

Begroting 2021-2024

Vastgesteld door het College van Bestuur op 15 december 2020



**Universiteit
Leiden**

Bij ons leer je de wereld kennen

Inhoudsopgave

Hoofdstuk 1 Voorwoord.....	3
Hoofdstuk 2 Samenvatting.....	5
Hoofdstuk 3 Instemmingsrecht.....	8
Hoofdstuk 4 Leeswijzer	12
Hoofdstuk 5 Strategische context en financieel beleid.....	13
Hoofdstuk 6 Financieel beeld.....	24
Hoofdstuk 7 Tabellen	36
Hoofdstuk 8 Toelichting per eenheid.....	41
Bijlage 1 Toelichting aantal studenten per faculteit	92
Bijlage 2 Toelichting Rijksbijdragen OCW.....	93
Bijlage 3 Tarieven Instellingscollegegeld.....	94

Hoofdstuk 1 Voorwoord

De begroting 2021 van de Universiteit Leiden is tot stand gekomen onder bijzondere omstandigheden. Als gevolg van de maatregelen van de overheid voor het bestrijden van Covid-19 is het afgelopen jaar door alle medewerkers vooral thuis gewerkt. De begroting 2021 is ondanks de andere manier van werken door de inspanningen van alle betrokkenen op tijd en met de gebruikelijke zorgvuldigheid tot stand gekomen.

Bijzondere inspanningen worden ook geleverd door al het personeel om het onderwijs, digitaal en fysiek, te kunnen blijven verzorgen alsmede om het onderzoek doorgang te laten vinden. Een extra uitdaging daarbij is dat het aantal ingeschreven studenten in het collegejaar 2021/2022 weer is toegenomen, er staan meer studenten dan ooit (32.000) ingeschreven bij de Universiteit Leiden.

De financiële effecten als gevolg van Covid-19 zijn voor zover wij weten verwerkt in de begroting 2021. Met betrekking tot de potentiële negatieve invloed van de coronacrisis op de begroting bestaan nog veel onzekerheden. Gezien de zekerheid omtrent een belangrijk deel van de opbrengsten, te weten de rijksbijdrage en collegegelden, is er momenteel geen reden om te twijfelen aan de continuïteit. Met de nog van NWO te ontvangen bijdrage kan het College van Bestuur een nieuwe ronde van toekenningen doen voor te verlengen contracten van promovendi.

In 2021 zal het College van Bestuur de voorbereiding van het nieuwe strategisch plan voortzetten. Het feit dat de universiteit werkt aan een nieuw strategisch beleid betekent niet dat er sprake is van stilstand. Integendeel, op dagelijkse basis werken onze medewerkers aan grensverleggend onderzoek en aan uitdagend academisch onderwijs in Leiden en Den Haag.

Bij het vaststellen van de financiële ruimte voor 2021 en verder heeft het college van bestuur besloten om mede in verband met de gevolgen van de Corona crisis, het eerder ingezette beleid om reserves in te zetten, te continueren. De faculteiten zetten reserves in voor de reductie van werkdruk van docenten en het College van Bestuur zet de reserve vernieuwingsmiddelen in voor een extra impuls in het stimuleringsprogramma onderzoek en de uitvoering van de projectenkalender ICT. Dit beleid is gezien de financiële positie van de universiteit verantwoord, maar vergt onverminderd nauwlettend aandacht in het kader van ontwikkelingen in de bekostiging van de Nederlandse universiteiten. In dit verband is het advies van de commissie van Rijn en de daarop volgende besluitvorming door de minister van OCW een extra belastende opgave voor de universiteit. In vergelijking met de technische universiteiten krijgt de universiteit slechts een bescheiden bedrag voor de versterking van bèta/techniek, terwijl op de reguliere financiering vanaf 2022 een korting plaatsvindt van circa M€ 3 per jaar.

De begroting voor het jaar 2021 voorziet een omzet van M€ 633 en een negatief resultaat van M€ 7. Het negatieve resultaat bestaat uit een tekort in de reguliere bedrijfsvoering van M€ 11 en een positief resultaat uit de gebiedsontwikkeling van ongeveer M€ 4. De interne bekostiging is niet aangepast naar aanleiding van de veranderingen in de Rijksbekostiging die de Minister van OWC heeft doorgevoerd naar aanleiding van het advies van "van Rijn". Bij de voorbereiding van de kadernota 2022 dan wel bij de voorbereiding van het nieuwe strategisch plan zal worden bezien of er aanleiding is om wijzigingen aan te brengen in de interne verdeling van middelen, mede in relatie tot de 'taakstelling' die naar voren komt uit deze begroting. Een zorgvuldige afweging is hiervoor noodzakelijk, rekening houdend met de

wijzigingen in de OCW bekostiging in het bèta/techniek domein maar ook met de financiering van het onderwijs en onderzoek in de alfa, gamma en medische domeinen.

Aan het eind van de planningsperiode van de meerjarenbegroting 2021-2024 blijft de solvabiliteit onder het gemiddelde van de Nederlandse universiteiten maar ligt dit nog steeds ruim boven de norm. De bestaande mechanismes voor planning en control, waaronder in het bijzonder die voor de aanstelling van personeel en de temporisering van investeringen in huisvesting, bieden voldoende ruimte voor bijsturen in geval de omstandigheden – bijvoorbeeld fluctuaties in het aantal studenten – dit vereisen. Echter de ruimte om risico's op te vangen wordt steeds geringer. Op termijn is en blijft daarom een extra investering van de overheid in de Nederlandse universiteiten essentieel, zoals onderbouwd in de knelpuntennotitie van de VSNU.

