

# Begroting 2026-2030

Vastgesteld door het College van Bestuur op 6 januari 2026



**Universiteit  
Leiden**

Bij ons leer je de wereld kennen

Goed te lezen vanaf een tablet of PC, printen echt nodig (denk aan het milieu)?

# Inhoudsopgave

Inhoudsopgave .....	2
Hoofdstuk 1 Voorwoord .....	3
Hoofdstuk 2 Samenvatting .....	4
Hoofdstuk 4 Leeswijzer .....	10
Hoofdstuk 5 Strategische context en financieel beleid .....	11
Hoofdstuk 6 Financieel beeld .....	18
Hoofdstuk 7 Tabellen .....	32
Hoofdstuk 8 Toelichting per eenheid .....	38
Bijlage 1 Toelichting aantal studenten per faculteit .....	90
Bijlage 2 Toelichting Rijksbijdragen OCW .....	91
Bijlage 3 Private activiteiten .....	92

## Hoofdstuk 1 Voorwoord

De Universiteit Leiden vierde op 8 februari 2025 haar 450<sup>e</sup> verjaardag. Onze lustrumviering in 2025 was een moment om als oudste universiteit die al eeuwenlang de blik op de samenleving van de toekomst richt, ook even achterom te kijken. 7e groepers van de basisscholen De Arcade in Leiden en De Spiegel in Den Haag verzorgden de aftrap van de viering. Eerder die dag hadden zij les gekregen van professoren Fijns van Leeuwen over radiologie en Ton Liefwaard over kinderrechten. Enkele kinderen werden door de bestuursvoorzitter Annetje Ottow en rector magnificus Hester Bijl gevraagd over de les die ze hadden gekregen. In aanwezigheid van H.K.H. Prinses Beatrix der Nederlanden, alumnus en eredoctor van onze universiteit, sprak Hester Bijl de diesrede uit. Daarin nam ze de aanwezigen mee terug naar de ijzige winterdag van 8 februari 1575, toen de Universiteit Leiden werd opgericht in een door oorlog geteisterde stad. Ze trok een parallel tussen die tijd en het heden, waarbij ze benadrukte dat de kernwaarden van de universiteit - vrijheid en dienstbaarheid - nog steeds leidend zijn. De rector sprak haar zorgen uit over de aangekondigde bezuinigingen en nieuwe wetgeving die de academische vrijheid onder druk zetten, maar toonde zich strijdbaar.

De begroting die voor u ligt koppelt de beschikbare middelen en de bestedingen aan die kernwaarden. De begroting laat ons met grote zekerheid zien hoe de universiteit in het eerste begrotingsjaar (2026) financieel ervoor staat. Voor de jaren daarop is dit ook met enige mate van zekerheid te voorspellen. De gevolgen van het Wetsvoorstel Internationalisering in Balans zijn financieel vertaald en verwerkt in deze begroting. Vooralsnog is dit door OCW grotendeels verwerkt als een ordinaire bezuiniging; het makrodekkende studentgebonden financiering in de rijksbijdrage daalt stapsgewijs van 2026 tot 2031 met ruim M€ 150 per jaar terwijl de bekostigingsvariabelen met een vertraging dalen vanaf 2029. Dit leidt tot lagere tarieven. De daling van de bekostigingsvariabelen is afhankelijk van het 'zelfregie'-plan van de universiteiten dat de Tweede Kamer heeft omarmt. Behandeling van de wet is niet controversieel verklaard en zal mogelijk nog dit jaar plaatsvinden. In dit plan worden o.a. alle bacheloropleidingen psychologie Nederlandstalig. Het afbouwen van de Engelstalige track van psychologie onze universiteit start op zijn vroegst in 2028.

Een onzekerheid blijft hoe de uitslag van de verkiezingen van 29 oktober wordt vertaald naar een nieuw kabinet en een regeerprogramma. De doorrekeningen van het Centraal Plan Bureau van de verkiezingsprogramma's hebben aangetoond dat GL/ PvdA en D66 willen investeren in het (hoger) Onderwijs. Daar staat tegenover dat VVD en CDA verder willen bezuinigen op internationale studenten. De PVV heeft het verkiezingsprogramma niet door laten rekenen maar wil dat alle bacheloropleidingen volledig in het Nederlands worden gegeven en een sterke beperking op het aantal buitenlandse studenten dat hier kan studeren. In hoeverre er geïnvesteerd of verder bezuinigd zal worden op het (hoger) onderwijs, zal uiteindelijk afhankelijk zijn van de formatie van een nieuw kabinet.

## Hoofdstuk 2 Samenvatting

Aan het begin van het studiejaar 2025/2026 zijn circa 33.500 studenten ingeschreven waarvan bijna 7.000 in Den Haag. De verwachting is dat, met name als gevolg van de groeistrategie Den Haag, het aantal studenten in Den Haag op de middellange termijn verder zal groeien tot circa 8.200 in 2030. In Leiden zijn circa 26.500 studenten ingeschreven. Er wordt nog een lichte toename verwacht tot 2030. In de prognose van de studentenaantallen (bijlage 1) is nog geen rekening gehouden met de effecten van de 'zelfregie' op internationale opleidingen in het kader van de Wet Internationalisering in Balans. De eerste effecten hiervan zullen optreden vanaf academisch jaar 2028-2029.

De basis voor deze begroting is gelegd in de Kadernota 2026-2030, die in het voorjaar 2025 door het College van Bestuur is vastgesteld, na de instemming door Universiteitsraad en Raad van Toezicht. De eenheden hebben, met als kader de vastgestelde universitaire bijdrage en de overige in de begrotingsinstructie aangegeven richtlijnen, begrotingen opgesteld en begin september 2025 ingediend bij het College van Bestuur. Naar aanleiding van de bespreking van deze begrotingen op ambtelijk en bestuurlijk niveau zijn de begrotingen waar nodig bijgesteld en hebben de eenheden de definitieve begrotingen eind oktober ingediend. In die begrotingen is nog geen rekening gehouden met de financiële gevolgen van het Wetsvoorstel Internationalisering in Balans. Op instellingsniveau wordt rekening gehouden met een krimp van de opleiding psychologie als gevolg van de 'zelfregie'. Daarnaast wordt rekening gehouden met een krimp van circa 5% van de internationale instroom bij alle andere Engelstalige opleidingen. In totaal gaat het om 579 EER-studenten en 178 niet-EER studenten. Deze effecten treden geleidelijk op vanaf 2028.

Tabel 2.1 geeft het hieruit resulterende totaalbeeld voor de (enkelvoudige) staat van baten en lasten en het nettoresultaat weer.

Tabel 2.1 - Staat van baten en lasten (enkelvoudig, bedragen in M€)

Staat van baten & lasten (in M€)	R2024	B 2025	P 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
<b>Baten</b>								
Rijksbijdragen OCW	550,6	549,8	572,1	576,6	566,1	558,8	549,3	550,5
Collegegelden	101,6	115,3	113,8	119,0	123,8	123,7	123,7	123,4
Baten werk i.o.v. derden	137,4	119,0	131,2	127,8	119,3	119,4	117,3	112,5
Overige baten	52,8	55,3	54,0	54,1	55,8	45,2	38,1	37,8
<b>Totaal Baten</b>	<b>842,4</b>	<b>839,4</b>	<b>871,1</b>	<b>877,5</b>	<b>864,9</b>	<b>847,2</b>	<b>828,3</b>	<b>824,2</b>
<b>Lasten</b>								
Personeelslasten	551,9	568,9	564,0	574,4	560,7	556,8	554,7	547,9
Afschrijvingen	44,6	42,0	39,2	47,6	40,8	41,1	41,9	44,2
Huisvestingslasten	54,0	56,2	55,8	65,0	66,2	63,7	61,5	62,5
Overige lasten	203,3	191,7	202,9	206,9	196,2	189,4	183,2	180,5
<b>Totaal Lasten</b>	<b>853,8</b>	<b>858,8</b>	<b>861,8</b>	<b>893,9</b>	<b>863,9</b>	<b>851,1</b>	<b>841,3</b>	<b>835,1</b>
Financiële B&L	11,8	3,2	6,3	3,2	2,4	1,6	-0,5	-2,1
Resultaat deeln.	-1,5	1,0	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Nettoresultaat</b>	<b>-1,1</b>	<b>-15,2</b>	<b>14,5</b>	<b>-13,2</b>	<b>3,5</b>	<b>-2,3</b>	<b>-13,5</b>	<b>-12,9</b>
Exclusief GBO	-3,9	-24,1	8,6	-16,7	-5,2	-5,2	-11,8	-11,2

In 2026 komen de baten (enkelvoudige exploitatie, inclusief financiële baten en resultaat deelnemingen) uit op M€ 878 en de lasten op M€ 894. De financiële Baten & lasten bedragen M€ 3,2 positief. Het begrote nettoresultaat bedraagt -/-M€ 13,2. In het nettoresultaat is een resultaat uit Gebiedsontwikkeling begrepen van M€ 3,5. Exclusief deze opbrengst komt het nettoresultaat in 2026 uit op -/-M€ 16,7. Dit negatieve resultaat wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door de uitgaven aan het nieuwe ERP

systeem. In 2026 wordt daaraan M€ 6,1 besteed. Het nieuwe ERP systeem is een Software-As-A-Service-oplossing en daarom mogen de uitgaven niet geactiveerd worden. Daarnaast is het allocatieresultaat in 2026 M€ 5 negatief.

Van de baten is M€ 576,6 afkomstig van het ministerie van OCW en betreft M€ 119 collegegeld van studenten. De baten uit collegegelden lopen enigszins op door stijging van de collegegeldtarieven. De baten werk i.o.v. derden worden vooral behaald uit 2e en 3e geldstroom subsidies. In de door de eenheden ingediende begrotingen wordt uitgegaan van een daling van 2e en 3e geldstroom activiteiten (en dito daling van de personeelslasten) de komende jaren. De overige baten zijn de baten van derden die niet als 2e of 3e geldstroom projecten worden behaald. Deels betreft het hier 'private' activiteiten. Dat zijn activiteiten die niet in de WHW zijn vermeld en daarom niet tot de kerntaken van de universiteit behoren. Te denken valt o.a. aan de museale functie van de Hortus Botanicus, catering voor studenten en medewerkers en contractonderwijs. Deze worden nader toegelicht in bijlage 3.

Het grootste deel van de lasten betreft personeelslasten. Voor het jaar 2026 is een gemiddelde bezetting begroot van 5.453 fte. Van dit aantal is 4.191 fte werkzaam bij de faculteiten en instituten en 1.147 bij Bestuursbureau en expertisecentra. Daarnaast is in het middelenbedrijf een pro forma bezetting van 115 fte begroot die verband houdt met nog te alloceren middelen zoals vernieuwingsmiddelen.

De nog voor toekenning beschikbare vernieuwingsmiddelen zullen worden ingezet voor het realiseren van de ambities opgenomen in het strategisch plan. Naast de regulier beschikbare middelen wordt in de komende jaren (2026-2030) het restant ingezet van de in voorgaande jaren niet bestede vernieuwingsmiddelen. In tabel 8.6 is een totaaloverzicht opgenomen van beschikbare en toegekende middelen, de reserveringen en de vrije ruimte.

De liquide middelen zullen in 2026 en daarna verder gaan afnemen door de investeringen in huisvesting (Humanities Campus, laatste fase Science Campus). In het meest recente huisvestingsplan is de vervanging van het Sylvius en afstoten van het Pieter de la Court gebouw voorzien. Voor de huisvestingsplannen zal een extra lening worden afgesloten bij het Ministerie van Financiën. De eerste tranche is gepland voor 2029.

Het nettoresultaat verbetert in de jaren 2027 en 2028 sterk om vervolgens weer scherp te dalen in 2029 en 2030. De daling na 2028 kent meerdere oorzaken (zie tabel 2.2) maar is voor een belangrijk deel ingegeven door de inzet van gespaarde middelen uit het transitiefonds en het feit dat de resultaten uit GBO vanaf dat moment negatief uitvallen.

In tabel 2.2 is weergegeven hoe het resultaat is verdeeld tussen het middelenbedrijf, de faculteiten en instituten, het Bestuursbureau en expertisecentra en het werkbudget huisvesting.

Tabel 2.2 – Nettoresultaat per onderdeel (enkelvoudig, bedragen in M€)

Nettoresultaat per onderdeel (in M€)	R2024	B2025	P2025	B 2026	B 2027	B 2028	B2029	B2030
Allocatieresultaat	3,1	-2,9	7,7	-5,0	2,0	2,3	1,5	-0,7
Vernieuwingsmiddelen	0,0	-7,1	-2,8	-4,9	-3,0	-1,2	-1,1	-1,1
Transitiefonds	0,0	4,3	4,3	3,3	2,3	0,3	-6,0	-4,5
ERP /E&W	0,0	-10,4	-7,1	-6,1	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Subtotaal Middelenbedrijf</b>	<b>3,1</b>	<b>-16,1</b>	<b>2,1</b>	<b>-12,7</b>	<b>1,3</b>	<b>1,4</b>	<b>-5,6</b>	<b>-6,3</b>
Faculteiten & instituten	0,3	-8,1	5,4	-3,0	-5,8	-6,6	-6,1	-4,9
BB en Expertisecentra	-2,3	0,0	0,2	-1,0	-0,8	0,0	-0,1	-0,1
Werkbudgetten	-5,0	0,0	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Nettoresultaat voor GBO</b>	<b>-3,9</b>	<b>-24,2</b>	<b>8,6</b>	<b>-16,7</b>	<b>-5,2</b>	<b>-5,2</b>	<b>-11,8</b>	<b>-11,2</b>
Gebiedsontwikkeling (GBO)	2,7	9,0	5,9	3,5	8,7	2,9	-1,7	-1,7
<b>Nettoresultaat</b>	<b>-1,1</b>	<b>-15,2</b>	<b>14,5</b>	<b>-13,2</b>	<b>3,5</b>	<b>-2,3</b>	<b>-13,5</b>	<b>-12,9</b>

Het nettoresultaat van -/- M€ 13,2 in 2026 hangt voor een belangrijk deel samen met de kosten van het nieuwe ERP en inzet van de geormerkte reserve vernieuwingsmiddelen (VNM). Daarnaast wordt voor 2026 een negatief allocatieresultaat voorzien van M€ 5. Het College van Bestuur vindt dit gezien de recente ontwikkelingen passend. Omdat de universiteiten in 2025 geen prijscompensatie hebben ontvangen van OCW, ontvangen ook de eenheden binnen de Universiteit Leiden geen prijscompensatie. De facto komt dit neer op een keiharde bezuiniging van circa M€ 5 want de prijzen stijgen wel. Eenheden dienen die prijsstijgingen op te vangen in de eigen begroting. Daarom wil het College van Bestuur – ook gezien de verbetering van het allocatieresultaat in 2025 met M€ 10 – nu niet een extra taakstelling opleggen aan de eenheden. De doelstelling is ook dat het allocatieresultaat dynamisch in evenwicht<sup>1</sup> is voor de gehele begrotingsperiode. Met een cumulatief saldo van circa M€ 0,1 positief voldoet het allocatieresultaat hier ruimschoots aan.

Binnen het middelenbedrijf zijn een aantal geormerkte reserves. Het betreft een reserve voor de vernieuwingsmiddelen. In totaal is er ultimo 2025 naar verwachting nog M€ 11,2 aan reserve beschikbaar. Ook is er een geormerkte reserve waaruit de kosten van het ERP gedekt worden.

Daarnaast wordt een reservering gevormd voor transitiekosten (transitiefonds) om de financiële gevolgen van de WIB bij faculteiten op te kunnen vangen en de kosten van het programma organisatieontwikkeling en de uitwerkingen die daaruit volgen te dekken. Dit transitiefonds wordt in de periode 2025-2028 gevuld. Jaarlijks wordt M€ 4,3 aan dit fonds toegevoegd vanuit de middelen werkdruk en talentbeleid. Vanaf 2026 komt het fonds tot besteding. Deze bestedingen zijn vooralsnog een aanname en hangen af van de kosten van het programma organisatieontwikkeling en reorganisatiekosten die volgen vanuit de WIB. In tabel 2.3 is het verloop van het transitiefonds weergegeven.

Tabel 2.3 – Reservering en besteding transitiefonds (bedragen in M€)

Transitiefonds (in M€)	R2024	B2025	P2025	B 2026	B 2027	B 2028	B2029	B2030
Reservering	0,0	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3	0,0	0,0
Besteding	0,0	0,0	0,0	-1,0	-2,0	-4,0	-6,0	-4,5
<b>Totaal transitiefonds</b>	<b>0,0</b>	<b>4,3</b>	<b>4,3</b>	<b>3,3</b>	<b>2,3</b>	<b>0,3</b>	<b>-6,0</b>	<b>-4,5</b>

Vooralsnog als gevolg van de inzet van de reservering transitiekosten, komt het resultaat in het middelenbedrijf in 2029 en 2030 negatief uit. De faculteiten en instituten laten de hele planperiode negatieve resultaten zien. Dit hangt o.a. samen met de afbouw van de algemene reserve bij de Faculteit der Rechtsgeleerdheid en het gedeeltelijk opvangen van een daling van de universitaire bijdrage bij de Faculteit der Geesteswetenschappen. De facultaire algemene reserves blijven bij alle faculteiten in de planperiode ruim voldoende om schokken op te vangen.

<sup>1</sup> het cumulatief allocatieresultaat over de verslagperiode bedraagt maximaal 1,00% negatief/ positief van het gemiddelde van de beschikbare middelen.

## Hoofdstuk 3 Instemmingsrecht

### *Hoofdpijnen universitaire begroting (instemming Universiteitsraad)*

Het College van Bestuur heeft de voorafgaande instemming van de Universiteitsraad met de hoofdpijnen van de jaarlijkse begroting. Hieraan wordt op de Universiteit Leiden vormgegeven door de Universiteitsraad akkoord te vragen op de verdeling van middelen over de hoofdposten faculteiten/instituten, Bestuursbureau en expertisecentra en werkbudget huisvesting zoals deze in de kadernota zijn uiteengezet. De instemming wordt verleend op basis van de hierna volgende tabellen 3.1 (allocatieresultaat) en 3.2 (universitaire bijdragen). Dit betekent dat de Universiteitsraad instemmingsrecht heeft op wijzigingen op de Allocatie Eerste Geldstroom (AEG) aan faculteiten (inclusief een wijziging van de budgetfactor), de budgettoewijzingen aan het Bestuursbureau en de expertisecentra en het werkbudget Huisvesting. Bij de jaarlijkse begroting heeft de Universiteitsraad instemmingsrecht op de wijzigingen die zijn aangebracht ten opzichte van de verdeling van middelen in de Kadernota.

Bij de verdeling van de middelen wordt als 'verdeelprincipe' voor de universitaire bijdrage, voor de faculteiten het AEG-model gebruikt. Deze universitaire bijdrage wordt door de faculteiten ingezet voor onderwijs, onderzoek en de ondersteuning daarvan. Aan de expertisecentra en het werkbudget Huisvesting worden door het College van Bestuur middelen ter beschikking gesteld om de afgesproken ondersteunende activiteiten ten behoeve van de faculteiten te kunnen uitvoeren. Via de ontwikkelingen in het werkbudget Huisvesting kan de Universiteitsraad de inzet van middelen op het gebied van huisvesting beoordelen. Investerings in huisvesting die een invloed hebben van meer dan M€ 1 op de jaarlijkse exploitatielasten worden apart aan de Universiteitsraad voorgelegd voor instemming (dat betekent dat in ieder geval investeringen met een budget van meer dan M€ 20 aan de Universiteitsraad worden voorgelegd).

De Universiteitsraad heeft ingestemd met de hoofdpijnen van de begroting voor het jaar 2026 zoals die zijn opgenomen in de Kadernota 2026-2030. In de begroting zijn de allocaties in 2026 ten opzichte van de Kadernota 2026-2030 in totaal met M€ 26,3 toegenomen (een specificatie is opgenomen in tabel 7.4). Een belangrijk deel van deze toename hangt samen met de interne loonbijstelling om de interne bekostiging aan te laten sluiten bij het niveau van de cao-NU 2025/ 2026 en de sociale lasten. Hiermee is M€ 13,3 gemoeid. Daarnaast heeft OCW de bijdrage voor de kwaliteitsmiddelen in 2026 eenmalig verhoogd. Deze verhoging wordt doorgegeven aan de faculteiten en instituten. Het gaat om een bedrag van M€4. Ook ontvangt de Universiteit Leiden in 2026 en verder aanvullende middelen voor werkdruk en talentbeleid (W&T). Hiervan ontvangen de faculteiten en instituten M€ 3,4. De directie HRM van het Bestuursbureau ontvangt M€ 2 aan W&T-middelen voor het verzorgen van opleidingen voor Promovendi en aanvullende opleidingen voor overige medewerkers. Dit betekent dat de faculteiten en instituten hier niet meer voor hoeven te betalen en de vrijgekomen middelen in kunnen zetten voor het primaire proces. Het Bestuursbureau ontvangt o.a. extra middelen voor het opzetten van een centrale voorziening vertrouwenspersonen, uitbreiding van de privacy office en voor LDE trainees. Vanuit de middelen voor LDE trainees worden de kosten van trainees bij diensten en faculteiten voor de helft afgedekt. Vanuit de Vernieuwingsmiddelen wordt M€ 1 beschikbaar gesteld om een nieuw Business Intelligence platform te ontwikkelen, en het kader van het UFB wordt opgehoogd vanwege extra

schoonmaakkosten als gevolg van de ingebruikname van het Spuigebouw. Voorts zijn er ook kortingen verwerkt in de allocaties. De korting Korte Termijn Realiseerbare (LHF) bezuinigingen is in 2026 en verder verwerkt als procentuele korting op de Universitaire bijdrage. Ook zijn de bezuinigingen in het kader van Andere Tijden verwerkt. Initieel werd uitgegaan van een bezuiniging van M€ 2 maar dit is bijgesteld naar M€ 4. De taakstelling op de diensten is in 2026 en verder voor M€ 1,5 verwerkt. Zoals uit tabel 3.2 blijkt, zijn na 2026 nog de nodige bezuinigingen te verwerken. Dit zal nader ingevuld worden bij de kadernota 2027-2030. Op pagina's 42-44 is een nadere toelichting opgenomen op de mutaties

Tabel 3.1 - Allocatieresultaat (bedragen in M€)

Allocatieresultaat (in M€)	R 2024	B 2025	P 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030	Verschil t.o.v. KN 2026-2030										
									2026	2027	2028	2029	2030						
<b>Beschikbare middelen</b>																			
Modelbesteding OCV	521,1	512,6	540,6	538,7	531,6	529,3	526,1	528,1	24,3	15,1	15,4	15,1	14,8						
Collegegeld	75,7	88,5	86,1	91,0	94,5	94,7	94,1	93,4	-0,7	0,5	1,4	2,2	1,7						
Overige middelen	30,1	23,4	22,9	21,1	20,1	18,7	18,0	12,9	1,1	1,1	0,4	0,4	-0,2						
<b>Totaal beschikbare middelen</b>	<b>626,8</b>	<b>624,6</b>	<b>649,7</b>	<b>650,8</b>	<b>646,2</b>	<b>642,8</b>	<b>638,2</b>	<b>634,3</b>	<b>24,7</b>	<b>16,7</b>	<b>17,2</b>	<b>17,8</b>	<b>16,3</b>						
<b>Gealloceerde middelen</b>																			
Universitaire bijdrage	512,4	512,9	529,9	541,7	531,0	527,5	526,2	524,4	26,2	24,0	22,7	20,1	18,5						
Vernieuwingsmiddelen nog te alloceren	0,0	6,1	0,1	7,3	8,5	10,8	11,6	12,3	0,1	-0,3	-0,7	-0,7	-0,3						
Overige allocaties & reserveringen	2,1	10,1	2,2	7,4	9,0	8,9	4,6	4,4	-4,6	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0						
Afdrachten aan derden (o.a. LUMC)	93,1	96,7	100,0	97,7	94,1	91,6	90,4	89,9	4,6	0,5	-1,1	-1,9	-2,0						
Financiële lasten & overige lasten	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	4,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
<b>Totaal gealloceerde middelen</b>	<b>609,3</b>	<b>627,4</b>	<b>633,9</b>	<b>655,8</b>	<b>644,2</b>	<b>640,5</b>	<b>636,7</b>	<b>635,0</b>	<b>26,3</b>	<b>19,2</b>	<b>15,9</b>	<b>12,5</b>	<b>11,2</b>						
<b>Allocatieresultaat (excl. Inzet reserve VNM, transitiekosten)</b>	<b>17,5</b>	<b>-2,9</b>	<b>15,7</b>	<b>-5,0</b>	<b>2,0</b>	<b>2,3</b>	<b>1,5</b>	<b>-0,7</b>	<b>-1,6</b>	<b>-2,5</b>	<b>1,2</b>	<b>5,3</b>	<b>5,1</b>						

Tabel 3.2 – Universitair bijdragen (bedragen in M€)

Universitaire bijdrage (in k€)	R 2024	B 2025	P 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030	Verschil t.o.v. KN 2026-2030										
									2026	2027	2028	2029	2030						
<b>Faculteiten &amp; Instituten</b>																			
Governance & Global Affairs	27.770	28.427	29.681	31.758	33.796	35.021	35.801	37.183	1.269	1.625	1.367	1.227	1.246						
Archeologie	7.175	6.922	7.170	7.426	7.446	7.493	7.758	7.267	415	294	266	255	237						
Geesteswetenschappen	71.907	70.030	72.412	72.953	69.905	67.889	66.078	64.253	3.651	2.426	1.874	1.584	1.322						
Rechtsgeleerdheid	41.754	41.199	42.535	45.435	44.077	44.242	44.628	45.138	2.662	1.932	1.665	1.607	1.572						
Wiskunde & Natuurwetenschappen	112.498	114.540	118.146	120.482	119.994	119.921	121.237	120.852	4.704	3.963	3.670	3.563	3.749						
Sociale Wetenschappen	51.763	53.067	54.674	57.389	56.381	56.978	57.195	57.453	3.168	2.371	2.090	2.036	1.993						
ICLON	4.386	4.220	4.335	3.693	3.498	3.720	4.024	4.374	280	238	89	101	112						
IIAS	2.057	1.975	2.026	1.745	1.594	1.393	1.194	994	-194	-345	-546	-745	-945						
Honours Academy	2.474	2.339	2.400	2.043	2.048	2.048	2.048	2.048	-92	-132	-132	-132	-132						
ASCL	3.348	3.377	3.549	2.964	2.985	3.015	3.032	3.028	63	61	59	60	56						
<b>Werkgroep Andere Tijden (Specifieke toewijzingen)</b>				0	0	0	0	0	1.000	1.500	2.000	2.000	2.000						
<b>Werkgroep Andere Tijden (in te vullen Honours onderwijs)</b>				0	-308	-810	-1.310	-1.810	0	-308	-810	-1.310	-1.810						
<b>Indicatief effect WIB voor AEG faculteiten</b>									0	0	0	0	0						
<b>Totaal faculteiten &amp; Instituten</b>	<b>325.133</b>	<b>326.095</b>	<b>336.928</b>	<b>345.887</b>	<b>341.416</b>	<b>340.910</b>	<b>341.685</b>	<b>337.580</b>	<b>16.926</b>	<b>13.625</b>	<b>11.591</b>	<b>10.247</b>	<b>9.401</b>						
<b>BB en Expertisecentra</b>																			
Bestuursbureau	42.746	38.387	41.044	39.756	39.005	38.562	37.890	37.320	3.106	3.313	4.270	4.184	3.614						
LURIS	2.125	1.954	2.367	3.111	3.063	2.693	2.693	2.593	1.124	1.126	755	755	755						
Student- en OnderwijsZaken	21.733	19.924	21.106	19.784	19.679	19.195	19.195	19.195	43	-62	-81	-81	-81						
Vastgoed	3.294	3.320	3.406	3.375	3.372	3.368	3.368	3.368	87	84	80	80	80						
ASSC	10.991	10.974	11.571	10.236	10.226	10.216	10.216	10.216	364	353	343	343	343						
LLinC	3.390	3.314	3.465	3.366	3.363	3.278	3.278	3.278	77	75	85	85	85						
Universiteitsbibliotheek	18.530	18.702	19.322	18.663	18.557	18.413	18.413	18.213	145	39	20	20	20						
ISSC	17.351	17.681	18.125	17.637	16.843	16.777	16.578	16.309	386	269	252	250	243						
UFB	10.351	11.299	11.522	12.255	12.116	12.110	12.109	12.109	1.213	1.074	1.068	1.068	1.068						
<b>Taakstelling diensten HLA (oplopend tot ca. 5% in 2029)</b>				0	-1.453	-2.953	-4.453	-4.453	1.500	1.547	1.547	1.547	1.547						
<b>Totaal BB en Expertisecentra (incl. taakstelling M€ 6)</b>	<b>130.510</b>	<b>125.555</b>	<b>131.928</b>	<b>128.184</b>	<b>124.772</b>	<b>121.658</b>	<b>119.287</b>	<b>118.148</b>	<b>8.045</b>	<b>7.818</b>	<b>8.339</b>	<b>8.251</b>	<b>7.674</b>						
<b>Werkbudget Huisvesting (incl. taakstelling HLA)</b>	<b>56.756</b>	<b>61.213</b>	<b>61.073</b>	<b>67.659</b>	<b>66.289</b>	<b>67.468</b>	<b>67.687</b>	<b>71.156</b>	<b>204</b>	<b>1.040</b>	<b>791</b>	<b>-411</b>	<b>-543</b>						
<b>Overige besparingen HLA (werkgroepen):</b>																			
Initiatief LHF "op korte termijn realiseerbare bezuinigingen"				0	0	0	0	0	1.000	1.500	2.000	2.000	2.000						
<i>Nader in te vullen taakstelling Kadernota 2026 (w.o. budgetfactor)</i>					-1.500	-2.500	-2.500	-2.500	0	0	0	0	0						
<b>Totaal universitaire bijdrage (excl. middelen bestuursakk)</b>	<b>512.399</b>	<b>512.863</b>	<b>529.929</b>	<b>541.730</b>	<b>530.976</b>	<b>527.536</b>	<b>526.159</b>	<b>524.384</b>	<b>26.176</b>	<b>23.983</b>	<b>22.722</b>	<b>20.087</b>	<b>18.531</b>						

### Hoofdpijnen facultaire begrotingen (instemming faculteitsraden)

Met ingang van begrotingsjaar 2017 is ook sprake van instemmingsrecht voor de faculteitsraden op de hoofdpijnen van de begroting van de faculteit. De hoofdpijnen worden door het faculteitsbestuur vastgelegd door de verdeling van de universitaire bijdrage die het College van Bestuur beschikbaar stelt voor onderwijs en onderzoek (en de daarbij behorende ondersteuning) binnen de faculteit over de instituten en centrale facultaire budgetten. Het faculteitsbestuur hanteert bij deze verdeling op verzoek



van het College van Bestuur zo veel als mogelijk de parameters die bij de bepaling van de universitaire bijdrage worden gehanteerd (AEG). De principes die het faculteitsbestuur toepast bij de verdeling bepalen de hoofdlijnen en zijn onderhevig aan het instemmingsrecht. De faculteitsraad kan in het kader van het instemmingsrecht geen wijzigingen afdwingen die ingaan tegen het door het College van Bestuur vastgesteld en door de Universiteitsraad goedgekeurd beleid. De faculteitsraden hebben ingestemd met de hoofdlijnen van de facultaire begrotingen die in de voorliggende universitaire begroting zijn opgenomen.

#### *Kwaliteitsafspraken*

Op 25 juni 2024 heeft de Eerste Kamer het wetsvoorstel over het schrappen van de grondslag voor kwaliteitsbekostiging besproken en is het “zonder beraadslaging en zonder stemming aanvaard”.

Dit betekent dat de Kwaliteitsmiddelen vanaf 2025 zijn toegevoegd aan de lumpsum-bekostiging van de instellingen. Instemming van de medezeggenschap op dit punt gaat nu via de hoofdlijnen van de begroting.

Wel blijft OCW aangeven welk deel van de lumpsum bestaat uit kwaliteitsmiddelen. De Universiteit Leiden blijft deze middelen ook zichtbaar alloceren zodat de medezeggenschap en besturen de dialoog over onderwijskwaliteit kunnen blijven voeren. In tabel 7.3 is de verdeling van deze middelen over de eenheden weergegeven.

## Hoofdstuk 4 Leeswijzer

De Begroting 2026-2030 geeft de ontwikkeling weer van het financiële beeld in de komende jaren, waarin de bekostiging van onze universiteit door de overheid een belangrijke rol speelt. Daarnaast worden beleidsmatige ontwikkelingen en uitgangspunten verwoord, die voor de toekomst van de universiteit van belang zijn en worden de risico's aangegeven die zich mogelijk kunnen voordoen. Uitgangspunt voor de opgestelde begroting vormt de in het voorjaar van 2025 vastgestelde Kadernota 2026-2030.

De begroting is onderhevig aan het instemmingsrecht van de Universiteitsraad op de hoofdlijnen van de begroting. Over de invulling van het instemmingsrecht op hoofdlijnen van de universitaire begroting en de facultaire begroting, zijn afspraken gemaakt met de Universiteitsraad. In hoofdstuk 3 zijn de betreffende tabellen opgenomen en toegelicht.

In hoofdstuk 5 worden de belangrijkste beleidsmatige ontwikkelingen op financieel gebied aangegeven.

In hoofdstuk 6 is het algemene financiële beeld weergegeven in de vorm van de exploitatie, de balans, de ontwikkeling van de investeringen en afschrijvingen, de voorzieningen en de met dit alles samenhangende ontwikkeling van de liquiditeitspositie.

In hoofdstuk 7 zijn de totaaloverzichten opgenomen die het financiële beeld van de universiteit weergeven. Daarbij gaat het om de opbouw van de universitaire exploitatie uitgesplitst naar eenheid en overige posten, de exploitatieresultaten per eenheid, de verdeling van de universitaire bijdragen per eenheid en overige posten, de investeringen per eenheid en het aantal fte in eigen dienst. In deze overzichten staan de cijfers, die betrekking hebben op de realisatie in 2024, de begroting 2025, de prognose 2025 (volgens de 2e BFR) en de begroting voor de periode 2026 tot en met 2030.

In hoofdstuk 8 zijn de detailbegrotingen van de eenheden terug te vinden. Daarbij gaat het om het middelenbedrijf (allocatieresultaat), de faculteiten en de instituten, het Bestuursbureau en de expertisecentra, het werkbudget huisvesting en gebiedsontwikkeling. Het allocatieresultaat betreft de confrontatie tussen de begrote middelen van de universiteit (de rijksbijdrage OCW, de collegegelden en overige middelen) en de interne verdeling (allocaties) van middelen. Dit is een korte update van de kadernota 2026-2030. Bij de faculteiten en instituten wordt naast de universitaire bijdrage ook alle andere baten (van derden) en de daarmee samenhangende lasten weergegeven. Bij het Bestuursbureau en de expertisecentra en het werkbudget huisvesting gaat het vooral om de gealloceerde universitaire bijdrage en de uitgaven van de betreffende centra en werkbudget. Gebiedsontwikkeling krijgt geen universitaire bijdrage. Hier worden uitsluitend baten en lasten die hiermee samenhangen verwerkt. De begrotingen van de eenheden vormen het budgettaire vertrekpunt voor de uitvoering van de activiteiten en het monitoren daarvan in het jaar 2026.

De door het College van Bestuur vastgestelde begroting en door de Raad van Toezicht goedgekeurde Begroting 2026-2030 vormt het budgettaire kader voor de universiteit als geheel met betrekking tot de begrotingsuitvoering in 2026. Voor de jaren daarna gaat het om indicatieve ramingen.

## Hoofdstuk 5 Strategische context en financieel beleid

In dit hoofdstuk wordt ingegaan op de strategische context van de begroting. Eerst wordt ingegaan op enkele ontwikkelingen in de omgeving. Daarna zal worden aangegeven wat randvoorwaardelijk is om de uitvoering van het strategisch plan tot een succes te maken. Vervolgens worden de uitgangspunten van het financieel beleid toegelicht. Het hoofdstuk sluit af met een paragraaf waarin de belangrijkste financiële risico's worden geschetst en de maatregelen die de Universiteit Leiden heeft genomen om deze te beheersen.

