde baten en lasten ontwikkelen zich conform begroot.

De bezetting zal naar verwachting uitkomen op 180,4 fte wat 12,6 fte lager uitkomt dan de begrote gemiddelde bezetting van 193 fte. De gerealiseerde gemiddelde bezetting in het eerste kwartaal is 182 fte. De lagere bezetting van het personeel in eigen dienst alsmede een lagere inhuur van extern personeel als gevolg van de Corona crisis leidt tot een daling van de personeelskosten. Het UFB verwacht dat de geplande investeringen in 2020 grotendeels zullen worden verschoven naar 2021 als gevolg van de Corona crisis, waardoor de investeringen ongeveer k€ 650 lager uitkomen dan begroot.

3.4 Werkbudgetten

Het resultaat van de werkbudgetten komt naar verwachting per saldo M€ 0,8 uit onder het niveau van de begroting.

Grafiek 5 – Resultaat werkbudgetten



Werkbudget Bestuurskosten (BK)

Tot en met april 2020 is een negatief resultaat gerealiseerd van k€ 112. Dit perioderesultaat wordt vooral veroorzaakt door de realisatie van het jaarbedrag voor de post “lidmaatschappen” in de eerste vier maanden van het jaar. Verwacht wordt een tekort in 2020 van k€ 79. Dit tekort hangt volledig samen met extra kosten als gevolg van de Corona crisis. Daarbij gaat om de 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. 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)

Het werkbudget Bedrijfsvoering komt tot en met april 2020 uit op een positief resultaat van k€ 332. Het positieve perioderesultaat wordt vooral veroorzaakt doordat door seizoensinvloeden lasten later in het jaar worden gerealiseerd. De jaarprognose laat een tekort zien van k€ 275. Dit tekort haagt voor het grootste deel samen met de inhuur van een viertal studenten om het thuiswerken in goede banen te leiden (k€ 86) en met het naar verwachting niet volledig kunnen realiseren van de taakstellende reductie op het werkbudget van k€ 290. In verband met knelpunten bij het PSSC en uitval van medewerkers bij het FSSC lukt het niet voor een bedrag van k€ 144 om de taakstelling in te vullen. Tot slot zijn er hogere kosten in verband met de inhuur van een externe medewerker voor activiteiten op privacy gebied. Verwachte kosten k€ 45. De overige baten en lasten ontwikkelen zich

conform begroot. Het aantal fte ontwikkelt zich conform begroot en zal naar verwachting uitkomen op 77 fte.

Werkbudget Automatisering (Aut)

Tot en met april 2020 is bij het werkbudget Automatisering een positief resultaat gerealiseerd van k€ 597. Voor heel 2020 wordt een negatief resultaat verwacht van k€ 252 (begroot: negatief resultaat van k€ 539). Terwijl het begrote negatieve resultaat juist betrekking had op de projecten, doet het verwachte negatieve resultaat zich voor bij de concernsystemen (het verwachte resultaat bij de projecten is dus nu neutraal). Ook hier zijn extra kosten die verband houden met extra aandacht voor Cyber Security de belangrijkste veroorzaker van de extra kosten. Verder wordt er wat extra capaciteit gezet op functioneel beheer en zijn er wat extra beheerskosten van Realtime Monitor en Inhuur App die niet waren begroot.

Werkbudget Onderzoek en Onderwijs (O&O)

Het werkbudget Onderzoek en Onderwijs komt tot en met april 2020 uit op een positief perioderesultaat van k€ 506. Begroot is een negatief resultaat van k€ 195. De afgegeven prognose is gelijk aan het begrote resultaat. Het begrote tekort hangt samen met het inzetten van in voorgaande jaren niet bestede vernieuwingsmiddelen. Aangegeven wordt in de toelichting dat naar verwachting een deel van de projecten, gefinancierd uit de vernieuwingsmiddelen ook in 2020 vertraging hebben opgelopen en als gevolg hiervan niet volledig zullen worden besteed. Ook bij de visitaties en accreditaties wordt onderbesteding verwacht als gevolg van de Corona crisis. Omdat nog moeilijk aan te geven valt welke omvang de onderbenutting zal zijn in 2020, is ervoor gekozen in de 1e BFR de prognose van het exploitatieresultaat gelijk te houden aan het begrote negatieve resultaat. Het perioderesultaat tot en met april bevestigt dat het werkbudget in 2020 op een positief resultaat zal uitkomen. De bezettingsprognose komt uit op ruim 3,1 fte, conform begroting. Dit zijn de aangestelde fte bij het Nederlands Instituut in Cairo.