De Raad van Toezicht heeft de begroting goedgekeurd in zijn vergadering van 14 december 2020. De universiteitsraad heeft, in aanvulling op het bestaande adviesrecht, sinds 2016 instemmingsrecht op de hoofdlijnen van de begroting 2021, alsmede op de inzet van de kwaliteitsmiddelen in het jaar 2021. Afgesproken is dat het instemmingsrecht in een vroeg stadium vorm krijgt, bij de vaststelling van de kadernota. Na constructief overleg heeft de universiteitsraad in mei 2020 ingestemd met de Kadernota 2021, en op 7 december 2020 ingestemd met de hoofdlijnen van de begroting voor het kalenderjaar 2021 en een positief advies uitgebracht over de begroting 2021-2024.

Hoofdstuk 2 Samenvatting

In het studiejaar 2020/2021 zijn meer dan 32.000 studenten ingeschreven waarvan circa 6.500 in Den Haag. De verwachting is dat, met name als gevolg van de groeistrategie Den Haag, het aantal studenten in Den Haag op termijn verder zal groeien. Overigens zijn de baten en lasten die samenhangen met de groeistrategie in Den Haag nog niet in deze begroting verwerkt.

Voor de periode 2016-2020 zijn nog altijd van kracht de begin 2016 met de faculteiten gemaakte bestuursafspraken. In afwachting op de nieuwe strategie zijn de huidige bestuursafspraken worden verlengd naar 2021. Na 2021 zullen nieuwe bestuursafspraken worden gemaakt in samenhang met de ambities in het nieuwe instellingsplan 2021-2025.

De basis voor deze begroting is gelegd in de Kadernota 2021-2024, die in het voorjaar 2020 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 2020 ingediend bij het College van Bestuur. Naar aanleiding van de bespreking van deze begrotingen op ambtelijk en bestuurlijk niveau zijn de begrotingen bijgesteld. Eind oktober hebben de eenheden de definitieve begrotingen ingediend. De tabellen 2.1 en 2.2 geven het hieruit resulterende totaalbeeld voor de (enkelvoudige) staat van baten en lasten en het nettoresultaat weer¹.

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

Staat van baten en lasten	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Baten					
Rijksbijdrage OCW	419,2	421,5	423,6	424,2	427,6
Collegegelden	76,9	79,4	80,9	81,5	81,5
Baten werk i.o.v. derden	97,9	94,2	88,3	87,1	87,1
Overige baten	38,8	45,0	46,0	39,1	37,0
Totaal baten	632,7	640,1	638,8	631,9	633,2
Lasten					
Personeelslasten	399,7	398,8	392,3	393,5	394,8
Afschrijvingen	34,2	32,8	34,0	37,9	36,6
Huisvestingslasten	45,5	47,2	52,4	49,3	50,5
Overige lasten	161,7	159,1	156,8	149,4	149,4
Totaal lasten	641,1	637,9	635,5	630,1	631,4
Financiële baten & lasten	0,3	0,6	0,6	0,5	0,5
Resultaat deelnemingen	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Nettoresultaat	-7,1	3,7	4,8	3,4	3,4

¹ Vanwege de richtlijn dat de cijfers zoals vermeld in de continuïteitsparagraaf van het jaarverslag moeten zijn ontleend uit de begroting is 2025 toegevoegd aan de door de eenheden tot en met 2024 ingediende begrotingen.

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

Staat van baten en lasten	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Allocatieresultaat	0,0	-1,6	-9,2	-11,9	-10,8
Taakstelling	0,0	1,6	9,2	11,9	10,8
Vernieuwingsmiddelen (VNM)	-3,2	-1,5	-1,1	0,0	0,0
Faculteiten & Instituten	-6,0	-1,3	-1,4	0,7	-0,6
Ondersteunende diensten	-1,2	0,3	0,0	0,0	0,0
Werkbudgetten	-0,6	-0,4	-0,0	0,0	0,0
Nettoresultaat excl. GBO	-11,0	-2,9	-2,5	0,7	-0,6
Gebiedsontwikkeling (GBO)	3,9	6,7	7,3	2,7	4,0
Nettoresultaat	-7,1	3,7	4,8	3,4	3,4

In 2021 komen de baten (enkelvoudige exploitatie, inclusief financiële baten en resultaat deelnemingen) uit op M€ 634,0 en de lasten op M€ 641,1. Dit leidt tot een nettoresultaat van -/ M€ 7,1. In het nettoresultaat is een resultaat uit Gebiedsontwikkeling begrepen van M€ 3,9. Dit resultaat betreft verkoop van grond in het Entreegebied. Exclusief deze opbrengst komt het nettoresultaat in 2021 uit op -/ M€ 11,0. Dit tekort hangt vooral samen met het benutten van opgebouwde geormerkte en algemene reserves (gericht op de verlichting van werkdruk) en de inzet van opgebouwde reserves binnen de Vernieuwingsmiddelen. In de jaren daarna bewegen de nettoresultaten exclusief de Gebiedsontwikkeling zich richting nul. Daarbij zij aangetekend dat er een taakstelling is opgenomen in het allocatieresultaat die oploopt tot circa M€ 12,0 in 2024. Deze taakstelling is het gevolg van het verwachte negatieve effect op de Rijksbijdrage als gevolg van de wijziging in de bekostiging (waarbij een deel van de bekostiging naar de betatechniek is verschoven) naar aanleiding van het advies van 'Van Rijn', een afname van de variabele studentbekostiging eveneens naar aanleiding van 'Van Rijn' en een toename van de huisvestingslasten. Bij de Kadernota zal de taakstelling voor 2022 worden ingevuld en zal, mocht de situatie onveranderd zijn, beleid worden voorbereid voor de jaren daarna.