### Externe ontwikkelingen

Het demissionair kabinet heeft in 2024 de startersbeurzen en stimuleringsbeurzen geschrapt. Dit leidde in 2025 tot M€ 32 minder aan baten voor de Universiteit Leiden. Een deel van de bezuiniging is omgezet naar middelen voor Werkdruk en Talentbeleid. In de begroting 2025 was de verwachting dat dit M€ 7,5 zou zijn. Met de moties Bontenbal en Eerdmans is dit in de loop van 2025 verhoogd tot M€ 13,4. Per saldo blijft er M€ 19 minder te besteden.

Het demissionaire kabinet wilde ook de internationalisering in het onderwijs verder beperken. Oorspronkelijk werd een bedrag van M€ 290 genoemd als mogelijke bezuiniging op internationalisering, waarvan M€ 180 voor het WO en M€ 110 voor het HBO. Onder druk van de kamer is dit inmiddels verlaagd tot M€ 180 voor het gehele Hoger Onderwijs. De langstudeerboete tenslotte, die het demissionaire kabinet in het vooruitzicht had gesteld, is inmiddels gesneuveld. De maatregelen van het demissionaire kabinet zijn daarmee gelukkig wat verlicht maar de bezuinigingen hebben nog steeds grote impact. Over de gehele de begrotingsperiode komt het saldo van het schrappen van de starters- en stimuleringsbeurzen en de extra middelen W&T voor de Universiteit Leiden uit op een bezuiniging van circa M€ 100. Daarnaast leek de aanvankelijke verlaging van de taakstelling op internationalisering te leiden tot 40% minder korting op de studentgebonden financiering. Echter heeft OCW besloten om de verdeelsleutel voor de taakstelling internationalisering voor het Hoger Onderwijs opnieuw vast te stellen. Daaruit volgt dat deze taakstelling nu nagenoeg volledig ten laste van het WO komt en het voordeel weer is verdampt.

Op 29 oktober 2025 zijn er verkiezingen geweest. Het is afwachten hoe de uitslag van deze verkiezingen wordt vertaald naar een nieuw kabinet en een regeerprogramma. De doorrekeningen van het Centraal Plan Bureau van de verkiezingsprogramma's hebben aangetoond dat GL/ PvdA en D66 willen investeren in het (hoger) Onderwijs. Daar staat tegenover dat VVD en CDA verder willen bezuinigen op internationale studenten. De PVV heeft het verkiezingsprogramma niet door laten rekenen maar wil dat alle bacheloropleidingen volledig in het Nederlands worden gegeven en een sterke beperking op het aantal buitenlandse studenten dat hier kan studeren. In hoeverre er geïnvesteerd of verder bezuinigd zal worden op het (hoger) onderwijs, zal uiteindelijk afhankelijk zijn van de formatie van een nieuw kabinet.

Naast de forse kortingen vanuit OCW heeft de Universiteit Leiden te maken met oplopende kosten door toenemende eisen op grond van wet- en regelgeving en andere ontwikkelingen in de omgeving, zoals:

- Digitalisering: kosten van systemen en de daarvoor benodigde infrastructuur en security (maatregelen die genomen moeten worden vanwege de dreigingen op security gebied).

- Maatschappelijke ‘normen’ waaraan de universiteit invulling moet geven en leiden tot extra activiteiten zoals de zorg voor een veilig werkklimaat, diversiteit, welzijn etc.
- De verantwoordingsplicht rondom private activiteiten.
- Duurzaamheid gebouwen: Uiterlijk in 2027 moeten volgens de EML (Erkende Maatregelen Lijsten energiebesparing) energiebesparende maatregelen die een terugverdientijd van 5 jaar of minder hebben, zijn doorgevoerd. Op de langere termijn (2030) moeten alle gebouwen met energielabel F naar C en voor 2050 moeten alle gebouwen energielabel A+++ hebben. Universiteit Leiden zal bij nieuwbouw vanzelfsprekend al rekening houden met A+++. Voor monumenten geldt dit nog niet maar ook hiervoor komt wetgeving.

Universiteit Leiden wil verder bijdragen aan duurzaamheid. In de portefeuilleroutekaart van Vastgoed is een plan uitgestippeld waarbij de universiteit zich richting overheid verantwoordt over de maatregelen om energiegebruik te reduceren. De hierin genoemde maatregelen moeten leiden tot een reductie van 22% op het fossiele energieverbruik en 14% reductie op de totaal ingekochte energie in 4 jaar tijd. De portefeuilleaanpak past goed in de actieve rol die Universiteit Leiden speelt in het werken richting de klimaatdoelen van Parijs.

### **Universitaire strategie**

Het strategisch plan van de Universiteit Leiden beslaat de periode 2022-2027. In het strategisch plan zijn zes ambities opgenomen en elke ambitie kent een aantal actielijnen. In de Begroting 2026-2030 is een deel van de financiële consequenties van de implementatie van het nieuwe strategisch plan verwerkt via de vernieuwingsmiddelen. De nog beschikbare vernieuwingsmiddelen zullen ook ingezet worden voor implementatie van het nieuwe strategisch plan.

### **Basis op orde**

De dienstverlening en ondersteuning op het gebied van ICT, huisvesting, bibliotheekdiensten, onderwijsadministratie, Financiën en HR vindt plaats vanuit de het Bestuursbureau en de expertisecentra. Dit betreft dienstverlening en ondersteuning die gezamenlijk wordt georganiseerd omdat dat efficiënt is en er zodoende meer middelen aan onderwijs en onderzoek kunnen worden besteed. De faculteiten en instituten organiseren daarnaast een deel van de dienstverlening en ondersteuning aan het primair proces zelf. De komende jaren zal er in het kader van het programma Organisatieontwikkeling bekeken worden hoe de dienstverlening en ondersteuning meer in gemeenschappelijkheid en gezamenlijk georganiseerd kan worden. Daarnaast zal de vervanging van het Enterprise Resource Planning (ERP)-systeem – het huidige is aan het eind van de levenscyclus – dat op 1 januari 2026 in gebruik wordt genomen gevolgen hebben voor de manier van werken in onze universiteit. Daarbij zal de nadruk liggen op fabrieksstandaarden en uniformering van processen om op die manier efficiënter te kunnen zijn in de ondersteuning.

## Financieel beleid

Kern van het financieel beleid is dat het robuust genoeg is om tegenvallers op te kunnen opvangen maar ook flexibel genoeg is om in te spelen op externe ontwikkelingen. Juist in tijden van turbulentie is het zaak hier een goede balans in te vinden. Verder is het financiële beleid gebaseerd op de volgende pijlers:

1. Transparante O&O financiering
2. Een sluitend allocatieresultaat.
3. Ruimte voor vernieuwing
4. Verantwoorde liquiditeit & solvabiliteit
5. Normering huisvestingslasten & bestuurlijke ondersteuning en bedrijfsvoering

### Ad 1. Transparante O&O financiering

De universitaire bijdrage voor de faculteiten wordt bepaald op basis van het Allocatiemodel Eerste Geldstroom (AEG). De uitkomsten van het onderwijsdeel van dit allocatiemodel worden bepaald door de behaalde studiepunten en de door OCW bekostigde diploma's, naast een nullast per opleiding. De bijdrage voor onderzoek wordt gebaseerd op de ft's werkzaam op door NWO en EU gefinancierd onderzoek, gerealiseerde promoties, en een opslag op het onderwijsdeel in AEG.

Het idee van AEG is dat de faculteiten hun onderwijsinspanningen zo transparant mogelijk gefinancierd krijgen. Met het oog hierop is ervoor gekozen om het gerealiseerde aantal studiepunten als belangrijkste basis te gebruiken voor de financiering van het onderwijs. Door tegelijk te werken met een groeibijdrage kan het na-ijl effect (t-2-effect) dat als gevolg van het gebruik maken van realisatiecijfers optreedt, voor het grootste deel worden gecompenseerd mocht er sprake zijn van een groei .

Bij deze groeibijdrage wordt gekeken naar het aantal studenten aan het begin van het nieuwe collegejaar (in deze begroting: het jaar 2025/2026). Het verschil met 2 jaar terug wordt vermenigvuldigd met het wettelijke collegegeld. Deze groeibijdrage was in de Kadernota 2026-2030 geschat en is in deze begroting bijgesteld op basis van het actueel aantal ingeschreven studenten voor het collegejaar 2025/2026.

In AEG is ook een component opgenomen voor de middelen Kwaliteitsafspraken. Per ingeschreven student is een bedrag van € 651 beschikbaar gesteld bij de kadernota. Vanwege de eenmalige oploop kwaliteitsmiddelen is bij de begroting dit bedrag in 2026 verhoogd naar € 793 per student. De faculteiten hebben in de begroting 2026 de besteding van deze middelen opgenomen.

Naast de universitaire bijdrage mogen faculteiten, mits zij daarvoor toestemming hebben van het College van Bestuur, putten uit hun algemene reserve. Een eventueel beroep hierop moet voldoende zijn onderbouwd en getoetst. Bij deze toets wordt niet alleen gekeken naar het handhaven van de minimale omvang van de reserve (5% van de baten) maar bijvoorbeeld ook naar het realiteitsgehalte van het beroep op de reserve. Mocht de reserve onder de minimum waarde van 5% van de baten komen, dan worden er afspraken gemaakt met het College van Bestuur over de manier en het moment waarop de reserve op het vereiste niveau wordt gebracht. Naast een minimumomvang, geldt vanaf 2023 ook een maximumomvang. De maximumomvang bedraagt 10%. Hier zitten twee faculteiten boven in 2026. Vanwege de negatieve financiële gevolgen van de bezuinigingen van het demissionaire kabinet, is het

belangrijk voor faculteiten om voldoende reserves te hebben. Om die reden wordt er nu geen sturing verwacht van de faculteiten om bovenmatige reserves te verminderen.

Voor de benutting van in het verleden opgebouwde bestemmings- en bestemde reserves van faculteiten en expertisecentra is, zolang de middelen worden besteed aan het beoogde doel, geen toestemming nodig van het College van Bestuur.

#### Ad 2. Een dynamisch evenwicht in het allocatieresultaat.

Het allocatieresultaat is het saldo van de middelen die het College van Bestuur ontvangt (waarvan veruit de belangrijkste component de rijksbijdrage betreft) en de interne bekostiging. Het financieel beleid van de universiteit is gericht op een dynamisch evenwicht tussen de baten en lasten. Daardoor kan het eigen vermogen op peil worden gehouden, is er voldoende ruimte om optredende risico's op te kunnen vangen en investeringen in infrastructuur te kunnen financieren. Dat evenwicht wordt in ieder geval bereikt door te streven naar een allocatieresultaat waarbij er over de planperiode bezien sprake is van dynamisch evenwicht tussen beschikbare middelen en allocaties. In 2026 bedraagt het allocatieresultaat -/-M€ 5. Dit is circa 0,8% van de beschikbare middelen in 2026. Voor de planperiode komt het allocatieresultaat cumulatief uit op M€ 0,1 positief. Dit is circa 0% van de gemiddeld beschikbare middelen voor allocatie voor de begrotingsperiode. Het College van Bestuur acht het – mede gezien de ontwikkeling van het allocatieresultaat in 2025 – niet opportuun om voor 2026 een taakstelling te verbinden aan het tekort in dat jaar.

#### Ad 3. Ruimte voor vernieuwing

Naast de middelen die via de reguliere allocatie aan de eenheden ter beschikking worden gesteld, heeft het College van Bestuur voor de realisatie van de ambities ook de beschikking over de vernieuwingsmiddelen. Voor de toekenning van middelen uit de vernieuwingsmiddelen wordt door het college per project een besluit genomen. De inzet vanuit de vernieuwingsmiddelen is vanaf 2022 gericht op de realisatie van de ambities opgenomen in het nieuwe strategisch plan. Wordt de inzet van middelen voor een bepaald doel structureel, dan zal de financiering gevonden moeten worden binnen het geheel van de voor allocatie beschikbare middelen.

Een deel (ca. M€ 6) van de voor 2025 beschikbare vernieuwingsmiddelen (ca. M€ 18) is toegekend aan de eenheden en verwerkt in de begroting van de betreffende eenheden. De nog beschikbare M€ 12,4 zal, net als de eerder gealloceerde middelen, worden ingezet voor de realisatie van de ICT projectenkalender en ambities uit het Strategisch Plan. Er is een 'vlekkenplan' opgesteld waarmee zichtbaar is gemaakt voor welke ambities extra middelen nodig zijn om deze in de periode van het strategisch plan te realiseren. Deze middelen worden gealloceerd op basis van de bij het College van Bestuur in te dienen plannen.

#### Ad 4. Verantwoorde liquiditeit & solvabiliteit

Bewaking van een verantwoorde liquiditeit en solvabiliteit is met name van belang als het gaat om de investeringen in huisvesting. Deze investeringen trekken een forse wissel op de liquiditeit en de solvabiliteit. Beide worden bewaakt door te kijken naar de normen die de onderwijsinspectie hiervoor

hanteert. Voor liquiditeit hanteert de onderwijsinspectie een minimum van 0,5<sup>2</sup> en voor solvabiliteit II 30%. De financiering wordt hier zo veel mogelijk op afgestemd.

De universiteit heeft een vaste bulletlening van M€ 30 bij de BNG en een vaste lening van M€ 150 (rente: 0,05%, looptijd: 20 jaar, lineaire aflossing) bij het ministerie van Financiën op grond van de regeling schatkistbankieren. Daarnaast heeft de universiteit een rekening courant faciliteit afgesloten met het Ministerie van Financiën voor M€ 37,5. Indien de liquiditeit dit vereist, kan deze worden opgenomen. Bij het meerjarenplan huisvesting wordt doorgerekend of de voorgenomen investeringen en de exploitatie nog steeds binnen de grenzen van de liquiditeit en solvabiliteit passen. De investeringen in huisvesting zorgen voor een negatieve kasstroom in de komende jaren. Op basis van de huidige inzichten zal de solvabiliteit de komende jaren rond de 30% uitkomen en er kortstondig onder duiken in 2029 en 2030. De liquiditeit komt er in 2030 eenmalig onder de signaleringswaarde met 0,47. Beide vooruitzichten zijn niet zorgwekkend. In de solvabiliteit zorgt de vooruit ontvangen erfpacht ervoor dat deze 3 procentpunt lager ligt dan zonder die post. Dit zijn vooruit ontvangen bedragen waarvoor nog een prestatie moet worden geleverd. Daarom worden ze bestempeld als schuld. Omdat die prestatie geen kosten met zich meebrengt, zit hier geen risico aan vast. De liquiditeit kan desgewenst gestut worden met het opnemen van het rekening courant.

#### Ad 5. Normering huisvestingslasten en bestuurlijke ondersteuning & bedrijfsvoering

Het huisvestingsprogramma tot en met 2035 ligt vast in het Meerjaren-Investerings-Plan (MIP) dat jaarlijks wordt geactualiseerd. Op basis van deze actualisering wordt doorgerekend wat de gevolgen zijn voor de exploitatie van de universiteit. De komende jaren gaan de investeringen in huisvesting een fors beslag leggen op de exploitatie door de afschrijvingslasten die met deze investeringen samenhangen. Als norm voor de huisvestingslasten geldt dat in de exploitatie jaarlijks niet meer dan 12% van de lasten besteed mag worden aan huisvestingslasten (exclusief apparaatskosten VG en lasten gebiedsontwikkeling) plus afschrijving gebouwen. Het percentage bedraagt in 2026 10,1% en loopt in de planperiode gestaag op tot 11,2% in 2030. Voor de lange termijn (2028-2035) is de verwachting dat het percentage maximaal 11,7% bedraagt.

Het Bestuursbureau en de expertisecentra streven naar continue verbetering en professionalisering van de dienstverlening maar zijn zich er tegelijk van bewust dat zoveel middelen als mogelijk moeten kunnen worden besteed aan onderwijs en onderzoek. Met het oog hierop streeft de Universiteit Leiden ernaar dat Bestuursbureau en expertisecentra maximaal 25,9%<sup>3</sup> (voorheen gepresenteerd als de 35% norm) van de beschikbare universitaire bijdrage en niet-normatieve rijksbijdragen voor Bestuursbureau, expertisecentra, faculteiten en instituten ontvangen. Dit is exclusief het werkbudget huisvesting. In 2026 bedraagt het percentage 25,8%. Dit is 0,1 procentpunt onder de norm. Ten opzichte van de kadernota is het percentage 0,2 procentpunt hoger. Dit wordt veroorzaakt door invulling van de W&T-middelen voor opleidingskosten van promovendi en overige medewerkers. De universiteit kiest ervoor dit centraal te organiseren en bij de directie HRM onder te brengen.

---

<sup>2</sup> De balanswaarden voorraden, vorderingen plus liquide middelen gedeeld door de kortlopende schulden.

<sup>3</sup> Er is altijd gesproken over een norm van 35%. Omdat het gaat om 35% van de bedragen die faculteiten en instituten krijgen, is het feitelijk percentage 25,93% (35/135<sup>e</sup>). Omdat consequent wordt gesproken over 35% overhead, wat niet juist is, is het voor de beeldvorming belangrijk dat het feitelijk percentage wordt gebruikt.

## Financieel risicomanagement

Op basis van de in de vorige paragraaf toegelichte uitgangspunten is de Begroting 2026-2030 tot stand gekomen. In hoofdstuk 6 wordt toegelicht welke financiële resultaten en financiële positie worden verwacht in 2026 en volgende jaren. In deze paragraaf wordt ingegaan op die factoren (risico's) die deze financiële resultaten en financiële positie negatief kunnen beïnvloeden. Daarbij wordt vooral gekeken naar de belangrijkste risico's op korte termijn, te weten voor het jaar 2026.

Het grootste risico, op de middellange termijn, zijn de uitkomsten van de formatie. Naast de maatregelen van een eventueel nieuw kabinet, zijn er ook andere risico's die zich kunnen voordoen en betrekking hebben op de:

1. Rijksbijdragen OCW
2. Salarissen, sociale lasten en pensioenpremies
3. Tweede/derde geldstroom activiteiten
4. Huisvesting en Gebiedsontwikkeling
5. Financiering en Liquiditeit
6. Cybersecurity

De risico's zullen hieronder nader worden toegelicht.

### Ad 1. Rijksbijdragen OCW

De modelbekostiging in de rijksbijdrage vormt het overgrote deel van de baten en is daarmee ook een belangrijk aandachtspunt bij de risico's. Voor 2026 staat de hoogte van de rijksbijdrage al min of meer vast, op basis van de van OCW ontvangen specificaties van de rijksbijdrage 2026. Een uitzondering hierop betreft de loon- en prijsbijstelling 2026. Als het gaat om de indexatie van de rijksbijdrage OCW is de ervaring dat de instellingen altijd wel gecompenseerd worden voor de stijging van de salarissen en sociale lasten maar de prijsbijstelling is minder zeker. In 2025 heeft de minister van OCW bijvoorbeeld besloten de gehele prijsbijstelling niet door te geven aan de universiteiten. Dit leidt vanaf 2025 tot een structurele bezuiniging van M€ 5 voor de Universiteit Leiden.

### Ad 2. Salarissen, sociale lasten en pensioenpremies

Bij de raming van de personeelslasten in de begroting is uitgegaan van de cao NU 25/26. Voor een stijging van de salarislasten als gevolg van een aanpassing van de cao in 2026 en met wijzigingen in de sociale lasten (en pensioenpremie) per 1 januari 2026 is nog geen rekening gehouden. Eventuele kostenstijgingen worden in principe opgevangen door de loon- en prijsbijstelling die van OCW wordt verkregen.

### Ad 3. Tweede/derde geldstroom activiteiten

Het komt voor dat financiers bepaalde kosten niet subsidiabel verklaren en dat de eigen bijdrage van de universiteit hoger is dan verwacht. Daarnaast houdt de universiteit bij het opstellen van begrotingen bij het aanvragen van deze subsidies rekening met een 'normale' ontwikkeling van de kosten.

De omvang van de 2e en 3e geldstroom staat onder druk. Met een batenstrategie wordt in kaart gebracht waar mogelijkheden liggen voor uitbreiding van de onderzoeksfinanciering.



#### Ad 4. Huisvesting en Gebiedsontwikkeling

In het dit voorjaar vastgestelde MIP is het indexeringspercentage voor huisvestingsinvesteringen vastgesteld op 4,1%. De investeringen in, en kosten van huisvesting, hebben een grote impact op de liquiditeitsramingen.

#### Ad 5. Financiering en Liquiditeit

##### *Financiering*

Vanaf 2022 loopt de Universiteit Leiden geen renterisico meer omdat de Universiteit Leiden dan alleen nog maar vaste leningen heeft. Het eventuele renterisico op de RC faciliteit is beperkt (de verwachting is dat deze faciliteit niet zal worden gebruikt).

##### *Liquiditeit*

De liquiditeitsraming wordt mede beïnvloed door externe factoren en regelmatig bijgesteld. De factoren die de liquiditeitsraming beïnvloeden zijn:

- Het risico bestaat dat minder onderzoekprojecten worden binnen gehaald, hetgeen kan leiden tot een daling van de OHW-positie en extra beslag op liquide middelen. Ook wijzigingen in de bevoorschotting van 2<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> geldstroom projecten hebben invloed op de liquiditeitsraming.
- In de liquiditeitsraming is rekening gehouden met de verkoopopbrengsten uit de gebiedsontwikkeling. Deze middelen zijn met de nodige onzekerheden omgeven en sterk afhankelijk van economische omstandigheden. Voor de periode 2026-2035 wordt rekening gehouden met een positieve kasstroom van M€ 23,4. Het eventueel wegvallen van een deel van deze opbrengsten, kan leiden tot een daling van de beschikbare liquide middelen.

#### Ad 6. Cybersecurity

ICT is onderdeel van het primaire proces van de Universiteit Leiden. De maatschappelijke ontwikkelingen en internationale dreigingen maken de eisen aan onze ICT -dienstverlening groter dan ooit. Voortdurende cyberdreiging vraagt een grote inspanning op het gebied van cybersecurity om de universiteit voldoende compliant te maken en te anticiperen op steeds complexere wet- en regelgeving zoals de NIS2-richtlijn.

De Universiteit investeert in 2026 en verder in het continue verbeteren van de cybersecuritydienstverlening door proactief beheer, realtime monitoren, het goed en snel opvolgen van incidenten en de vroegtijdige signalering van bedreigingen en hacks.

## Hoofdstuk 6 Financieel beeld

### Inleiding

Dit hoofdstuk gaat in op het financieel beeld van de Begroting 2026-2030. In de tabellen worden de gegevens uit de Begroting 2026-2030 weergegeven samen met de vergelijkbare gegevens uit 2025 (prognose volgens de 2e BFR) en de realisatie 2024. De onderstaande tabel geeft een samenvatting:

Tabel 6.1 - Nettoresultaat per onderdeel (bedragen in M€)

Nettoresultaat per onderdeel (in M€)	R2024	B2025	P2025	B 2026	B 2027	B 2028	B2029	B2030
Allocatieresultaat	3,1	-2,9	7,7	-5,0	2,0	2,3	1,5	-0,7
Vernieuwingsmiddelen	0,0	-7,1	-2,8	-4,9	-3,0	-1,2	-1,1	-1,1
Transitiefonds	0,0	4,3	4,3	3,3	2,3	0,3	-6,0	-4,5
ERP /E&W	0,0	-10,4	-7,1	-6,1	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Subtotaal Middelenbedrijf</b>	<b>3,1</b>	<b>-16,1</b>	<b>2,1</b>	<b>-12,7</b>	<b>1,3</b>	<b>1,4</b>	<b>-5,6</b>	<b>-6,3</b>
Faculteiten & instituten	0,3	-8,1	5,4	-3,0	-5,8	-6,6	-6,1	-4,9
BB en Expertisecentra	-2,3	0,0	0,2	-1,0	-0,8	0,0	-0,1	-0,1
Werkbudgetten	-5,0	0,0	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Nettoresultaat voor GBO</b>	<b>-3,9</b>	<b>-24,2</b>	<b>8,6</b>	<b>-16,7</b>	<b>-5,2</b>	<b>-5,2</b>	<b>-11,8</b>	<b>-11,2</b>
Gebiedsontwikkeling (GBO)	2,7	9,0	5,9	3,5	8,7	2,9	-1,7	-1,7
<b>Nettoresultaat</b>	<b>-1,1</b>	<b>-15,2</b>	<b>14,5</b>	<b>-13,2</b>	<b>3,5</b>	<b>-2,3</b>	<b>-13,5</b>	<b>-12,9</b>

In de Begroting 2026-2030 is in de eerste jaren bij de Gebiedsontwikkeling sprake van positieve resultaten als gevolg van de verwachte verkoop van grond in het Bio Science Park. Over de gehele planperiode bedraagt het tekort exclusief gebiedsontwikkeling M€ 50,1. Inclusief gebiedsontwikkeling komt het negatieve resultaat over de planperiode uit op -/M€ 38,4. De tekorten exclusief gebiedsontwikkeling worden veroorzaakt door de kosten voor de vervanging van het ERP en een systeem voor Erkennen en Waarderen, omdat faculteiten hun algemene en bestemmingsreserves inzetten, de afbouw van de reserve vernieuwingsmiddelen en in 2029 en 2030 met name door de afbouw van de reservering transitiekosten. In tabel 6.2 is het verdeling van het interen op de reserves weergegeven.

Tabel 6.2 – Beslag op reserves (bedragen in M€)

Beslag op reserves (in M€)	R2024	B2025	P2025	B 2026	B 2027	B 2028	B2029	B2030
Nettoresultaat exclusief GBO	-3,9	-24,2	8,6	-16,7	-5,2	-5,2	-11,8	-11,2
Wv. Mutatie bestemmingsreserve	-0,8	-10,3	-8,5	-10,9	-4,8	-2,9	-9,3	-7,2
Wv. Mutatie algemene reserve	-3,1	-6,7	19,9	-1,0	2,5	-1,2	-1,4	-2,9
Wv. Mutatie centrale vernieuwingsmiddelen	0,0	-7,1	-2,8	-4,9	-3,0	-1,2	-1,1	-1,1

## Staat van baten en lasten

De volgende tabel geeft de staat van baten en lasten weer:

Tabel 6.3 - Staat van baten & lasten (enkelvoudig, bedragen in M€)

Staat van baten & lasten (in M€)	R2024	B 2025	P2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
<b>Baten</b>								
Rijksbijdragen OCW	550,6	549,8	572,1	576,6	566,1	558,8	549,3	550,5
Collegegelden	101,6	115,3	113,8	119,0	123,8	123,7	123,7	123,4
Baten werk i.o.v. derden	137,4	119,0	131,2	127,8	119,3	119,4	117,3	112,5
Overige baten	52,8	55,3	54,0	54,1	55,8	45,2	38,1	37,8
<b>Totaal Baten</b>	<b>842,4</b>	<b>839,4</b>	<b>871,1</b>	<b>877,5</b>	<b>864,9</b>	<b>847,2</b>	<b>828,3</b>	<b>824,2</b>
<b>Lasten</b>								
Personeelslasten	551,9	568,9	564,0	574,4	560,7	556,8	554,7	547,9
Afschrijvingen	44,6	42,0	39,2	47,6	40,8	41,1	41,9	44,2
Huisvestingslasten	54,0	56,2	55,8	65,0	66,2	63,7	61,5	62,5
Overige lasten	203,3	191,7	202,9	206,9	196,2	189,4	183,2	180,5
<b>Totaal Lasten</b>	<b>853,8</b>	<b>858,8</b>	<b>861,8</b>	<b>893,9</b>	<b>863,9</b>	<b>851,1</b>	<b>841,3</b>	<b>835,1</b>
Financiële B&L	11,8	3,2	6,3	3,2	2,4	1,6	-0,5	-2,1
Resultaat deeln.	-1,5	1,0	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Nettoresultaat</b>	<b>-1,1</b>	<b>-15,2</b>	<b>14,5</b>	<b>-13,2</b>	<b>3,5</b>	<b>-2,3</b>	<b>-13,5</b>	<b>-12,9</b>
Exclusief GBO	-3,9	-24,1	8,6	-16,7	-5,2	-5,2	-11,8	-11,2

De verschillende posten van de staat van baten en lasten worden in de onderstaande paragraaf toegelicht.

### Rijksbijdragen OCW

Tabel 6.4 - Rijksbijdragen OCW (bedragen in M€)

Rijksbijdragen OCW (in M€)	R2024	B2025	P2025	B 2026	B 2027	B 2028	B2029	B2030
Modelbesteding OCW	507,2	512,6	537,6	538,7	531,6	529,3	526,1	528,1
Specifieke doelsubsidies OCW	43,4	37,2	34,5	37,9	34,4	29,5	23,2	22,5
<b>Totaal Rijksbijdragen OCW</b>	<b>550,6</b>	<b>549,8</b>	<b>572,1</b>	<b>576,6</b>	<b>566,1</b>	<b>558,8</b>	<b>549,3</b>	<b>550,5</b>

De modelbesteding OCW voor 2026 wordt op de volgende pagina in tabel 6.5 gespecificeerd:

Tabel 6.5 - Modelbesteding OCW (bedragen in M€)

Rijksbijdrage OCW (in M€)	2026		
	Macrokad	Aandeel	LRB UL
<b>Onderwijsdeel</b>			
Bekostiging o.b.v. inschrijvingen	1.286,8	9,1%	116,5
Bekostiging o.b.v. graden	557,1	9,0%	50,1
<b>Studentgebonden financiering</b>	<b>1.843,9</b>	<b>9,0%</b>	<b>166,6</b>
Specifieke toewijzingen onderwijs	82,4	6,9%	5,7
Verdeeld o.b.v. vaste verdeelsleutel	1.446,8	8,5%	122,8
<b>Subtotaal onderwijsdeel</b>	<b>3.373,2</b>	<b>8,8%</b>	<b>295,2</b>
<b>Onderzoeksdeel</b>			
Bekostiging o.b.v. graden	378,6	8,8%	33,5
Bekostiging o.b.v. promoties	501,2	9,0%	45,1
Specifieke toewijzingen onderzoek	583,5	10,4%	60,7
Verdeeld o.b.v. vaste verdeelsleutel onderzoek	1.584,2	7,9%	125,2
<b>Subtotaal onderzoeksdeel</b>	<b>3.047,5</b>	<b>8,7%</b>	<b>264,4</b>
<b>Kwaliteitsbesteding</b>	<b>37,9</b>	<b>9,0%</b>	<b>3,4</b> *
<b>Totaal Rijksbijdrage (bruto)</b>	<b>6.458,5</b>	<b>8,7%</b>	<b>563,0</b>
Af: niet-normatieve bijdragen (via balans)			-27,3
Bij: L/P bijstelling			3,0
<b>Totaal Rijksbijdrage (normatief)</b>			<b>538,7</b>

\*kwaliteitsbesteding is met ingang van 2025 onderdeel van de vaste verdeelsleutel in het onderwijsdeel. In 2026 is de eenmalige oploop via de studentgebonden financiering gealloceerd. Deze eenmalige oploop wordt hier apart weergegeven.

De ontwikkeling en opbouw van de Rijksbijdrage wordt nader toegelicht in hoofdstuk 8.

## Collegegelden

De post collegegelden wordt in de volgende tabel gespecificeerd:

Tabel 6.6 - Collegegelden (bedragen in M€)

Rijksbijdragen OCW (in M€)	R2024	B2025	P2025	B 2026	B 2027	B 2028	B2029	B2030
Wettelijk collegegeld	68,1	80,0	78,0	82,2	85,3	85,8	85,7	85,5
Instellingscollegegeld/ Niet EER	31,9	33,8	34,1	35,1	36,8	36,2	36,2	36,3
Institutional fee (LUCTH)	1,6	1,4	1,6	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7
<b>Totaal Rijksbijdragen OCW</b>	<b>101,6</b>	<b>115,3</b>	<b>113,8</b>	<b>119,0</b>	<b>123,8</b>	<b>123,7</b>	<b>123,7</b>	<b>123,4</b>

Het grootste gedeelte van het collegegeld wordt centraal gehouden ten behoeve van het allocatiemodel eerste geldstroom. Het instellingscollegegeld, onder inhouding van een afdracht, en de institutional fee worden doorgegeven aan de faculteiten waar de studenten zich hebben ingeschreven voor een opleiding. In tabel 8.3 is weergegeven hoeveel van de beschikbare middelen rechtstreeks (buiten het allocatiemodel om) aan faculteiten worden toegekend.

## Baten werk i.o.v. derden

De post baten werk in opdracht van derden wordt hieronder gespecificeerd:

Tabel 6.7 - Baten werk i.o.v. derden (bedragen in M€)

Baten werk i.o.v. derden (in M€)	R2024	B2025	P2025	B 2026	B 2027	B 2028	B2029	B2030
Baten onderwijs	9,9	8,9	9,2	8,9	9,3	9,3	9,4	9,4
Onderzoek i.o.v. NWO/KNAW	43,2	34,5	42,1	47,2	38,8	38,3	38,8	37,3
Onderzoek i.o.v. EU	30,9	32,2	36,3	30,3	29,3	31,6	30,5	33,2
Onderzoek i.o.v. overige derden	50,4	31,0	43,4	32,3	29,5	28,1	27,1	22,9
Mutatie Onderhanden werk (OHW)	3,1	12,3	0,2	9,2	12,4	12,1	11,5	9,6
<b>Totaal baten werk i.o.v. derden</b>	<b>137,4</b>	<b>119,0</b>	<b>131,2</b>	<b>127,8</b>	<b>119,3</b>	<b>119,4</b>	<b>117,3</b>	<b>112,5</b>

Binnen de post baten in opdracht van overige derden is te zien dat de faculteiten verwachten dat de baten uit onderzoek i.o.v. NWO/ KNAW en de baten onderzoek i.o.v. EU ongeveer gelijk blijven in de begrotingsperiode. Uitzondering betreft 2026. In dat jaar is door FWN rekening gehouden met toekenning van de Nationale Roadmap voor Grootchalige Wetenschappelijke Infrastructuur (GWI). Bij het onderzoek i.o.v. overige derden is wel een afname zichtbaar. Deze baten dalen bij alle eenheden maar de daling is met name opvallend bij FWN en in het middelenbedrijf. Dit is o.a. het gevolg van het aflopen van de matchinggelden voor Horizon Europe. Eenheden schatten deze baten conservatief in omdat ze vaker van kortlopende duur zijn en moeilijk te voorspellen zijn.

## Overige baten

De post overige baten wordt hieronder gespecificeerd:

Tabel 6.8 - Overige baten (bedragen in M€)

Overige baten (in M€)	R2024	B2025	P2025	B 2026	B 2027	B 2028	B2029	B2030
Verhuur universitaire panden (WB HV, GBO)	4,0	3,8	4,0	5,4	5,6	6,0	6,4	6,4
Verhuur studentenwoningen (FGGA)	2,3	2,5	2,5	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9
Verkoop panden / grond (GBO)	2,5	12,4	7,9	8,9	15,5	5,8	0,0	0,0
Vrijval Erfpacht (GBO)	1,7	1,9	2,1	2,3	2,0	2,0	2,0	2,1
Catering (UFB)	4,5	4,5	4,7	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Overige baten (faculteiten)	24,2	21,3	17,6	17,9	14,8	13,8	13,3	14,0
Overige baten	13,7	9,0	15,2	11,7	10,1	9,6	8,4	7,3
<b>Totaal overige baten</b>	<b>52,8</b>	<b>55,3</b>	<b>54,0</b>	<b>54,1</b>	<b>55,8</b>	<b>45,2</b>	<b>38,1</b>	<b>37,8</b>

De verhuurbaten van studentenwoningen betreft verhuur in het kader van het residentieel concept dat samenhangt met het Leiden University College. Studenten wonen de eerste twee jaar van hun studie op de campus. De overige baten zijn redelijk stabiel, met uitzondering van de verkoopopbrengsten van grond. Deze opbrengsten zijn sterk gerelateerd aan grondverkoop van de Tender Entrée in het Bio Science Park en de Tender Nieuwe Rijngest Zuid in Oegstgeest (woningen en studentenunits). In 2029 en 2030 worden er geen baten uit verkoop meer verwacht. De overige baten bij faculteiten vertonen een dalende trend. Hier speelt net als bij de onderzoeksbaten dat eenheden deze vrij conservatief inschatten. De overige baten overig dalen als gevolg van planning pessimisme bij de faculteiten met betrekking tot instroom van instellingscollegegeld. De verwachting is dat deze twee posten tezamen op termijn toch M€ 5 < M€ 10 hoger uitkomen.