Werkbudget Strategische Communicatie & Marketing (SCM)

Het perioderesultaat van het werkbudget SCM komt tot en met april 2020 uit op k€ 105 positief. Dit komt vooral door seizoensinvloeden. Begroot was een tekort van k€ 160. Voor 2020 wordt nu een prognose van het tekort afgegeven van k€ 60. Ten opzichte van begroot nemen de baten en lasten toe met k€ 277. Dit houdt verband met de structurele overname per 1 april 2020 van het personeel van het Leids Universitair Fonds (LUF). De hogere personele lasten worden afgedekt door een subsidie van het LUF. De Corona crisis heeft een behoorlijke impact op de activiteiten van SCM. Veel van de voorheen op locatie aangeboden activiteiten vinden nu online plaats. Verwacht wordt dat de extra kosten die hiermee samenhangen kunnen worden opgevangen omdat bepaalde activiteiten niet plaatsvinden en er minder kosten zijn. De extra personele inzet die nodig is om de activiteiten online aan te bieden, heeft wel tot gevolg dat bij SCM minder capaciteit beschikbaar is om een aantal projecten, gefinancierd uit de vernieuwingsmiddelen, te kunnen uitvoeren. Verwacht wordt dat de hiervoor begrote kosten van k€ 160 in 2020 niet zullen worden gemaakt. Wel zijn er hogere kosten in 2020 voor een bedrag van k€ 60 in verband met een aantal naar 2020 doorgeschoven activiteiten in het kader van het 444-jarig bestaan van de universiteit. De

geprognosticeerde gemiddelde bezetting komt uit op 28 fte. Begroot was een aantal van 26 fte. De hogere bezetting hangt samen met de overkomst van de 5 fte van het LUF.

Werkbudget Studenten- en Onderwijszaken (SOZ)

Het perioderesultaat van het werkbudget SOZ is tot en met april uitgekomen op k€ 323. In het normale seizoenspatroon vindt het merendeel van de uitgaven plaats in het nieuwe collegejaar. Door de Corona crisis wordt voor dit nieuwe jaar rekening gehouden met een lichte afname in baten uit exchange (ISEP) en lagere besteding op subsidies. De prognose voor het gehele jaar komt daarom, conform begroting, neutraal uit. Wel geeft SOZ aan dat eventuele ontwikkelingen in de beurzenprogramma's Lustra en Holland Scholarship Programme niet zijn meegenomen in de prognose

Werkbudget Huisvesting (HV)

Bij het Werkbudget huisvesting is tot en met april een positief perioderesultaat gerealiseerd van M€ 1,8 (veroorzaakt door het seizoenpatroon in de lasten). Voor heel 2020 wordt een negatief resultaat verwacht van k€ 880. De oorzaak hiervan ligt in gestegen prijzen m.b.t. energie. Deze verhoging hangt vooral samen met een verhoging van de Opslag Duurzame Energie die nog niet bekend was toen de begroting werd opgemaakt. Het verwachte energieverbruik is gebaseerd op de afgelopen jaren. Door de afdeling Vastgoed is het investeringsvolume voor 2020 geraamd op M€ 18, hetgeen circa M€ 30 lager is dan ingeschat bij de begroting. Veel investeringsprojecten, zoals de renovatie van het cluster Zuid (het gebouw ten zuiden van de Universiteitsbibliotheek), de 2e fase van de Science Campus en het nieuwe Datacenter, zijn stilgevallen als gevolg van de Corona crisis.

3.5 Gebiedsontwikkeling

Het resultaat Gebiedsontwikkeling is tot en met april uitgekomen op k€ 341 positief. De prognose komt uit op een bedrag van M€ 14,0 positief, hetgeen iets hoger is dan het begrote resultaat (M€ 13,0). Het positieve resultaat hangt samen met de verwachte betaling door Yisheng van de aankoop van grond voor de ontwikkeling van het Entreegebied van het Bio Science Park (ook het verschil tussen prognose en begroot hangt hiermee samen: dit betreft een vooruitbetaling van M€ 1,0 welke is ontvangen in 2019 maar geboekt in 2020). De investeringen in de gebiedsontwikkeling komen naar verwachting uit op M€ 3,7 (begroot is M€ 10,5). De verwachting is dat de koopsommen uit erfpacht circa M€ 7,0 hoger uit zullen komen (begroot: M€ 8,7) als gevolg van een aantal erfpachttuitgiften die niet waren begroot.