Van de baten is M€ 419 afkomstig van OCW en betreft circa M€ 77 collegegeld van studenten. Het aandeel van de rijksbijdrage OCW en collegegelden komt in 2020 uit op 78% van de totale baten. De resterende baten worden vooral behaald uit 2^e en 3^e geldstroom projecten. In de door de eenheden ingediende begroting wordt uitgegaan van een daling van 2^e en 3^e geldstroom activiteiten (en dito daling van de personeelslasten) de komende jaren en intering op de zogenaamde "onderhandenwerk" positie. Omdat de verwachting is de eenheden in de begroting wat voorzichtig zijn geweest ("planningspessimisme") met de inschatting van de ontwikkeling van de 2^e en 3^e geldstroom, is de intering op de onderhandenwerk positie bijgesteld. De verwachting is dat deze baten en bijbehorende lasten en FTE in de volgende begroting zullen toenemen.

Het grootste deel van de lasten betreft personeelslasten. Het huidige personeels-/loopbaanbeleid is vooral gericht op WP. Dit beleid, dat in 2015 samen met het instellingsplan is vastgesteld, is erop gericht om het aandeel docent te laten dalen ten gunste van het aandeel U(H)D's. Verder wordt, waar mogelijk, ingezet op het laten afnemen van het aandeel tijdelijk WP (exclusief promovendi) aangesteld op de eerste geldstroom. Voor het jaar 2021 is een gemiddelde bezetting begroot van 4.708 fte. Van dit aantal is 3.736 fte werkzaam bij de faculteiten en instituten.

De binnen de begroting nog voor toekenning beschikbare vernieuwingsmiddelen zullen zoveel mogelijk worden ingezet voor het realiseren van de ambities op het gebied van vernieuwing voor onderwijs, onderzoek en bedrijfsvoering. Naast de nog voor toekenningen beschikbare gereserveerde middelen wordt in de komende jaren (2021-2024) het restant ingezet van de in voorgaande jaren niet bestede vernieuwingsmiddelen. De verwachting is dat het inzetten van de gereserveerde middelen zullen leiden tot een toename van personeel die oploopt tot circa 100 fte in 2024.

De Universiteit Leiden heeft sinds 2007 een kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Deze faciliteit van M€ 100 bestaat uit een vaste lening van M€ 30,0 (rente: 4,7%) en een RC faciliteit van M€ 70. In 2020 heeft het College van Bestuur, in overleg met de Raad van Toezicht, besloten om deze kredietfaciliteit te gaan herstructureren. Naast een vaste lening bij de BNG is het plan om, met het oog op de realisatie van de 2^e Science Campus, een vaste lening bij het ministerie van Financiën (de Schatkist) aan te vragen. De verwachting is dat er circa M€ 150 bij de schatkist kan worden geleend. Het precieze bedrag is afhankelijk van taxatie van de Science Campus gebouwen die als onderpand dienen voor deze lening. Op de vaste lening bij de BNG (resterende looptijd: 13 jaar) wordt niet afgelost, de lening bij de Schatkist zal in 20 jaar worden afgelost.

Hoofdstuk 3 Instemmingsrecht

Hoofdpijnen universitaire begroting (instemming Universiteitsraad)

Het College van Bestuur behoeft 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, diensten, werkbudgetten en huisvesting zoals deze in de kadernota zijn uiteengezet. De instemming wordt verleend op basis van de onderstaande tabellen Allocatieresultaat en universitaire bijdrage. 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 de ondersteunende diensten en de werkbudgetten. 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 'verdeelpincipe' voor de universitaire bijdrage voor de faculteiten het AEG-model gebruikt. Deze universitaire bijdrage wordt door de faculteiten ingezet voor onderwijs, onderzoek en beheer. Aan de expertisecentra en ten behoeve van de werkbudgetten (waaronder het Werkbudget Huisvesting) worden door het College van Bestuur middelen ter beschikking gesteld om de afgesproken 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/vastgoed beoordelen. Investerings in huisvesting die een invloed hebben van meer dan 1 miljoen euro op de jaarlijkse exploitatielasten worden apart aan de Universiteitsraad voorgelegd voor instemming (dat betekent dat projecten 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 2021 zoals die zijn opgenomen in de Kadernota 2021-2024. In de begroting zijn de allocaties in 2021 ten opzichte van de Kadernota 2021-2024 in totaal met M€ 24,2 toegenomen (een specificatie is opgenomen in tabel 7.3). Een deel van de toekenningen (M€ 8,8) hangt samen met het doorgeven van door het ministerie van OCW gegeven loon-en prijscompensatie die wordt gebruikt om de CAO stijging af te dekken. Verder betreft een deel van de extra toekenningen reserveringen uit de vernieuwingsmiddelen en het allocatieresultaat die nu omgezet zijn in definitieve toekenningen (M€ 11,8). Daarnaast zijn de universitaire bijdragen van de faculteiten aangepast op grond van de herberekening van de groeibijdragen. Dat resulteert in de universitaire bijdragen voor 2021 die in onderstaande tabellen worden weergegeven.