### Personeelslasten

De volgende tabel geeft een specificatie op de personeelslasten:

Tabel 6.9 - Personeelslasten (bedragen in M€)

Personeelslasten (in M€)	R2024	B2025	P2025	B 2026	B 2027	B 2028	B2029	B2030
Salaris & sociale lasten	478,7	518,6	506,6	523,6	518,1	514,6	508,6	502,8
Inhuur personeel	49,4	33,6	38,2	34,7	26,9	26,8	28,7	28,6
Overige personele lasten	13,7	13,2	10,8	12,2	11,7	11,5	13,4	12,6
Mutatie schuld vakantiedagen	2,9	0,4	1,4	0,8	0,8	0,7	0,7	0,7
Dotatie personele voorzieningen	7,1	3,2	7,0	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2
<b>Totaal personeelslasten</b>	<b>445,3</b>	<b>568,9</b>	<b>564,0</b>	<b>574,4</b>	<b>560,7</b>	<b>556,8</b>	<b>554,7</b>	<b>547,9</b>

De post salaris & sociale lasten stijgt in 2026 als gevolg van een stijging van de cao-lonen met circa 2%<sup>4</sup>. Daarnaast wordt de stijging in 2026 veroorzaakt door periodieke verhogingen en een verandering in de functiemix. Er zijn meer universitair docenten en onderzoekers begroot. Het aantal docenten en promovendi stijgt nagenoeg niet. Na 2026 dalen de salarislasten als gevolg van een afname van het aantal fte.

De inhuur neemt in 2026 ten opzichte van de prognose 2025 verder af maar is in dat jaar nog vrij hoog (in vergelijking met 2027-2030). Dit wordt veroorzaakt door extra inhuur in verband met de vervanging van het ERP-systeem en implementatie van het systeem voor Erkennen & Waarderen. Hiermee is in 2026 circa M€ 6 gemoeid.

<sup>4</sup> De cao 25/26 leidt tot een stijging van de salarislasten met circa 4%. De cao is op 1 juli ingegaan. 2 procentpunt wordt gerealiseerd in 2025, 2 procentpunt in 2026.

Tabel 6.10 - Bezetting (gemiddeld aantal Full Time Equivalent (FTE))

Bezetting	R2024	B2025	P2025	B 2026	B 2027	B 2028	B2029	B2030
<b>Wetenschappelijk personeel (WP)</b>								
Hoogleraar (HGL)	296	299	291	288	290	290	287	279
Universitair Hoofddocent (UHD)	243	245	251	262	268	269	274	277
Universitair docent (UD)	750	795	750	794	792	802	789	765
Docent	333	312	320	320	313	314	307	305
Onderzoeker	421	443	428	452	402	391	384	384
Promovendus	935	925	954	958	899	818	752	691
<b>Totaal WP</b>	<b>2.978</b>	<b>3.018</b>	<b>2.994</b>	<b>3.074</b>	<b>2.965</b>	<b>2.883</b>	<b>2.793</b>	<b>2.701</b>
Waarvan 1e geldstroom	1.978	2.020	1.992	2.044	1.957	1.904	1.839	1.771
<b>Ondersteunend personeel</b>								
OBP Onderzoek & Onderwijs	500	477	480	448	440	433	430	428
Overig OBP	1.808	1.851	1.837	1.895	1.866	1.844	1.827	1.819
Student-assistent	58	36	50	35	32	31	30	29
<b>Totaal OBP</b>	<b>2.366</b>	<b>2.364</b>	<b>2.367</b>	<b>2.379</b>	<b>2.339</b>	<b>2.308</b>	<b>2.287</b>	<b>2.276</b>
<b>Totaal FTE</b>	<b>5.343</b>	<b>5.383</b>	<b>5.361</b>	<b>5.453</b>	<b>5.304</b>	<b>5.192</b>	<b>5.079</b>	<b>4.977</b>
Wvin Leiden	5.343	5.005	5.361	5.453	5.304	5.192	5.079	4.977
Wvin Den Haag		377						
Docent / (Hgl+ (U)(H)D)	25,9%	23,3%	24,7%	23,8%	23,2%	23,1%	22,7%	23,1%
Overig OBP / Totaal FTE	33,8%	34,4%	34,3%	34,7%	35,2%	35,5%	36,0%	36,5%

In tabel 6.10 is te zien dat de zowel het aantal fte wetenschappelijk personeel (WP) als het aantal fte ondersteunend personeel (OBP) in 2026 piekt en daarna gestaag daalt. De daling van het totaal fte is gemiddeld ruim 100 fte per jaar. In die afname is rekening gehouden met de nog te alloceren kortingen en het indicatief effect WIB op de universitaire bijdrage (zie tabel 3.2). Het aantal WP daalt sneller dan het aantal OBP. Dit wordt onder andere veroorzaakt door het scherp dalen van de specifieke toewijzingen OCW. Dit betreft het wegvallen van de starters- en stimuleringsbeurzen. Op starters- en stimuleringsbeurzen worden met name WP aangesteld. Deze post daalt over vijf jaar gezien met ruim M€ 14 (150 fte equivalent). Ook is de inschatting van de baten 2<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> geldstroom conservatief. Deze laat ook een daling zien van ruim M€ 15. De verwachting is dat de verhouding overig OBP/ totaal FTE op termijn positiever zal uitpakken.

In tabel 6.10 is rekening gehouden met enkele reserveringen in het middenbedrijf. Dit betreft: nog te alloceren vernieuwingsmiddelen, de reservering en inzet van de transitiekosten en de reservering voor de hardheidsclausule (zie hoofdstuk 8). Ook is een vertaling gemaakt van de kortingen op de universitaire bijdrage. Dit zijn: Andere tijden (Honours onderwijs), indicatief effect WIB, taakstelling diensten en nader in te vullen taakstelling kadernota 2026 (zie tabel 3.2).

Voor een overzicht van de personeelsbezetting per eenheid wordt verwezen naar hoofdstuk 7 (tabel 7.5 bezetting per eenheid).

## Afschrijvingen

De volgende tabel geeft een specificatie van de afschrijvingen:

Tabel 6.11 - Afschrijvingen (bedragen in M€)

Afschrijvingen (in M€)	R2024	B2025	P2025	B 2026	B 2027	B 2028	B2029	B2030
Gebouwen (WB Huisvesting)	26,0	24,6	24,6	26,3	25,5	25,5	25,9	28,5
Gebiedsontwikkeling (GBO)	1,1	1,4	1,3	1,4	1,4	1,8	2,1	2,2
Inventaris en apparatuur 1e geldstroom	4,1	5,1	5,0	3,9	3,4	3,1	3,6	3,4
Inventaris en apparatuur 2e/3e geldstroom	7,3	2,8	1,3	7,5	2,1	2,2	2,1	2,1
Overige	6,1	8,1	6,9	8,5	8,4	8,6	8,2	8,0
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>44,6</b>	<b>42,0</b>	<b>39,2</b>	<b>47,6</b>	<b>40,8</b>	<b>41,1</b>	<b>41,9</b>	<b>44,2</b>

De afschrijvingen vertonen in 2026 een opvallende stijging. Die stijging wordt veroorzaakt door de investering van ruim M€ 7 ten behoeve van NeCEN (The Netherlands Centre for Electron Nanoscopy). Omdat deze investering voor 90% wordt gefinancierd door NWO, wordt deze direct afgeschreven. In 2030 stijgen de afschrijvingen op gebouwen vanwege de ingebruikname van de nieuwe en vernieuwde panden.

## Huisvestingslasten

De volgende tabel geeft een specificatie van de huisvestingslasten:

Tabel 6.12 - Huisvestingslasten (bedragen in M€)

Huisvestingslasten (in M€)	R2024	B2025	P2025	B 2026	B 2027	B 2028	B2029	B2030
<b>Werkbudget Huisvesting (WB HV)</b>								
Huur en erfpacht	5,9	7,5	7,4	12,4	12,6	12,6	12,6	12,6
Energie	10,5	10,8	10,5	10,3	10,4	11,3	11,2	11,5
Heffingen	5,2	5,7	5,7	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8
Onderhoud	8,0	7,0	6,3	8,1	7,5	7,7	7,6	8,3
Overige	7,8	7,6	7,7	7,6	7,5	7,5	7,6	7,5
<b>Subtotaal WB HV</b>	<b>37,5</b>	<b>38,5</b>	<b>37,5</b>	<b>44,2</b>	<b>43,8</b>	<b>44,9</b>	<b>44,7</b>	<b>45,6</b>
Afboeking boekwaarde (GBO)	1,7	3,2	0,0	3,2	4,2	3,8	1,3	0,0
Schoonmaak (UFB)	4,5	5,9	6,0	5,9	6,6	6,6	6,6	6,6
Verhuur studentwoningen (FGGA)	3,5	3,3	3,1	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3
Overige huisvestingslasten	6,9	5,3	9,2	8,3	8,2	5,1	5,6	6,9
<b>Totaal huisvestingslasten</b>	<b>54,0</b>	<b>56,2</b>	<b>55,8</b>	<b>65,0</b>	<b>66,2</b>	<b>63,7</b>	<b>61,5</b>	<b>62,5</b>

De stijging bij de huur & erfpacht hangt enerzijds samen met de huurlasten van het nieuwe sportcentrum en anderzijds met huurlasten voor het Spuigebouw in Den Haag. Het aandeel huisvestingskosten (combinatie van huisvestingslasten, afschrijvingen gebouwen en GBO (tabel 6.11) en verhuurbaten (tabel 6.8)) als aandeel in de totale lasten bedraagt in 2026 10,1% en loopt daarna gestaag op naar 11,2% in 2030 omdat de totale lasten in dezelfde periode afnemen met bijna M€ 50 .



### Overige materiële lasten

De volgende tabel geeft een specificatie van de overige materiële lasten:

Tabel 6.13 - Overige materiële lasten (bedragen in M€)

Overige lasten (in M€)	R2024	B2025	P2025	B 2026	B 2027	B 2028	B2029	B2030
Directe lasten (2e/3e geldstroom)	29,6	23,3	25,8	22,4	21,1	21,5	20,4	20,2
Reis- en verblijfkosten	5,9	4,2	5,2	4,3	4,2	4,1	4,0	4,0
Collectievorming (UBL)	6,0	6,0	6,0	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9
ICT (ISSC & WB Aut)	10,4	12,2	10,6	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0
Inkoop producten (UFB)	5,8	6,1	6,2	6,6	6,7	6,8	6,6	6,7
Onvoorzien	1,2	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Inkomenoverdrachten - LUMC	92,8	92,9	96,1	97,4	93,8	91,3	90,2	89,7
Inkomenoverdrachten - Overige	14,4	12,7	15,8	17,6	15,3	14,2	11,8	11,7
Overige lasten	37,1	33,2	36,1	39,6	36,3	32,6	31,3	29,3
<b>Totaal overige lasten</b>	<b>203,3</b>	<b>191,7</b>	<b>202,9</b>	<b>206,9</b>	<b>196,2</b>	<b>189,4</b>	<b>183,2</b>	<b>180,5</b>

De overige lasten nemen in 2026 licht toe ten opzichte van de prognose 2025. Op termijn dalen de overige lasten met ruim M€ 26. Dit is het gevolg van het dalen van de rijksbijdrage en de impact daarvan op LUMC (-M€ 7,7), M€ 6 aan inkomenoverdrachten bij FWN, M€ 5 besparing overige lasten bij faculteiten en M€ 4 bij ondersteunende diensten.

### Financiële baten en lasten

De volgende tabel geeft een specificatie van de financiële baten en lasten:

Tabel 6.14 - Financiële baten en lasten (bedragen in M€)

Financiële baten en lasten (in M€)	R2024	B2025	P2025	B 2026	B 2027	B 2028	B2029	B2030
Rentebaten	13,4	4,9	7,9	4,8	4,1	3,3	3,4	1,9
Rentelasten	-1,7	-1,7	-1,7	-1,7	-1,7	-1,7	-4,0	-4,0
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>11,8</b>	<b>3,2</b>	<b>6,3</b>	<b>3,2</b>	<b>2,4</b>	<b>1,6</b>	<b>-0,5</b>	<b>-2,1</b>

De liquiditeit daalt ultimo 2026 naar M€ 265,9. Dit is M€ 34 lager dan de ultimo-stand 2025. Daarnaast is de verwachting dat de rente daalt. Hierdoor vallen de rentebaten in 2026 een stuk lager uit dan in 2025. Voor de rentebaten wordt uitgegaan van een percentage van circa 2%. De depositotarieven laten ook een stabiel beeld zien voor de komende jaren (oftewel, de markt verwacht geen verdere daling). In 2029 wordt een nieuwe lening afgesloten vanwege de investeringen in vastgoed tot 2035. De verwachting is nu dat in 2029 een eerste tranche van M€ 75 nodig is tegen een rente van 3%. In 2032 volgt er naar verwachting een tweede tranche van M€ 75.

### Resultaat deelnemingen

Het resultaat deelnemingen betreft het verwachte resultaat van de 100% deelneming in Libertatis Ergo Holding B.V. (LEH). In LEH zijn de volgende 100% deelnemingen ondergebracht: Archol BV, Centrum voor Wetenschaps- en Technologie Studies BV (CWTS), Plato BV, Leiden Leeuwenhoek Pre-seed Fund BV, LUXs Datascience BV en Jobmotion BV. Verder beheert LEH de octrooiportefeuille van de universiteit. De verwachting is dat de waarde van LEH niet toeneemt de komende jaren. Gezien de aard van de activiteiten van LEH, waarbij met name de investeringen in startups risicovol zijn, kan het resultaat van jaar op jaar fluctueren.

## Balans

In de onderstaande tabel wordt de balans weergegeven:

Tabel 6.15 - Balans (enkelvoudig, in M€) & ratio's

Balans (in M€)	R2024	B2025	P2025	B2026	B2027	B2028	B2029	B2030
<b>Activa</b>								
Materiële vaste activa	493,1	527,6	497,8	495,1	525,9	568,4	605,8	658,0
Financiële vaste activa	75,6	94,2	91,9	94,2	93,5	92,8	92,2	91,7
Voorraden	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Vorderingen	69,6	78,8	69,6	69,6	69,6	69,6	69,6	69,6
Liquide middelen	299,7	247,2	290,4	256,1	214,0	166,9	176,2	98,1
<b>Totaal Activa</b>	<b>939,0</b>	<b>948,8</b>	<b>950,7</b>	<b>916,0</b>	<b>904,0</b>	<b>898,7</b>	<b>944,8</b>	<b>918,3</b>
<b>Passiva</b>								
Reserves	264,6	247,6	279,1	265,9	269,4	267,1	253,7	240,7
Voorzieningen	42,6	36,1	41,6	35,7	29,2	29,3	28,7	29,2
Vooruitontv. Erfpacht	72,9	86,4	81,5	79,5	80,6	90,0	87,8	86,3
Langlopende leningen (BNG, Schatkist)	172,5	165,0	165,0	157,5	150,0	142,5	210,0	202,5
Kortlopende schulden	386,4	413,7	383,4	377,4	374,8	369,7	364,7	359,6
<b>Totaal Passiva</b>	<b>939,0</b>	<b>948,8</b>	<b>950,7</b>	<b>916,0</b>	<b>904,0</b>	<b>898,7</b>	<b>944,8</b>	<b>918,3</b>
<b>Ratio's</b>								
Liquiditeit	1,0	0,79	0,94	0,87	0,76	0,64	0,68	0,47
Solvabiliteit II	32,7%	29,9%	33,7%	32,9%	33,0%	33,0%	29,9%	29,4%

De verschillende posten van de balans zullen in de onderstaande paragraaf worden toegelicht.

### *Materiële vaste activa*

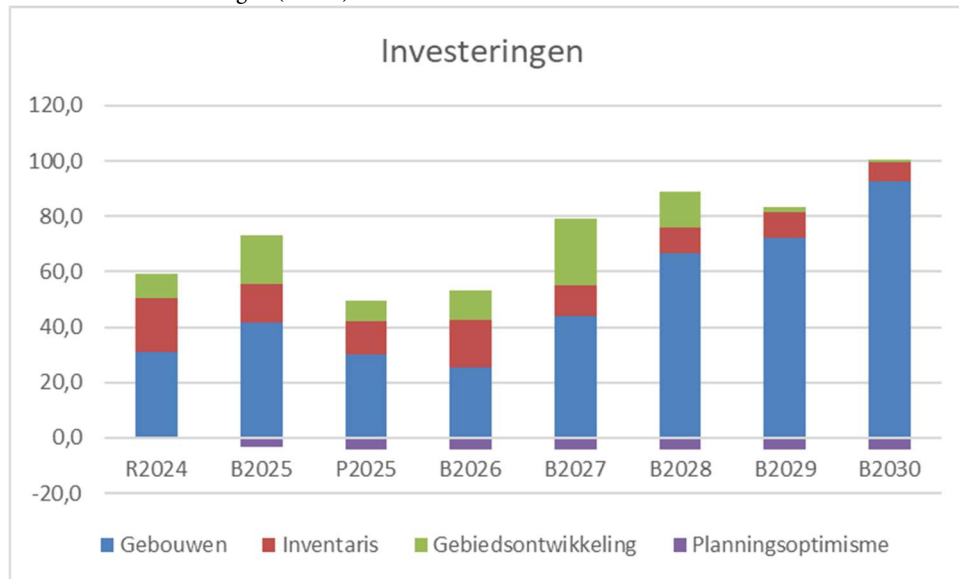
De volgende tabel geeft een specificatie van de materiële vaste activa.

Tabel 6.16 - Materiële vaste activa (bedragen in M€)

Materiële vaste activa (in M€)	R2024	B2025	P2025	B2026	B2027	B2028	B2029	B2030
Beginstand	478,4	546,7	493,1	503,5	509,0	547,6	595,4	636,8
Investerings								
Gebouwen	35,5	41,5	29,9	25,6	44,0	66,7	72,2	92,6
Gebiedsontwikkeling (GBO)	6,2	17,4	7,4	10,7	24,4	13,2	1,8	1,0
Inventaris	17,7	14,2	12,3	16,9	10,9	9,0	9,4	6,8
Planningsoptimisme	-	-3,5						
<b>Totaal investeringen</b>	<b>59,4</b>	<b>69,6</b>	<b>49,6</b>	<b>53,2</b>	<b>79,3</b>	<b>88,9</b>	<b>83,3</b>	<b>100,4</b>
Afschrijvingen	44,6	42,0	39,2	47,6	40,8	41,1	41,9	44,2
Afboekingen	0,1	3,2						
<b>Eindstand</b>	<b>493,1</b>	<b>527,6</b>	<b>503,5</b>	<b>509,0</b>	<b>547,6</b>	<b>595,4</b>	<b>636,8</b>	<b>693,0</b>

De investeringen in de jaren 2024 tot en met 2030 staan in de volgende grafiek weergegeven:

Grafiek 6.3 – Investerings (in M€)



In de grafiek is te zien dat het investeringsniveau na 2026 fors stijgt. Deze stijging hangt samen met de investeringen in de renovatie/nieuwbouw van Geesteswetenschappen (de Humanities Campus) en herhuisvesting LION, IBL en FSW. Het Sylvius gebouw wordt op termijn gesloopt.

#### Financiële vaste activa

In de onderstaande tabel worden de financiële vaste activa nader toegelicht:

Tabel 6.17 - Specificatie financiële vaste activa (bedragen in M€)

Financiële vaste activa (in M€)	R2024	B2025	P2025	B2026	B2027	B2028	B2029	B2030
LEH	27,7	31,2	26,7	26,7	26,7	26,7	26,7	26,7
Biotech Training Facility (BTF)	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Green (Spaarleningen Anna van Bueren)	12,3	13,3	13,3	14,3	15,4	16,5	17,7	19,0
Stichting Sportcentrum (lening)	21,5	37,8	40,0	40,0	39,0	38,0	37,0	36,0
Lening UNL	0,0	0,0	0,0	2,0	1,9	1,8	1,7	1,6
Vooruitbetaalde BTW Wijnhaven+Hudson Bay	13,4	11,2	11,2	10,5	9,8	9,1	8,4	7,7
<b>Totaal</b>	<b>75,6</b>	<b>94,2</b>	<b>91,9</b>	<b>94,2</b>	<b>93,5</b>	<b>92,8</b>	<b>92,2</b>	<b>91,7</b>

De post “Green” betreft een tweetal spaarleningen waarbij gespaard wordt voor het overnemen van het “Anna van Bueren” gebouw in Den Haag (waar het Leiden University College The Hague (LUCTH) is gevestigd). De post Stichting Sportcentrum betreft de lening aan deze stichting die is opgericht met het oog op het gebruik kunnen maken van de subsidieregeling die het vervallen van de btw aftrek voor sportaccommodaties compenseert. De post vooruitbetaalde BTW compensatie betreft een contractuele afspraak met de verhuurder van de locaties Wijnhaven en Spuigebouw (Den Haag). In 2026 wordt een lening verstrekt aan Universiteiten van Nederland (UNL). UNL zal zijn intrek nemen in het Spuigebouw, net als de TU Delft, Open Universiteit en het LUMC

#### Voorraden

Deze post wijzigt niet in de begrotingsjaren (gelijk gehouden aan begroting 2025).

### Vorderingen

De volgende tabel geeft een toelichting op de vorderingen:

Tabel 6.18 - Vorderingen (bedragen in M€)

Vorderingen (in M€)	R2024	B2025	P2025	B2026	B2027	B2028	B2029	B2030
Te ontvangen collegegeld	2,4	3,8	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
Onderhanden Werk (OHW)	23,5	40,0	23,5	23,5	23,5	23,5	23,5	23,5
Debiteuren	15,1	15,0	15,1	15,1	15,1	15,1	15,1	15,1
Overige vorderingen	28,6	20,0	28,6	28,6	28,6	28,6	28,6	28,6
<b>Totaal</b>	<b>69,6</b>	<b>78,8</b>	<b>69,6</b>	<b>69,6</b>	<b>69,6</b>	<b>69,6</b>	<b>69,6</b>	<b>69,6</b>

De post vorderingen wijzigt niet ten opzichte van de prognose 2025.

### Liquide middelen

De omvang van de liquide middelen de komende jaren door de investeringen in huisvesting (zie grafiek 6.3). Het saldo van de liquide middelen ontwikkelt zich als volgt:

Tabel 6.19 – Saldo liquide middelen (bedragen in M€)

Kasstroomoverzicht (in M€)	R2024	B2025	P2025	B2026	B2027	B2028	B2029	B2030
Eindstand liquide middelen	299,7	207,7	290,4	256,2	214,1	167,0	176,3	98,1

De liquide middelen dalen de komende jaren als gevolg van het investeringsprogramma en de negatieve resultaten in de begrotingsperiode. In 2029 wordt naar verwachting een eerste tranche van M€ 75 van een lening van in totaal M€ 150 afgeroepen om de liquiditeit te verstevigen. De liquiditeitsratio (current ratio) komt in 2030 uit op 0,47. Dit is onder de signaleringswaarde van OCW (0,50). Dit is slechts voor één jaar, daarna neemt de current ratio naar verwachting weer toe tot boven de signaleringswaarde. Mocht er toch een tekort ontstaan, dan is er direct afroepbare rekening courant faciliteit beschikbaar bij het Ministerie van Financiën.

### Eigen vermogen

Aan het eigen vermogen wordt jaarlijks het gerealiseerde nettoresultaat toegevoegd/onttrokken. De solvabiliteit is de procentuele verhouding tussen het eigen vermogen en het totale vermogen. Voor het eigen vermogen hanteert OCW een signaleringswaarde van 30% solvabiliteit. De Universiteit Leiden komt in 2029 en 2030 licht onder de signaleringswaarde als gevolg van de negatieve resultaten in de begrotingsperiode en de nieuwe lening. Daarbij dient opgemerkt te worden dat de post vooruit ontvangen erfpacht als schuld wordt behandeld. Dat is technisch correct want er staat een verplichting tegenover. Omdat de verplichting bestaat uit het beschikbaar stellen van grond die in eigendom is van de Universiteit Leiden, is het nakomen van die verplichting geen probleem. Als deze post buiten beschouwing wordt gelaten voor de solvabiliteit, komt deze 3 procentpunt hoger uit.

## Voorzieningen

De volgende tabel geeft een overzicht van de voorzieningen:

Tabel 6.20 – Voorzieningen (bedragen in M€)

Voorzieningen (in M€)	R2024	B2025	P2025	B2026	B2027	B2028	B2029	B2030
Personele voorzieningen	24,4	19,8	23,4	23,6	23,7	23,9	24,1	25,3
Asbest	15,3	13,8	15,3	9,2	2,5	2,5	1,7	1,0
Overige	2,9	2,6	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9
<b>Totaal</b>	<b>42,6</b>	<b>36,1</b>	<b>41,6</b>	<b>35,7</b>	<b>29,2</b>	<b>29,3</b>	<b>28,7</b>	<b>29,2</b>

De asbestvoorziening wordt in de komende jaren afgebouwd.

### Vooruit ontvangen erfpacht

Dit betreft vooruitbetaalde koopsommen waar jaarlijks op wordt afgeschreven. In de begrotingsjaren is rekening gehouden met verwachte koopsommen erfpacht in de gebieden Boerhaave, Kop van de Leeuwenhoek en Nieuw Rhijnegeest Zuid.

### Leningen (BNG en Ministerie van Financiën)

De Universiteit Leiden heeft in 2007 bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) een vaste lening van M€ 30,0 (rente: 4,7%) afgesloten. Daarnaast heeft de Universiteit in 2021 een vaste lening van M€ 150,0 bij het Ministerie van Financiën (de “Schatkist”) afgesloten. Op de lening bij de BNG (resterende looptijd: 7 jaar) wordt niet afgelost. De lening die is aangetrokken bij het Ministerie van Financiën zal vanaf 2023 in 20 jaar worden afgelost. In 2029 wordt naar verwachting een nieuwe lening afgesloten van M€ 150. De eerste tranche is gepland in 2029. De tweede volgt in 2032. Voor deze lening wordt uitgegaan van een rentepercentage van 3%. De leningen ontwikkelen zich dan als volgt:

Tabel 6.22 – Leningen (bedragen in M€)

Leningen (in M€)	R2024	B2025	P2025	B2026	B2027	B2028	B2029	B2030
Lening BNG	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Schatkist	142,5	135,0	135,0	127,5	120,0	112,5	105,0	97,5
Nieuwe lening	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	75,0	75,0
<b>Eindstand</b>	<b>180,0</b>	<b>172,5</b>	<b>172,5</b>	<b>165,0</b>	<b>157,5</b>	<b>150,0</b>	<b>142,5</b>	<b>135,0</b>

## Kortlopende schulden

De volgende tabel geeft een overzicht van de kortlopende schulden:

Tabel 6.23 - Kortlopende schulden exclusief BNG (bedragen in M€)

Kortlopende schulden (in M€)	R2024	B2025	P2025	B2026	B2027	B2028	B2029	B2030
Voortuitontvangen collegegelden	50,6	58,4	60,3	59,3	61,7	61,6	61,6	61,5
Egalisatierek. inv. subs.	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Voortuitontvangen doelsubsidies OCW	72,7	55,0	60,0	50,0	45,0	40,0	35,0	30,0
Voortuitontvangen termijnen (2e/3e GS)	128,6	128,6	128,6	128,6	128,6	128,6	128,6	128,6
Vakantiegeld/Vakantiedagen	41,2	41,2	41,2	41,2	41,2	41,2	41,2	41,2
Belasting & Pensioenen	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0
Crediteuren	25,1	25,1	25,1	25,1	25,1	25,1	25,1	25,1
Egalisatierek. Rijksbijdrage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overige kortlopende schulden	50,0	55,0	50,1	55,0	55,0	55,0	55,0	55,0
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<b>386,4</b>	<b>413,7</b>	<b>383,4</b>	<b>377,4</b>	<b>374,8</b>	<b>369,7</b>	<b>364,7</b>	<b>359,6</b>

De vooruit ontvangen doelsubsidies OCW betreft o.a. de niet-normatieve bijdragen voor starters- en stimuleringsbeurzen en sectorplan middelen. Deze post loopt door het schrappen van de starters- en stimuleringsbeurzen af tot M€ 30 in 2030. De verwachting is dat de starters- en stimuleringsbeurzen dan tot besteding zijn gekomen.

## Kasstroomoverzicht

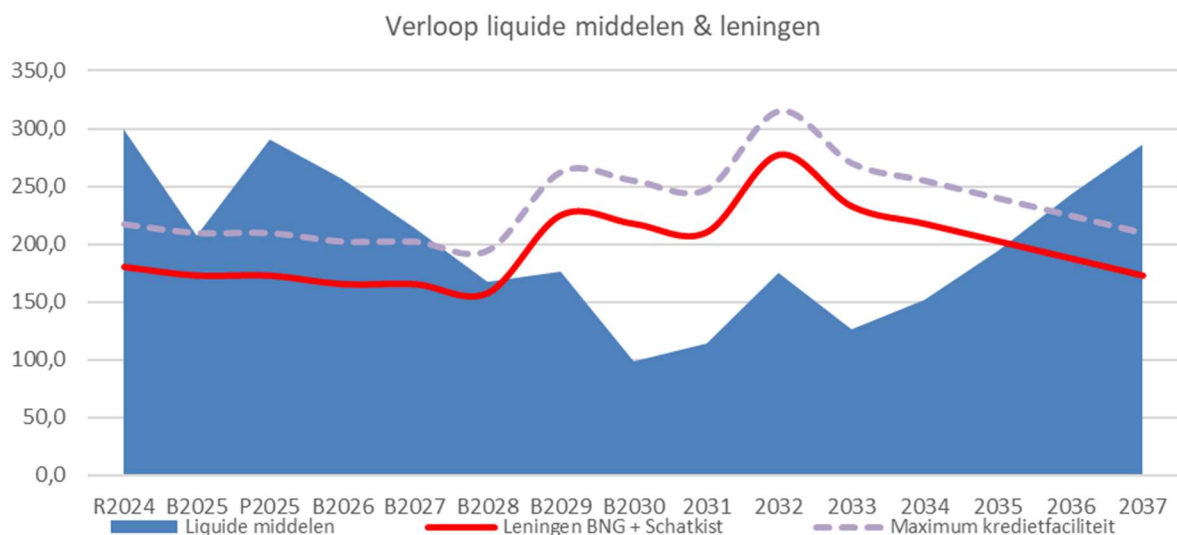
In de onderstaande tabel wordt het kasstroomoverzicht weergegeven:

Tabel 6.24 - Kasstroomoverzicht (enkelvoudig, in M€)

Kasstroomoverzicht (in M€)	R2024	B2025	P2025	B2026	B2027	B2028	B2029	B2030
<b>Nettoresultaat</b>	<b>-1,1</b>	<b>-15,2</b>	<b>14,5</b>	<b>-13,2</b>	<b>3,5</b>	<b>-2,3</b>	<b>-13,5</b>	<b>-12,9</b>
Voorzieningen	2,3	0,5	-1,0	-5,9	-6,5	0,2	-0,6	0,5
Afschrijvingen	44,6	42,0	39,2	47,6	40,8	41,1	41,9	44,2
Investerings	-59,4	-73,1	-49,6	-53,2	-79,3	-88,9	-83,3	-100,4
Desinvesteringen (afb. boekw. GBO)	0,1	3,2	1,7	4,2	3,8	1,3	0,0	0,0
Voorraden	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vlottende middelen: vorderingen	-0,6	13,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vlottende middelen: kortl. schulden	-0,6	-33,9	-2,9	-6,1	-2,6	-5,0	-5,0	-5,1
Erfpacht	7,7	4,3	8,6	-2,0	1,1	9,4	-2,3	-1,5
Mutatie Financiële vaste activa	-27,4	-29,7	-16,3	-2,3	0,7	0,7	0,6	0,5
Planningsoptimisme ontw. liq.	0,0	3,5	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Mutatie leningen	-7,5	-7,5	-7,5	-7,5	-7,5	-7,5	67,5	-7,5
<b>Mutatie liquide middelen</b>	<b>-41,8</b>	<b>-92,1</b>	<b>-9,3</b>	<b>-34,2</b>	<b>-42,1</b>	<b>-47,1</b>	<b>9,3</b>	<b>-78,1</b>

Het verloop van de liquide middelen en leningen is hieronder weergegeven:

Grafiek 6.4 – (Verwachte) ontwikkeling liquide middelen en leningen (x M€)



De grafiek laat het verloop van de liquide middelen en leningen zien in de begrotingsperiode en de periode daarna tot en met 2036. Van 2028 tot 2034 is het bedrag aan liquide middelen minder dan de leningen. Daarna stijgen de liquide middelen fors. Dit is mede omdat het meerjaren business plan huisvesting nu nog loopt tot 2035. De investeringen na 2035 zijn nog niet meegenomen hierin. Naast de vaste lening is overigens (voor de zekerheid) ook een Rekening Courant faculteit bij het Ministerie van

Financiën overeengekomen van M€ 37,5. Verwacht wordt dat hier geen gebruik van gemaakt hoeft te worden.