4. Bijlagen

4.1 Bijlage 1 Specificatie Allocatieresultaat

Bedragen in k€	Univ Bijdrage 2020 814105	Bijdrage uit VM 814115	Specifieke Subsidies 814120	Begroting 2020	Mut. UB BFR 1 814110	Indexatie 2020	Mut. VM BFR 1 814115	Mut. Spec Subs. BFR I 814120	Totaal 1e BFR 2020
Totaal allocerbare middelen				439.130	1.297	0	0	4.169	444.596
Governance and Global Affairs	14.812	837	210	15.859				-81	15.778
Archeologie	6.107	607		6.714					6.714
Geesteswetenschappen	55.527	536		56.063					56.063
Rechtsgeleerdheid	29.601	450		30.051				668	30.719
Sociale Wetenschappen	37.185	900		38.085					38.085
Wiskunde en Natuurwetenschappen	72.983	2.825	5.735	81.543				3.501	85.044
ICLON	3.646	0	242	3.888	64				3.952
IIAS	1.620	0		1.620					1.620
ASCL	150	0	2.548	2.698					2.698
Honours Academy	1.874	20		1.894					1.894
Universitaire bijdrage Faculteiten en instituten	223.505	6.175	8.735	238.415	64	0	0	4.088	242.567
Bestuursbureau	11.227	75		11.302					11.302
Studenten- en onderwijszaken	8.503	1.418		9.921			920		10.841
Vastgoed	2.821	0		2.821					2.821
UBL	12.304	500	1.348	14.152					14.152
ISSC	10.129	175		10.304					10.304
UFB	7.935	0		7.935					7.935
LURIS	2.507	773		3.280	25		42		3.347
Universitaire bijdrage Ondersteunende diensten	55.426	2.941	1.348	59.715	25	0	962	0	60.702
WB Bestuurskosten	2.895	0		2.895	44				2.939
WB Bedrijfsvoering	7.466	65		7.531			138		7.669
WB Automatisering	8.836	5.450		14.286	133		120		14.539
WB Onderwijs en onderzoek	1.182	1.841		3.023	-25				2.998
WB Strategische Communicatie en Marketing	4.466	150		4.616					4.616
WB SOZ	2.348	0	94	2.442					2.442
WB Huisvesting	42.945	0		42.945					42.945
Universitaire bijdrage Werkbudgetten	70.138	7.506	94	77.738	152	0	258	0	78.148
Totaal universitaire bijdragen eenheden	349.069	16.622	10.177	375.868	241	0	1.220	4.088	381.417
Ruimte voor nieuwe allocaties	1.500			1.500					1.500
Onvoorzien	500			500	-177				323
Vernieuwingsmiddelen	15.260	-17.878		-2.618			-1.220		-3.838
Overige universitaire bijdragen eenheden	17.260	-17.878	0	-618	-177	0	-1.220	0	-2.015
Subsidie LUMC	63.122	1.256		64.378	1.662				66.040
Rooseveld Study Center	209			209					209
Subsidies	63.331	1.256	0	64.587	1.662	0	0	0	66.249
Externe rentelasten	2.039			2.039					2.039
SWAP	-500			-500					-500
Bouwrente	-2.010			-2.010					-2.010
Saldo financiële baten en lasten	-471	0	0	-471	0	0	0	0	-471
Totaal gealloceerde middelen	429.189	0	10.177	439.366	1.726	0	0	4.088	445.180
Allocatieresultaat (1000)				-236	-429	0	0	81	-584
Allocatieresultaat (1000)				-236	-429	0	0	81	-584
Resultaat op Vernieuwingsmiddelen (1001)				-6.432			914		-5.518
Resultaat op Nog te alloceren/Onvoorzien (1002)				0					0
Planningsoptimisme eenheden									3.000
Totaal				-6.668					-3.102