Tabel 3.1 – Allocatieresultaat (bedragen in M€)

Allocatieresultaat (in M€)	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Beschikbare middelen				
Rijksbijdrage OCW	409,2	413,4	416,4	417,0
Collegegeld	61,8	63,1	63,6	63,6
Overige middelen	5,9	6,2	6,3	6,3
Totaal beschikbare middelen	476,9	482,6	486,3	486,9
Gealloceerde middelen				
Universitaire bijdragen	405,2	404,7	412,3	408,4
Vernieuwingsmiddelen	-0,4	6,6	10,1	14,3
Overige allocaties & reserveringen	3,9	3,0	3,3	7,1
Taakstelling	0,0	-1,6	-9,2	-11,9
Afdrachten derden (o.a. LUMC, RSC ²)	68,2	70,0	69,7	69,0
Financiële lasten	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal gealloceerde middelen	476,9	482,6	486,3	486,9
Allocatieresultaat	0,0	0,0	0,0	0,0

Tabel 3.2 – Universitaire bijdragen (bedragen in k€)

Universitaire bijdragen (in k€) ³	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Faculteiten en Instituten				
Governance and Global Affairs	18.236	19.189	20.236	20.910
Archeologie	6.863	6.853	6.563	6.352
Geesteswetenschappen	58.360	58.988	58.625	58.278
Rechtsgeleerdheid	34.298	34.184	34.195	34.084
Sociale Wetenschappen	41.754	43.749	44.687	43.931
Wiskunde en Natuurwetenschappen	92.029	96.735	99.575	94.266
ICLON	3.992	3.655	3.722	3.831
IIAS	1.663	1.663	1.663	1.663
Honours Academy	1.928	1.993	1.977	1.961
ASCL	2.749	2.780	2.930	2.948
Totaal faculteiten & Instituten	261.873	269.791	274.175	268.225
Ondersteunende diensten	83.838	78.117	76.487	75.909
Werkbudgetten (exclusief Huisvesting)	15.655	12.061	11.847	11.847
Werkbudget Huisvesting	43.877	44.716	49.830	52.384
Totaal universitaire bijdragen	405.243	404.684	412.338	408.365
Nog te alloceren vernieuwingsmiddelen	0	6.595	10.130	14.345

² Roosevelt Study Center³ Inclusief toegekende bijdragen uit vernieuwingsmiddelen

Het in de tabel 3.1 opgenomen negatieve bedrag in 2021 bij de vernieuwingsmiddelen heeft te maken met het feit dat in 2021 al meer aan de universitaire eenheden is toegekend dan het voor allocatie beschikbare bedrag. Dit is ook te zien in de tabellen 8.5 en 8.6. Verder is er vanaf 2022 een taakstelling opgenomen met het oog op het verschil tussen de begrote inkomsten en binnen de Universiteit Leiden gealloceerde middelen die oploopt tot bijna M€ 12,0 in 2024. Mocht deze taakstelling nog steeds van toepassing zijn bij de Kadernota 2022-2025, dan zal de taakstelling voor 2022 worden ingevuld en, voor zover niet ingevuld, beleid worden geformuleerd voor de invulling hiervan na 2022.

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. Bij deze verdeling hanteert het faculteitsbestuur 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 hoofdpijnen 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 hoofdpijnen van de facultaire begrotingen die in de voorliggende universitaire begroting zijn opgenomen.

Kwaliteitsafspraken (instemming Universiteitsraad en faculteitsraden)

In april 2018 hebben de minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) en de VSNU het Sectorakkoord Wetenschappelijk Onderwijs ondertekend. In dit akkoord wordt beschreven dat de studievoorschotmiddelen die vrijkomen door de invoering van het leenstelsel worden geïnvesteerd in de verbetering van de kwaliteit van het onderwijs door middel van de zogenaamde Kwaliteitsafspraken. Hoe de middelen voor deze Kwaliteitsafspraken worden ingezet is uitgewerkt in het universitair bestedingsplan 2019-2024 dat in februari 2019 door de NVAO positief is beoordeeld.

Het universitair bestedingsplan is gebaseerd op facultaire bestedingsplannen die in overleg met de facultaire medezeggenschap zijn opgesteld. Hierin beschrijven de faculteiten, gekoppeld aan de universitaire Onderwijsvisie Learning@LeidenUniversity, hun concrete maatregelen en beleid aangaande de zes thema's van het Sectorakkoord. De zes thema's uit het Sectorakkoord zijn de volgende:

1. intensiever en kleinschalig onderwijs;
2. onderwijsdifferentiatie, waaronder talentontwikkeling binnen en buiten de studie;
3. meer en betere begeleiding van studenten;
4. verdere professionalisering docenten (docentkwaliteit);
5. studiesucces inclusief doorstroom, toegankelijkheid en gelijke kansen (studiesucces);
6. passende en goede onderwijsfaciliteiten.

De aanwending van de middelen Kwaliteitsafspraken valt onder de hoofdpijnen van de begroting, waarop de medezeggenschapsraad instemmingsrecht heeft. Dit betekent dat de interne verdeling en verwachte besteding van deze middelen ten behoeve van de Begroting 2021 transparant worden gemaakt. Het gaat hierbij in totaliteit om een bedrag van M€ 12,5 dat bij de Kadernota 2021-2024 aan de faculteiten is toegekend op basis van een tarief van € 441 per ingeschreven EER-student. De faculteiten hebben hun bestedingsplannen in overleg met de medezeggenschap aangepast aan deze

ruimte en de eigen veranderbehoefte. Op basis van de aangepaste plannen ziet de besteding van de kwaliteitsmiddelen over de thema's van het Sectorakkoord er als volgt uit:

Tabel 3.3 – Besteding middelen kwaliteitsafspraken (bedragen in k€)