## Hoofdstuk 7 Tabellen

Tabel 7.1 - Resultaat per eenheid (enkelvoudig, in M€)

Nettoresultaat (in M€)	R2024	B2025	P2025	B2026	B2027	B2028	B2029	B2030
<b>Faculteiten &amp; Instituten</b>								
Governance & Global Affairs	0,4	0,2	1,9	-0,4	0,4	0,1	-0,3	0,2
Archeologie	0,0	-0,1	-0,2	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0
Geesteswetenschappen	0,2	-2,6	1,6	0,9	-1,2	-1,7	-2,1	-3,8
Rechtsgeleerdheid	-2,6	-1,7	-1,3	-0,4	-2,2	-2,2	-2,2	-1,4
Wiskunde & Natuurwetenschappen	1,8	-1,1	4,0	-2,0	-1,2	-1,2	-1,0	0,0
Sociale Wetenschappen	-0,3	-2,3	-0,6	-0,5	-1,0	-1,3	-0,9	-0,4
ICLON	0,7	-0,2	-0,4	-0,3	-0,2	0,0	0,2	0,4
IIAS	-0,2	-0,2	0,1	0,0	-0,1	-0,2	0,1	0,0
Honours Academy	0,4	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ASCL	-0,1	0,0	0,1	-0,4	-0,2	-0,2	-0,1	0,0
<b>Subtotaal faculteiten &amp; Instituten</b>	<b>0,3</b>	<b>-8,1</b>	<b>5,4</b>	<b>-3,0</b>	<b>-5,8</b>	<b>-6,6</b>	<b>-6,1</b>	<b>-4,9</b>
<b>BB &amp; Expertisecentra</b>								
Bestuursbureau	-3,1	0,0	-0,4	-1,0	-0,7	0,0	-0,1	-0,1
LURIS	-0,3	0,0	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Student- en OnderwijsZaken	0,3	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vastgoed	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ASSC	0,1	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LLInC	-0,2	0,0	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Universiteitsbibliotheek	0,2	0,0	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ISSC	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
UFB	1,0	0,0	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Subtotaal BB &amp; Expertisecentra</b>	<b>-2,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,2</b>	<b>-1,0</b>	<b>-0,8</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>
<b>Werkbudget Huisvesting</b>	<b>-5,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,9</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Middelenbedrijf</b>	<b>3,2</b>	<b>-16,1</b>	<b>1,8</b>	<b>-12,7</b>	<b>1,3</b>	<b>1,4</b>	<b>-5,6</b>	<b>-6,3</b>
<b>Nettoresultaat exclusief GBO</b>	<b>-3,8</b>	<b>-24,2</b>	<b>8,3</b>	<b>-16,7</b>	<b>-5,2</b>	<b>-5,2</b>	<b>-11,8</b>	<b>-11,2</b>
<b>Gebiedsontwikkeling (GBO)</b>	<b>2,7</b>	<b>9,0</b>	<b>5,9</b>	<b>3,5</b>	<b>8,7</b>	<b>2,9</b>	<b>-1,7</b>	<b>-1,7</b>
<b>Nettoresultaat</b>	<b>-1,1</b>	<b>-15,2</b>	<b>14,2</b>	<b>-13,2</b>	<b>3,5</b>	<b>-2,3</b>	<b>-13,5</b>	<b>-12,9</b>



Tabel 7.2 - Universitaire bijdrage per eenheid (enkelvoudig, in k€)

Universitaire bijdrage (in k€)	R 2024	B 2025	P 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
<b>Faculteiten &amp; Instituten</b>								
Governance & Global Affairs	27.770	28.427	29.681	31.758	33.796	35.021	35.801	37.183
Archeologie	7.175	6.922	7.170	7.426	7.446	7.493	7.758	7.267
Geesteswetenschappen	71.907	70.030	72.412	72.953	69.905	67.889	66.078	64.253
Rechtsgeleerdheid	41.754	41.199	42.535	45.435	44.077	44.242	44.628	45.138
Wiskunde & Natuurwetenschappen	112.498	114.540	118.146	120.482	119.994	119.921	121.237	120.852
Sociale Wetenschappen	51.763	53.067	54.674	57.389	56.381	56.978	57.195	57.453
ICLON	4.386	4.220	4.335	3.693	3.498	3.720	4.024	4.374
IIAS	2.057	1.975	2.026	1.745	1.594	1.393	1.194	994
Honours Academy	2.474	2.339	2.400	2.043	2.048	2.048	2.048	2.048
ASCL	3.348	3.377	3.549	2.964	2.985	3.015	3.032	3.028
Werkgroep Andere Tijden (Specifieke toewijzingen)				0	0	0	0	0
Werkgroep Andere Tijden (in te vullen Honours onderwijs)				0	-308	-810	-1.310	-1.810
Indicatief effect WIB voor AEG faculteiten								-3.200
<b>Totaal faculteiten &amp; Instituten</b>	<b>325.133</b>	<b>326.095</b>	<b>336.928</b>	<b>345.887</b>	<b>341.416</b>	<b>340.910</b>	<b>341.685</b>	<b>337.580</b>
<b>BB en Expertisecentra</b>								
Bestuursbureau	42.746	38.387	41.044	39.756	39.005	38.562	37.890	37.320
LURIS	2.125	1.954	2.367	3.111	3.063	2.693	2.693	2.593
Student- en OnderwijsZaken	21.733	19.924	21.106	19.784	19.679	19.195	19.195	19.195
Vastgoed	3.294	3.320	3.406	3.375	3.372	3.368	3.368	3.368
ASSC	10.991	10.974	11.571	10.236	10.226	10.216	10.216	10.216
LLInC	3.390	3.314	3.465	3.366	3.363	3.278	3.278	3.278
Universiteitsbibliotheek	18.530	18.702	19.322	18.663	18.557	18.413	18.413	18.213
ISSC	17.351	17.681	18.125	17.637	16.843	16.777	16.578	16.309
UFB	10.351	11.299	11.522	12.255	12.116	12.110	12.109	12.109
Taakstelling diensten HLA (oplopend tot ca. 5% in 2029)				0	-1.453	-2.953	-4.453	-4.453
<b>Totaal BB en Expertisecentra (incl. taakstelling M€ 6)</b>	<b>130.510</b>	<b>125.555</b>	<b>131.928</b>	<b>128.184</b>	<b>124.772</b>	<b>121.658</b>	<b>119.287</b>	<b>118.148</b>
<b>Werkbudget Huisvesting (incl. taakstelling HLA)</b>	<b>56.756</b>	<b>61.213</b>	<b>61.073</b>	<b>67.659</b>	<b>66.289</b>	<b>67.468</b>	<b>67.687</b>	<b>71.156</b>
<b>Overige besparingen HLA (werkgroepen):</b>								
Initiatief LHF "op korte termijn realiseerbare bezuinigingen"				0	0	0	0	0
Nader in te vullen taakstelling Kadernota 2026 (w.o. budgetfactor)					-1.500	-2.500	-2.500	-2.500
<b>Totaal universitaire bijdrage (excl. middelen bestuursakk)</b>	<b>512.399</b>	<b>512.863</b>	<b>529.929</b>	<b>541.730</b>	<b>530.976</b>	<b>527.536</b>	<b>526.159</b>	<b>524.384</b>

Percentage Bestuursbureau en expertisecentra	JR 2024	B 2025	P 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
% Bestuursbureau & expertisecentra / (totaal/- WB HV)	28,6%	27,8%	28,1%	27,0%	26,8%	26,3%	25,9%	25,9%
% inclusief facultaire middelen bestuursakkoord	26,0%	26,5%	26,8%	25,8%	25,7%	25,2%	24,8%	24,8%

Tabel 7.3 – Verdeling Middelen kwaliteitsafspraken

<b>Kwaliteitsmiddelen (in M€)</b>	<b>R2024</b>	<b>B2025</b>	<b>P2025</b>	<b>B2026</b>	<b>B2027</b>	<b>B2028</b>	<b>B2029</b>	<b>B2030</b>
<b>Eenheden</b>								
Governance & Global Affairs	2,1	2,2	2,2	2,8	2,6	2,8	2,9	3,0
Archeologie	0,4	0,4	0,4	0,5	0,4	0,4	0,4	0,4
Geesteswetenschappen	4,8	4,6	4,7	5,4	4,5	4,3	4,1	4,0
Rechtsgeleerdheid	3,8	3,6	3,7	4,5	3,9	3,9	3,9	3,9
Wiskunde & Natuurwetenschappen	3,6	3,6	3,7	4,4	3,7	3,7	3,7	3,8
Sociale Wetenschappen	4,1	4,1	4,2	5,0	4,3	4,4	4,4	4,4
ICLON	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Geneeskunde/ LUMC	1,9	1,9	2,0	2,3	2,0	2,0	2,0	1,9
Student- en OnderwijsZaken	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Bestuursbureau	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LLInC	2,0	2,0	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1
Well being officers faculteiten	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
<b>Totaal faculteiten &amp; Instituten</b>	<b>23,3</b>	<b>23,0</b>	<b>23,6</b>	<b>27,5</b>	<b>24,1</b>	<b>24,1</b>	<b>24,1</b>	<b>24,1</b>

Tabel 7.4 – Mutatie universitaire bijdrage t.o.v. Kadernota 2025-2029 (in k€)

Omschrijving	eenheid	B2026	B2027	B2028	B2029	B2030
<b>Universitaire bijdrage Kadernota 2026-2030</b>		<b>515.554</b>	<b>506.993</b>	<b>504.815</b>	<b>506.072</b>	<b>505.853</b>
Bijstellingen:						
<b>Faculteiten &amp; instituten</b>						
Bijstelling sociale lasten 2025	Governance & Global Affairs	34	35	37	38	40
Bijstelling sociale lasten 2025	Archeologie	8	8	8	9	8
Bijstelling sociale lasten 2025	Geesteswetenschappen	77	74	72	70	69
Bijstelling sociale lasten 2025	Rechtsgeleerdheid	51	48	48	48	49
Bijstelling sociale lasten 2025	Wiskunde & Natuurwetenschappen	133	135	135	137	135
Bijstelling sociale lasten 2025	Sociale Wetenschappen	62	62	62	63	64
Bijstelling sociale lasten 2025	ICLON	4	4	4	5	5
Bijstelling sociale lasten 2025	IIAS	2	2	1	1	1
Bijstelling sociale lasten 2025	Honours Academy	3	3	3	3	3
Bijstelling sociale lasten 2025	ASCL	4	4	4	4	4
LPB 2026	Governance & Global Affairs	806	851	901	926	975
LPB 2026	Archeologie	199	204	207	216	201
LPB 2026	Geesteswetenschappen	1.927	1.865	1.819	1.771	1.725
LPB 2026	Rechtsgeleerdheid	1.158	1.135	1.140	1.148	1.159
LPB 2026	Wiskunde & Natuurwetenschappen	3.367	3.373	3.371	3.322	3.536
LPB 2026	Sociale Wetenschappen	1.506	1.490	1.507	1.524	1.529
LPB 2026	ICLON	104	96	105	113	128
LPB 2026	IIAS	52	47	41	35	30
LPB 2026	Honours Academy	65	67	67	67	67
LPB 2026	ASCL	37	38	39	39	36
Andere Tijden- ACPA vast	Geesteswetenschappen		-235	-341	-444	-554
Andere Tijden- ACPA variabel	Geesteswetenschappen		-396	-437	-485	-532
Reguliere promoties	Geesteswetenschappen		343	343	343	343
Andere Tijden- NINO	Geesteswetenschappen	-21	-21	-21	-21	-21
Andere Tijden- Kosten para-universitaire inst	Geesteswetenschappen	-7	-7	-7	-7	-7
Andere Tijden- NIT	Geesteswetenschappen	-8	-8	-8	-8	-8
Andere Tijden- Aansluitingsprogramma VWO	ICLON	-17	-17	-17	-17	-17
Andere Tijden- Wetenschapsknooppunt	ICLON	-7	-7	-7	-7	-7
Andere Tijden- Overdracht "niet-Westers rech	Rechtsgeleerdheid	-6	-6	-6	-6	-6
Andere Tijden- Dual Phd Center	Governance & Global Affairs	-33	-33	-33	-33	-33
Andere Tijden- IIAS	IIAS	-243	-485	-728	-971	-971
Andere Tijden	Werkgroep Andere Tijden (Specifieke toewijzingen)	340	1.214	1.604	1.997	2.154
Andere Tijden- IIAS	IIAS		97	146	194	
Andere Tijden	Werkgroep Andere Tijden (Specifieke toewijzingen)	660	286	396	3	-154
Andere Tijden- HA	Honours Academy	-153	-192	-190	-190	-190
Andere Tijden	Werkgroep Andere Tijden (in te vullen Honours onderwijs)		-500	-1.000	-1.500	-2.000
Andere Tijden	Werkgroep Andere Tijden (in te vullen Honours onderwijs)		192	190	190	190
Korting LHF	Governance & Global Affairs	-65	-111	-149	-155	-165
Korting LHF	Archeologie	-13	-21	-27	-28	-26
Korting LHF	Geesteswetenschappen	-146	-229	-282	-275	-267
Korting LHF	Rechtsgeleerdheid	-93	-146	-185	-186	-188
Korting LHF	Wiskunde & Natuurwetenschappen	-226	-365	-459	-467	-462
Korting LHF	Sociale Wetenschappen	-113	-180	-229	-232	-233
Korting LHF	ICLON	-7	-10	-14	-16	-18
Korting LHF	IIAS	-5	-6	-6	-5	-5
Korting LHF	Honours Academy	-6	-9	-11	-11	-11
Korting LHF	ASCL	-8	-11	-14	-14	-14
Korting LHF	Initiatief LHF "op korte termijn realiseerbare bezuinigingen"	682	1.088	1.374	1.388	1.389
Technische correctie	Initiatief LHF "op korte termijn realiseerbare bezuinigingen"	-33	-53	42	29	30
HO Onderzoek	ICLON	150	150			
Kwaliteitsmiddelen	Governance & Global Affairs	496	126	107	85	54
Kwaliteitsmiddelen	Archeologie	91	20	15	11	7
Kwaliteitsmiddelen	Geesteswetenschappen	967	215	166	121	72
Kwaliteitsmiddelen	Rechtsgeleerdheid	801	183	149	114	70
Kwaliteitsmiddelen	Wiskunde & Natuurwetenschappen	785	174	143	108	67
Kwaliteitsmiddelen	Sociale Wetenschappen	895	205	168	128	79
Kwaliteitsmiddelen	ICLON	19	5	4	4	3
Bijdrage Medezeggenschap	Governance & Global Affairs	12	12	12		
Bijdrage Medezeggenschap	Archeologie	12	12	12		
Bijdrage Medezeggenschap	Geesteswetenschappen	12	12	12		
Bijdrage Medezeggenschap	Rechtsgeleerdheid	12	12	12		
Bijdrage Medezeggenschap	Wiskunde & Natuurwetenschappen	12	12	12		
Bijdrage Medezeggenschap	Sociale Wetenschappen	12	12	12		
Bijdrage UFB kosten Spuigebouw	Governance & Global Affairs	434	289	145		
Bijdrage UFB kosten Spuigebouw	Geesteswetenschappen	51	34	17		
Bijdrage UFB kosten Spuigebouw	Rechtsgeleerdheid	64	43	21		
Bijdrage UFB kosten Spuigebouw	Wiskunde & Natuurwetenschappen	6	4	2		
Bijdrage UFB kosten Spuigebouw	Sociale Wetenschappen	64	43	21		
W&T middelen	Governance & Global Affairs	410	456	347	365	375
W&T middelen	Archeologie	76	71	50	48	46
W&T middelen	Geesteswetenschappen	800	779	541	519	503
W&T middelen	Rechtsgeleerdheid	663	663	485	488	488
W&T middelen	Wiskunde & Natuurwetenschappen	650	630	466	464	472
W&T middelen	Sociale Wetenschappen	741	739	548	552	554
W&T middelen	ICLON	16	17	14	18	18
Verlaging Bijdrage HV	ASCL	30	30	30	30	30
<b>Subtotaal faculteiten</b>		<b>18.351</b>	<b>14.660</b>	<b>13.007</b>	<b>11.664</b>	<b>10.819</b>

Vervolg op volgende pagina

Vervolg van pagina 40

<b>BB en Expertisecentra</b>						
Bijstelling sociale lasten 2025	Bestuursbureau	41	41	41	41	41
Bijstelling sociale lasten 2025	LURIS	2	2	2	2	2
Bijstelling sociale lasten 2025	Student- en OnderwijsZaken	23	23	23	23	23
Bijstelling sociale lasten 2025	Vastgoed	4	4	4	4	4
Bijstelling sociale lasten 2025	ASSC	12	12	12	12	12
Bijstelling sociale lasten 2025	LLInC	3	3	4	4	4
Bijstelling sociale lasten 2025	Universiteitsbibliotheek	22	22	22	22	22
Bijstelling sociale lasten 2025	ISSC	21	20	20	20	19
Bijstelling sociale lasten 2025	UFB	13	13	13	13	13
LPB 2026	Bestuursbureau	1.050	1.050	1.048	1.044	1.044
LPB 2026	LURIS	68	68	68	68	68
LPB 2026	Student- en OnderwijsZaken	571	568	568	568	568
LPB 2026	Vastgoed	93	93	93	93	93
LPB 2026	ASSC	309	309	309	309	309
LPB 2026	LLInC	82	82	97	97	97
LPB 2026	Universiteitsbibliotheek	551	550	549	549	549
LPB 2026	ISSC	511	495	494	492	484
LPB 2026	UFB	99	99	99	99	99
LPB 2026- aanvullend	Student- en OnderwijsZaken	74	74	74	74	74
LPB 2026- aanvullend	ISSC	85				
LPB 2026- aanvullend	UFB	93				
Korting LHF	Bestuursbureau	-102	-136	-169	-169	-169
Korting LHF	LURIS	-5	-6	-8	-8	-8
Korting LHF	Student- en OnderwijsZaken	-58	-77	-96	-96	-96
Korting LHF	Vastgoed	-10	-13	-16	-16	-16
Korting LHF	ASSC	-30	-40	-49	-49	-49
Korting LHF	LLInC	-8	-11	-16	-16	-16
Korting LHF	Universiteitsbibliotheek	-55	-73	-91	-91	-91
Korting LHF	ISSC	-51	-66	-82	-82	-80
Korting LHF	UFB	-33	-44	-55	-55	-55
Korting LHF	Initiatief LHF "op korte termijn realiseerbare bezuinigingen"	350	465	584	583	582
Repository vervanging	Universiteitsbibliotheek	87				
PID Studiegids	Student- en OnderwijsZaken	10				
Taakstelling diensten	Universiteitsbibliotheek	-512	-512	-512	-512	-512
Taakstelling diensten	Student- en OnderwijsZaken	-442	-442	-442	-442	-442
Taakstelling diensten	ISSC	-180	-180	-180	-180	-180
Taakstelling diensten	ASSC	-100	-100	-100	-100	-100
Taakstelling diensten	UFB	-90	-90	-90	-90	-90
Taakstelling diensten	Bestuursbureau	-223	-223	-223	-223	-223
Taakstelling diensten	Taakstelling diensten HLA (oplopend tot ca. 5% in 2029)	1.500	1.547	1.547	1.547	1.547
LRS Doorontwikkeling netwerk (BB)	Bestuursbureau	-365	-369			
PK ICT-Platform BI (BB)	Bestuursbureau	819	181			
Beleidsimplementatie HR (BB)	Bestuursbureau		87			
Versterken HR keten (BB)	Bestuursbureau		122			
LRS Doorontwikkeling netwerk (LURIS)	LURIS	365	369			
Transitie Grant development team	LURIS	693	693	693	693	693
Transitie Grant development team	Bestuursbureau	-693	-693	-693	-693	-693
kwaliteitsmiddelen	Student- en OnderwijsZaken	5	5	5	5	5
kwaliteitsmiddelen	Bestuursbureau	1	1	1	1	1
Bijdrage Medezeggenschap	Bestuursbureau	82	82	82		
LDE trainees	Bestuursbureau	290	518	518	518	518
Vertrouwenspersonen	Bestuursbureau	314	314	314	314	314
VGM	Bestuursbureau	102	102	102	102	102
Privacy office	Bestuursbureau	413	413	413	413	413
Formatieplaatsen	Bestuursbureau			170	170	170
WOO- medewerker	Bestuursbureau	96	96	96	96	96
Promovendi opleidingen (W&T)	Bestuursbureau	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Overige opleidingen (W&T)	Bestuursbureau	500	500	500	500	500
SCM kosten	Bestuursbureau	150				
Schoonmaakkosten	UFB	736	701	707	706	706
Afschrijvingen catering nieuwe locaties	UFB	150	150	150	150	150
Mobiele surveillance	UFB	245	245	245	245	245
Licentiekosten ALMA	Universiteitsbibliotheek	52	52	52	52	52
Bijdrage UFB kosten Spuigebouw	Student- en OnderwijsZaken	-141	-213	-213	-213	-213
Concernsystemen	ASSC	172	172	172	172	172
Temporiseren onttrekking VNM	Bestuursbureau	-868	-273	571	571	
<b>Subtotaal ondersteunende diensten</b>		<b>8.396</b>	<b>8.283</b>	<b>8.923</b>	<b>8.834</b>	<b>8.255</b>
<b>WB Huisvesting</b>						
Actualisering MBP HV	Werkbudget Huisvesting (incl. taakstelling HLA)	449	1.285	1.036	-166	-298
Mobiele surveillance	Werkbudget Huisvesting (incl. taakstelling HLA)	-245	-245	-245	-245	-245
<b>Subtotaal WB Huisvesting</b>		<b>204</b>	<b>1.040</b>	<b>791</b>	<b>-411</b>	<b>-543</b>
<b>Groeibijdrage</b>						
Verlaging groeibijdrage	Governance & Global Affairs	-824				
Verhoging groeibijdrage	Archeologie	42				
Verlaging groeibijdrage	Rechtsgeleerdheid	11				
Verlaging groeibijdrage	Wiskunde & Natuurwetenschappen	-22				
Verhoging groeibijdrage	ICLON	18				
<b>Subtotaal groeibijdrage</b>		<b>-775</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totaal bijstellingen</b>		<b>26.176</b>	<b>23.983</b>	<b>22.722</b>	<b>20.087</b>	<b>18.531</b>
<b>Universitaire bijdrage Begroting 2026-2030</b>		<b>541.730</b>	<b>530.976</b>	<b>527.536</b>	<b>526.159</b>	<b>524.384</b>

Tabel 7.5 - FTE per eenheid (enkelvoudig, gemiddelde)

FTE (gemiddeld)	R2024	B2025	P2025	B2026	B2027	B2028	B2029	B2030
<b>Faculteiten &amp; Instituten</b>								
Governance & Global Affairs	369	377	386	405	408	411	418	422
Archeologie	89	92	88	111	109	102	102	92
Geesteswetenschappen	811	820	777	757	732	708	682	671
Rechtsgeleerdheid	559	542	528	493	494	474	461	461
Wiskunde & Natuurwetenschappen	1.601	1.620	1.649	1.621	1.560	1.509	1.483	1.443
Sociale Wetenschappen	701	674	699	687	678	664	644	637
ICLON	57	57	58	55	54	54	55	56
IIAS	14	13	13	13	13	13	11	11
Honours Academy	14	16	15	15	14	14	14	14
ASCL	36	34	37	35	35	33	29	27
<b>Totaal faculteiten &amp; Instituten</b>	<b>4.251</b>	<b>4.245</b>	<b>4.249</b>	<b>4.191</b>	<b>4.096</b>	<b>3.982</b>	<b>3.899</b>	<b>3.835</b>
<b>Bestuursbureau &amp; Expertisecentra</b>								
Bestuursbureau	222	244	226	234	233	233	233	231
LURIS	19	22	23	35	33	32	32	32
Student- en OnderwijsZaken	176	176	174	177	176	170	169	168
Vastgoed	44	49	49	52	51	51	51	50
Administratief Shared Service Centre (ASSC)	93	98	98	99	92	92	92	92
LLInC	42	39	39	35	35	35	35	35
Universiteitsbibliotheek	149	154	147	152	152	148	148	148
ISSC	154	157	166	159	159	159	159	159
UFB	193	198	190	203	203	203	203	203
<b>Totaal Bestuursbureau &amp; Expertisecentra</b>	<b>1.092</b>	<b>1.138</b>	<b>1.111</b>	<b>1.147</b>	<b>1.135</b>	<b>1.123</b>	<b>1.122</b>	<b>1.118</b>
<b>Middelenbedrijf</b>				<b>115</b>	<b>74</b>	<b>87</b>	<b>58</b>	<b>24</b>
<b>Totaal FTE</b>	<b>5.343</b>	<b>5.383</b>	<b>5.361</b>	<b>5.453</b>	<b>5.304</b>	<b>5.192</b>	<b>5.079</b>	<b>4.977</b>
<b>Verhouding BB &amp; expertisecentra/ totaal</b>	<b>20,4%</b>	<b>21,1%</b>	<b>20,7%</b>	<b>21,0%</b>	<b>21,4%</b>	<b>21,6%</b>	<b>22,1%</b>	<b>22,5%</b>

# Hoofdstuk 8 Toelichting per eenheid

## Middelenbedrijf (Allocatieresultaat)

Het allocatieresultaat van het middelenbedrijf ziet er samengevat als volgt uit:

Tabel 8.1 - Allocatieresultaat (bedragen in M€)

Allocatieresultaat (in M€)	R 2024	B 2025	P 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030	Verskil t.o.v. KN 2026-2030											
									2026	2027	2028	2029	2030							
<b>Beschikbare middelen</b>																				
Modelbekostiging OCW	521,1	512,6	540,6	538,7	531,6	529,3	526,1	528,1	24,3	15,1	15,4	15,1	14,8							
Collegegeld	75,7	88,5	86,1	91,0	94,5	94,7	94,1	93,4	-0,7	0,5	1,4	2,2	1,7							
Overige middelen	30,1	23,4	22,9	21,1	20,1	18,7	18,0	12,9	1,1	1,1	0,4	0,4	-0,2							
<b>Totaal beschikbare middelen</b>	<b>626,8</b>	<b>624,6</b>	<b>649,7</b>	<b>650,8</b>	<b>646,2</b>	<b>642,8</b>	<b>638,2</b>	<b>634,3</b>	<b>24,7</b>	<b>16,7</b>	<b>17,2</b>	<b>17,8</b>	<b>16,3</b>							
<b>Gealloceerde middelen</b>																				
Universitaire bijdrage	512,4	512,9	529,9	541,7	531,0	527,5	526,2	524,4	26,2	24,0	22,7	20,1	18,5							
Vernieuwingsmiddelen nog te alloceren	0,0	6,1	0,1	7,3	8,5	10,8	11,6	12,3	0,1	-0,3	-0,7	-0,7	-0,3							
Overige allocaties & reserveringen	2,1	10,1	2,2	7,4	9,0	8,9	4,6	4,4	-4,6	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0							
Afdrachten aan derden (o.a. LUMC)	93,1	96,7	100,0	97,7	94,1	91,6	90,4	89,9	4,6	0,5	-1,1	-1,9	-2,0							
Financiële lasten & overige lasten	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	4,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0							
<b>Totaal gealloceerde middelen</b>	<b>609,3</b>	<b>627,4</b>	<b>633,9</b>	<b>655,8</b>	<b>644,2</b>	<b>640,5</b>	<b>636,7</b>	<b>635,0</b>	<b>26,3</b>	<b>19,2</b>	<b>15,9</b>	<b>12,5</b>	<b>11,2</b>							
<b>Allocatieresultaat (excl. Inzet reserve VNM, ERP, transitiekosten)</b>	<b>17,5</b>	<b>-2,9</b>	<b>15,7</b>	<b>-5,0</b>	<b>2,0</b>	<b>2,3</b>	<b>1,5</b>	<b>-0,7</b>	<b>-1,6</b>	<b>-2,5</b>	<b>1,2</b>	<b>5,3</b>	<b>5,1</b>							

In het hiernavolgende worden de middelen en allocaties toegelicht.

### Modelbekostiging OCW

Tabel 8.2 – Modelbekostiging OCW (bedragen in M€)

Modelbekostiging OCW (in M€)	R 2024	B 2025	P 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030	Verskil t.o.v. KN 2026-2030				
									2026	2027	2028	2029	2030
Onderwijsdeet	272,0	288,4	299,6	295,2	290,5	288,0	287,6	289,6	9,9	4,9	1,8	0,4	0,3
Onderzoeksdeel	273,8	249,2	264,0	264,4	258,2	258,4	255,6	255,5	14,0	10,9	9,3	6,5	6,7
Kwaliteitsbekostiging (oploop eenmalig uitgekeerd)	23,3	-	-	3,4	-	-	-	-	3,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Ondersteuning geneeskundig o&o tbv LUMC	98,2	99,9	103,7	103,3	103,1	102,9	103,0	103,0	3,5	3,4	3,4	3,3	3,3
OC&W betaling werkplaatsfunctie LUMC	-98,2	-99,9	-103,7	-103,3	-103,1	-102,9	-103,0	-103,0	-3,5	-3,4	-3,4	-3,3	-3,3
Specifieke subsidies onderzoek en doorbetalingen LUMC	-54,4	-25,0	-25,9	-27,3	-20,1	-20,1	-20,1	-20,1	-1,0	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
Voordeel I/p bijstelling OCW (hele jaar) indicatief				3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Startersbeurzen indicatief									-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Prognose extra effecten HLA op rijksbijdrage									0,0	2,0	7,0	11,0	10,5
<b>Totaal modelbekostiging OCW</b>	<b>514,7</b>	<b>512,6</b>	<b>537,6</b>	<b>538,7</b>	<b>531,6</b>	<b>529,3</b>	<b>526,1</b>	<b>528,1</b>	<b>24,3</b>	<b>15,1</b>	<b>15,4</b>	<b>15,1</b>	<b>14,8</b>

Het bedrag dat op de begroting van het ministerie van OCW is gereserveerd voor het WO, het zogenaamde macrokader, bestaat uit een onderwijs- en onderzoekdeel, een bijdrage voor de werkplaatsfunctie van UMC's en specifieke subsidies. Het grootste deel van de rijksbijdrage OCW wordt over de universiteiten verdeeld op basis van een verdeelmodel. In dit model worden de middelen voor een deel beschikbaar gesteld op basis van het aantal binnen de nominale studieduur studerende wettelijk collegegeld betalende studenten, verleende graden en gerealiseerde promoties. Een ander deel betreft specifieke toewijzingen onder de noemer onderwijs- en onderzoeksopslag in bedragen en een deel wordt verdeeld op basis van een historisch vastgestelde verdeelsleutel onder de noemer onderwijs- en onderzoeksopslag in percentages.

De rijksbijdrage voor 2026 is gebaseerd op het aantal bekostigde inschrijvingen studiejaar 2024/2025 (peildatum 1-10-2024), de in het studiejaar 2023/2024 behaalde graden en het gemiddelde van het aantal over de kalenderjaren 2022-2024 gerealiseerde promoties en behaalde graden. Aan de inschrijvingen en graden wordt een gewicht toegekend: alpha-opleidingen worden laag bekostigd, bèta-opleidingen hoog en medisch top. In de rijksbijdrage voor 2026 zijn verdisconteerd 19.790 ongewogen bekostigde

inschrijvingen en 8.869 ongewogen graden die gerealiseerd zijn in het academisch jaar 2024/2025 en 514 promoties gerealiseerd in 2024.

Een gedeelte van de rijksbijdrage wordt op specifieke gronden toegekend aan de universiteiten. Daarbij gaat het onder meer om toegekende middelen voor: Duurzame Geesteswetenschappen, NIMAR, Cyber security, zwaartekrachtprogramma's, de sectorplannen B/T en SSH (2020) en de sectorplannen bestuursakkoord (2022). In 2025 zijn daar substantiële middelen aan toegevoegd voor Werkdruk- en Talentbeleid. In bijlage 2 zijn de toegekende bedragen terug te vinden.

De bijdrage voor de sectorplannen vanuit het bestuursakkoord is door OCW als 'niet-normatief bestempeld. Dit geldt ook voor de Zwaartekrachtbijdragen ANION en Organ-on-chip. Deze bijdragen maken dan ook geen onderdeel uit van de modelbekostiging OCW. De Rijksbijdrage wordt hiervoor gecorrigeerd. Deze correctie is zichtbaar als minpost 'naar geoormerkte subsidies' en 'separaat doorbetaald (LUMC)'. Deze bedragen worden als vooruit ontvangen geregistreerd en in het jaar van besteding worden deze baten verantwoord in de rijksbijdrage als 'specifieke doelsubsidies OCW' (zie tabel 6.4).

In de modelbekostiging vanaf 2025 zijn de kwaliteitsmiddelen niet meer separaat zichtbaar maar verwerkt in de het onderwijsdeel (de vaste verdeelsleutel). Uitzondering betreft de eenmalige oploop kwaliteitsmiddelen. OCW heeft deze in het studentgebonden tarief opgenomen. In bijlage 2 is het tarief gecorrigeerd voor deze oploop en is de oploop apart vermeld.

In tabel 6.5 en in bijlage 2 is de opbouw van de geraamde rijksbijdrage OCW te zien voor de jaren 2024 tot en met 2030. Deze opbouw is gebaseerd op de 1e Rijksbijdrage brief van OCW die normaliter jaarlijks rond juli in het voorgaand jaar wordt ontvangen. Vanwege de val van het kabinet en de uitwerking daarvan in de miljoenennota, is de 1<sup>e</sup> Rijksbijdrage brief dit jaar pas na Prinsjesdag ontvangen. De modelbekostiging voor 2026 bedraagt M€ 535,7. Daarnaast wordt gerekend op een structureel voordeel van M€ 3 omdat de ontvangen loon- en prijsbijstelling vaak in het jaar van ontvangst hoger is dan de kostenstijging. In totaal komt de Rijksbijdrage in 2026 uit op M€ 538,7. Dat is M€ 24,3 hoger dan bij de kadernota geraamd is. Dit bedrag is ruwweg opgebouwd uit de volgende componenten:

- Loon- en prijsbijstelling: M€ 17
- Werkdruk en talentbeleid: M€ 4 (saldo met "startersbeurzen indicatief")
- Kwaliteitsbekostiging: M€ 3 (éénmalig)

OCW had geen ruimte om een prijsbijstelling toe te kennen. Het effect hiervan bedraagt ongeveer +/- M€ 5 structureel per jaar.

Zoals uit tabel 8.2 blijkt, neemt het verschil tussen begroting en kadernota bij het onderwijsdeel én het onderzoeksdeel in de loop van de jaren af. Als gevolg van indexatie is het verschil op het onderwijsdeel in 2026 nog M€ 9,9. In 2030 is dit nagenoeg nul. Dit is het gevolg van de verwerking van de taakstelling op internationalisering door OCW in de studentgebonden tarieven. Deze tarieven dalen van 2025 tot 2030 met circa 10%. De tarieven dalen zo hard omdat de vermindering van het aantal studenten en graden (de bekostigingsvariabelen) pas later in de tijd dalen. In de kadernota was al rekening gehouden met een afname van deze tarieven met ongeveer 4% en was een stelpost van M€ 10,5 opgenomen voor

effecten HLA op de rijksbijdrage. Vanwege deze realistische stellingname bij de kadernota, zijn de effecten al voor een groot deel verwerkt in de kaders van de eenheden en van Geneeskunde/ LUMC.

Het voorstel 'zelfregie' heeft zelfs een positief effect gehad op de ontwikkeling van de bekostiging. In 2030 bedraagt dit voordeel ongeveer M€ 6. Dit wordt helaas tenietgedaan omdat OCW de verdeling van de taakstelling internationalisering heeft herijkt. Dit heeft geleid tot een verschuiving van de taakstelling van HBO naar WO. Voor Universiteit Leiden betekent dit een nadeel van M€ 5.

De daling van de tarieven voor promoties en graden wordt veroorzaakt door een stijging van het aantal graden en promoties landelijk. Omdat het beschikbare budget op dit punt door OCW niet wordt bijgesteld, dalen de tarieven. De korting loopt op tot M€ 1 voor de bekostiging van graden en M€ 4 voor promoties. Een deel van deze korting landt bij het LUMC. Die faculteit heeft meer dan 35% van de promoties van Universiteit Leiden.

In de 1e brief zijn extra middelen toegekend voor Werkdruk en Talentbeleid. Bij de kadernota werd er nog uitgegaan van jaarlijks circa M€ 7,7 (prijsspeil 2025). Daar is in de jaren 2025-2028 M€ 5,7 bijgekomen. In 2029-2031 gaat het om jaarlijks M€ 3 extra. Vanaf 2032 resteren alleen de middelen uit het amendement Bontenbal. OCW heeft aangegeven dat de middelen Bontenbal moeten worden ingezet om jonge onderzoekers te ondersteunen. Voor de overige middelen geldt dat deze besteed moeten worden aan werkdruk en talentbeleid (W&T). Ook heeft de minister aangegeven dat hij de door UNL voorgestelde verdeling als reparatie van de vaste voeten (Van Rijn én Canada) overneemt.

De Universiteit Leiden heeft bij de kadernota M€ 3,4 gebruikt voor de reparatie van de vaste voet zodat er geen modelmatige kortingen hoeven te worden verwerkt. Daarnaast is er in 2025-2028 jaarlijks M€ 4,3 gereserveerd voor een transitiefonds om kosten voor reorganisaties en organisatieontwikkeling uit te dekken. Met de extra middelen kan de Universiteit specifieke maatregelen voor het verminderen van werkdruk en voor talentbeleid nemen. Er wordt jaarlijks M€ 2 gebruikt voor de opleidingen van promovendi specifiek en aanvullend opleidingsaanbod generiek. Daarnaast ontvangen faculteiten in 2026 en 2027 M€ 3,7 aan middelen. In 2028 daalt dit naar M€ 3,2. Vooralsnog zijn de W&T middelen tijdelijk. In 2031 resteert een bedrag van M€ 3,4.

De eenmalige oploop kwaliteitsmiddelen is verdeeld over de eenheden op basis van ingeschreven studenten.

Bij de kadernota was rekening gehouden met een extra toekenning voor startersbeurzen van M€ 2 per jaar. Deze is ingevuld via de W&T-middelen en die post komt hiermee te vervallen.