4.2 Bijlage 2 Exploitatieresultaat per eenheid

Resultaat per eenheid	JR 2019	B 2020	R 2020	P 2020	Vershil P-B
Allocatieresultaat	-1,9	0,0	-0,6	-0,6	-0,6
Vernieuwingsmiddelen	-2,8	-6,4	-3,8	-5,5	0,9
Risicoreservering/onvoorzien	0,9	0,0	1,8	0,0	0,0
Correctie planningsoptimisme eenheden	0,0	0,0	0,0	3,0	3,0
Faculteiten & Instituten					
Governance & Global Affairs	-0,6	0,1	-0,1	-1,8	-2,0
Archeologie	0,1	-0,1	0,3	0,1	0,1
Geesteswetenschappen	-1,4	-0,5	0,9	-0,4	0,0
Rechtsgeleerdheid	-0,2	0,0	0,2	-1,1	-1,1
Sociale Wetenschappen	-2,3	-2,1	-0,8	-1,8	0,2
Wiskunde & Natuurwetenschappen	2,7	-0,9	2,6	6,9	7,8
ICLON	-0,1	-0,2	0,0	-0,2	0,0
IIAS	0,0	-0,1	0,1	-0,1	0,0
Honours Academy	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0
ASCL	0,2	-0,5	-0,1	-0,3	0,2
Totaal faculteiten & Instituten	-1,5	-4,0	3,2	1,3	5,3
Ondersteunende diensten					
Bestuursbureau	-1,0	0,0	-0,1	-0,1	-0,1
LURIS	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0
Student- en OnderwijsZaken	0,1	-0,1	0,4	-3,0	-2,8
Vastgoed	0,0	0,0	-0,1	0,0	0,0
Universiteitsbibliotheek	-0,4	0,0	-0,6	0,5	0,5
ISSC	0,3	-0,3	-0,1	-1,0	-0,7
UFB	-0,1	0,0	0,2	-2,0	-2,0
Totaal ondersteunende diensten	-1,0	-0,4	-0,3	-5,6	-5,2
Werkbudgetten					
Bestuurskosten	0,0	0,0	-0,1	-0,1	-0,1
Bedrijfsvoering	0,7	0,0	0,3	-0,3	-0,3
Automatisering	0,5	-0,5	0,6	-0,3	0,3
Onderzoek & Onderwijs	0,2	-0,2	0,5	-0,2	0,0
Strategische Communicatie & Marketing	0,3	-0,2	0,1	-0,1	0,1
Student- en OnderwijsZaken	0,2	0,0	0,3	0,0	0,0
Huisvesting	-0,3	0,0	1,8	-0,9	-0,9
Totaal Werkbudgetten	1,5	-0,9	3,4	-1,7	-0,8
Nettoresultaat exclusief GBO	-4,8	-11,8	3,8	-9,2	2,6
Gebiedsontwikkeling	0,1	13,2	0,3	14,1	0,9
Nettoresultaat	-4,6	1,3	4,1	4,9	3,5

4.3 Bijlage 3 Investerings per eenheid

Investerings per eenheid	JR 2019	B 2020	R 2020	P 2020	Vershil P-B
*					
Faculteiten & Instituten					
Governance & Global Affairs	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
Archeologie	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Geesteswetenschappen	0,1	0,3	0,1	0,3	0,0
Rechtsgeleerdheid	0,2	0,1	0,0	0,1	-0,1
Sociale Wetenschappen	0,2	0,3	0,1	0,5	0,2
Wiskunde & Natuurwetenschappen	5,6	6,0	0,9	6,0	0,0
ICLON	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
IIAS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Honours Academy	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ASCL	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal faculteiten & Instituten	6,1	6,6	1,1	6,9	0,3
Ondersteunende diensten					
Bestuursbureau	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LURIS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Student- en OnderwijsZaken	0,5	0,1	0,0	0,1	0,0
Vastgoed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Universiteitsbibliotheek	0,0	0,6	0,0	0,7	0,0
ISSC	2,9	3,0	0,3	3,0	0,0
UFB	1,3	1,5	0,3	0,9	-0,6
Totaal ondersteunende diensten	4,7	5,2	0,7	4,6	-0,6
Werkbudgetten					
Bestuurskosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bedrijfsvoering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Automatisering	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0
Onderzoek & Onderwijs	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Strategische Communicatie & Marketing	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Student- en OnderwijsZaken	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Huisvesting	9,5	48,8	3,3	17,8	-31,0
Bouwrente	0,1	2,0	0,5	2,0	0,0
Planningsoptimisme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Werkbudgetten	9,7	50,8	4,0	19,8	-31,0
Totaal exclusief GBO	20,4	62,6	5,8	31,3	-31,3
Gebiedsontwikkeling	1,1	10,5	0,9	3,7	-6,7
Overige (o.a. subsidie Wijnhaven)	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal	21,1	73,1	6,6	35,1	-38,0