Besteding middelen kwaliteitsafspraken	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Beschikbaar in Rijksbijdrage	7.659	13.333	16.628	17.557	19.817
Begrote uitgaven					
Intensiever en kleinschaliger onderwijs	2.824	5.216	6.567	7.301	6.725
Onderwijsdifferentiatie	2.544	2.460	2.840	2.689	2.277
Meer en betere begeleiding studenten	764	2.088	2.629	2.870	2.363
Docentkwaliteit	827	1.224	1.397	1.304	1.157
Studiesucces	752	1.390	1.610	1.676	1.782
Passende en goede onderwijsfaciliteiten ⁴	0	162	140	80	0
Subtotaal begrote uitgaven	7.711	13.744	15.183	15.920	14.304
Overlopend voorgaande/komende jaren	0	-411	229	0	0
Nog nader in te vullen	0	0	1.543	1.269	2.941
Totaal begrote uitgaven	7.711	13.333	16.955	17.189	17.245
Saldo (gereserveerd in allocatieresultaat)	-52	0	-327	368	2.572

Het grootste deel van de kwaliteitsmiddelen wordt door de faculteiten besteed aan intensiever en kleinschaliger onderwijs. De faculteiten geven aan dat het gaat om het beperken van de groepsgrootte en het inzetten van extra Universitair Docenten (UD's). Daarnaast wordt een gedeelte besteed aan onderwijsdifferentiatie. Te denken valt aan het aanpassen van het curriculum (bijvoorbeeld meer specialisaties die aansluiten bij de interessegebieden van de studenten en/of arbeidsmarktprofiel) en het bieden van meer mogelijkheden voor de ontwikkeling van professionele vaardigheden. Meer en betere begeleiding is een ander thema, waarbij het juist gaat om de verbetering van de didactische vaardigheden van de docenten. Hier wordt een koppeling gelegd met de reguliere "Basis/Senior Kwalificatie Onderwijs (BKO/SKO) trajecten. Bij verdere professionalisering van docenten, het vierde thema, gaat het om verbetering van de begeleiding van studenten bij hun stage en scripties. Studiesucces, het vijfde thema, richt zich met name op het verbeteren van de matching tussen student en opleiding. Een zeer gering deel van de kwaliteitsmiddelen wordt besteed aan passen en goede onderwijsfaciliteiten, het zesde thema.

In 2021 zal er naar verwachting meer worden uitgegeven aan de kwaliteitsmiddelen dan de van OCW ontvangen middelen. De inzet van de kwaliteitsmiddelen na 2021 moet voor een deel nog nader worden ingevuld.

⁴ Het verbeteren van de onderwijsfaciliteiten heeft voor de universiteit een hoge prioriteit, want betere faciliteiten dragen bij aan kwalitatief hoogwaardig onderwijs. De lopende programma's en projecten op dit gebied zijn in de universitaire meerjarenbegroting opgenomen en worden daarom in 2019 en 2020 niet ten laste gebracht van de middelen Kwaliteitsafspraken.

Hoofdstuk 4 Leeswijzer

De Begroting 2021-2024 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 2020 vastgestelde Kadernota 2021-2024.

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. De Universiteitsraad heeft ook instemmingsrecht op de besteding van de kwaliteitsmiddelen. 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 al deze overzichten staan de cijfers, die betrekking hebben op de realisatie in 2019, de begroting 2020, de prognose 2020 (volgens de 2^e BFR) en de begroting voor de periode 2021 tot en met 2024.

In hoofdstuk 8 zijn de detailbegrotingen van de eenheden terug te vinden. Daarbij gaat het om het allocatieresultaat, de faculteiten, de ondersteunende diensten, de werkbudgetten 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. Bij de ondersteunende diensten en werkbudgetten gaat het vooral om de gealloceerde universitaire bijdrage en de uitgaven van de betreffende diensten en werkbudgetten. Gebiedsontwikkeling kent geen universitaire bijdrage, maar uitsluitend baten en lasten die hiermee samenhangen. De begrotingen van de eenheden vormen het budgettaire vertrekpunt voor de uitvoering van de activiteiten en het monitoren daarvan in het jaar 2021.

De door het College van Bestuur vastgestelde begroting en door de Raad van Toezicht goedgekeurde Begroting 2021-2024 vormt het budgettaire kader voor de universiteit als geheel met betrekking tot de begrotingsuitvoering in 2021. Voor de jaren daarna gaat het om indicatieve ramingen.

Hoofdstuk 5 Strategische context en financieel beleid

Inleiding

In dit hoofdstuk wordt ingegaan op de strategische context van de begroting. Eerst worden ingegaan op enkele (turbulente) ontwikkelingen in de omgeving. Daarna zal worden aangegeven welke strategische keuzen de Universiteit Leiden tot nu toe heeft gemaakt en welke strategische keuzen worden gemaakt om in te spelen op deze ontwikkelingen. Vervolgens zullen de uitgangspunten van het financieel beleid worden 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

De wereld is in 2020 overvallen door een corona pandemie. De gevolgen hiervan worden wereldwijd gevoeld en dat zal waarschijnlijk nog lang zo blijven. Als gevolg van deze pandemie zijn gebouwen van de Universiteit Leiden tijdelijk gesloten, vonden/vinden veel colleges digitaal in plaats van fysiek plaats en zijn de medewerkers veelal thuis gaan werken. De pandemie heeft ook financiële impact op de Universiteit Leiden. Vergeleken met andere organisaties en de niet-financiële effecten valt deze impact voor de Universiteit Leiden enigszins mee. Dit komt vooral omdat de Universiteit Leiden grotendeels door de overheid bekostigd wordt en deze bekostiging op peil is gebleven. Het is op dit moment nog lastig in te schatten of dit zo blijft in de toekomst. Dit hangt onder meer af van de staatschuld die weliswaar op dit moment nog houdbaar is, maar bij nieuwe tegenslagen kan er een moment komen dat deze houdbaarheid onder druk komt te staan.