## Collegegelden

Tabel 8.3 - Collegegelden (bedragen in M€)

Totaal collegegeld (in M€)	R 2024	B 2025	P 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030	Verschil t.o.v. KN 2026-2030					
									2026	2027	2028	2029	2030	
Wettelijk collegegeld	68,1	80,0	75,8	82,2	85,3	86,1	87,1	87,9	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Instellingscollegegeld EER	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6	2,7	2,7	2,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Instellingscollegegeld Niet-EER	19,4	21,0	24,2	23,2	22,7	22,0	22,0	22,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Institutional-fee (LUCTH)	1,6	1,4	1,6	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Instellingscollegegeld Niet-bekostigde opleidingen	9,6	10,2	9,5	9,3	11,5	11,5	11,5	11,5	-1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Prognose effecten HLA op collegegelden (bachelor)						-0,3	-1,4	-2,4	0,0	1,0	3,7	6,6	7,6	
<b>Subtotaal ontvangen collegegeld</b>	<b>101,3</b>	<b>115,3</b>	<b>113,8</b>	<b>119,0</b>	<b>123,8</b>	<b>123,7</b>	<b>123,7</b>	<b>123,4</b>	<b>-2,0</b>	<b>1,0</b>	<b>3,7</b>	<b>6,6</b>	<b>7,6</b>	
Collegegeld ter beschikking van faculteiten	-25,9	-26,8	-27,7	-28,0	-29,3	-28,8	-28,9	-28,9	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	
Prognose effecten HLA op afdracht fac'n (tuition n-EER)						-0,2	-0,7	-1,2	0,0	-0,5	-2,3	-4,4	-5,9	
<b>Totaal collegegeld</b>	<b>75,4</b>	<b>88,5</b>	<b>86,1</b>	<b>91,0</b>	<b>94,5</b>	<b>94,7</b>	<b>94,1</b>	<b>93,4</b>	<b>-0,7</b>	<b>0,5</b>	<b>1,4</b>	<b>2,2</b>	<b>1,7</b>	



De raming van de collegegelden voor 2026 is gebaseerd op het aantal studenten in het studiejaar 2024/2025 ingeschreven studenten en prognose van het aantal studenten in 2025/2026. Bij de raming van het wettelijk collegegeld is in de berekening meegenomen dat jaarlijks een deel van het collegegeld gerestitueerd wordt in verband met voortijdige beëindiging van de opleiding. Ten opzichte van de raming van de Kadernota is de raming van het wettelijk collegegeld voor 2026 neerwaarts bijgesteld omdat het aantal ingeschreven EER studenten op 1 oktober 2025 148 lager ligt dan eerder verwacht. In totaal zijn er 31.411 EER studenten ingeschreven.

Het instellingscollegegeld Niet-bekostigde opleidingen valt een stuk lager uit omdat het aantal inschrijvingen bij met name de Faculteit der Rechtsgeleerdheid achter blijft.

Omdat 'zelfregie' door de Tweede Kamer omarmd is, zijn de posten Prognose effecten HLA op collegegeld en Prognose effect HLA op afdracht faculteiten opwaarts bijgesteld. Op instellingsniveau wordt nu rekening gehouden met een krimp van de opleiding psychologie als gevolg van de zelfregie. Daarnaast wordt rekening gehouden met een krimp van circa 5% van de internationale instroom bij alle andere Engelstalige opleidingen. In totaal gaat het om 579 EER-studenten en 178 niet-EER studenten. Deze effecten treden geleidelijk op vanaf 2028.

### Overige middelen

Tabel 8.4 - Overige middelen (bedragen in M€)

Overige middelen (in M€)	R 2024	B 2025	P 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030	Verschil t.o.v. KN 2026-2030					
									2026	2027	2028	2029	2030	
Huisvestingsafdracht 3e GS	3,7	3,5	3,5	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verrekening omzetbelasting	3,0	3,0	3,0	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Matching Horizon Europe Bestuursakkoord	3,4	3,5	4,2	3,5	3,5	3,5	3,5	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overhead starters- en stimuleringsbeurzen	5,0	1,2	1,2	1,4	1,4	0,9	-	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bijdrage TU Delft gezamenlijke opleidingen	1,5	1,1	2,1	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bijdragen derden VNM (LDE)	1,3	0,6	-	0,9	0,6	0,6	0,6	0,6	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rentebaten	13,4	4,9	7,9	4,8	4,1	3,3	3,4	1,9	0,8	1,1	0,4	0,4	-0,2	-0,2
Dividend Gebiedsontwikkeling	-	1,0	1,0	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vordering LUMC driejaarsgemiddelde	3,4	3,5	-	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultaat deelnemingen	-1,5	1,0	-1,0	-	-	-	-	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Totaal overige middelen</b>	<b>33,1</b>	<b>23,4</b>	<b>22,1</b>	<b>21,1</b>	<b>20,1</b>	<b>18,7</b>	<b>18,0</b>	<b>12,9</b>	<b>1,1</b>	<b>1,1</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,2</b>

De overige middelen komen in 2026 M€ 1,1 hoger uit. Dit wordt met name veroorzaakt door hogere rentebaten. De liquide middelen komen iets hoger uit vanwege de resultaatverbetering in 2025 en omdat investeringen vertraagd zijn.

## Universitaire bijdrage

De universitaire bijdrage aan de faculteiten en instituten, Bestuursbureau en expertisecentra en werkbudget huisvesting zal zich in de komende jaren als volgt ontwikkelen:

Tabel 8.5 - Universitaire bijdrage inclusief bijdrage uit VNM (bedragen in M€)

Universitaire bijdrage (in M€)	R 2024	B 2025	P 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030	Verschil t.o.v. KN 2026-2030				
									2026	2027	2028	2029	2030
Faculteiten & instituten	325,1	326,1	336,9	345,9	341,7	341,7	343,0	342,6	15,9	12,4	10,4	9,6	9,2
Effecten HLA voor faculteiten en instituten			-	-	-	-	-	-3,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Universiteitsbibliotheek	18,5	18,7	19,3	18,7	18,6	18,4	18,4	18,2	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Ondersteunende diensten	112,0	106,9	112,6	109,5	107,7	106,2	105,3	104,4	6,4	6,2	6,8	6,7	6,1
Werkbudget Huisvesting (HV)	56,8	61,2	61,1	67,7	66,3	67,5	67,7	71,2	0,2	1,0	0,8	-0,4	-0,5
Taakstelling tariefdaling rijksbijdrage (Kadernota 2026)					-1,5	-2,5	-2,5	-2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Taakstelling diensten HLA (oplopend naar 5% in 2029)			-	-	-1,5	-3,0	-4,5	-4,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Overige maatregelen HLA (LHF M€ 2, specifieke toekenningen M€ 2)			-	0,0	-0,3	-0,8	-1,3	-1,8	2,0	2,7	3,2	2,7	2,2
<b>Totaal universitaire bijdrage</b>	<b>512,4</b>	<b>512,9</b>	<b>529,9</b>	<b>541,7</b>	<b>531,0</b>	<b>527,5</b>	<b>526,2</b>	<b>524,4</b>	<b>26,2</b>	<b>24,0</b>	<b>22,7</b>	<b>20,1</b>	<b>18,5</b>
<i>Wv universitaire bijdrage excl. VNM</i>	497,2	504,8	516,7	535,8	526,5	525,4	524,8	523,9	25,9	23,7	22,0	19,3	18,4
<i>Wv toekenningen VNM (excl. LUMC)</i>	15,2	8,0	13,2	5,9	4,5	2,2	1,3	0,5	0,2	0,3	0,7	0,7	0,2

Ten opzichte van de universitaire bijdragen (inclusief bijdragen uit vernieuwingsmiddelen) in de Kadernota 2026-2030 zijn de allocaties in 2026 met M€ 26,2 toegenomen. Een specificatie van de aangebrachte mutaties op de universitaire bijdrage ten opzichte van de Kadernota 2026-2030 is opgenomen in tabel 7.4. De toename heeft vooral te maken met:

- een verhoging van de universitaire bijdrage van alle eenheden met 3,18% ter dekking van stijging van de salarislasten. In totaal gaat het om een bedrag van M€ 13,3. Hiermee kunnen de eenheden de stijging van de sociale lasten en cao-lonen als gevolg van de cao-NU 2025 afdekken;
- De bezuinigingen die voorgesteld zijn door de werkgroep Andere Tijden op de specifieke toewijzingen zijn bij de kadernota opgenomen als stelpost. Van de stelpost van M€ 1 is M€ 0,5 ingevuld. De invulling van de stelpost is lager dan verwacht omdat de Honours Academy voor de invulling van bezuinigingen op het Honours Onderwijs is gevraagd een plan op te stellen in samenwerking met de faculteiten. Oplevering van dit plan wordt verwacht in het najaar 2025.
- De groeibijdrage is naar beneden bijgesteld met M€ 0,8. Met name bij FGGA is het aantal studenten te hoog ingeschat. Voor de nieuwe bacheloropleiding Cybersecurity & Cybercrime ligt het aantal studenten met 156 licht boven de verwachting. Het bestaande opleidingsaanbod groeit met 100 waar gerekend was op een toename van 400 studenten.
- De toewijzing na kadernota uit vernieuwingsmiddelen bedragen in totaal M€ 0,2. Voor de ontwikkeling van een nieuw BI-platform is M€ 0,8 toegekend. Daarnaast zijn er wat kleinere toekenningen. Bij het Bestuursbureau zijn enkele VNM projecten vertraagd. Hier is in de allocatie rekening mee gehouden door de toekenningen te temporiseren.
- De universiteit ontvangt extra W&T-middelen. Van deze middelen wordt M€ 5,7 toegekend aan een aantal eenheden. M€ 2 wordt aan het Bestuursbureau toegewezen om het opleidingsaanbod voor jonge onderzoekers uit te breiden en de toegankelijkheid te vergroten. Daarnaast wordt het opleidingsaanbod voor andere medewerkers uitgebreid. De faculteiten en ICLON ontvangen op basis van het aantal ingeschreven studenten een aandeel in de toegekende W&T-middelen. M€ 3,4 wordt verdeeld over de faculteiten en ICLON. LUMC ontvangt M€ 0,3.
- OCW heeft de middelen kwaliteitsafspraken geïndexeerd met 3,7%. Daarnaast ontvangt de universiteit in 2026 eenmalig extra middelen kwaliteitsafspraken. Dit betreft de initieel voorziene oploop van deze middelen. Deze waren met het herintroduceren van de basisbeurs bevroren maar OCW heeft in 2026 toch ruimte om deze eenmalig toe te kennen. De faculteiten en ICLON ontvangen op basis van het aantal ingeschreven studenten een aandeel in de indexatie

en de eenmalige oploop. M€ 4,1 wordt verdeeld over de faculteiten en ICLON. LUMC ontvangt M€ 0,3 extra.

- De ingebruikname van het Spuigebouw leidt tot extra facilitaire lasten voor de gebruikers (faculteiten). Het UFB heeft deze lasten opgenomen in de service level agreements van de eenheden. Om de toename van deze kosten te dempen, ontvangen faculteiten M€ 0,6 aan compensatie. SOZ wordt daarentegen gekort met ruim M€ 0,1 omdat zij besparen op de SLA UFB vanwege de verhuizing van Beehive naar het Spuigebouw.
- OCW heeft bijna M€ 0,2 aan extra middelen medezeggenschap toegekend. Deze worden voor 50% doorgezet naar de faculteiten en voor 50% centraal gehouden ten behoeve van de Universiteitsraad.
- Het Bestuursbureau en expertisecentra hebben extra middelen ontvangen voor nieuwe activiteiten of uitbreiding van de activiteiten. Het gaat om de volgende posten:
  - o LDE-trainees (M€ 0,3): Als faculteiten of ondersteunende diensten een LDE-trainee aanstellen, wordt de helft van de kosten hiervan vergoed door het Bestuursbureau/HRM.
  - o Vertrouwenspersonen (M€ 0,3): Het netwerk van vertrouwenspersonen wordt uitgebreid en verder geprofessionaliseerd. De arbeidsinspectie schrijft dit voor als algemene maatregel in de aanpak van ongewenst gedrag en in de cao wordt het aanstellen van vertrouwenspersonen voorgeschreven.
  - o VGM arbodienst (M€ 0,1): De kosten van de arbodienst stijgen in 2026 met ruim M€ 0,1. Dit kan niet gedekt worden uit de loonbijstelling.
  - o Privacy office (M€ 0,4): Vanwege capaciteitsgebrek wordt de privacy office uitgebreid zodat de organisatie op dit punt in control komt.
  - o WOO-medewerker (M€ 0,1): De universiteit ontvangt veel WOO-verzoeken. Deze verzoeken worden tot op heden door extern ingehuurd personeel afgehandeld en er is geen budget voor. Voor structurele borging en besparing op inhuur is aanstelling van een eigen medewerker noodzakelijk.
  - o SC&M (M€ 0,15): de kosten van de Dies, opening academisch jaar, promoties en oraties, inhuur van student-assistenten (toeslag avond en weekenden) voor open dagen en leidraad (porti-kosten) stijgen harder dan de prijscompensatie. SC&M verwacht een tekort van ruim M€ 0,4. Hiervan wordt M€ 0,15 eenmalig gecompenseerd door het College van Bestuur. SC&M is gevraagd het overige tekort zelf op te lossen in de begroting.
  - o Universitaire Facilitair Bedrijf (M€ 0,9): Ingebruikname van het Spuigebouw leidt tot extra schoonmaakkosten van M€ 0,7. Daarnaast stijgen de afschrijvingskosten vanwege inrichting catering op nieuwe locaties (M€ 0,15).
  - o Universitaire Bibliotheken Leiden (M€ 0,1): stijging van de licentiekosten ALMA.
  - o ASSC (M€ 0,2): De projecten die in 2026 in beheer komen (E&W en vastgoed (o.a. Spuigebouw)), leiden tot extra beheerskosten bij het ASSC.
  - o Werkbudget Huisvesting (M€ 0,4): Het MBP is voor de begroting geactualiseerd. Hieruit volgen correcties op afschrijvingslasten, huurlasten en heffingen. Deze leiden tot een stijging van de kosten.

Daarnaast zijn er een tweetal posten die geen invloed hebben op de totale som aan universitaire bijdrage maar die hier wel benoemd worden omdat dat invulling is van de resterende stelposten die in de kadernota zijn opgenomen:

- De stelpost “taakstellingen diensten” van M€ 1,5 is ingevuld door Bestuursbureau en expertisecentra. Alle eenheden hebben bezuinigingsvoorstellen gedaan voor in totaal M€ 10. Het College van Bestuur heeft uit deze voorstellen een keuze gemaakt. Op termijn dienen Bestuursbureau en expertisecentra olopend nog eens M€ 4,5 te bezuinigen. Dit wordt bij de kadernota 2027-2031 nader ingevuld.
- De stelpost Initiatief LHF “op korte termijn realiseerbare bezuinigingen” van M€ 1 is ingevuld door een korting op de universitaire bijdrage van alle eenheden met 0,30%.

### Vernieuwingsmiddelen (VNM)

Het College van Bestuur heeft voor het stimuleren van vernieuwingen in onderwijs, onderzoek en bedrijfsvoering een budget ‘vernieuwingsmiddelen’ beschikbaar.

Naast de regulier beschikbare middelen wordt de door onderbesteding ontstane reserve vernieuwingsmiddelen ingezet in de periode 2026-2030. Voor 2026 wordt uitgegaan van een onttrekking aan de reserve van M€ 4,9. Een deel van de beschikbare middelen voor 2026 is al toegekend aan de faculteiten, instituten, Bestuursbureau en expertisecentra. Een deel van de middelen is gereserveerd voor activiteiten in het vlekkenplan en voor werkdrukverlichting. In tabel 8.6 is te zien welke bedragen inmiddels aan de universitaire eenheden zijn toegekend, welke zijn gereserveerd en welke ruimte er is voor (nieuwe) allocaties.

Tabel 8.6 – Vernieuwingsmiddelen (bedragen in M€)

Vernieuwingsmiddelen (in M€)	R 2024	B 2025	P 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Beschikbaar gesteld budget	12,0	12,3	12,3	12,3	12,3	12,3	12,3	12,3
Plus: geraamde inzet uit reserve VNM	0,0	5,9	2,8	4,9	3,0	1,2	1,1	1,1
Plus: geraamde inzet uit reserve WVF	2,0	1,2						
Plus: LDE en LUMC	1,3	0,6	1,1	0,9	0,6	0,6	0,6	0,5
<b>Totaal beschikbaar gesteld</b>	<b>15,4</b>	<b>20,0</b>	<b>20,3</b>	<b>20,0</b>	<b>17,7</b>	<b>16,4</b>	<b>12,9</b>	<b>12,9</b>
Toekenningen VNM	14,6	8,1	12,1	5,9	4,5	2,2	1,3	0,5
Toekenningen WVF	0,7		1,2					
Gereserveerd (vlekkenplan)	-	11,1	2,9	12,4	11,1	10,0	7,7	6,1
Gereserveerd WVF	-	0,9						
Vrije ruimte overig/ resultaat	-	-0,0	4,2	-0,3	-0,1	1,5	4,5	6,8
<b>Totaal geraamde uitgaven</b>	<b>15,3</b>	<b>20,0</b>	<b>20,3</b>	<b>20,0</b>	<b>17,7</b>	<b>16,4</b>	<b>12,9</b>	<b>12,9</b>
waarvan inzet reserve	0,0	7,1	7,0	4,9	3,0	1,2	1,1	1,1
<b>Reserve</b>	<b>18,2</b>	<b>10,2</b>	<b>11,2</b>	<b>6,4</b>	<b>3,4</b>	<b>2,2</b>	<b>1,1</b>	<b>-</b>

De vernieuwingsmiddelen worden in 2026 ingezet langs de actielijnen van de ambities van het strategisch plan.

Na 2027 ontstaat er vrije ruimte als gevolg van het aflopen van het strategisch plan 2022-2027.

## Overige allocaties en reserveringen

In de onderstaande tabel worden de overige allocaties en reserveringen weergegeven:

Tabel 8.7 - Overige allocaties & reserveringen (bedragen in M€)

Overige allocaties & reserveringen (in M€)	R 2024	B 2025	P 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030	Verschil t.o.v. KN 2026-2030					
									2026	2027	2028	2029	2030	
Restant budget VNM voorfinanciering nwe opl. Den Haag		0,5		-						0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Reservering nog te alloceren matching Horizon Europe		0,5		0,2	0,2	0,2	0,2	-		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nog te alloceren specifieke toewijzingen OCW	-	0,2		0,3	0,3	0,1	0,1	0,1		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Herijking UFO ICT functies (2024)/Cybersecurity/overig ICT	0,2									0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Mobiliteitsoplossing	0,2									0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erkennen & Waarden afdekken lasten BB	0,3									0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
GOA casussen afdekken lasten ASSC	0,4									0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Reservering transitiekosten (werkdruk, talentbeleid, excl Van Rijn)		4,3	4,3	4,3	4,3	4,3	-	-		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Werkdrukverminderingfonds 2024/2025	0,5									0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Reservering Startersbeurzen indicatief										-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Reservering groeibijdrage en BHV UBL				0,4						0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Reservering begroting 2025-2029 (hardheidsclausule, werkdruk, etc)	2,0				2,0	2,0	2,0	2,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Reservering begroting 2026 (vanaf 2026 voordeel l/p bijstelling OCW)	-									-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
<b>Totaal reservering voor nieuwe allocaties</b>	<b>1,1</b>	<b>7,9</b>	<b>4,3</b>	<b>5,2</b>	<b>6,8</b>	<b>6,6</b>	<b>2,3</b>	<b>2,1</b>		<b>-4,6</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>
Onvoorzien gedurende het begrotingsjaar	4,4	1,0	4,6	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Reservering WIA	1,6	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Totaal overige allocaties &amp; reserveringen</b>	<b>7,1</b>	<b>10,1</b>	<b>10,1</b>	<b>7,4</b>	<b>9,0</b>	<b>8,9</b>	<b>4,6</b>	<b>4,4</b>		<b>-4,6</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>

Ten opzichte van de Kadernota wijzigen de overige allocaties & reserveringen in 2026 met M€ 4,6. Er vallen enkele reserveringen vrij waardoor er extra ruimte ontstaat in het allocatieresultaat. De reservering startersbeurzen valt vrij want deze is ingevuld met W&T-middelen. Deze extra middelen zijn grotendeels doorgezet aan de faculteiten en ICLON en een deel is gebruikt voor verruiming van het opleidingsaanbod op centraal niveau. Ook dit komt voor een groot deel terecht bij de faculteiten die hierdoor hun jonge onderzoekers gratis opleidingen kunnen laten volgen. De reservering voor de loon/prijsbijstelling OCW is ten gunste van het allocatieresultaat gebracht omdat dit voordeel structureel optreedt. Tenslotte is er nog een kleine reservering opgenomen voor de groeibijdrage en BHV UBL. Faculteiten ontvangen nog circa M€ 0,1 aan groeibijdrage en de UBL krijgt in 2026 een compensatie van M€ 0,3 voor extra kosten BHV. Door weekendsluiting van het Lipsius, kan de UBL geen gebruik meer maken van de BHV'ers die daar zitten en moet zelf BHV'ers aanstellen.

## Afdrachten aan derden

Tabel 8.8 – Afdrachten aan derden (bedragen in M€)

Afdrachten aan derden (in M€)	R 2024	B 2025	P 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030	Verschil t.o.v. KN 2026-2030					
									2026	2027	2028	2029	2030	
Universitaire bijdrage LUMC	95,9	96,4	99,8	97,4	93,8	91,3	90,2	89,7		4,6	0,5	-1,1	-1,9	-2,0
Stichting Roosevelt Study Centre	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Totaal afdrachten aan derden</b>	<b>96,2</b>	<b>96,7</b>	<b>100,0</b>	<b>97,7</b>	<b>94,1</b>	<b>91,6</b>	<b>90,4</b>	<b>89,9</b>		<b>4,6</b>	<b>0,5</b>	<b>-1,1</b>	<b>-1,9</b>	<b>-2,0</b>

De afdracht aan derden betreft vooral de universitaire bijdrage voor de faculteit Geneeskunde (LUMC). Daarnaast wordt nog een subsidie gegeven aan het Roosevelt Study Center (jaarlijks M€ 0,2). LUMC ontvangt in 2026 M€ 4,6 meer aan universitaire bijdrage. Dit houdt verband met de indexatie van de rijksbijdrage (circa 3,7%), extra middelen kwaliteitsafspraken en W&T-middelen. De bekostiging van LUMC is voor een groot deel op basis van een vaste voet. De vaste voet maakt meer dan 60% uit van de O&O-financiering van het LUMC. In deze vaste voet zitten de opleidingen Geneeskunde en Biomedische Wetenschappen. Omdat de studentgebonden tarieven van OCW de komende jaren dalen als gevolg van de taakstelling op internationalisering, is het noodzakelijk de vaste voet te verlagen en de opleidingen van het LUMC via variabele tarieven te bekostigen. Als dat niet wordt aangepast, moet die daling volledig opgevangen worden door de andere faculteiten van de Universiteit Leiden.

### *Financiële lasten*

De financiële lasten betreffen de rentebetalingen op de vaste leningen overeengekomen met de BNG (M€ 30, rentelasten M€ 1,4 per jaar) en het Ministerie van Financiën (vanaf 2022 M€ 150, rentelasten M€ 0,3 per jaar). Deze lasten nemen vanaf 2029 toe vanwege een nieuwe lening van M€ 150. Hiervan wordt M€ 75 afgeroepen in 2029 en M€ 75 in 2032.



## Faculteit Governance and Global Affairs

De FGGA verzorgt onderwijs en verricht onderzoek op de Campus Den Haag; een bruisende stadscampus in de Haagse binnenstad. De faculteit bestaat uit de instituten Leiden University College, Bestuurskunde en Security & Global Affairs. Daarnaast zijn er een tweetal centers, het Dual PhD centre en het Centre for professional learning. Deze onderdelen worden ondersteund door het faculteitsbureau.

De faculteit is in 2025 gestart met een nieuwe bacheloropleiding, Cybersecurity & Cybercrime. Voorts zal de faculteit in 2026 een deel van de activiteiten onderbrengen in het Spuigebouw (voormalig Hudsons Bay). De bedoeling is dat de onderwijslocatie Stichthage dan afgestoten wordt. De faculteit is de afgelopen 10 jaar hard gegroeid. Voor de periode 2026-2030 is de verwachting dat de faculteit nog circa 12% (in baten) groeit ten opzichte van 2025.

De faculteit heeft in 25/26 ruim 3.900 studenten ingeschreven staan. Hiervan zijn er bijna 1.300 afkomstig uit het buitenland. Het aantal studenten is ten opzichte van 23/24 toegenomen met circa 2%. De toename wordt vooral gezien bij de nieuwe bachelor Cybersecurity & Cybercrime. 156 studenten zijn met deze opleiding gestart. FGGA verwacht een verdere groei in studenten. Hierbij is nog geen rekening gehouden met de beperking van de internationale instroom maar de gevolgen lijken voor FGGA door de 'zelfregie' beperkt.

De baten nemen in 2026 toe met ruim M€ 2. De universitaire bijdrage stijgt met M€ 2,1 door de groei in studenten. De specifieke subsidies OCW betreft inzet van Starters- en Stimuleringsbeurzen (SSB) en sectorplangelden. Deze post daalt de komende jaren vanwege het afschaffen van de SSB-beurzen. FGGA heeft door het afschaffen van deze beurzen een schadepost van bijna M€ 4. Een deel van die schade wordt opgelost met de nieuwe W&T-middelen. De personele lasten stijgen als gevolg van de nieuwe cao en een groei in fte. Ook de materiële lasten stijgen. De kosten van de SLA UFB nemen toe met ruim M€ 0,7 vanwege de ingebruikname van het Spuigebouw. Een deel van die kosten wordt in de jaren 2026-2028 gecompenseerd omdat FGGA nog niet volledig gebruik maakt van het gebouw. Daarnaast zal onderzocht worden of de kosten voor facilitaire lasten niet op een andere wijze moeten worden verdeeld omdat met name FGGA verhoudingsgewijs veel meer betaalt aan het UFB dan andere faculteiten.

Het aantal fte neemt in 2026 met circa 20 toe tot 405. In de jaren stijgt het aantal fte nog licht. Een groot deel van de medewerkers van de FGGA heeft een vast contract. In 2025 was nog 4,6% van de medewerkers in de 1<sup>e</sup> geldstroom tijdelijk. Het aantal fte WP groeit relatief gezien harder dan het aantal OBP.

De werkdruk wil FGGA bestrijden met duidelijke kaders wat betreft belasting (uren-normering). De starters- en stimuleringsbeurzen bieden ook werkdrukverlichting. Helaas wordt dit instrument afgepakt en slechts ten dele vervangen door nieuwe middelen voor W&T. Gezien de financiële vooruitzichten, is de mogelijkheid om hier financieel op bij te sturen zeer beperkt.



Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	27.770	28.428	29.683	31.758	33.797	35.022	35.802	37.185
Specifieke Subsidies OCW	1.930	2.812	3.006	2.823	2.662	2.155	1.310	1.310
Baten onderwijs	7.812	7.798	8.917	8.931	9.170	9.209	9.256	9.305
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	1.975	2.457	2.701	2.283	2.230	2.230	2.230	2.230
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	1.568	815	1.314	1.455	1.455	1.455	1.455	1.455
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	2.436	2.819	2.452	2.975	3.028	3.028	3.028	3.028
Overige baten	4.271	5.378	4.806	4.856	4.466	4.513	4.748	4.726
<b>Totaal Baten:</b>	<b>47.762</b>	<b>50.508</b>	<b>52.880</b>	<b>55.081</b>	<b>56.808</b>	<b>57.612</b>	<b>57.829</b>	<b>59.239</b>
Personeelslasten	38.650	40.965	41.511	44.722	45.923	46.968	48.242	49.049
Afschrijvingslasten	30	41	48	30	30	30	30	26
Materiële Lasten	8.729	9.331	9.402	10.708	10.478	10.550	9.893	10.000
<b>Totale Lasten</b>	<b>47.409</b>	<b>50.337</b>	<b>50.961</b>	<b>55.460</b>	<b>56.431</b>	<b>57.549</b>	<b>58.166</b>	<b>59.075</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>	<b>0</b>							
<b>Netto Resultaat</b>	<b>353</b>	<b>171</b>	<b>1.920</b>	<b>-379</b>	<b>378</b>	<b>63</b>	<b>-337</b>	<b>164</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
HGL 1/2	18,9	19,5	20,0	18,5	18,7	18,4	18,1	17,8
UHD	27,3	27,0	28,7	28,9	29,7	31,7	32,2	33,2
UD	100,8	105,0	102,4	106,2	114,7	119,6	122,9	122,9
Docent	46,5	46,9	48,1	51,6	50,3	51,1	54,0	58,6
Onderzoeker	16,4	23,8	15,7	27,6	25,7	25,0	28,5	28,5
Promovendus	39,5	38,4	49,8	49,2	47,7	43,1	37,8	34,3
Overige WP	0,2	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Totaal WP</b>	<b>249,6</b>	<b>261,3</b>	<b>264,6</b>	<b>282,0</b>	<b>286,7</b>	<b>288,8</b>	<b>293,5</b>	<b>295,3</b>
OBP O&O	23,7	18,6	22,9	23,8	24,1	24,3	24,3	24,3
OBP	94,7	97,2	95,3	99,2	97,0	98,0	100,0	102,0
Student assistent	1,3	0,2	2,8	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Totaal OBP</b>	<b>119,7</b>	<b>116,0</b>	<b>121,0</b>	<b>123,1</b>	<b>121,2</b>	<b>122,3</b>	<b>124,3</b>	<b>126,3</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>369,4</b>	<b>377,3</b>	<b>385,6</b>	<b>405,1</b>	<b>407,9</b>	<b>411,1</b>	<b>417,8</b>	<b>421,6</b>

Kengetallen	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Omzet 2e GS en 3e GS EU	3.538	3.272	3.984	3.982	3.978	3.892	3.846
Aandeel OBP	25,6%	25,8%		24,5%	23,8%	23,8%	23,9%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	4,5%	7,5%		4,6%	4,6%	4,6%	4,6%
Docenten	24,1%	23,6%		25,1%	23,6%	23,1%	23,8%
Aantal Promoties		18		20	26	42	34
Instream Bachelor (excl. omzwaai)		847		702	712	722	732
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)		879		1.158	1.193	1.213	1.213
Binnengehaalde externe contractsom	3.619	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investerings	254	170	28	0	0	0	0	0
Onttrekkingen voorzieningen	-74	-272	-140	-300	-300	-300	-300	-300
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	4.141	4.355	1.468	1.468	1.468	1.468	1.468	1.468
Resultaat geoormerkte reserve		-666	-303	-449	-488	-104	6	0
		0		0	0	0	0	0
Stand geoormerkte reserve	1.390		1.087	638	150	46	52	52
Stand niet geoormerkte reserve	2.304		4.527	4.597	5.462	5.630	5.287	5.450
Stand voorzieningen	565		565	565	565	565	565	565
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	5.843		4.305	2.950	1.755	1.068	1.226	1.384

## Faculteit der Archeologie

De Leidse Faculteit der Archeologie is de grootste academische instelling voor Archeologie in Nederland en nummer 1 op het Europese vasteland. Met 420 bachelor- en 207 masterstudenten, plus 130 promovendi uit alle delen van de wereld, trekt de faculteit jaarlijks 60% van alle Nederlandse eerstejaars archeologiestudenten. Onderzoek wordt uitgevoerd in drie departementen: World Archaeology, Archaeological Sciences en Archaeological Heritage.

De Faculteit der Archeologie richt zich in de begroting op het handhaven van een gezonde financiële basis, met een doel om de reserve op minimaal 5% te houden. De faculteit streeft ernaar om 2 à 3 projecttoekenningen per jaar te realiseren en heeft een cultuurveranderingstraject in gang gezet, waarbij sociale veiligheid voorop staat. De faculteit houdt rekening met de mogelijke effecten van het recente regeerakkoord, dat aanzienlijke bezuinigingen op onderwijs in het vooruitzicht stelt.

De faculteit heeft in 25/26 bijna 686 studenten ingeschreven staan. Hiervan zijn er rond de 228 afkomstig uit het buitenland. Het totaal aantal studenten is ten opzichte van 24/25 afgenomen met circa 4%. Dit bestaat uit een toename van 3% voor de bachelor Archeologie en een afname van 15% voor de master Archeologie. Voor de jaren na 25/26 heeft FdA rekening gehouden met een lichte afname in instroom van reguliere studenten en een vermindering van het aantal N-EER studenten. Het moet nog blijken of dit voldoende is.

De baten nemen in 2026 toe met circa k€ 789. De universitaire bijdrage stijgt met k€ 257, o.a. door extra W&T-middelen en kwaliteitsmiddelen. De specifieke subsidies van het Ministerie van OCW nemen af met k€ 219 als gevolg van een afname in de Starters- en Stimuleringsbeurzen en de baten uit professioneel onderwijs blijven stabiel. Bij de onderzoeksbaten zien we een stijging vanwege de projecten die de FdA binnenhaalt. De lasten nemen ook toe. De personele lasten stijgen door de nieuwe cao en een groei in het aantal fte's. Voor het jaar 2026 en verder laat de faculteit weer positieve resultaten zien.

Het aantal fte neemt in 2026 met circa 23 fte toe tot 111 fte, dankzij binnengehaalde projecten. Door het aflopen van projecten daalt het aantal fte weer vanaf 2028. Een groot deel van de medewerkers van de FdA heeft een vast contract. Naar verwachting is nog 4% tijdelijk in 2026.

De Faculteit Archeologie neemt verschillende maatregelen om de werkdruk te verlagen. Zo zijn er facultaire middelen beschikbaar gesteld om onderzoekers te ondersteunen bij het schrijven van kwalitatief hoogwaardige onderzoeksaanvragen. Het strategisch personeelsbeleid (SPP) heeft de afgelopen zes jaar geleid tot een versterkte capaciteit in onderwijs en ondersteunende functie. Daarnaast wordt een docentbelastingnorm gehanteerd om een evenwichtige verdeling van taken te waarborgen. Verder is er een taskforce die onderzoekt hoe de onderwijsorganisatie in zowel de bachelor- als masterprogramma's kan worden herzien om de werkdruk te verlagen.

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	7.175	6.922	7.170	7.426	7.446	7.518	7.758	7.267
Specifieke Subsidies OCW	558	656	609	391	391	391	391	391
Baten onderwijs	708	500	700	700	650	600	600	600
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	1.428	1.794	1.619	3.418	1.215	946	1.397	443
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	580	841	656	-550	1.706	1.407	603	1.390
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	415	19	68	176	56	45	47	48
Overige baten	614	491	334	382	536	759	329	531
<b>Totaal Baten:</b>	<b>11.479</b>	<b>11.223</b>	<b>11.155</b>	<b>11.944</b>	<b>12.000</b>	<b>11.665</b>	<b>11.126</b>	<b>10.558</b>
Personeelslasten	9.377	9.683	9.432	9.951	9.846	9.523	9.121	8.773
Afschrijvingslasten	49	50	50	50	50	50	50	50
Materiële Lasten	2.011	1.626	1.854	1.851	2.090	2.035	1.887	1.735
<b>Totale Lasten</b>	<b>11.438</b>	<b>11.360</b>	<b>11.335</b>	<b>11.852</b>	<b>11.986</b>	<b>11.607</b>	<b>11.058</b>	<b>10.558</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>								
<b>Netto Resultaat</b>	<b>41</b>	<b>-137</b>	<b>-180</b>	<b>92</b>	<b>14</b>	<b>58</b>	<b>67</b>	<b>0</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
HGL 1/2	8,0	8,2	7,5	6,1	5,0	5,0	5,9	6,3
UHD	10,2	10,0	8,7	10,1	12,4	12,2	11,5	11,5
UD	18,8	18,2	19,0	19,0	16,6	17,3	16,7	16,4
Docent	1,2	0,6	0,7	0,5	0,5	0,3	0,0	
Onderzoeker	6,5	2,0	5,9	19,6	16,6	8,5	8,2	6,4
Promovendus	13,7	18,1	17,6	28,0	29,6	30,7	32,0	25,0
Overige WP	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	0,6	
<b>Totaal WP</b>	<b>59,5</b>	<b>58,0</b>	<b>60,3</b>	<b>84,3</b>	<b>81,7</b>	<b>74,9</b>	<b>74,9</b>	<b>65,7</b>
OBP O&O	8,2	15,5	8,3	5,9	5,9	6,2	5,6	5,6
OBP	20,2	18,3	18,4	20,0	19,9	19,9	20,2	19,9
Student assistent	0,8	0,4	1,1	1,1	1,5	1,3	1,8	1,3
<b>Totaal OBP</b>	<b>29,2</b>	<b>34,2</b>	<b>27,9</b>	<b>27,0</b>	<b>27,2</b>	<b>27,4</b>	<b>27,5</b>	<b>26,8</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>88,7</b>	<b>92,2</b>	<b>88,2</b>	<b>111,2</b>	<b>108,9</b>	<b>102,3</b>	<b>102,4</b>	<b>92,5</b>

Kengetallen	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Omzet 2e GS en 3e GS EU	2.036	2.635	2.155	2.869	2.921	2.352	2000
Aandeel OBP	21,1%	19,9%		17,9%	18,3%	19,5%	19,7%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	4,9%	4,0%		4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Docenten	1,8%	1,6%		1,4%	1,4%	0,7%	0
Aantal Promoties		17		20	16	9	11
Instream Bachelor (excl. omzwaai)		101		101	101	101	101
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)		98		96	93	93	93
Binnengehaalde externe contractsom	2.636	1.500		1.500	1.500	1.500	1.500

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investerings	0							
Onttrekkingen voorzieningen	-104	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	879	391	405	391	391	391	391	391
Resultaat geoormerkte reserve		-8	-189	-8	-8	0	0	
Stand geoormerkte reserve	150		-39	-47	-55	-55	-55	-55
Stand niet geoormerkte reserve	667		676	776	797	856	923	923
Stand voorzieningen	200		200	200	200	200	200	200
Stand vooruitbntv. specifieke subsidies OCW	1.186		981	981	981	982	982	982

## Faculteit der Geesteswetenschappen

De Faculteit der Geesteswetenschappen kent een brede en diepgaande expertise op het gebied van onder meer filosofie, geschiedenis, kunsten, kunstgeschiedenis, literatuur-, film- en cultuurwetenschappen, religiewetenschappen, taalkunde en multidisciplinaire regiostudies. Deze disciplines raken aan de sociale wetenschappen en bestrijken beschavingen en samenlevingen wereldwijd, van de prehistorie tot heden.