* Realisatie betreft het saldo van investeringen en desinvesteringen

4.4 Bijlage 4 Bezetting ultimo periode per eenheid

Ultimo aantal FTE	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Ultimo 2019	Begroting 2020 (gem.)	Ultimo Februari	Ultimo Maart	Ultimo April
Faculteiten en Instituten							
Governance and Global Affairs	221	253	256	263	255	261	263
Faculteit Archeologie	121	116	95	100	93	93	92
Faculteit Geesteswetenschappen	757	782	765	758	748	752	761
Faculteit Rechtsgeleerdheid	444	430	436	418	430	437	433
Fac Sociale Wetenschappen	553	552	576	589	588	595	582
Wiskunde & Natuurwetenschappen	1.159	1.173	1.244	1.279	1.235	1.241	1.237
ICLON	78	70	62	65	62	61	61
IIAS	10	12	12	12	12	12	12
Honours Academy	11	12	13	13	12	11	11
Afrika - Studiecentrum (ASC)	43	43	41	45	39	39	39
Totaal Faculteiten en Instituten	3.397	3.443	3.500	3.541	3.473	3.502	3.491
Ondersteunende Diensten							
Bestuursbureau	192	193	229	238	234	231	239
LURIS	30	32	32	35	34	34	34
Expertisecentrum SOZ	141	143	172	189	175	176	174
EC Vastgoed	39	38	39	41	40	40	39
Univ. Bibliotheken Leiden	118	124	127	130	128	130	131
ISSC	115	119	127	141	126	128	128
Univ Facilitair Bedrijf	161	182	182	193	182	180	182
Totaal Ondersteunende Diensten	796	831	908	968	920	919	929
Totaal	4.193	4.274	4.408	4.508	4.394	4.422	4.420

Ultimo aantal FTE	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Ultimo 2019	Begroting 2020	Ultimo Februari	Ultimo Maart	Ultimo April
Hoogleraar	262	272	271	298	278	279	279
UHD	153	158	179	187	182	187	187
UD	573	606	635	695	639	638	638
Docent	259	256	242	206	249	262	257
Onderzoeker	356	343	362	355	344	353	352
Promovendus	774	774	776	704	763	751	740
Overig WP	4	3	3	96	3	3	3
Subtotaal WP	2.380	2.413	2.469	2.541	2.458	2.474	2.457
OBP O&O	440	431	442	405	439	443	444
OBP Overig	1.323	1.382	1.447	1.530	1.456	1.460	1.472
Student assistent	50	49	50	32	41	46	47
Subtotaal OBP	1.813	1.861	1.939	1.967	1.936	1.949	1.963
Totaal	4.193	4.274	4.408	4.508	4.394	4.422	4.420
OBP overig/ totaal FTE *	31,3%	32,2%	32,7%	33,9%	33,0%	32,9%	33,2%
Aandeel Docent	20,8%	19,8%	18,2%	14,9%	18,4%	19,2%	18,9%
OBP O&O / totaal FTE	10,5%	10,1%	10,0%	9,0%	10,0%	10,0%	10,0%

* Realisatie Ultimo OBP overig/ totaal FTE incl. FOM

4.5 Bijlage 5 Inzet middelen kwaliteitsafspraken

In april 2018 hebben de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OC&W) 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 universitaire 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' ¹. 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
Intensiever en kleinschalig onderwijs	2.824
Onderwijsdifferentiatie	2.544
Meer en betere begeleiding studenten	764
Ruimte voor docenten om te professionaliseren	827
Studiesucces inclusief doorstroom, toegankelijkheid en gelijke kansen	752
Passende en goede onderwijsfaciliteiten (zie voetnoot 1)	0
Totaal	7.711

De faculteiten geven in hun 1^e BFR overwegend aan te verwachten dat de middelen kwaliteitsafspraken in 2020 tot besteding zullen komen. Vanwege de maatregelen rond de Corona crisis is enige vertraging onvermijdelijk. Bij de 2^e BFR zullen de faculteiten hierop meer zicht hebben.

¹ 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.