De bekostiging van de universiteiten heeft de afgelopen jaren veel aandacht gekregen. De universiteiten ervaren zelf een toenemende druk op verschillende soorten kostencomponenten. Het kabinet heeft in 2019 op basis van het advies van de commissie Van Rijn een aanpassing doorgevoerd in de bekostiging, ten gunste van het bèta/techniek onderwijs en daarnaast het variabele deel van de Rijksbijdrage verhoogt ten koste van het vaste deel. Verder is geadviseerd om de financiële sturing van de universiteiten transparanter te maken (in plaats van wat de commissie noemt als "sturen in de mist"). Mede op basis van een wens van de 2^e kamer is er een nieuw onderzoek gestart door een extern bureau naar de doelmatigheid en toereikendheid van de financiering van het middelbaar en hoger onderwijs. Zo is bijvoorbeeld de onderwijsbekostiging meegegroeid met het aantal studenten, maar is de onderzoeksbekostiging achtergebleven. Aangezien in principe alle wetenschappers (met uitzondering van vakdocenten) ook onderzoek doen betekent dit dat de werkdruk is opgelopen. Weliswaar is er een mogelijkheid om een deel van de onderzoeksbaten te verwerven via de 2^e en 3^e geldstroom, alleen betekent dit veel extra werk (nog meer werkdruk) en tegelijk een afnemende slagingskans (de totale omvang van de subsidies bij de subsidieverstrekkers is namelijk niet groter geworden).

Daarnaast heeft de universiteit te maken met oplopende kosten door toenemende eisen op grond van wet- en regelgeving en andere ontwikkelingen in de omgeving, zoals:

- Nieuwe wet- en regelgeving inzake arbeid: transitievergoedingen, vergoedingen bij ziekte, WNRA (grensoverschrijdende arbeid).
- Digitalisering: kosten van systemen en de daarvoor benodigde infrastructuur en security (denk aan de maatregelen die we zelf moeten nemen vanwege de dreigingen op security gebied).

- Kwaliteit: vernieuwingen in de manier waarop onderwijs wordt gegeven, excellentie onderwijs, intensievere begeleiding scripties, flexibilisering onderwijs.
- Maatschappelijke 'normen' waaraan de universiteit invulling moet geven en leiden tot extra activiteiten zoals de zorg voor een veilig werkklimaat, diversiteit, welzijn etc.

De combinatie van nieuwe verkiezingen, mogelijke druk op de overheidsfinanciën door de coronacrisis, extra eisen en mogelijke herzieningen van de financiering zijn ingrediënten voor een onzekerheidscocktail als het gaat om de toekomstige bekostiging van de Universiteit Leiden. Het is een uitdaging om de effecten van corona op te vangen, te voldoen aan de eisen & wensen en tegelijk te proberen de werkdruk te verminderen met in het achterhoofd dat er mogelijk financiële tegenvallers boven het hoofd hangen.

Er is wel eens aangegeven dat de coronacrisis slechts de "1^e crisis-golf" en dat er nog veel grotere zullen volgen. Veel wetenschappelijke studies laten zien dat de klimaatcrisis zo'n golf kan worden en dat het "point of no return" genaderd wordt of misschien al gepasseerd is. Deze golf is voor de Universiteit Leiden relevant als het gaat om haar onderzoeks- en onderwijstaken. Maar de aandacht voor duurzaamheid raakt met name ook de huisvesting van de Universiteit Leiden. Enerzijds als het bijvoorbeeld gaat om het overschakelen op duurzamere vormen van energie en anderzijds wat betreft de vernieuwing van oude gebouwen. Beide (duurzame energie en meer duurzame gebouwen) kunnen leiden tot druk op het investeringsprogramma en bijbehorende financiering en/of kunnen er toe leiden dat er (andere) keuzen zullen moeten worden gemaakt in de bestaande huisvestingsplannen.