De begroting 2026–2030 is gebaseerd op het Facultair Strategisch Plan (FSP), het Instellingsplan en de effecten van ingezette maatregelen die voortvloeien uit noodzakelijke financiële sturing. De uitvoeringsagenda vormt de concrete uitwerking van het FSP en is verwerkt in de begrotingen van het faculteitsbureau en de instituten. Door een daling in onderwijs- en onderzoekoutput staat het financiële kader onder druk, waardoor de faculteit keuzes moet maken in de uitvoering van het FSP. Sinds medio 2024 zijn daarom twee tijdelijke maatregelen van kracht: een verzaamd vacaturefilter en een inhuurstop.

Voor de bacheloropleidingen wordt uitgegaan van een stabiele instroom vanaf collegejaar 2025–2026: circa 945 studenten bij de reguliere Leidse BA-programma's, een lichte daling naar circa 350 studenten bij BA International Studies, en een instroom van ongeveer 35 studenten bij BA Urban Studies. Deze aantallen worden ook voor de daaropvolgende jaren aangehouden. Voor de masteropleidingen wordt een instroom van 950–1000 studenten verwacht in 2025–2026, een lichte daling ten opzichte van het voorgaande jaar, met een verwachte stabilisatie in de komende jaren.

Voor 2026 presenteert de FGW een resultaat van k€ 879. De reguliere bedrijfsvoering laat een positief resultaat van k€ 414 zien, dankzij gezamenlijke sturingsmaatregelen. Het resultaat van de geormerkte projecten komt uit op k€ 464. De totale baten bedragen M€ 98,7 waarvan M€ 73,0 afkomstig is uit de universitaire bijdrage. De lasten bedragen M€ 97,8 waarvan 83% bestaat uit personeelskosten.

Het aantal fte daalt van 777 in 2025 naar 757 in 2026, mede door het aflopen van tijdelijke contracten en beurzen.

Om de werkdruk te beperken, is in 2024 gekozen voor één uniforme verdeling van de Taakstelling Onderzoek, Onderwijs en Beheer & Bestuur (TOOB): 65% onderwijs, 30% onderzoek en 5% bestuur. Opleidingen dienen te voldoen aan programmanormen, wat leidt tot aanpassingen in het onderwijsaanbod. Daarnaast wordt onderzocht hoe bestuurstaken kunnen worden gereduceerd of geclusterd.

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	71.907	70.030	72.412	72.953	69.905	68.090	66.078	64.253
Specifieke Subsidies OCW	5.577	7.434	4.963	5.882	6.064	5.826	5.683	6.280
Baten onderwijs	5.418	4.449	5.079	4.525	4.536	4.501	4.502	4.502
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	6.582	5.688	5.817	5.633	5.876	6.158	5.776	5.395
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	4.015	4.888	4.427	4.751	5.116	4.888	3.970	3.047
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	2.588	1.402	2.845	1.319	927	685	481	363
Overige baten	3.149	4.520	5.724	3.595	3.301	3.802	3.812	3.256
<b>Totaal Baten:</b>	<b>99.235</b>	<b>98.410</b>	<b>101.266</b>	<b>98.658</b>	<b>95.724</b>	<b>93.949</b>	<b>90.302</b>	<b>88.624</b>
Personeelslasten	84.090	84.992	84.395	81.589	80.741	80.016	78.056	77.948
Afschrijvingslasten	68	69	49	198	183	157	148	153
Materiële Lasten	14.881	15.931	15.224	15.993	16.033	15.431	14.210	14.274
<b>Totale Lasten</b>	<b>99.040</b>	<b>100.993</b>	<b>99.668</b>	<b>97.779</b>	<b>96.956</b>	<b>95.603</b>	<b>92.414</b>	<b>92.375</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>	<b>-15</b>		<b>-8</b>					
<b>Netto Resultaat</b>	<b>180</b>	<b>-2.582</b>	<b>1.590</b>	<b>879</b>	<b>-1.232</b>	<b>-1.654</b>	<b>-2.112</b>	<b>-3.752</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
HGL 1/2	69,5	67,8	67,2	64,2	63,1	62,2	61,3	59,0
UHD	46,5	44,6	43,8	40,7	40,6	41,6	42,8	43,9
UD	237,1	248,1	229,8	225,3	225,1	221,5	217,1	216,6
Docent	95,4	88,5	77,7	70,4	67,3	66,7	60,3	56,3
Onderzoeker	50,6	53,4	53,6	45,2	38,7	38,0	31,7	37,9
Promovendus	69,6	80,8	79,9	88,2	79,4	62,6	56,9	47,1
Overige WP		0,0		0,0	0,0	0,0		
<b>Totaal WP</b>	<b>568,8</b>	<b>583,2</b>	<b>552,1</b>	<b>534,1</b>	<b>514,1</b>	<b>492,5</b>	<b>470,0</b>	<b>460,8</b>
OBP O&O	55,8	49,9	48,1	45,4	44,3	44,2	43,1	42,6
OBP	166,6	172,0	161,3	164,3	161,9	160,8	159,2	157,9
Student assistent	19,5	14,9	15,7	12,8	11,7	10,8	10,0	10,0
<b>Totaal OBP</b>	<b>241,9</b>	<b>236,9</b>	<b>225,1</b>	<b>222,5</b>	<b>217,9</b>	<b>215,8</b>	<b>212,3</b>	<b>210,5</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>810,7</b>	<b>820,1</b>	<b>777,2</b>	<b>756,6</b>	<b>732,0</b>	<b>708,3</b>	<b>682,3</b>	<b>671,3</b>

Kengetallen	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Omzet 2e GS en 3e GS EU	9.594	10.576	10.368	10.384	10.992	11.046	9747
Aandeel OBP	21,3%	21,0%		21,7%	22,1%	22,7%	23,3%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	10,5%	18,0%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
Docenten	19,3%	19,7%		17,6%	17,0%	17,0%	15,8%
Aantal Promoties		65		64	63	63	63
Instream Bachelor (excl. omzwaai)		1.300		1300	1300	1300	1300
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)		950		950	950	950	950
Binnengehaalde externe contractsom	17.746	0		10	10	10	10

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investerings	0	0	0	56	552	634	45	30
Onttrekkingen voorzieningen	-1.050	-100	-901	-100	-100	-100	-100	-100
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	10.273	4.139	4.292	4.292	4.292	4.292	4.292	4.292
Resultaat geoormerkte reserve		-1.382	871	464	-409	-508	-681	-883
		0		0	0	0	0	0
Stand geoormerkte reserve	8.466		9.337	9.801	9.392	8.884	8.203	7.320
Stand niet geoormerkte reserve	12.066		12.785	13.200	12.377	11.231	9.800	6.932
Stand voorzieningen	1.017		816	716	616	516	416	316
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	15.973		15.302	13.712	11.940	10.406	9.016	7.028

## Faculteit der Rechtsgeleerdheid

De faculteit bestaat uit het faculteitsbureau en de instituten Privaatrecht, Publiekrecht, Fiscale- en Economische vakken, Strafrecht en Criminologie, en Metajuridica. De faculteit beschikt over een breed palet aan opleidingen, bestaande uit zes bacheloropleidingen en een breed palet aan masteropleidingen en advanced masterprogramma's. Daarnaast wordt onderwijs aangeboden in de vorm van minoren, Leiden law courses, summer schools, MOOC's en juridisch postacademisch onderwijs voor de professional. Een deel van het onderwijs wordt bij campus Den Haag verzorgd.

Voor het studiejaar 2025/2026 staan ca. 5.800 studenten bij de faculteit ingeschreven, waarvan ca. 3.700 bachelorstudenten. Hiervan zijn er rond de 130 studenten afkomstig uit het buitenland, dit betreft grotendeels masterstudenten. Het studentenaantal is vrijwel gelijk aan studiejaar 2024/2025. De jaren hierna wordt een lichte daling van het aantal studenten verwacht. In Leiden wordt een daling voorzien, maar deze wordt deels gecompenseerd door de groei bij de nieuwe opleidingen in Den Haag.

Voor 2026 verwacht de faculteit een licht negatief resultaat van M€ -0,4. In de jaren 2027 tot en met 2030 is sprake van een meerjarige negatief resultaat van M€ -2,2 per jaar. Deze negatieve resultaten zorgen voor een daling van de niet-geormerkte reserve van 20% naar 7% in 2030, conform de richtlijnen van het CvB. Hiervoor is de faculteit wel afhankelijk van de inzet van de instituutsreserve, aangezien de reserve van het faculteitsbestuur in 2024 al grotendeels is ingezet.

De personele bezetting daalt in 2026 naar 493 fte, een afname van 35 fte ten opzichte van 2025. Deze daling komt voort uit de taakstelling en wordt vooral gerealiseerd bij OBP en promovendi. De faculteit stuurt actief op strategische personeelsontwikkeling via vlootschouw, HR/FEZ-gesprekken en het programma *Academia in Motion*. De verhouding overig OBP (exclusief OBP O&O en studentassistenten)/totaal fte ligt in 2026 op 23,5%. Het percentage docent is begroot op 18,8% voor 2026. Het aandeel tijdelijk personeel WP in 2026 in de eerste geldstroom komt uit op 15%.

De uitdaging om werkdruk te verlagen in het licht van de grote taakstelling is aanzienlijk. De faculteit blijft zich, in lijn met het universitaire beleid, inzetten op het belang van een goede werkbalans door inzet van GROW, bespreken van mogelijkheden tot verlaging van werkdruk, vergroten van werkbalans, en verhogen van het gevoel van sociale veiligheid. Het wordt meer dan ooit belangrijk dat er gezocht gaat worden naar andere oplossingen voor werkdrukverlaging dan extra inzet fte's. Een belangrijk deel van de gevoelde werkdruk ligt in administratieve taken. Het ligt in de bedoeling hier in gezamenlijkheid met de universiteit aan te werken door onder andere modernere systemen (zoals vervanging van het ERP-systeem).

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	41.754	41.199	42.519	45.435	44.077	44.242	44.628	45.138
Specifieke Subsidies OCW	1.792	4.238	2.884	2.653	2.197	1.397	853	798
Baten onderwijs	8.793	8.250	8.503	7.246	7.834	7.934	7.959	7.959
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	1.985	2.217	2.023	1.756	1.787	1.580	1.520	1.520
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	1.137	808	1.057	1.192	1.271	1.256	1.256	1.182
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	3.143	2.254	2.324	2.126	2.382	2.311	2.309	2.309
Overige baten	3.351	2.457	2.766	2.508	2.447	2.208	2.072	2.025
<b>Totaal Baten:</b>	<b>61.955</b>	<b>61.423</b>	<b>62.077</b>	<b>62.917</b>	<b>61.996</b>	<b>60.928</b>	<b>60.598</b>	<b>61.006</b>
Personeelslasten	55.017	54.354	54.654	52.662	53.069	51.870	51.237	51.148
Afschrijvingslasten	121	94	99	94	94	94	94	94
Materiële Lasten	9.385	8.684	8.642	10.583	11.055	11.199	11.442	11.120
<b>Totale Lasten</b>	<b>64.523</b>	<b>63.132</b>	<b>63.395</b>	<b>63.339</b>	<b>64.217</b>	<b>63.163</b>	<b>62.773</b>	<b>62.363</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>	<b>0</b>							
<b>Netto Resultaat</b>	<b>-2.568</b>	<b>-1.709</b>	<b>-1.318</b>	<b>-422</b>	<b>-2.221</b>	<b>-2.234</b>	<b>-2.175</b>	<b>-1.356</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
HGL 1/2	58,5	60,5	54,4	52,2	53,5	53,0	50,9	50,6
UHD	33,4	35,8	36,7	39,1	39,8	38,8	38,7	38,8
UD	91,8	108,3	96,9	101,3	101,1	101,9	104,9	104,8
Docent	53,6	51,4	49,1	44,5	45,6	45,6	45,3	45,1
Onderzoeker	33,3	30,8	27,8	24,4	28,8	27,8	27,8	27,8
Promovendus	120,5	113,0	110,6	89,0	87,5	75,3	64,1	63,6
Overige WP	1,1	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Totaal WP</b>	<b>392,1</b>	<b>399,7</b>	<b>376,4</b>	<b>350,6</b>	<b>356,2</b>	<b>342,5</b>	<b>331,6</b>	<b>330,7</b>
OBP O&O	25,9	17,9	20,3	16,9	13,4	10,6	10,6	10,6
OBP	125,0	111,5	119,3	115,9	115,6	112,0	112,0	112,0
Student assistent	15,7	13,4	12,1	9,7	8,5	8,5	7,3	7,3
<b>Totaal OBP</b>	<b>166,6</b>	<b>142,8</b>	<b>151,7</b>	<b>142,5</b>	<b>137,4</b>	<b>131,1</b>	<b>129,9</b>	<b>129,9</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>558,7</b>	<b>542,5</b>	<b>528,2</b>	<b>493,0</b>	<b>493,6</b>	<b>473,6</b>	<b>461,5</b>	<b>460,6</b>

Kengetallen	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Omzet 2e GS en 3e GS EU	2.905	3.019	3.344	2.948	3.058	2.836	2776
Aandeel OBP	22,8%	20,6%		23,5%	23,4%	23,6%	24,3%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	12,8%	15,0%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
Docenten	22,1%	20,1%		18,8%	19,0%	19,0%	18,9%
Aantal Promoties		35		35	35	35	35
Instream Bachelor (excl. omzwaai)		1.203		1.101	1.126	1.151	1.151
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)		1.305		1.417	1.417	1.392	1.392
Binnengehaalde externe contractsom	6.037	2.500		3.000	3.000	3.000	3.000

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investeringen	486	0		0	0	0	0	0
Onttrekkingen voorzieningen	-165	0	-160	0	0	0	0	0
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	5.115	421	437	438	438	438	438	438
Resultaat geoormerkte reserve		-776	-976	400	-400	-400	-428	0
				0	0	0	0	0
Stand geoormerkte reserve	1.804		828	1.228	828	428	0	0
Stand niet geoormerkte reserve	12.199		11.856	11.034	9.213	7.378	5.632	4.276
Stand voorzieningen	218		218	218	218	218	218	218
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	9.669		7.222	5.007	3.248	2.289	1.874	1.514

## Faculteit Wiskunde & Natuurwetenschappen

De faculteit verzorgt bachelor- en masteropleidingen op het gebied van wiskunde en natuurwetenschappen. De faculteit heeft momenteel 10 bacheloropleidingen en 14 masteropleidingen. In 2025 is de nieuwe interfacultaire opleiding Science for Sustainable Societies gestart. Een aantal opleidingen van de faculteit wordt o.a. samen met de Technische Universiteit Delft, het LUMC en met de faculteiten Governance and Global Affairs en Sociale Wetenschappen aangeboden.

Het onderwijs en onderzoek van de faculteit vindt plaats in een achttal instituten, Lorentz Instituut en de Hortus botanicus.

De afgelopen jaren is sprake geweest van een gestage groei in het onderwijs (aantal studenten). Het totaal aantal ingeschreven studenten in het studiejaar 2025-2026 komt uit op ruim 6.000 studenten, dat is een lichte daling ten opzichte van vorig jaar (ca. 6.100 studenten).

FWN heeft maatregelen moeten nemen om te komen tot een resultaatneutrale begroting van de reguliere exploitatie. De genomen maatregelen, waaronder een afname van het aantal promovendi in de eerste geldstroom met op termijn ca. 140 fte, het stopzetten van investeringen in infrastructuur en het laten vervallen van formatieplaatsen, leiden ertoe dat de algemene reserve alle planjaren uitkomt op ruim 10% van de omzet (boven de kritische grens van 5%). Hier zitten grote verschillen tussen de eenheden en FWN geeft aan dat er daarbij sprake is geweest van solidariteit tussen die eenheden. Hiermee ontstaat er een stabiele periode. Deze periode biedt ruimte voor eenheden met een financiële uitdaging en kan er voorzichtig geïnvesteerd gaan worden in o.a. de voorziene nieuwbouw.

De totale meerjarenbegroting van de faculteit laat tot en met 2029 tekorten zien. Deze tekorten betreffen niet zozeer de reguliere exploitatie, maar hangen vooral samen met bestedingen van de in voorgaande jaren gespaarde geormerkte reserves, zoals bijvoorbeeld de inrichtingskosten voor de nieuwbouw fase 1 en 2, de inzet van de sectorplanmiddelen en de inzet van de Zwaartekrachtmiddelen ANION.

De onderzoeksinspanningen gefinancierd in de 2e (NWO) en 3e geldstroom (EU) komen naar verwachting in 2026 uit op circa M€ 51. De concurrentie voor het succesvol binnenhalen van NWO- en EU-projecten is stevig en met minder promovendi en wetenschappelijke staf is de aanvraagcapaciteit afgenomen. Desondanks verwacht de faculteit succesvol te kunnen blijven in deze subsidieprogramma's.

De begroting voor 2026 is gebaseerd op een personele bezetting circa 1.620 fte. Het aandeel ondersteunend personeel binnen de faculteit Wiskunde en Natuurwetenschappen schommelt rond 19%. Het aandeel docent ligt op circa 9% en blijft in de komende jaren op dat niveau. Het aandeel tijdelijk personeel WP (exclusief promovendi) in de eerste geldstroom komt in 2026 uit op 20% en blijft op dat niveau in de planjaren. FWN verwacht dat de bezetting in de loop van de planperiode afneemt naar ca. 1.440 fte in 2030. Deze daling hangt samen met een verwachte daling van de baten en de daarop genomen maatregelen.

De faculteit heeft in 2025 een toekenning ontvangen uit het werkdrukverlichtingsfonds, en heeft deze middelen ingezet voor het optimaliseren van de onderwijslogistiek. FWN gaat ervan uit dat deze inspanning leidt tot verlichting van de werkdruk, maar signaleert tegelijkertijd ook dat de maatregelen om tot resultaatverbetering te komen op gespannen voet kunnen staan met werkdruk.



Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	112.498	114.538	118.149	120.471	119.985	120.085	121.227	120.853
Specifieke Subsidies OCW	16.539	16.159	16.854	17.821	16.363	14.054	11.493	10.579
Baten onderwijs	6.622	4.415	7.924	7.867	7.261	6.603	5.981	5.403
Onderzoeksbatens NWO/ KNAW	27.624	22.707	23.693	31.599	25.383	25.183	24.714	23.852
Onderzoeksbatens werk i.o.v. EU	19.945	23.139	24.173	21.151	20.932	22.079	21.991	22.218
Onderzoeksbatens werk i.o.v. ov. derden	24.053	16.703	17.092	15.517	13.786	12.658	11.908	11.379
Overige baten	17.763	9.386	12.628	9.566	9.951	9.689	9.204	9.223
<b>Totaal Baten:</b>	<b>225.043</b>	<b>207.047</b>	<b>220.511</b>	<b>223.991</b>	<b>213.661</b>	<b>210.351</b>	<b>206.518</b>	<b>203.611</b>
Personeelslasten	158.725	152.359	158.391	155.658	155.374	153.503	152.623	149.426
Afschrijvingslasten	11.365	7.894	6.317	11.340	5.504	5.283	5.654	5.553
Materiële Lasten	53.163	47.924	51.851	58.952	53.982	52.785	49.205	48.621
<b>Totale Lasten</b>	<b>223.253</b>	<b>208.177</b>	<b>216.559</b>	<b>225.951</b>	<b>214.859</b>	<b>211.570</b>	<b>207.482</b>	<b>203.599</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>	<b>-2</b>							
<b>Netto Resultaat</b>	<b>1.788</b>	<b>-1.130</b>	<b>3.952</b>	<b>-1.960</b>	<b>-1.199</b>	<b>-1.219</b>	<b>-963</b>	<b>12</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
HGL 1/2	99,1	100,1	97,5	101,7	103,7	105,1	103,7	99,5
UHD	66,4	67,3	69,9	73,9	76,4	74,9	78,6	78,3
UD	148,0	161,4	154,2	148,2	154,1	155,5	155,4	156,3
Docent	26,7	24,8	28,9	34,0	34,2	33,7	31,5	31,5
Onderzoeker	219,3	227,7	229,3	211,7	179,6	175,0	175,3	177,8
Promovendus	603,7	597,2	599,0	595,8	558,2	513,2	488,2	455,7
Overige WP	2,1	3,8	4,8	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9
<b>Totaal WP</b>	<b>1.165,2</b>	<b>1.182,3</b>	<b>1.183,5</b>	<b>1.167,1</b>	<b>1.108,1</b>	<b>1.059,3</b>	<b>1.034,6</b>	<b>1.001,1</b>
OBP O&O	166,2	166,7	174,8	159,2	159,0	158,7	159,0	157,1
OBP	264,2	270,4	286,0	293,3	292,4	290,1	288,2	283,8
Student assistent	5,5	0,4	4,2	1,1	0,9	0,9	0,9	0,9
<b>Totaal OBP</b>	<b>436,0</b>	<b>437,5</b>	<b>465,0</b>	<b>453,6</b>	<b>452,2</b>	<b>449,7</b>	<b>448,2</b>	<b>441,9</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>1.601,2</b>	<b>1.619,9</b>	<b>1.648,6</b>	<b>1.620,7</b>	<b>1.560,3</b>	<b>1.509,0</b>	<b>1.482,8</b>	<b>1.443,0</b>

Kengetallen	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Omzet 2e GS en 3e GS EU	48.391	44.602	46.325	51.230	45.077	46.080	45.700
Aandeel OBP	16,7%	16,7%		18,1%	18,7%	19,2%	19,4%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	10,5%	21,0%		20,0%	20,0%	20,0%	20,0%
Docenten	7,9%	7,0%		9,5%	9,3%	9,1%	8,5%
Aantal Promoties		165		165	167	157	148
Instroom Bachelor (excl. omzwaai)		1.266		1.134	1.129	1.268	1.268
Instroom Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)		928		973	986	957	957
Binnengehaalde externe contractsom	54.735	38.000		38.000	38.000	38.000	38.000

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investeringen	11.860	5.716	5.716	9.625	4.294	3.834	5.269	2.720
Onttrekkingen voorzieningen	-1.490	-1.082	-1.109	-1.160	-1.160	-1.160	-1.160	-1.160
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	17.630	12.828	13.302	13.302	10.649	10.649	10.649	10.649
Resultaat geoormerkte reserve		-1.128	-1.528	-2.493	-1.986	-979	-1.072	-684
Stand geoormerkte reserve	12.448		10.920	8.427	6.442	5.463	4.391	3.707
Stand niet geoormerkte reserve	18.202		23.682	24.215	25.002	24.762	24.871	25.567
Stand voorzieningen	1.336		1.244	1.144	1.044	944	844	744
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	22.495		18.942	14.423	8.709	5.305	4.460	4.530

## Faculteit der Sociale Wetenschappen

De Faculteit der Sociale Wetenschappen (FSW) wil een leidende rol spelen in het verkrijgen van inzichten over actuele ontwikkelingen in de maatschappij. Op het gebied van culturele antropologie, pedagogiek, politicologie, psychologie en CWTS (Centre for Science and Technology Studies) levert de faculteit toonaangevend onderzoek en wordt er uitdagend onderwijs aangeboden.

Voor het studiejaar 2025/2026 staan 6.726 studenten ingeschreven. In vergelijking met het voorgaande studiejaar is dat een stijging van 57 studenten. 28% van de studenten komt uit het buitenland. Het aandeel bachelor studenten van het totaal is 4.685 studenten. Van de studenten van FSW studeert 18% bij de Campus Den Haag.

De begroting van 2026 laat een tekort zien van circa K€ 492. Dit wordt met name veroorzaakt door een daling van bekostigingsvariabelen zoals EC's. Daardoor ontstaan er ook tekorten in de periode van 2027 t/m 2030. De tekorten worden gefinancierd vanuit de algemene reserve. Hiermee komt de algemene reserve in 2030 uit op 12% van de totale baten en valt hiermee buiten de door het CVB gevraagde bandbreedte van 5% tot 10%. In de begroting voor 2026 is een gemiddelde bezetting opgenomen van 687 fte. Dat is een afname van 12 fte in vergelijking met de prognose van 2025. Hiervan betreft 64% OBP en het overig deel op WP.

In het facultair strategisch plan heeft FSW ambities opgenomen van werkdrukreductie en cultuurontwikkeling van werkdruk tegen te gaan. Concrete maatregelen die worden genoemd zijn: vrijstellingen van een onderwijstaak, niet volledig inplannen van docenten, instituut overstijgende samenwerkingen en extra onderzoekstijd voor UD's.

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	51.763	53.067	54.674	57.389	56.381	56.978	57.195	57.453
Specifieke Subsidies OCW	3.946	4.613	4.152	5.130	4.957	4.372	3.080	2.705
Baten onderwijs	4.176	3.766	3.579	3.593	3.598	3.543	3.538	3.538
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	7.526	6.860	5.534	7.486	6.832	7.173	7.532	7.909
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	3.192	4.774	3.824	4.728	4.710	4.945	5.121	3.216
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	8.189	1.665	8.646	5.175	5.228	5.283	5.341	5.401
Overige baten	3.687	5.199	3.828	3.033	3.325	2.199	2.286	2.619
<b>Totaal Baten:</b>	<b>82.480</b>	<b>79.944</b>	<b>84.238</b>	<b>86.534</b>	<b>85.030</b>	<b>84.493</b>	<b>84.093</b>	<b>84.977</b>
Personeelslasten	70.343	70.685	71.693	73.756	73.010	72.775	72.261	72.652
Afschrijvingslasten	304	265	114	98	106	90	79	70
Materiële Lasten	12.125	11.334	13.020	13.172	12.960	12.943	12.659	12.679
<b>Totale Lasten</b>	<b>82.772</b>	<b>82.285</b>	<b>84.827</b>	<b>87.026</b>	<b>86.075</b>	<b>85.808</b>	<b>84.998</b>	<b>85.400</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>	<b>1</b>							
<b>Netto Resultaat</b>	<b>-291</b>	<b>-2.341</b>	<b>-589</b>	<b>-492</b>	<b>-1.045</b>	<b>-1.315</b>	<b>-905</b>	<b>-423</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
HGL 1/2	33,5	34,4	36,0	37,1	39,1	38,7	39,9	39,8
UHD	57,3	58,7	59,7	66,2	65,5	66,1	67,6	68,9
UD	145,9	145,2	138,5	126,2	131,2	128,6	125,6	124,1
Docent	91,6	80,8	95,7	100,6	97,2	98,2	96,1	91,9
Onderzoeker	76,2	85,5	78,8	87,6	82,7	80,7	80,2	79,5
Promovendus	81,0	72,9	90,4	77,1	70,1	61,1	47,0	46,2
Overige WP	2,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Totaal WP</b>	<b>487,5</b>	<b>477,5</b>	<b>499,1</b>	<b>494,7</b>	<b>485,7</b>	<b>473,4</b>	<b>456,4</b>	<b>450,3</b>
OBP O&O	61,8	47,4	51,7	41,6	40,7	40,7	38,7	39,1
OBP	146,2	147,7	143,2	148,8	149,6	148,2	146,9	146,0
Student assistent	5,6	1,8	5,2	2,0	1,7	1,7	1,7	1,7
<b>Totaal OBP</b>	<b>213,6</b>	<b>196,8</b>	<b>200,0</b>	<b>192,4</b>	<b>192,0</b>	<b>190,6</b>	<b>187,4</b>	<b>186,9</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>701,1</b>	<b>674,3</b>	<b>699,1</b>	<b>687,1</b>	<b>677,7</b>	<b>664,0</b>	<b>643,8</b>	<b>637,2</b>

Kengetallen	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Omzet 2e GS en 3e GS EU	10.276	11.633	9.492	12.214	11.542	12.119	12602
Aandeel OBP	20,4%	21,9%		21,7%	22,1%	22,3%	22,8%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	7,4%	10,0%		10,0%	10,0%	10,0%	10,0%
Docenten	27,5%	25,3%		30,5%	29,2%	29,6%	29,2%
Aantal Promoties		35		35	34	34	32
Instream Bachelor (excl. omzwaai)		1.265		1.265	1.265	1.265	1.265
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)		974		969	969	969	969
Binnengehaalde externe contractsom	16.582	0		8.500	8.750	9.000	7.500

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investerings	46	175	0	150	150	150	150	
Onttrekkingen voorzieningen	-249	0	0	0	0	0		
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	7.601	2.706	3	2.706	2.706	2.706	2.706	2.706
Resultaat geoormerkte reserve		-73	0					
Stand geoormerkte reserve	722		722	722	722	722	722	722
Stand niet geoormerkte reserve	16.195		15.606	15.114	14.069	12.754	11.849	11.426
Stand voorzieningen	404		453	644	835	1.026	1.217	1.408
Stand vooruitbntv. specifieke subsidies OCW	10.865		6.715	4.291	2.040	374	0	0

## ICLON

Het Interfacultair Centrum voor Lerarenopleiding, Onderwijsonderzoek en Nascholing (ICLON) bestaat uit drie afdelingen: Opleiden, Nascholing en Onderzoek. Het centrum speelt een sleutelrol in de universitaire strategie door verbindingen te leggen tussen wetenschapsgebieden, de samenleving en de universitaire gemeenschap. De ambities zijn vastgelegd in het Strategisch Meerjarenplan en sluiten aan bij het instellingsplan van de Universiteit Leiden.

De begroting 2026–2030 weerspiegelt de inzet op curriculumherziening, het actieplan lerarentekort, uitbreiding van nascholingsactiviteiten en versterking van het hoger onderwijsonderzoek. Door de dalende instroom in de lerarenopleidingen in eerdere jaren is sprake van een tijdelijke dip in de universitaire bijdrage. Om deze te overbruggen, wordt in 2026 opnieuw gebruikgemaakt van de Algemene Reserve. Tegelijkertijd worden maatregelen genomen om de instroom te verhogen, waaronder gerichte voorlichting, samenwerking met relevante partners en landelijke campagnes. De instroom voor studiejaar 2025–2026 is met circa 70% gestegen, wat duidt op een keerpunt vanaf 2028.

ICLON genereert onderwijsbaten via nascholing en zij-instroomtrajecten. In 2026 bedragen de externe onderwijsinkomsten M€ 1,23. De pilot zij-instroomroute Nederlands voor niet-Neerlandici blijkt succesvol en draagt bij aan de batenstrategie. Ook de samenwerking met onderwijsregio's in Zuid-Holland versterkt de afname van nascholing. Onderzoekssubsidies van NWO en bijdragen uit het Groeifonds NAPL ondersteunen de onderzoeksactiviteiten. In 2026 zijn vijf promovendi in dienst en worden 32 buitenpromovendi begeleid.

Het nettoresultaat voor 2026 is negatief (k€–305), maar wordt gecompenseerd door een onttrekking uit de Algemene Reserve (k€ 193) en de Bestemde Reserve Leerlandschap (k€ 112). De inzet van reserves is tijdelijk en gericht op het opvangen van de dip zonder gedwongen ontslagen of verhoogde werkdruk. Vanaf 2029 wordt weer een positief resultaat verwacht.

Het personeelsbestand daalt licht door afloop van tijdelijke contracten en natuurlijk verloop. De formatie bestaat uit een mix van ervaren medewerkers en jonge professionals, waarmee wordt ingezet op duurzame personeelsplanning en expertiseontwikkeling. Daarnaast zijn er diverse medewerkers betrokken via beurzen en externe trajecten.

Om de werkdruk te beperken, werkt ICLON aan een uitvoeringsagenda met drie oplossingsroutes:

1. Samenwerking tussen jonge en ervaren professionals om werkdruk te verlagen en expertise te vergroten.
2. Plan van aanpak werkdruk, inclusief voorlichting, begeleiding en aandacht voor aanstellingsomvang.
3. Loopbaanontwikkelingstrajecten voor alle medewerkers, van instroom tot seniorfase.

Deze maatregelen dragen bij aan een gezonde, betrokken en lerende gemeenschap, en sluiten aan bij de universitaire ambities op het gebied van talentontwikkeling, interdisciplinariteit en maatschappelijke impact.

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	4.386	4.220	4.335	3.693	3.498	3.720	4.024	4.374
Specifieke Subsidies OCW	697	87	51	160	165	169	172	170
Baten onderwijs	680	785	956	1.230	1.289	1.235	1.233	1.233
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	169	135	174	120	120	120	120	120
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	35	100	53	0	0	0	0	0
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	919	500	391	577	512	519	519	519
Overige baten	740	610	537	646	821	846	861	861
<b>Totaal Baten:</b>	<b>7.626</b>	<b>6.437</b>	<b>6.497</b>	<b>6.425</b>	<b>6.405</b>	<b>6.608</b>	<b>6.928</b>	<b>7.276</b>
Personeelslasten	6.195	6.040	6.235	6.132	6.009	5.993	6.081	6.263
Afschrijvingslasten	1	0	1	1	1	0	0	0
Materiële Lasten	719	604	647	597	597	597	597	597
<b>Totale Lasten</b>	<b>6.915</b>	<b>6.644</b>	<b>6.883</b>	<b>6.730</b>	<b>6.607</b>	<b>6.590</b>	<b>6.678</b>	<b>6.860</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>								
<b>Netto Resultaat</b>	<b>711</b>	<b>-207</b>	<b>-385</b>	<b>-305</b>	<b>-202</b>	<b>18</b>	<b>250</b>	<b>416</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
HGL 1/2	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
UHD	0,5	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
UD	3,8	4,1	5,4	6,8	6,5	6,5	6,5	6,5
Docent	16,6	18,1	17,2	16,8	16,7	16,7	17,7	19,7
Onderzoeker	3,6	4,2	2,2	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Promovendus	3,0	2,7	3,3	3,5	3,5	3,2	2,9	2,7
Overige WP	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
<b>Totaal WP</b>	<b>31,5</b>	<b>33,1</b>	<b>33,0</b>	<b>32,7</b>	<b>32,2</b>	<b>31,9</b>	<b>32,7</b>	<b>34,5</b>
OBP O&O	5,8	4,5	6,5	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1
OBP	19,1	19,0	18,6	17,0	16,7	16,7	16,7	16,7
Student assistent	0,2		0,1					
<b>Totaal OBP</b>	<b>25,2</b>	<b>23,5</b>	<b>25,2</b>	<b>22,1</b>	<b>21,9</b>	<b>21,9</b>	<b>21,9</b>	<b>21,9</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>56,7</b>	<b>56,6</b>	<b>58,2</b>	<b>54,8</b>	<b>54,1</b>	<b>53,8</b>	<b>54,5</b>	<b>56,3</b>

Kengetallen	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Omzet 2e GS en 3e GS EU	545	445	354	252	266	252	250
Aandeel OBP	32,2%	33,6%		31,0%	30,9%	31,1%	30,7%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	5,4%	2,0%		2,2%	2,2%	2,2%	2,2%
Docenten	69,3%	71,7%		61,0%	61,5%	61,5%	62,8%
Aantal Promoties		5		5	6	4	5
Instream Bachelor (excl. omzwaai)		0		0	0	0	0
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)		0		0	0	0	0
Binnengehaalde externe contractsom	310	0		0	0	0	0

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investerings	0	0		0	0	0	0	0
Onttrekkingen voorzieningen	-24	0	-9	0	0	0	0	0
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	181	0		100	100	100	100	100
Resultaat geoormerkte reserve		-170	-336	-112	0	0	0	0
Stand geoormerkte reserve	1.201		864	752	752	752	752	752
Stand niet geoormerkte reserve	1.290		1.241	1.048	847	864	1.114	1.530
Stand voorzieningen	44		35	35	35	35	35	35
Stand vooruitbntv. specifieke subsidies OCW	368		316	257	192	123	50	-20

## International Institute for Asian Studies (IIAS)

Het International Institute for Asian Studies (IIAS) is een onderzoeksinstituut dat in 1993 in het kader van het Convenant Kleine Letteren is opgericht door de Universiteit Leiden, de Universiteit van Amsterdam, de Vrije Universiteit en de KNAW. De Universiteit Leiden draagt zorg voor de huisvesting en het beheer. Het personeel is aangesteld bij de universiteit.