Universitaire strategie

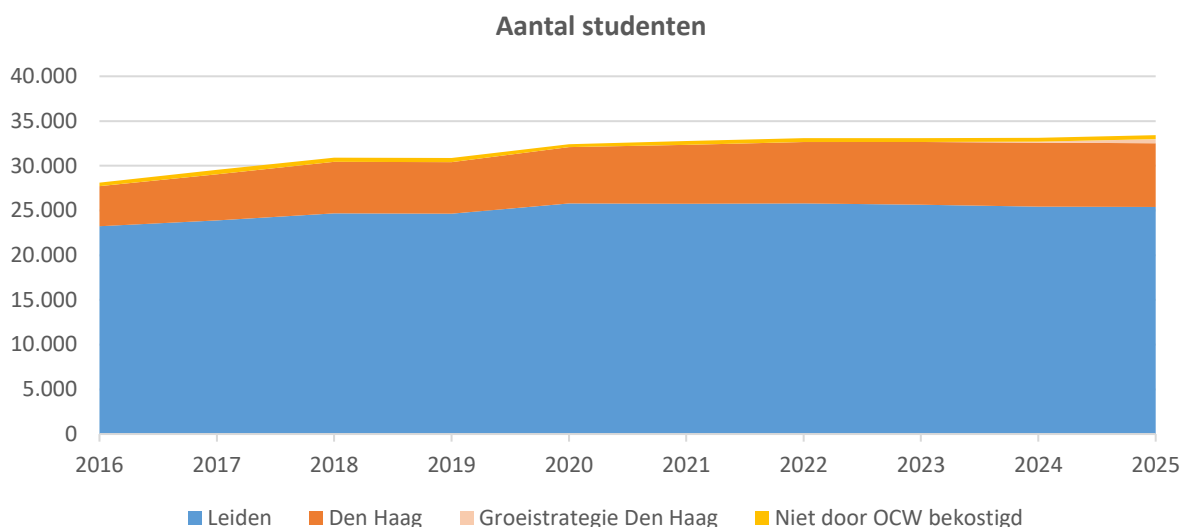
De huidige strategie van de Universiteit Leiden is verwoord in het Instellingsplan (2015-2020) dat als titel 'Excelleren in vrijheid' heeft meegekregen. In het Instellingsplan zijn de volgende ambities van de Universiteit Leiden voor 2015-2020 beschreven: een omgeving voor excellent onderzoek, activeren van talent, innovatie in teaching en learning, versterken van impact en innovatie, onderzoek en onderwijs in een internationale omgeving en verdere ontwikkeling van de universitaire activiteiten in Den Haag.

De verdere uitbouw van de 2^e vestigingsplaats van de Universiteit Leiden in Den Haag is een belangrijk strategisch thema. Op dit moment zijn er in circa 6.500 studenten ingeschreven in de opleidingen die de Universiteit Leiden aanbiedt in Den Haag. De verwachting is dat dit aantal, mede door groei van nog te starten nieuwe opleidingen, verder door zal groeien naar 7.800 in 2025. Er wordt nu verkend welke opleidingen vanaf het studiejaar 2024/2025 gestart zouden kunnen worden⁵. Voor meer informatie over de uitbouw van de vestiging in Den Haag wordt verwezen naar het document strategie Campus Den Haag (te vinden op de website). Voor Leiden zelf wordt uitgegaan van een min of meer stabiel aantal studenten. In het studiejaar 2020/2021 is dit aantal wel circa 800 studenten hoger dan voorzien, wat waarschijnlijk samenhangt met de coronacrisis (vooral gestoeld op her-inschrijvingen). De verwachting is dat dit effect geleidelijk weer verdwijnt. De realisatie en verwachte ontwikkeling van het aantal studenten wordt weergegeven in grafiek 5.1⁶.

⁵ Het aantal studenten dat gerelateerd is aan deze nieuwe opleidingen, zoals weergegeven in het Strategiedocument Den Haag, is nog niet in deze begroting verwerkt.

⁶ Een specificatie van het aantal studenten per faculteit is weergegeven in bijlage 1.

Grafiek 5.1 – Ontwikkeling aantal studenten



Een deel van de in het Instellingsplan opgenomen ambities is met de in 2016 gemaakte bestuursafspraken vertaald naar te bereiken streefwaarden in de periode 2016-2019. Het voorbereiden van een instellingsplan voor de volgende periode is uitgesteld naar 2021. Voor de begroting 2021 gelden daarom de in 2016 afgesloten bestuursafspraken. De bestuursafspraken en de streefwaarden voor 2021 worden in tabel 5.1 weergegeven.

Tabel 5.1 - Bestuursafspraken met de faculteiten

Bestuursafpraak	FGGA	FdA	FGW	FdR	FSW	FWN	LUMC
Instream bachelor	425	75	1.350	875	1.000	800	340
Instream master	375	100	975	1025	950	600	475
Instream in masters uit buitenland	≥25%	≥33%	≥33%	≥34%	≥22%	≥25%	≥5%
Herinschrijvers-rendement BA	≥77%	≥74%	≥65%	≥70%	≥80%	≥71%	≥80%
Promoties	≥3	≥11	≥73	≥25	≥34	≥125	≥145
Omzet 2 ^e /3 ^e EU gs	≥2.000	≥3.100	≥11.548	≥2.480	≥6.871	≥37.579	≥30.109
% vrouwelijke HGL 1)	≥34%	≥25%	≥37%	≥32%	≥41%	≥15%	≥25%
Aandeel OBP- niet O&O	≤28-30%	≤15%	≤18%	≤22%	≤20%	≤15%	n.v.t.
% tijdelijk 1e gs 2)	=38%	=25%	=28%	=26%	=31%	=22%	n.v.t.
% docenten	≤20-21%	≤10%	≤18%	≤20%	≤20%	≤10%	n.v.t.

1) aanvullende afspraak (ad 7): tenminste 50% van de benoemingen in 2020 is vrouw

2) Aanvullende afspraak (ad 9): > 25% van de nieuwe docenten krijgen een aanstelling van 4 jaar of langer

Voor het bereiken van deze ambities en voor het verzorgen van het onderwijs en uitvoeren van onderzoek stelt het College van Bestuur middelen ter beschikking aan de faculteiten en instituten. Naast de bestuursafspraken zijn er andere instrumenten voor de uitvoering van de strategie. Zo is in het universitaire verdeelmodel AEG (Allocatiemodel Eerste Geldstroom) een premie opgenomen met het oog op het verwerven van 2^e geldstroom en EU middelen. Het idee erachter is dat dit soort onderzoek (door peers) beoordeeld is op excellente kwaliteit.