Het instituut bevordert de internationale uitwisseling van kennis en samenwerking met betrekking tot Azië in een mondiale context. Het brengt diverse belanghebbenden samen, waaronder onderzoekers, beleidsmakers, kunstenaars, lokale gemeenschappen en maatschappelijke organisaties, uit verschillende regio's en disciplines. Vanuit een "South-South-North"-benadering bevordert het instituut de samenwerking tussen Azië, Afrika, Europa en andere delen van de wereld.

De activiteiten van het instituut zijn opgebouwd rond vijf kerngebieden die samen de basis vormen van zijn missie. Via **Research Facilitation** stimuleert het instituut kritisch, interdisciplinair en vernieuwend onderzoek, met bijzondere aandacht voor kennisontwikkeling vanuit het mondiale Zuiden. Het Fellowshipprogramma en thematische onderzoeksnetwerken bevorderen samenwerking binnen een wereldwijd onderzoeksnetwerk. Door de jaren heen heeft het instituut een uitgebreid internationaal netwerk opgebouwd, ondersteund door een alumni-bestand van meer dan duizend (voormalige) IIAS-fellows. Binnen **Education & Pedagogy** richt het instituut zich op vernieuwende onderwijsvormen en alternatieve leerpraktijken, onder meer via *Humanities Across Borders*, *In Situ Graduate Schools* en het *Dual Degree Programme in Critical Heritage Studies of Asia and Europe*. Het kerngebied **Communication & Dissemination** bevordert brede kennisdeling via digitale platforms, publicaties en evenementen. De *IIAS Newsletter* (met meer dan 100.000 lezers) en internationale bijeenkomsten, zoals *ConFests* (Conference-Festivals) versterken de uitwisseling tussen wetenschap, beleid en praktijk. Door **Civic Engagement** betreft het instituut maatschappelijke organisaties en lokale gemeenschappen actief bij zijn programma's. Tot slot bouwt **Network Building** aan internationale en regionale kennis-hubs die samenwerking tussen instellingen en actoren uit het mondiale Zuiden en Noorden mogelijk maken.

In verband met de forse bezuinigingen op het Hoger Onderwijs uit het Hoofdlijnenakkoord is de Universiteit genoodzaakt om interne besparingsmaatregelen te nemen. Bij de Kadernota 2026-2030 is besloten om de universitaire bijdrage van het IIAS in een periode van 5 jaar met M€ 1 af te bouwen. Voor het jaar 2026 ziet het IIAS kans om deze besparing voor een groot deel te realiseren door kostenbesparing, meer cofinanciering door partners en door inzet van eerste geldstroompersoneel op projectsubsidies - deze subsidies zijn beschikbaar t/m 2028. Met name in 2027 en 2028 begroot IIAS echter tekorten, omdat tijd nodig is voor het vinden van alternatieve (en structurele) financiering, bijvoorbeeld bij de EU. IIAS heeft inmiddels van de EU een verzoek gekregen om een subsidievoorstel in te dienen.

De reserve komt alle jaren ruim boven de grenswaarde van 5%. De begrote bezetting komt uit op 13 fte en neemt vanaf 2029 af naar 11 fte.

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	2.057	1.975	2.026	1.745	1.594	1.393	1.194	994
Specifieke Subsidies OCW		0	0	0	0	0	0	
Baten onderwijs		9	9	0	0	0	0	
Onderzoeksbatens NWO/ KNAW	-12		0	31	31	31	31	31
Onderzoeksbatens werk i.o.v. EU		0	0				500	625
Onderzoeksbatens werk i.o.v. ov. derden	299	571	292	410	413	550	0	0
Overige baten	178	0	0	0	0	0	5	5
<b>Totaal Baten:</b>	<b>2.523</b>	<b>2.554</b>	<b>2.326</b>	<b>2.185</b>	<b>2.037</b>	<b>1.974</b>	<b>1.730</b>	<b>1.655</b>
Personeelslasten	1.523	1.231	1.264	1.305	1.301	1.291	1.173	1.173
Afschrijvingslasten	15		0					
Materiële Lasten	1.199	1.478	987	920	839	854	482	481
<b>Totale Lasten</b>	<b>2.737</b>	<b>2.709</b>	<b>2.251</b>	<b>2.225</b>	<b>2.140</b>	<b>2.146</b>	<b>1.656</b>	<b>1.655</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>	<b>0</b>							
<b>Netto Resultaat</b>	<b>-214</b>	<b>-155</b>	<b>75</b>	<b>-40</b>	<b>-103</b>	<b>-172</b>	<b>74</b>	<b>0</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Onderzoeker	0,4							
Overige WP	1,0	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
<b>Totaal WP</b>	<b>1,4</b>	<b>1,4</b>	<b>1,4</b>	<b>1,4</b>	<b>1,4</b>	<b>1,4</b>	<b>1,4</b>	<b>1,4</b>
OBP	12,7	11,4	11,4	11,3	11,3	11,3	9,8	9,8
<b>Totaal OBP</b>	<b>12,7</b>	<b>11,4</b>	<b>11,4</b>	<b>11,3</b>	<b>11,3</b>	<b>11,3</b>	<b>9,8</b>	<b>9,8</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>14,1</b>	<b>12,8</b>	<b>12,8</b>	<b>12,7</b>	<b>12,7</b>	<b>12,7</b>	<b>11,3</b>	<b>11,3</b>

Kengetallen	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Omzet 2e GS en 3e GS EU	14	20	20	31	31	31	531
Aandeel OBP		88,8%		88,8%	88,8%	88,8%	87,3%

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Stand geormerkte reserve								
Stand niet geormerkte reserve	667		742	702	599	428	502	502
Stand voorzieningen			0	0	0	0	0	0
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	0		0	0	0	0	0	0

## Honours Academy

De Honours Academy (HA) biedt verrijkend onderwijs aan gemotiveerde studenten via programma's als het Pre-University College, Bachelor Honours College, Master Honours Challenges en het Leiden Leadership Programme. De Honours Academy draagt bij aan de universitaire ambitie om studenten toekomstgericht en interdisciplinair op te leiden.

De begroting 2026–2030 is opgesteld in het kader van het voornemen van het College van Bestuur om de financiële bijdrage aan het honoursonderwijs in vier jaar af te bouwen naar M€2. De Honours Academy werkt aan een herontwerp van het honoursonderwijs (“honoursonderwijs 0.5”) en bevindt zich midden in een visie- en reorganisatieproces. Voor 2026 is een realistische begroting opgesteld waarin de eerste bezuinigingen zijn doorgevoerd: een kleiner aanbod aan Pre-University Classes en Master Honours Challenges, en afbouw van externe inhuur. Dit resulteert in een positief resultaat van k€ 19 in 2026.

De universitaire bijdrage daalt in 2026 naar M€ 2,0, waarvan M€ 1,1 via modelmatige toewijzing en k€ 903 via specifieke bijdragen voor Pre-University en organisatiekosten. De onderwijsbaten bedragen k€ 168, voornamelijk uit het Pre-University College. Overige externe baten (k€ 40) komen uit de LDE-bijdrage van TUD en EUR. De totale baten dalen met € 142k ten opzichte van 2025.

De totale lasten in 2026 bedragen M€ 2,2, waarvan M€ 2,0 personeelslasten (64% vaste bezetting). Materiële lasten bedragen k€ 208, een besparing van k€ 134 ten opzichte van 2025. De externe inhuur daalt met 65% tot k€ 124k. De personele bezetting daalt van 15 fte in 2025 naar 14,55 fte in 2026 en 14 fte vanaf 2027.

Er is geen geormeerde reserve. De niet-geormeerde reserve bedraagt M€ 1,6 in 2026 en wordt ingezet om toekomstige verliezen op te vangen. De vooruitontvangen OCW-subsidie (k€ 102) vervalt eind 2025.

De onzekerheid over het tijdsplan en de mogelijke reorganisatie leidt tot verhoogde werkdruk binnen het team. Er is een externe adviseur aangetrokken om het proces van visieontwikkeling en organisatievernieuwing te begeleiden.



Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	2.474	2.339	2.400	2.046	2.049	2.048	2.048	2.048
Specifieke Subsidies OCW								
Baten onderwijs	110	184	173	168	168	168	168	168
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	0							
Overige baten	79	127	50	40	40	40	40	40
<b>Totaal Baten:</b>	<b>2.663</b>	<b>2.650</b>	<b>2.623</b>	<b>2.254</b>	<b>2.256</b>	<b>2.256</b>	<b>2.256</b>	<b>2.256</b>
Personeelslasten	1.907	2.230	2.034	2.027	2.027	2.027	2.027	2.027
Afschrijvingslasten		0		0	0	0	0	0
Materiële Lasten	363	420	342	208	208	208	208	208
<b>Totale Lasten</b>	<b>2.270</b>	<b>2.650</b>	<b>2.377</b>	<b>2.235</b>	<b>2.235</b>	<b>2.235</b>	<b>2.235</b>	<b>2.235</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>								
<b>Netto Resultaat</b>	<b>393</b>	<b>0</b>	<b>247</b>	<b>19</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
HGL 1/2	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
UHD		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
UD		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Docent	0,9		0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Overige WP	0,8	2,4	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
<b>Totaal WP</b>	<b>1,7</b>	<b>2,4</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>
OBP O&O	3,9	4,1	4,9	4,9	4,9	4,9	4,9	4,9
OBP	8,3	9,1	7,6	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5
Student assistent	0,2		0,8	0,5				
<b>Totaal OBP</b>	<b>12,5</b>	<b>13,2</b>	<b>13,2</b>	<b>12,8</b>	<b>12,3</b>	<b>12,3</b>	<b>12,3</b>	<b>12,3</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>14,2</b>	<b>15,6</b>	<b>14,9</b>	<b>14,5</b>	<b>14,0</b>	<b>14,0</b>	<b>14,0</b>	<b>14,0</b>

Kengetallen	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Omzet 2e GS en 3e GS EU							
Aandeel OBP	56,4%	58,5%		51,3%	53,2%	53,2%	53,2%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom		1,3%		1,3%	1,3%	1,3%	1,3%
Docenten	100,0%			100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Aantal Promoties		0		0	0	0	0
Instream Bachelor (excl. omzwaai)		0		0	0	0	0
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)		0		0	0	0	0
Binnengehaalde externe contractsom		0		0	0	0	0

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investerings	0							
Onttrekkingen voorzieningen								
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	0		-102					
Resultaat geoormerkte reserve								
Stand geoormerkte reserve								
Stand niet geoormerkte reserve	1.360		1.607	1.626	1.648	1.669	1.690	1.712
Stand voorzieningen								
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	102		0	0	0	0	0	0

## Afrika Studie Centrum Leiden

Het Afrika-Studiecentrum Leiden (ASCL), opgericht in 1947 en gevestigd in Leiden, is een onafhankelijk wetenschappelijk instituut dat zich volledig richt op de studie van Afrika en een toonaangevende rol speelt in het genereren, verzamelen en verspreiden van kennis over het continent. Sinds 2016 is het ASCL financieel geïntegreerd binnen de Universiteit Leiden, waarbij het fungeert als interfacultair instituut met nauwe samenwerking tussen faculteiten. Het ASCL is het enige multidisciplinaire instituut in Nederland met een exclusieve focus op Afrika en beschikt over een openbare, gespecialiseerde bibliotheek voor academisch en publiek gebruik.

ASCL richt zich exclusief op onderzoek en onderwijs over Afrika en is sinds 2016 een interfacultair onderdeel van de Universiteit Leiden. Het ASCL ontvangt specifieke rijksbijdragen en universitaire steun, waarmee het investeert in onderzoek, onderwijs en samenwerkingsverbanden. Door strategische keuzes, zoals de ontwikkeling van nieuwe minoren en internationale onderzoeksprojecten, streeft het ASCL naar academische groei en een solide financiële basis. Hoewel vanaf 2027 een personeelsafname wordt verwacht door het aflopen van een groot project, blijft het ASCL financieel stabiel dankzij een goede reservepositie. Met toestemming van het college van bestuur investeert het ASCL de komende jaren in een groeistrategie gericht op onderwijs (minoren), onderzoek en promotietrajecten.

De baten nemen in 2026 af met circa M€ 1,6. Deze daling wordt voornamelijk veroorzaakt door een verlaging van de bijdrage van BuZa via OCW met circa 15% vanaf 2026, in combinatie met het aflopen van projecten. De verlaging komt neer op een structurele bezuiniging van k€ 420. Daarnaast nemen de specifieke subsidies van OCW af tot € 0 door het beëindigen van de Starters- en Stimuleringsbeurzen. Ook de baten uit professioneel onderwijs dalen, met circa € 24 k. De lasten nemen eveneens af. De personele lasten dalen vooral als gevolg van pensioneringen. De verwachting is dat het ASCL in 2030 weer zal uitkomen op een nulresultaat.

De personele bezetting komt in 2026 uit op 35 fte en neemt gedurende de planperiode af tot 27 fte. Deze afname komt vooral door pensioneringen en de uitstroom van promovendi. Het merendeel van de medewerkers van de ASCL heeft een vast dienstverband; naar verwachting is in 2026 nog slechts 2,7% tijdelijk in dienst.

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	3.348	3.377	3.549	2.964	2.985	3.015	3.032	3.028
Specifieke Subsidies OCW	94	31	14					
Baten onderwijs	58	25	28	25	25	25	25	25
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	194	186	329	241	425	420	315	190
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	119	115	283	105	103	73		
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	1.166	1.240	1.731	1.081	255	290	270	255
Overige baten	388	267	339	265	215	180	180	180
<b>Totaal Baten:</b>	<b>5.367</b>	<b>5.241</b>	<b>6.273</b>	<b>4.681</b>	<b>4.008</b>	<b>4.003</b>	<b>3.822</b>	<b>3.678</b>
Personeelslasten	4.477	3.987	4.499	3.995	3.566	3.548	3.277	3.107
Afschrijvingslasten	0	0		x				
Materiële Lasten	1.008	1.254	1.704	1.048	619	629	601	571
<b>Totale Lasten</b>	<b>5.485</b>	<b>5.241</b>	<b>6.202</b>	<b>5.043</b>	<b>4.185</b>	<b>4.177</b>	<b>3.878</b>	<b>3.678</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>	<b>0</b>							
<b>Netto Resultaat</b>	<b>-118</b>	<b>0</b>	<b>71</b>	<b>-362</b>	<b>-177</b>	<b>-174</b>	<b>-56</b>	<b>0</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
HGL 1/2	4,3	4,3	4,3	3,8	3,3	3,3	3,2	3,0
UHD	1,7	2,1	2,3	2,4	2,4	2,4	1,7	1,2
UD	2,6	2,9	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4
Docent	0,9	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Onderzoeker	3,6	2,8	2,8	2,2	2,0	2,0	1,9	1,8
Promovendus	3,5	2,0	3,8	4,5	6,0	5,3	2,2	1,5
Overige WP	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
<b>Totaal WP</b>	<b>17,6</b>	<b>16,0</b>	<b>18,5</b>	<b>18,1</b>	<b>18,9</b>	<b>18,2</b>	<b>14,3</b>	<b>12,8</b>
OBP O&O	9,7	9,0	9,3	9,0	8,2	7,3	7,3	7,1
OBP	8,6	7,9	8,2	7,8	7,0	7,0	7,0	6,9
Student assistent	0,6	1,0	0,6	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
<b>Totaal OBP</b>	<b>18,8</b>	<b>17,8</b>	<b>18,1</b>	<b>17,2</b>	<b>15,6</b>	<b>14,7</b>	<b>14,7</b>	<b>14,4</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>36,4</b>	<b>33,8</b>	<b>36,6</b>	<b>35,3</b>	<b>34,6</b>	<b>32,9</b>	<b>29,0</b>	<b>27,2</b>

Kengetallen	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Omzet 2e GS en 3e GS EU	317	301	612	346	528	493	315
Aandeel OBP	24,1%	23,3%		22,0%	20,2%	21,2%	24,1%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	1,3%	3,6%		2,7%	0	0	0
Docenten	8,1%	7,9%		7,7%	8,1%	8,1%	8,8%
Aantal Promoties		3		3	3	3	3
Instream Bachelor (excl. omzwaai)		0		0	0	0	0
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)		0		0	0	0	0
Binnengehaalde externe contractsom	919	125		175	300	200	200

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investerings	0							
Onttrekkingen voorzieningen	-41	0	0					
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	0	0	0					
Resultaat geoormerkte reserve								
Stand geoormerkte reserve								
Stand niet geoormerkte reserve	991		1.062	700	523	349	293	293
Stand voorzieningen	27		52	52	52	52	52	52
Stand vooruitbontv. specifieke subsidies OCW	25		11	11	11	11	11	11

## Bestuursbureau

Het Bestuursbureau bestaat uit vijf directies en een stafbureau. De vijf directies maken beleid ten aanzien van Financiën, HRM, communicatie en marketing en academische zaken. Daarnaast voorzien de directies in uitvoerende taken ten aanzien van werving van studenten en marketing en informatievoorziening en ondersteuning van projecten. Ook zorgen de directies ervoor dat de organisatie voldoet aan wet- en regelgeving, de zogenaamde compliance en adviseren zij het College van Bestuur ten aanzien van hun vakgebieden. Het stafbureau ondersteunt de Raad van Toezicht en College van Bestuur en adviseert ten aanzien van juridische- en veiligheidszaken. Ook is hierin de bedrijfsvoering voor het Bestuursbureau belegd.

Het exploitatieresultaat van het Bestuursbureau is niet geheel sluitend. Dit houdt verband met de inzet van de geormerkte reserve. Het beschikbaar kader van het Bestuursbureau daalt de komende jaren als gevolg van aflopende projecten die gefinancierd zijn uit de Vernieuwingsmiddelen. In 2026 wordt er bijna M€ 3 minder ontvangen aan VNM. Daarnaast heeft het Bestuursbureau ruim M€ 0,2 bijgedragen aan de taakstelling diensten en is er een generieke korting van M€ 0,4 toegepast (volgend uit de kadernota 2024). Ook is het Grant Development Team van het Bestuursbureau naar LURIS overgegaan. Hiermee is een budget van M€ 0,7 gemoeid. Het Bestuursbureau heeft in concept een begroting ingeleverd waarin een aantal knelpunten waren opgenomen die optelden tot M€ 2,4. Het College van Bestuur heeft M€ 1,4 beschikbaar gesteld om de knelpunten op te lossen. Daarnaast ontvangt het Bestuursbureau M€ 2 vanuit de W&T-middelen om het opleidingsaanbod voor promovendi en andere medewerkers uit te breiden en de toegankelijkheid te vergroten.

Met de afloop van de VNM projecten, dalen de kosten van inhuur de komende jaren met ruim M€ 1 en is er op termijn drie fte minder begroot waardoor ook de salarislasten dalen.

Het aantal fte neemt wel toe met bijna 8 ten opzichte van 2025. Dit houdt verband met het invullen van vacatures.

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	42.746	38.387	40.539	39.755	39.004	37.421	36.749	37.320
Specifieke Subsidies OCW	12		500	1.381				
Baten onderwijs	48	65	88	60	60	60	60	60
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW			86					
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	275		521		328			
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	111		8					
Overige baten	7.316	6.049	9.350	6.778	6.703	7.945	8.442	7.579
<b>Totaal Baten:</b>	<b>50.508</b>	<b>44.501</b>	<b>51.089</b>	<b>47.974</b>	<b>46.095</b>	<b>45.426</b>	<b>45.251</b>	<b>44.959</b>
Personeelslasten	38.808	30.873	34.445	33.137	32.410	31.839	31.737	31.450
Afschrijvingslasten	57	44	32	50	50	50	50	50
Materiële Lasten	14.699	13.584	16.984	15.784	14.367	13.565	13.515	13.513
<b>Totale Lasten</b>	<b>53.564</b>	<b>44.501</b>	<b>51.461</b>	<b>48.971</b>	<b>46.828</b>	<b>45.455</b>	<b>45.302</b>	<b>45.014</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>	<b>-9</b>							
<b>Netto Resultaat</b>	<b>-3.064</b>	<b>0</b>	<b>-372</b>	<b>-997</b>	<b>-733</b>	<b>-29</b>	<b>-51</b>	<b>-55</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
HGL 1/2	1,0	1,0	1,4	1,1	1,0	1,0	1,0	0,2
UD	1,0	1,5	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	
Docent		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	
Overige WP	0,8	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
<b>Totaal WP</b>	<b>2,7</b>	<b>3,5</b>	<b>2,7</b>	<b>2,1</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>	<b>1,2</b>
OBP O&O	6,5	6,2	8,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
OBP	211,4	232,7	214,4	228,9	228,3	228,3	228,1	226,9
Student assistent	1,6	1,4	0,8	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1
Overigen (rest)	0,0							
<b>Totaal OBP</b>	<b>219,5</b>	<b>240,3</b>	<b>223,3</b>	<b>232,0</b>	<b>231,4</b>	<b>231,4</b>	<b>231,2</b>	<b>230,0</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>222,2</b>	<b>243,7</b>	<b>225,9</b>	<b>234,1</b>	<b>233,4</b>	<b>233,4</b>	<b>233,2</b>	<b>231,2</b>

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investerings	0							
Onttrekkingen voorzieningen	57	-1.600		0	0	0		
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	736			1.005				
Resultaat geoormerkte reserve			403	-997	-733	-29	-51	-55
Stand geoormerkte reserve	2.958		3.361	2.364	1.631	1.602	1.551	1.496
Stand niet geoormerkte reserve	0		-775	-775	-775	-775	-775	-775
Stand voorzieningen	10.741		10.916	11.096	11.276	11.456	11.637	11.817
Stand vooruitbntv. specifieke subsidies OCW	759		259	-117	-117	-117	-117	-117

## LURIS

Luris (Leiden University Research and Innovation Services) is het kennisuitwisselingsbureau van de Universiteit Leiden. Het bevordert samenwerking tussen wetenschappers en externe marktpartijen om wetenschappelijke kennis commercieel en maatschappelijk in te zetten. Luris ondersteunt onderzoekers bij het verkrijgen van fondsen, partnerschappen, netwerken en juridische overeenkomsten. Daarnaast is LURIS actief in innovatie en ondernemerschap via PLNT, waar jonge ondernemers worden ondersteund en trainingen voor promovendi worden aangeboden. LURIS versterkt zo de kennisvalorisatie binnen de universiteit.

Luris richt zich de komende jaren, naast het versterken van de personeelsbezetting, op het bevorderen van juridische zelfredzaamheid bij faculteiten en het proactief scouten en vastleggen van intellectueel eigendom (IP). Dit wordt onder meer bereikt door business developers te werven binnen faculteiten, om dichterbij de materie te werken. Daarnaast wordt er geïnvesteerd in projecten zoals "Leren met de Stad" en een initiatief van NWO met focus op sociale impact.

In 2026 nemen de baten toe met circa M€ 1,1, vooral door de transitie van het Grant Development-team van SAZ naar LURIS en de doorontwikkeling van de LU-kamer. LURIS blijft inzetten op nieuwe en lopende projecten, waaronder het Biotech Booster-project, dat extra inkomsten oplevert. De lasten stijgen door de nieuwe cao en de groei in fte's. LURIS verwacht in 2026 en vanaf 2028 een sluitende begroting. Voor 2027 wordt echter een tekort van k€ 31 voorzien door het aflopen van tijdelijke VNM-financiering voor de doorontwikkeling van LURIS.

Het aantal fte neemt in 2026 met circa 12 toe tot 35 fte. In de jaren daarna schommelt de formatie rond de 32 fte, afhankelijk van de lopende projecten. Een aanzienlijk deel van het personeel bij LURIS heeft een vast contract, naar verwachting zijn er geen tijdelijke medewerkers in dienst in 2026. LURIS richt zich op het versterken van haar personeel, met bijzondere aandacht voor de werving van business developers voor de faculteiten. Desondanks blijft het een uitdaging om gekwalificeerd personeel aan te trekken.

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	2.125	1.954	2.367	3.111	3.063	2.693	2.693	2.593
Specifieke Subsidies OCW	-188	0	285	236	239	240	241	242
Baten onderwijs		0	2	0				
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW		0	34	144	99	81	84	85
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU		0		50	51	52	52	52
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	520	377	234	148	83	86	90	93
Overige baten	476	772	668	1.031	1.052	1.196	1.213	1.169
<b>Totaal Baten:</b>	<b>2.933</b>	<b>3.104</b>	<b>3.590</b>	<b>4.720</b>	<b>4.586</b>	<b>4.348</b>	<b>4.371</b>	<b>4.234</b>
Personeelslasten	2.704	2.788	3.212	4.310	4.113	3.994	4.023	4.044
Afschrijvingslasten		0		0				
Materiële Lasten	557	316	545	410	503	354	349	190
<b>Totale Lasten</b>	<b>3.261</b>	<b>3.104</b>	<b>3.757</b>	<b>4.720</b>	<b>4.617</b>	<b>4.348</b>	<b>4.371</b>	<b>4.234</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>								
<b>Netto Resultaat</b>	<b>-327</b>	<b>0</b>	<b>-167</b>	<b>0</b>	<b>-31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Onderzoeker				1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
<b>Totaal WP</b>				<b>1,8</b>	<b>1,8</b>	<b>1,8</b>	<b>1,8</b>	<b>1,8</b>
OBP O&O	5,4	6,0	6,0	11,9	10,2	10,2	10,2	10,2
OBP	13,9	16,3	17,3	21,3	21,4	20,2	20,2	20,2
Student assistent				0,0				
<b>Totaal OBP</b>	<b>19,3</b>	<b>22,2</b>	<b>23,2</b>	<b>33,1</b>	<b>31,6</b>	<b>30,4</b>	<b>30,4</b>	<b>30,4</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>19,3</b>	<b>22,2</b>	<b>23,2</b>	<b>35,0</b>	<b>33,4</b>	<b>32,2</b>	<b>32,2</b>	<b>32,2</b>

Kengetallen	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Omzet 2e GS en 3e GS EU		0	34	194	149	133	135
Aandeel OBP	63,3%	73,2%		60,8%	64,0%	62,7%	62,7%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	2,9%	25,0%		0	0	0	

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investerings	0							
Onttrekkingen voorzieningen								
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	-110		23					
Resultaat geoormerkte reserve		0	-164	0	-31	0		
Stand geoormerkte reserve	361		197	197	167	167	167	167
Stand niet geoormerkte reserve	0		-4	-4	-4	-4	-4	-4
Stand voorzieningen				0	0	0	0	0
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	78		-185	-421	-659	-899	-1.140	-1.382

## SOZ

Het Expertisecentrum Studenten- en Onderwijszaken (SOZ) levert een brede bijdrage aan de universitaire gemeenschap via o.a acht strategische thema's: informatievoorziening, kwaliteitszorg, leiderschap, onderwijslogistiek, procesoptimalisatie, studentenmobiliteit, studentenwelzijn en vitaliteit. Deze thema's zijn verankerd in de uitvoeringsambitie "SOZ in beweging" en sluiten aan bij het Strategisch Plan *Vernieuwen en Verbinden 2022-2027*.

De begroting 2026-2030 is gebaseerd op deze uitvoeringsambitie en de jaarplannen per afdeling. Ondanks bezuinigingen is ervoor gekozen om het opleidingsbudget (k€ 200 per jaar) op peil te houden en geen maatregelen te nemen die de werkdruk zouden verhogen. Via de thema's leiderschap en vitaliteit worden activiteiten georganiseerd om werkdruk bespreekbaar en hanteerbaar te maken, zoals tijdens leiderschapsbijeenkomsten, de Week van het Werkgeluk en de SOZ kennisdeeldag.

SOZ kent een gemengde financiering: 66% van de baten komt uit de universitaire bijdrage, de rest uit externe onderwijs- en overige baten. In 2026 bedraagt de totale geldstroom M€ 29,9, met een lichte daling tot M€ 29,2 in 2030. De universitaire bijdrage daalt structureel door taakstellingen en het wegvallen van vernieuwingsmiddelen voor studentenwelzijn. De onderwijsbaten (k€ 946) blijven stabiel, met een lichte daling bij HOVO en Euroscholars. Overige baten stijgen in 2026 door hogere interne doorbelastingen en een verwachte toename van sporters bij het Universitair Sportcentrum (USC).

De totale lasten in 2026 bedragen eveneens M€ 29,9. De personeelslasten dalen licht naar M€ 17,9, mede door het niet invullen van vacatures. De personele bezetting stijgt met 1,3 fte naar 177,3 fte, waarvan 27,1 fte boven de normformatie. Deze wordt gefinancierd via het flexibel financieel kader en de middelen voor studentenwelzijn. De afschrijvingslasten stijgen door de investeringen in het nieuwe sportcentrum. De materiële lasten blijven stabiel, met extra aandacht voor stijgende licentiekosten voor onderwijssystemen.

SOZ voert diverse private activiteiten uit, waaronder HOVO, LAK en het USC. Deze activiteiten moeten voldoen aan de beleidsregel publiek/privaat. In 2026 is het totaalresultaat uit private activiteiten negatief (k€-541), mede door de impact van de Wet DBA en de ruimtebeperkingen op de Humanity Campus.

Onder andere om de werkdruk te beperken en actief vooruit te blijven kijken investeert SOZ in strategische personeelsplanning, leiderschapontwikkeling en vitaliteitsprogramma's. De formatie wordt kritisch gevolgd en er is een interne taakstelling opgenomen om de bezetting vanaf 2027 geleidelijk terug te brengen. De werkdruk wordt niet verhoogd door bezuinigingen, en er wordt actief gestuurd op duurzame inzetbaarheid en welzijn van medewerkers.



Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	21.733	19.924	21.106	19.784	19.679	19.195	19.195	19.195
Specifieke Subsidies OCW				0				
Baten onderwijs	1.080	962	824	946	946	946	946	946
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	1.459	0						
Overige baten	5.222	8.369	8.431	9.189	9.091	9.099	9.088	9.072
<b>Totaal Baten:</b>	<b>29.494</b>	<b>29.158</b>	<b>30.428</b>	<b>29.920</b>	<b>29.716</b>	<b>29.241</b>	<b>29.230</b>	<b>29.214</b>
Personeelslasten	17.962	17.186	18.238	17.857	17.921	17.465	17.474	17.480
Afschrijvingslasten	94	227	122	313	252	246	222	204
Materiële Lasten	11.131	11.745	12.159	11.749	11.543	11.530	11.534	11.529
<b>Totale Lasten</b>	<b>29.187</b>	<b>29.158</b>	<b>30.519</b>	<b>29.920</b>	<b>29.716</b>	<b>29.241</b>	<b>29.230</b>	<b>29.214</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>								
<b>Netto Resultaat</b>	<b>307</b>	<b>0</b>	<b>-91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
<b>Totaal WP</b>								
OBP O&O	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
OBP	168,2	171,8	166,4	169,8	168,4	162,4	161,6	160,9
Student assistent	5,8	2,4	6,1	5,7	5,7	5,7	5,7	5,7
<b>Totaal OBP</b>	<b>175,8</b>	<b>176,0</b>	<b>174,4</b>	<b>177,3</b>	<b>175,8</b>	<b>169,9</b>	<b>169,1</b>	<b>168,4</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>175,8</b>	<b>176,0</b>	<b>174,4</b>	<b>177,3</b>	<b>175,8</b>	<b>169,9</b>	<b>169,1</b>	<b>168,4</b>

Kengetallen	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Omzet 2e GS en 3e GS EU							0
Aandeel OBP	95,7%	97,6%		95,8%	95,7%	95,6%	95,6%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	3,1%	6,7%		3,5%	3,2%	3,3%	3,4%
Docenten							
Aantal Promoties		0		0	0	0	0
Instream Bachelor (excl. omzwaai)		0		0	0	0	0
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)		0		0	0	0	0
Binnengehaalde externe contractsom		0		0	0	0	0

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investerings	37	571	650	75	75	75	75	75
Onttrekkingen voorzieningen	0							
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	0	0		0	0	0	0	0
Resultaat geoormerkte reserve			-295	0	0	0	0	0
Stand geoormerkte reserve	1.263		968	968	968	968	968	968
Stand niet geoormerkte reserve	0		204	204	204	204	204	204
Stand voorzieningen	0		0	0	0	0	0	0
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	0		0	0	0	0	0	0

Kengetallen expertisecentra/werkbudgetten	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
% Tijdelijk personeel 1e geldstroom	3,1%	6,7%		3,5%	3,2%	3,3%	3,4%	3,4%
Normformatie		150,2		150,2	150,2	150,2	150,2	150,2

## Vastgoed

Vastgoed ondersteunt het College van Bestuur op het gebied van huisvesting. Vastgoed draagt zorg voor een professionele onderwijs- en onderzoekomgeving door middel van adequate, inspirerende en duurzame huisvesting aan studenten en medewerkers. Vastgoed is verantwoordelijk voor het onderhoud, de renovatie, de nieuwbouw ten behoeve van de universitaire huisvesting. Daarnaast is zij verantwoordelijk voor de gebiedsontwikkeling. Een groot deel van de taken wordt in eigen beheer uitgevoerd, waarbij vastgoedmedewerkers de rol van opdrachtgever vervullen. Bij de meeste investeringsprojecten en de gebiedsontwikkeling wordt het expertisecentrum Vastgoed bijgestaan door externe deskundigen. De gemiddelde bezetting van Vastgoed voor 2026 is 52 fte.

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	3.294	3.320	3.406	3.375	3.372	3.368	3.368	3.368
Specifieke Subsidies OCW								
Baten onderwijs								
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden								
Overige baten	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal Baten:</b>	<b>3.294</b>	<b>3.320</b>	<b>3.406</b>	<b>3.375</b>	<b>3.372</b>	<b>3.368</b>	<b>3.368</b>	<b>3.368</b>
Personeelslasten	3.309	3.015	3.115	3.057	3.054	3.050	3.050	3.050
Afschrijvingslasten								
Materiële Lasten	315	305	291	318	318	318	318	318
<b>Totale Lasten</b>	<b>3.624</b>	<b>3.320</b>	<b>3.406</b>	<b>3.375</b>	<b>3.372</b>	<b>3.368</b>	<b>3.368</b>	<b>3.368</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>								
<b>Netto Resultaat</b>	<b>-330</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
OBP	43,7	49,4	49,2	52,0	51,1	50,5	50,5	49,6
<b>Totaal Personeel</b>	<b>43,7</b>	<b>49,4</b>	<b>49,2</b>	<b>52,0</b>	<b>51,1</b>	<b>50,5</b>	<b>50,5</b>	<b>49,6</b>

## Administratief Shared Service Centre (ASSC)

Het ASSC is een expertisecentrum met de volgende afdelingen: Financieel Shared Service Centre, Personeel Shared Service Centre, Functioneel Beheer, Documentaire Informatievoorziening en Archiefbeheer en het Servicepunt. Het ASSC is verantwoordelijk voor een deel van de universitaire (bedrijfsvoerings-) processen en systemen. Door die verantwoordelijkheid is het ASSC in veel ketens (HR, Finance etc.) vertegenwoordigd en heeft een belangrijke uitvoerende taak. In samenwerking en nauw overleg met de ketenpartners geeft het ASSC haar organisatie vorm. Daarbij hanteert zij de kernwaarden: klantgericht, wendbaar, eigentijds, voorspelbaar en betrouwbaar.

Het ASSC zal in 2026 – naast de reguliere werkzaamheden – druk bezig zijn met de implementatiefase van een nieuw ERP systeem dat 1 januari 2026 in gebruik zal worden genomen. Het nieuwe ERP systeem wordt geleverd door AFAS. AFAS vervangt het huidige SAP dat end of life is.

De universitaire bijdrage daalt in 2026 omdat een bijdrage van M€ 1 in de frictie voortkomend uit inefficiënte bedrijfsvoering met de komst van een nieuw ERP vervalt. Daarnaast is er in 2025 een bijdrage vanuit de VNM van M€ 0,3 ontvangen. Voorts levert ASSC een bezuiniging van M€ 0,1 op de taakstelling diensten. In de overige baten is een bijdrage opgenomen voor het dubbel draaien van SAP en frictiekosten. Deze bijdragen worden gefinancierd uit het projectenbudget van Bouwen Aan Samenwerking (BAS) dat in het middenbedrijf gereserveerd is voor de implementatie van AFAS en Erkennen en Waarderen.

Het aantal fte neemt in 2026 niet noemenswaardig toe en daalt na 2025 met 7fte. Deze daling houdt verband met het wegvallen van middelen en is voor nu puur boekhoudkundig. De komst van een nieuw systeem en nieuwe werkwijze verandert veel voor het ASSC. Het ASSC zal in 2026 een impactanalyse maken om een nieuwe referentieformatie en opbouw van de formatiehuishouding op te kunnen stellen.

<b>Exploitatie (Bedragen in k€)</b>	<b>Realisatie 2024</b>	<b>Begroting 2025</b>	<b>Prognose 2025</b>	<b>Begroting 2026</b>	<b>Begroting 2027</b>	<b>Begroting 2028</b>	<b>Begroting 2029</b>	<b>Begroting 2030</b>
Universitaire Bijdrage	10.991	10.974	11.571	10.236	10.226	10.216	10.216	10.216
Specifieke Subsidies OCW								
Baten onderwijs								
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden								
Overige baten	7.272	4.153	4.447	6.246	4.519	4.519	4.519	4.519
<b>Totaal Baten:</b>	<b>18.263</b>	<b>15.127</b>	<b>16.018</b>	<b>16.482</b>	<b>14.745</b>	<b>14.735</b>	<b>14.735</b>	<b>14.735</b>
Personeelslasten	11.521	9.843	9.981	10.341	9.659	9.649	9.649	9.649
Afschrijvingslasten	25	25	25	26	26	26	26	26
Materiële Lasten	6.605	5.260	5.668	6.115	5.060	5.060	5.060	5.060
<b>Totale Lasten</b>	<b>18.151</b>	<b>15.127</b>	<b>15.674</b>	<b>16.482</b>	<b>14.745</b>	<b>14.735</b>	<b>14.735</b>	<b>14.735</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>								
<b>Netto Resultaat</b>	<b>111</b>	<b>0</b>	<b>344</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Personeel (in gemiddeld aantal FTE)</b>	<b>Realisatie 2024</b>	<b>Begroting 2025</b>	<b>Prognose 2025</b>	<b>Begroting 2026</b>	<b>Begroting 2027</b>	<b>Begroting 2028</b>	<b>Begroting 2029</b>	<b>Begroting 2030</b>
OBP	93,4	98,0	98,0	99,4	92,1	92,1	92,1	92,1

## Leiden Learning and Innovation Center (LLInC)

Leiden Learning and Innovation Center (LLInC) is een centrale dienstverlener met als doel de ontwikkeling van docenten te versterken. Dit onderwijscentrum heeft als kerntaken het adviseren en ondersteunen op het gebied van onderwijskunde, onderwijsvernieuwing en onderwijsinnovatie. Met deze geïntegreerde aanpak streeft LLInC ernaar om de kwaliteit van het onderwijs te verbeteren en innovatieve onderwijsmethoden te bevorderen.

De meerjarenbegroting van LLINC voor de jaren 2026–2030 voorziet in alle planjaren in een sluitende begroting. Ten opzichte van de universitaire bijdragen zoals opgenomen in de Kadernota 2026–2030 is een extra bijdrage toegevoegd van circa K€ 80 per jaar. Deze bijdrage bestaat uit de optelling van loon- en prijsbijstelling 2026 en bijtelling sociale lasten 2025 verminderd met de korting LHF.

In de begroting van 2026-2030 is de basis een gemiddelde bezetting van 35,5 fte. Dat is een daling van 3,8 fte ten opzichte van begroting 2025. Hiermee sluit de personeelsplanning beter aan op de geraamde baten. Verdere groei van de capaciteit zal gepaard gaan met gegarandeerde dekking van middelen.

Als jonge organisatie in transitie heeft LLINC vorig jaar een training georganiseerd om vroegtijdige signalen van hoge werkdruk te herkennen. Medewerkers worden geholpen om taken zo efficiënt mogelijk in te richten en er is extra ondersteuning van student-assistenten waar nodig. LLINC is bezig met een blauwdruk voor management van verwachtingen en verwacht hiermee druk weg te nemen. Bij nieuwe taken uit de organisatie wordt gevraagd naar tijdigheid en compensatie, vanwege gebleken te hoge werkdruk in sommige teams.

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	3.390	3.313	3.465	3.366	3.363	3.278	3.278	3.278
Specifieke Subsidies OCW								
Baten onderwijs	263	0	77	0	25	25	25	25
Onderzoeksbatens NWO/ KNAW								
Onderzoeksbatens werk i.o.v. EU	-125		40					
Onderzoeksbatens werk i.o.v. ov. derden	60	0		0	0	0		
Overige baten	720	1.142	800	882	975	973	973	973
<b>Totaal Baten:</b>	<b>4.308</b>	<b>4.455</b>	<b>4.382</b>	<b>4.248</b>	<b>4.364</b>	<b>4.275</b>	<b>4.275</b>	<b>4.275</b>
Personeelslasten	4.100	3.827	4.045	3.606	3.726	3.619	3.619	3.619
Afschrijvingslasten	3		3	3	3	3	3	3
Materiële Lasten	412	629	593	638	635	653	653	653
<b>Totale Lasten</b>	<b>4.515</b>	<b>4.455</b>	<b>4.641</b>	<b>4.248</b>	<b>4.364</b>	<b>4.275</b>	<b>4.275</b>	<b>4.275</b>
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	17							
<b>Netto Resultaat</b>	<b>-190</b>	<b>0</b>	<b>-259</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Docent	0,0		0,5					
<b>Totaal WP</b>	<b>0,0</b>		<b>0,5</b>					
OBP O&O	14,2	13,8	14,5	14,7	14,7	14,7	14,7	14,7
OBP	26,8	25,6	23,2	20,7	20,7	20,7	20,7	20,7
Student assistent	0,8	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Totaal OBP</b>	<b>41,8</b>	<b>39,3</b>	<b>38,0</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>41,8</b>	<b>39,3</b>	<b>38,5</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>

## Universitaire Bibliotheken Leiden

Sinds 1 juli 2010 zijn alle universitaire bibliotheken m.u.v. de LUMC-bibliotheek samengegaan in de Universitaire Bibliotheken Leiden (UBL). Vanaf november 2021 is ook de Walaeus bibliotheek van het LUMC ondergebracht bij de UBL

In verband met de forse bezuinigingen op het Hoger Onderwijs uit het Hoofdlijnenakkoord is de Universiteit genoodzaakt om interne besparingsmaatregelen te nemen. In de begroting 2026-2030 is om die reden ook door de UBL bezuinigd, voor een bedrag van ca. k 570 per jaar.

Bij de UBL is in de planperiode sprake van een stabiele begroting die in 2026 en volgende jaren sluitend is. De omzet en de lasten komen in de planperiode uit op circa M€ 26.

Vanwege de beperking van de openingstijden van het Lipsius-gebouw (door FGW) ontstaan voor de UBL extra lasten om de BHV-organisatie in de avonden en weekenden op het gewenste niveau te houden. Voor het jaar 2026 zal tijdelijk extra financiering beschikbaar worden gesteld, voor de jaren daarna wordt nog naar een structurele oplossing gezocht.

Voor de permanente vertegenwoordiging in Jakarta is een bedrag van jaarlijks k€ 200 aan de UBL beschikbaar gesteld uit de vernieuwingsmiddelen (tot en met 2029). Naar aanleiding van het nieuwe universitaire strategisch plan zal bekeken worden of een bijdrage ook na 2029 wordt toegekend.

De UBL kent de komende jaren een hoge uitstroom van personeel wat met pensioen gaat. Omdat in Nederland geen bibliotheekopleiding bestaat heeft UBL zelf deze opleiding ontwikkeld en personeel van de UBL verzorgt deze opleiding voor nieuw personeel ook zelf. De UBL ontvangt tot en met 2027 een extra universitaire bijdrage van k€ 125 per jaar als een bijdrage in deze opleidingskosten.

De personele bezetting komt de eerste jaren uit op 152 fte en daalt naar 148 fte vanaf 2028 vanwege het aflopen van enkele projectmatige activiteiten, waaronder het inlopen van achterstanden bij het ontsluiten van collecties.

De normformatie van de UBL is gelijk aan de begrote bezetting. Naast een structurele normformatie van 148 fte is sprake van tijdelijke additionele capaciteit voor onder andere het opleidingsprogramma van de UBL (opvangen uitstroom), talentontwikkeling en voor het inlopen van achterstanden bij het ontsluiten van collecties.

Het percentage personeel in tijdelijke dienst van de UBL bedraagt in 2026 22% en daalt licht in de planjaren (naar 20%).



Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	3.390	3.313	3.465	3.366	3.363	3.278	3.278	3.278
Specifieke Subsidies OCW								
Baten onderwijs	263	0	77	0	25	25	25	25
Onderzoeksbaton NWO/ KNAW								
Onderzoeksbaton werk i.o.v. EU	-125		40					
Onderzoeksbaton werk i.o.v. ov. derden	60	0		0	0	0		
Overige baten	720	1.142	800	882	975	973	973	973
<b>Totaal Baten:</b>	<b>4.308</b>	<b>4.455</b>	<b>4.382</b>	<b>4.248</b>	<b>4.364</b>	<b>4.275</b>	<b>4.275</b>	<b>4.275</b>
Personeelslasten	4.100	3.827	4.045	3.606	3.726	3.619	3.619	3.619
Afschrijvingslasten	3		3	3	3	3	3	3
Materiële Lasten	412	629	593	638	635	653	653	653
<b>Totale Lasten</b>	<b>4.515</b>	<b>4.455</b>	<b>4.641</b>	<b>4.248</b>	<b>4.364</b>	<b>4.275</b>	<b>4.275</b>	<b>4.275</b>
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	17							
<b>Netto Resultaat</b>	<b>-190</b>	<b>0</b>	<b>-259</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Docent	0,0		0,5					
<b>Totaal WP</b>	<b>0,0</b>		<b>0,5</b>					
OBP O&O	14,2	13,8	14,5	14,7	14,7	14,7	14,7	14,7
OBP	26,8	25,6	23,2	20,7	20,7	20,7	20,7	20,7
Student assistent	0,8	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Totaal OBP</b>	<b>41,8</b>	<b>39,3</b>	<b>38,0</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>41,8</b>	<b>39,3</b>	<b>38,5</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>	<b>35,5</b>

## ICT Shared Service Centre

Het ICT Shared Service Centre (ISSC) is de centrale ICT-dienstverlener van de universiteit en biedt ondersteuning op het gebied van onderwijs, onderzoek, bedrijfsvoering en basisinfrastructuur. Het ISSC levert hierbij een breed scala aan ICT-producten en -diensten aan studenten, medewerkers, faculteiten, expertisecentra en andere eenheden van de universiteit. De kernwaarden van het ISSC zijn: klantgerichtheid, wendbaarheid en betrouwbaarheid.

In de begroting 2026 verwacht het ISSC 159 fte interne medewerkers, wat een stijging is van 2 fte ten opzichte van de begroting voor 2025. Tot de begroting van 2025 werd een periode rekening gehouden met de inhuur van externe medewerkers om (basis)dienstverlening in te vullen. Het ISSC heeft actief beleid gevoerd om deze posities intern te vervullen, en dit is zeer succesvol geweest.

De meerjarenbegroting van het ISSC voor de jaren 2026–2030 voorziet in alle planjaren in een sluitende begroting. Ten opzichte van de universitaire bijdragen zoals opgenomen in de Kadernota 2026–2030 zijn enkele additionele bijdragen toegevoegd, met een totaal van K€ 386 voor 2026 en circa K€ 250 voor de periode 2027–2030. Deze bijdragen bestaan uit de optelling van loon- en prijsbijstelling 2026 en bijtelling sociale lasten 2025 verminderd met de korting LHF en taakstelling diensten 2026. De reguliere investeringen zijn in de periode van 2025-2029 begroot op een bedrag van M€ 3,4 voor vervanging in de ICT-infrastructuur zoals storage, netwerk en wifi-apparatuur. In de investeringen is niet voorzien in de dekking voor het High Performance Computing cluster voor de periode na 2026.

ISSC borgt een beheersbare werkdruk door een combinatie van organisatorische wendbaarheid, personele stabiliteit en continue verbetering. ISSC werkt volgens agile principes, waarbij teams zelf verantwoordelijkheid dragen voor planning en prioritering in nauwe afstemming met gebruikers met kwartaalplanningen die realistisch en haalbaar zijn. Daarmee hebben de medewerkers zelf een groot deel controle over hun eigen planning, waarbij het proces faciliteert en het management ondersteunt.

Door een sterke inzet op werving heeft ISSC het aandeel vaste medewerkers aanzienlijk vergroot, waardoor de afhankelijkheid van wisselende externe inhuur afneemt en de continuïteit toeneemt. Tegelijkertijd heeft ISSC in productieafdelingen (zoals de helpdesk) een flexibele schil behouden. Incidentele piekbelasting wordt opgevangen door externe inhuur om structurele overbelasting van de vaste teams te voorkomen.

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	17.351	17.681	18.125	17.637	16.843	16.777	16.580	16.307
Specifieke Subsidies OCW								
Baten onderwijs								
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	1							
Overige baten	17.479	18.279	17.232	18.535	18.762	18.964	18.750	18.748
<b>Totaal Baten:</b>	<b>34.831</b>	<b>35.960</b>	<b>35.357</b>	<b>36.172</b>	<b>35.605</b>	<b>35.741</b>	<b>35.330</b>	<b>35.055</b>
Personeelslasten	19.771	17.959	19.196	18.041	17.548	17.495	17.443	17.435
Afschrijvingslasten	4.101	5.375	4.659	5.520	5.446	5.635	5.276	5.009
Materiële Lasten	10.931	12.626	11.117	12.611	12.611	12.611	12.611	12.611
<b>Totale Lasten</b>	<b>34.803</b>	<b>35.960</b>	<b>34.972</b>	<b>36.172</b>	<b>35.605</b>	<b>35.741</b>	<b>35.330</b>	<b>35.055</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>								
<b>Netto Resultaat</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>385</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
<b>Totaal WP</b>								
OBP	153,9	157,0	165,7	159,0	159,0	159,0	159,0	159,0
<b>Totaal OBP</b>	<b>153,9</b>	<b>157,0</b>	<b>165,7</b>	<b>159,0</b>	<b>159,0</b>	<b>159,0</b>	<b>159,0</b>	<b>159,0</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>153,9</b>	<b>157,0</b>	<b>165,7</b>	<b>159,0</b>	<b>159,0</b>	<b>159,0</b>	<b>159,0</b>	<b>159,0</b>

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investerings	3.531	5.323	5.323	3.424	3.424	3.424	3.424	3.424
Onttrekkingen voorzieningen	-47	0		0	0	0	0	0
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	0	0		0	0	0	0	0
Resultaat geoormerkte reserve		0		0	0	0	0	0
Stand geoormerkte reserve				0	0	0	0	0
Stand niet geoormerkte reserve	0		385	385	385	385	385	385
Stand voorzieningen	0		0	0	0	0	0	0
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	0		0	0	0	0	0	0

## Universitair Facilitair Bedrijf (UFB)

Het Universitair Facilitair Bedrijf (UFB) levert een breed assortiment aan goederen en diensten aan een grote en divers samengestelde kring van afnemers: studenten, (gast)medewerkers, universitaire eenheden en aan de universiteit gelieerde externe organisaties. Tot het dienstenpakket behoren de inkooporganisatie, education facilities (waaronder complexbeheer), SLA-diensten, schoonmaak en groenonderhoud, catering, en copy, print & mail.

In lijn met voorgaande jaren richt het UFB zich, namens het College van Bestuur, op het creëren van een inspirerende, verbindende en aantrekkelijke omgeving, zodat medewerkers en studenten worden gestimuleerd om het beste uit zichzelf te halen. De missie van het UFB sluit aan op de universitaire visie, is gebaseerd op de universiteitsbrede taakstelling, en geeft richting aan wat het UFB wil, kan en moet betekenen voor de totale kring van universitaire belanghebbenden. In het nieuwe strategisch document UFB 2026 wordt de aangepaste missie gepresenteerd, evenals de bijbehorende ambities, afgestemd op de voor het UFB relevante universitaire doelstellingen voor de planperiode 2026–2030.

De meerjarenbegroting van het UFB voor de jaren 2026–2030 voorziet in alle planjaren in een sluitende begroting. Ten opzichte van de universitaire bijdragen zoals opgenomen in de Kadernota 2026–2030 zijn enkele additionele bijdragen toegevoegd, met een totaal van M€ 1,2 voor 2026 en M€ 1,1 voor de periode 2027–2030. Deze bijdragen dekken onder meer de gestegen schoonmaakkosten, hogere afschrijvingskosten voor catering, en de overheveling van mobiele surveillance vanuit Vastgoed.

Het aantal fte aan eigen personeel is voor 2026 en de daaropvolgende jaren begroot op 202,6. Het aantal ingehuurd fte bedraagt 27,3. Daarmee laat het totaal aantal fte een lichte stijging zien ten opzichte van de begroting 2025. Het aandeel tijdelijk personeel (inclusief inhuur) stijgt naar 19,1%. Om verschillende redenen heeft het UFB de afgelopen jaren gefaseerd het aandeel inhuur van derden teruggebracht en omgezet naar eigen medewerkers. Deze afbouw is inmiddels gestopt, om flexibiliteit te behouden in het licht van een mogelijk minder gunstige financiële situatie in de komende jaren.

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	10.351	11.299	11.522	12.255	12.116	12.110	12.109	12.109
Specifieke Subsidies OCW								
Baten onderwijs								
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden								
Overige baten	19.588	18.911	19.178	20.940	20.977	21.204	21.057	21.188
<b>Totaal Baten:</b>	<b>29.939</b>	<b>30.210</b>	<b>30.700</b>	<b>33.195</b>	<b>33.093</b>	<b>33.314</b>	<b>33.166</b>	<b>33.297</b>
Personeelslasten	15.364	15.840	15.431	17.268	17.156	17.156	17.156	17.156
Afschrijvingslasten	1.015	1.541	1.387	1.685	1.665	1.732	1.793	1.833
Materiële Lasten	12.557	12.829	13.079	14.258	14.271	14.426	14.216	14.307
<b>Totale Lasten</b>	<b>28.936</b>	<b>30.210</b>	<b>29.897</b>	<b>33.210</b>	<b>33.093</b>	<b>33.314</b>	<b>33.166</b>	<b>33.297</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>								
<b>Netto Resultaat</b>	<b>1.003</b>	<b>0</b>	<b>803</b>	<b>-15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
OBP O&O	6,9	7,8	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
OBP	185,9	190,6	187,7	200,6	200,6	200,6	200,6	200,6
<b>Totaal OBP</b>	<b>192,8</b>	<b>198,4</b>	<b>189,7</b>	<b>202,6</b>	<b>202,6</b>	<b>202,6</b>	<b>202,6</b>	<b>202,6</b>
<b>Totaal Personeel</b>	<b>192,8</b>	<b>198,4</b>	<b>189,7</b>	<b>202,6</b>	<b>202,6</b>	<b>202,6</b>	<b>202,6</b>	<b>202,6</b>

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investerings	3.224	2.280	612	3.548	2.396	925	400	550
Onttrekkingen voorzieningen	-94	-135	0	-190	-190	-190	-190	-190
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW								
Resultaat geoordeelde reserve		0		-15				
Stand geoordeelde reserve	147		147	132	132	132	132	132
Stand niet geoordeelde reserve	941		1.744	1.744	1.744	1.744	1.744	1.744
Stand voorzieningen	137		152	152	152	152	152	152
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW								

## Werkbudget Huisvesting

De Begroting 2026-2030 voor huisvesting is tot stand gekomen op basis van de bij de Kadernota 2026-2030 geactualiseerde gegevens ten behoeve van het Meerjarenbeleidsplan (MBP) Huisvesting (dat de periode 2021-2035 beslaat, met een doorkijk tot 2040). Met behulp van het hiervoor ontwikkelde model worden de exploitatie- en kaseffecten van het Werkbudget Huisvesting voor de komende 10 jaar doorgerekend en worden de effecten op de kaspositie, het beroep op externe financiering en de exploitatie van de gehele universiteit zichtbaar gemaakt.

De huisvestingslasten stijgen ten opzichte van voorgaande jaren. De afschrijvingslasten stijgen als gevolg van opgeleverde investeringsprojecten. De lasten huur & erfpacht stijgen vanaf 2026 als gevolg van de uitbreiding naar het Spuigebouw in Den Haag en het nieuwe Sport- en Tentamencentrum vanaf 2026. De energielasten blijven naar verwachting stabiel rond het niveau van prognose 2025. Dit wordt veroorzaakt door enerzijds lager gasverbruik als gevolg van verduurzaming, maar anderzijds stijgende energieprijzen. De onderhoudslasten zijn gestegen nadat er een nieuwe Europese aanbesteding heeft plaatsgevonden van het preventief en correctief onderhoud.

Een belangrijk component van het MBP Huisvesting is het zogenaamde Meerjaren Investeringsplan (MIP). Ten opzichte van de begroting 2025-2029 zijn er enkele wijzigingen doorgevoerd. Deze betreffen noodzakelijke aanvullende investeringen voor de periode tot en met 2035 voor de vernieuwbouw van Sylvius en Pieter de la Court.

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage	56.756	61.213	61.073	67.649	66.289	67.468	67.687	71.156
Specifieke Subsidies OCW								
Baten onderwijs								
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	76							
Overige baten	2.224	2.082	2.166	3.023	3.070	3.070	3.070	3.070
<b>Totaal Baten:</b>	<b>59.056</b>	<b>63.295</b>	<b>63.239</b>	<b>70.672</b>	<b>69.359</b>	<b>70.538</b>	<b>70.757</b>	<b>74.226</b>
Personeelslasten	115							
Afschrijvingslasten	26.039	24.596	24.622	26.325	25.461	25.511	25.914	28.491
Materiële Lasten	37.868	38.699	37.674	44.347	43.898	45.027	44.843	45.735
<b>Totale Lasten</b>	<b>64.022</b>	<b>63.295</b>	<b>62.296</b>	<b>70.672</b>	<b>69.359</b>	<b>70.538</b>	<b>70.757</b>	<b>74.226</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>								
<b>Netto Resultaat</b>	<b>-4.965</b>	<b>0</b>	<b>943</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investerings	30.614	41.549	29.850	25.585	43.999	66.736	72.190	92.635
Onttrekkingen voorzieningen	-130	-875	-990	-6.057	-6.696	0	-810	-730
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW			0					
Resultaat geoormerkte reserve			0					
Stand geoormerkte reserve			0	0	0	0	0	0
Stand niet geoormerkte reserve	0		943	943	943	943	943	943
Stand voorzieningen	15.262		14.272	8.215	1.519	1.519	709	-21
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW			0	0	0	0	0	0

## Gebiedsontwikkeling

De opbrengsten uit verkoop van onroerend goed en grondexploitatie en de daarmee verbonden kosten worden verantwoord binnen Gebiedsontwikkeling. Bij Gebiedsontwikkeling worden de baten en lasten van het Leiden Bio Science Park zichtbaar gemaakt.

Het streven is erop gericht, zowel in de exploitatie als in de kasstroom, positieve resultaten te behalen. Met het oog hierop worden de kosten van infrastructurele investeringen, het bouwrijp maken van de uit te geven kavels en de inhuur van externe deskundigen zodanig afgestemd op de verwachte opbrengsten uit verkoop en de in erfpacht uit te geven kavels, dat er geen negatieve resultaten in de exploitatie en op de liquiditeitspositie ontstaan. De investeringen in de gebiedsontwikkeling worden gefinancierd uit de grondtransacties.

De opbrengsten van de uitgifte van kavels in erfpacht worden geactiveerd en gespreid over de overeengekomen erfpachtperiode. De baten uit de verkoop van grond ten behoeve van commerciële woningbouw worden volledig in het jaar van realisatie verantwoord. De boekwaarde van de voor commerciële woningbouw uitgegeven grond wordt in één keer in de exploitatie verantwoord. Door deze wijze van verantwoorden ontstaan er verschillen tussen de daadwerkelijke kasstromen en de realisatie van baten en lasten.

De opbrengst van de verkochte en nog te verkopen universitaire panden wordt verantwoord binnen de gebiedsontwikkeling. Deze opbrengsten blijven gereserveerd voor toekomstige investeringen in universitaire huisvesting.

De financiële effecten die samenhangen met de activiteiten in het kader van vastgoedontwikkeling maken onderdeel uit van het rekenmodel dat ten grondslag ligt aan het Meerjarenbeleidsplan Huisvesting (2021-2035, met een doorkijk tot 2040). Met behulp van dit model worden ook de exploitatie- en kaseffecten van de Gebiedsontwikkeling voor de komende 10 jaar doorgerekend.

Met ingang van 2025 vindt er een centrale afdracht plaats (M€ 2 per jaar) ten behoeve van de universitaire begroting.

De prognose van de verwachte opbrengsten uit de Gebiedsontwikkeling en hiermee samenhangende lasten zijn met de nodige onzekerheden omgeven. Binnen de gebiedsontwikkeling wordt bij de ramingen van de baten en lasten uitgegaan van het voorzichtigheidsprincipe.



Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Universitaire Bijdrage								
Specifieke Subsidies OCW								
Baten onderwijs								
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU								
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden								
Overige baten	6.039	16.094	11.942	13.626	20.022	10.851	5.372	5.543
<b>Totaal Baten:</b>	<b>6.039</b>	<b>16.094</b>	<b>11.942</b>	<b>13.626</b>	<b>20.022</b>	<b>10.851</b>	<b>5.372</b>	<b>5.543</b>
Personeelslasten	0							
Afschrijvingslasten	1.135	1.362	1.347	1.391	1.415	1.762	2.098	2.198
Materiële Lasten	2.193	5.744	4.698	8.724	9.917	6.185	4.946	5.044
<b>Totale Lasten</b>	<b>3.329</b>	<b>7.106</b>	<b>6.045</b>	<b>10.115</b>	<b>11.332</b>	<b>7.947</b>	<b>7.044</b>	<b>7.242</b>
<b>Financiële Baten/ Lasten &amp; Deelnemingen</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Netto Resultaat</b>	<b>2.710</b>	<b>8.988</b>	<b>5.897</b>	<b>3.511</b>	<b>8.690</b>	<b>2.904</b>	<b>-1.672</b>	<b>-1.699</b>

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Investerings	8.141	17.351	7.448	10.689	24.439	13.155	1.775	975
Onttrekkingen voorzieningen								
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW								
Resultaat geoormerkte reserve								
Koopsommen	9.375	624	10.383	4347	3332	6936	0	5.533
Stand geoormerkte reserve								
Stand niet geoormerkte reserve	25.110		31.007	34.518	43.208	46.112	44.440	42.741
Stand voorzieningen								
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW								

Specificatie Overige externe baten (Bedragen in k€)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Prognose 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Verhuur	1.925	1.807	1.940	2.404	2.567	2.999	3.346	3.429
Investeringsbijdrage								
Vrijval erfpacht	1.661	1.911	2.148	2.301	1.992	2.026	2.026	2.114
Vrijval gebiedsontwikkeling	2.451	12.376	7.854	8.921	15.463	5.826	0	0
Ov externe baten (1e GS)								
<b>Totaal Overige externe baten:</b>	<b>6.036</b>	<b>16.094</b>	<b>11.942</b>	<b>13.626</b>	<b>20.022</b>	<b>10.851</b>	<b>5.372</b>	<b>5.543</b>

## Bijlage 1 Toelichting aantal studenten per faculteit

Aantal studenten	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>EER studenten in Leiden</b>								
Archeologie	613	642	628	589	569	557	550	550
Geesteswetenschappen	5.431	5.348	5.221	5.177	5.064	4.992	4.961	4.961
Rechtsgeleerdheid	5.487	5.594	5.460	5.386	5.351	5.325	5.313	5.313
Sociale Wetenschappen	5.175	5.150	5.288	5.373	5.481	5.578	5.643	5.643
Wiskunde & Natuurwetenschappen	5.306	5.319	5.255	5.284	5.309	5.468	5.682	5.777
ICLON	167	132	173	165	210	220	220	220
LUMC	2.885	2.877	2.901	2.901	2.901	2.901	2.901	2.901
<b>Totaal EER studenten in Leiden</b>	<b>25.064</b>	<b>25.062</b>	<b>24.926</b>	<b>24.874</b>	<b>24.885</b>	<b>25.041</b>	<b>25.270</b>	<b>25.366</b>
<b>EER studenten in Den Haag</b>								
Governance & Global Affairs	3.338	3.484	3.579	4.082	4.337	4.508	4.618	4.618
Geesteswetenschappen	1.639	1.448	1.277	1.179	1.095	1.048	1.029	1.029
Rechtsgeleerdheid	24	36	181	317	446	538	591	591
Sociale Wetenschappen	1.169	1.142	1.083	1.072	1.072	1.072	1.072	1.072
Wiskunde & Natuurwetenschappen	207	197	170	200	200	200	200	200
LUMC	44	42	47	47	47	47	47	47
<b>Totaal EER studenten in Den Haag</b>	<b>6.421</b>	<b>6.349</b>	<b>6.337</b>	<b>6.897</b>	<b>7.196</b>	<b>7.413</b>	<b>7.557</b>	<b>7.557</b>
<b>Subtotaal EER studenten</b>	<b>31.485</b>	<b>31.411</b>	<b>31.263</b>	<b>31.772</b>	<b>32.081</b>	<b>32.454</b>	<b>32.827</b>	<b>32.923</b>
% door OCW bekostigd	62,2%	63,0%						
<b>Niet-EER studenten</b>								
Wv. In Leiden	1.109	1.356	1.342	1.250	1.200	1.200	1.200	1.200
Wv. In Den Haag	491	513	453	475	450	450	450	450
<b>Niet door OCW bekostigde opleidingen</b>	<b>492</b>	<b>515</b>	<b>406</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	<b>550</b>
Wv. In Leiden	315	320	225	340	340	340	340	340
Wv. In Den Haag	177	195	181	210	210	210	210	210
<b>Totaal</b>	<b>33.577</b>	<b>33.795</b>	<b>33.464</b>	<b>34.047</b>	<b>34.281</b>	<b>34.654</b>	<b>35.027</b>	<b>35.123</b>

Voor de begroting 2026 wordt uitgegaan van 33.464 ingeschreven studenten per 1 oktober 2025 (collegejaar 2024/2025). Dit is 310 lager dan bij de kadernota 2025/2029 geraamd. Het aantal EER studenten ligt 148 lager en het aantal niet-EER 75. De ingeschreven studenten voor niet door OCW bekostigde opleidingen komen 109 lager uit.

De variabele onderwijsbekostiging voor ingeschreven studenten in de rijksbijdrage van 2026 (bijlage 2) is gebaseerd op het aantal bekostigde studenten in collegejaar 2024/2025. Het percentage bekostigde studenten meegenomen in de rijksbijdrage bedraagt 63%. Een deel van de studenten voldoet namelijk niet aan de bekostigingsvoorwaarden. Zo wordt een deel van de ingeschreven studenten niet bekostigd omdat ze bij de universiteit, of elders in het hoger onderwijs (switchers), een of meerdere jaren van de bekostiging hebben 'verbruikt' (in de rijksbijdrage worden studenten maximaal bekostigd voor de eerste drie jaar bachelor onderwijs en een masteronderwijs. Voor enkele masteropleidingen geldt een bekostiging van twee of drie jaar. De in omvang belangrijkste categorie ingeschreven studenten die niet (meer) worden bekostigd zijn de studenten die bij onze universiteit langer over hun studie doen dan de nominale studieduur. Voor deze studenten is dus wel bekostiging in voorgaande jaren ontvangen vanuit de rijksbijdrage OCW.



## Bijlage 3 Private activiteiten

De universiteit ontplooit op grond van, of gerelateerd aan de wettelijke taken op het gebied van onderwijs, onderzoek en valorisatie diverse activiteiten die niet worden bekostigd door de overheid. OCW beschouwt deze activiteiten in principe als private activiteiten. Een uitzondering betreft gesubsidieerd onderzoek. Bij Universiteit Leiden gaat het om een breed scala aan activiteiten die als privaat worden beschouwd.

De afgelopen jaren was er veel onduidelijkheid over wat nu private activiteiten zijn en hoe de verantwoording vorm dient te worden gegeven. Oorspronkelijk is de Beleidsregel investeren met publieke middelen in private activiteiten op 22 maart 2021 gepubliceerd. Vanwege onduidelijkheid is pas over het verslagjaar 2023 door onderwijsinstellingen voor het eerst gerapporteerd aan de hand van deze beleidsregel. De onduidelijkheid heeft er toe geleid dat er op 9 april 2025 een nieuwe Beleidsregel is gepubliceerd die die onduidelijkheid weg zou moeten nemen. Echter, ook over 2025 zijn weer een aantal uitzonderingen op de Beleidsregel van kracht. Dit betreft activiteiten gericht op valorisatie, Leven Lang Ontwikkelen (LLO) en sport- en cultuurvoorzieningen voor studenten. Deze activiteiten zijn uitgezonderd van controle door de accountant.

De eenheden is gevraagd bij de begroting aan te geven wat zij aan baten en lasten uit private activiteiten verwachten. In onderstaande tabel is de totale omvang van de private activiteiten weergegeven. In de tabel zijn ook de activiteiten opgenomen die in 2025 nog zijn uitgezonderd van controle door de accountant. Dat betreft: valorisatie (Projecten met resultaatverplichting), LLO en het Sportcentrum. De met de private activiteiten samenhangende indirecte kosten worden op universitair niveau vastgesteld door middel van een opslagpercentage op de directe kosten. In dit opslagpercentage is een risico-opslag inbegrepen zodat de tarieven vergelijkbaar zijn met marktpartijen, voor zover die aanwezig zijn. Het opslagpercentage is bepaald op basis van de jaarrekening 2024. Het overzicht geeft een goede indruk van de omvang van de 'private' activiteiten in 2026.

Tabel private activiteiten (bedragen in k€)

Eenheid	Activiteit	Baten	Directe lasten	Indirecte lasten	Resultaat
Governance & Global Affairs	Leven Lang Ontwikkelen	2.177	1.718	1.031	-572
	Post academisch onderwijs	2.685	1.463	1.222	-
	Verhuur ruimte/housing	2.824	2.824	14	-14
Archeologie	Verhuur ruimte/housing	19	19	0	-0
Geesteswetenschappen	Leven Lang Ontwikkelen	1.123	688	413	22
Rechtsgeleerdheid	Detacheringen	580	400	124	56
	Leven Lang Ontwikkelen	1.275	1.020	612	-357
	Post academisch onderwijs	5.351	2.914	2.437	-
	Project met resultaatverplichting	1.150	700	483	-33
Wiskunde & Natuurwetenschappen	Detacheringen	74	50	18	6
	Hortus Botanicus	2.483	2.350	42	133
	Leven Lang Ontwikkelen	46	-	-	46
	Project met resultaatverplichting	1.466	526	363	577
	Verhuur restcapaciteit oz faciliteit	339	189	2	148
Sociale Wetenschappen	Behandeling en diagnostiek	4.200	2.500	1.675	25
	Detacheringen	630	420	130	80
ICLON	Detacheringen	148	92	29	27
	Leven Lang Ontwikkelen	500	246	148	106
Werkbudget Huisvesting	Verhuur ruimte/housing	2.973	2.230	15	728
Gebiedsontwikkeling	Erfpacht	2.301			1.013
	Verhuur ruimte/housing	2.404	7.615	12	1.058
	Verkoop panden/ grond	8.921			3.928
Student- en OnderwijsZaken	Leven Lang Ontwikkelen	503	548	329	-374
	Sportcentrum	3.360	3.398	272	-310
UFB	Horeca	4.227	4.096	82	49
<b>TOTAAL</b>		<b>51.759</b>	<b>36.007</b>	<b>9.463</b>	<b>6.344</b>