Aan de ondersteunende diensten worden middelen ter beschikking gesteld om te voorzien in adequate ondersteuning en diensten ten behoeve van onderwijs en onderzoek, waarin begrepen de middelen die nodig zijn voor het realiseren van de strategische ambities. In de ingediende begrotingen 2021 hebben de ondersteunende diensten aangegeven welke activiteiten worden ontplooid in 2021.

Het huidige instellingsplan is vooral gericht op de versterking van onderwijs en onderzoek. Naast dit instellingsplan zijn er vier strategische aandachtspunten die samenhangen met de ondersteuning van het onderwijs en onderzoek, te weten

1. Personeelsbeleid
2. ICT
3. Huisvesting
4. Bestuurlijke ondersteuning

Ad 1. Personeelsbeleid

Het personeelsbeleid richt zich niet alleen op het faciliteren van arbeidsondersteuning en opleidingen van de medewerkers, een belangrijk thema is bijvoorbeeld ook om medewerkers te stimuleren en te faciliteren om, voor zover dat binnen de invloedssfeer ligt, zo gezond mogelijk te werken. Dit is samengevat onder de term "Healthy University". Verder is een specifiek thema voor het wetenschappelijk personeel bijvoorbeeld het (proberen te) behouden en aantrekken van (top) talent. Bij het ondersteunend personeel zijn er thema's als het bevorderen van de interne mobiliteit en het professionaliseren van de ondersteuning. Een thema dat door de coronacrisis actueler is geworden en waar dan ook steviger op wordt ingezet is de "mobile first" strategie. Deze strategie, die raakvlakken heeft met ICT, richt zich op het faciliteren van veilig thuiswerken (bijvoorbeeld door het beschikbaar stellen van laptops).

Ad 2. ICT

In september 2018 is door het College van Bestuur de ICT-strategie 2018-2021 vastgesteld. Hierin staan de ambities van de universiteit op het gebied van ICT voor de domeinen onderwijs, onderzoek, bedrijfsvoering en basisinfrastructuur. In 2019 is een MIP ICT vastgesteld waarin een aantal zaken financieel zijn uitgewerkt (onder andere leidend tot toekenning en reserveringen). De "hack" in Maastricht en de coronacrisis hebben ertoe geleid dat de onderdelen security en "mobile first" eerste prioriteit hebben gekregen (in deze volgorde). Omdat de ICT plannen inmiddels voldoende zijn uitgewerkt, zijn de bij de Kadernota 2021-2024 nog gereserveerde middelen voor een bedrag van M€ 4,5 ten behoeve van exploitatiekosten en voor een bedrag van M€ 3,0 voor ICT-projecten in deze begroting vrijgegeven⁷. Alleen de ICT vernieuwingsprojecten na 2021 zijn nog gereserveerd binnen de vernieuwingsmiddelen, enerzijds omdat de projecten hiervoor nog verder moeten worden uitgewerkt en anderzijds om flexibiliteit te houden om op actuele ontwikkelingen te kunnen inspelen (hetgeen bij ICT extra noodzakelijk is).

Ad 3. Investeringsprogramma in huisvesting

De Universiteit Leiden heeft een investeringsprogramma voor de huisvesting ontwikkeld waarbij rekening wordt gehouden met nieuwe kwaliteitseisen met betrekking tot huisvesting en een zo groot mogelijke duurzaamheid van nieuwe/verbouwde gebouwen. Het in omvang belangrijkste project is momenteel de nieuwbouw voor de faculteit Wiskunde en Natuurwetenschappen (Science Campus). In

⁷ Waarbij de afspraak is dat niet alleen projectkosten maar ook kosten die voortvloeien uit de ICT projecten gedekt zijn voordat het project kan starten.

2021 start, als vervolg op de 1^e fase, de bouw van de 2^e fase van de nieuwbouw. De 2^e fase van de Science Campus zal worden aangesloten op de “Warmte Koude Opslag” van de 1^e fase, hetgeen een aanzienlijke reductie op zal leveren van het gasverbruik. Verder wordt ingezet op kwaliteitsverbetering, concentratie en verduurzaming van de huisvesting van de faculteit der Geesteswetenschappen en aangrenzende instituten (Humanities Campus). In de afgelopen jaren zijn het PJ Veth en het Arsenaal gerenoveerd. In 2021 zal worden gestart met de renovatie van Cluster Zuid (het gebouw ten zuiden van de Universiteitsbibliotheek). Tenslotte worden huisvestingsmogelijkheden in Den Haag onderzocht om de verwachte groei in Den Haag op te kunnen vangen.

Het huisvestingsprogramma tot en met 2030 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 niet meer dan 12% van de lasten besteed mag worden aan huisvestingslasten (exclusief apparaatskosten VG en lasten gebiedsontwikkeling) plus afschrijving gebouwen. Hoewel deze ratio in 2021 op 10,7% uitkomt en ook in de jaren daarna de norm van 12% blijft, is er reden om nader te kijken naar optimaliseringsmogelijkheden in de huisvestingslasten/het investeringsprogramma dan tot nu toe is gedaan. Bijvoorbeeld vanwege de verwachting dat er in de toekomst meer thuisgewerkt zal worden en dat het werken op ‘kantoor’ meer gericht zal zijn op gezamenlijke bijeenkomsten. Of vanwege de gevolgen die de ontwikkeling van het aantal studenten en/of de nieuwe onderwijsvisie zou kunnen hebben op onderwijsruimte. Een laatste reden, tenslotte, is een beter beeld op het effect van verdere verduurzaming op de energielasten. De genoemde punten zullen meegenomen worden bij de totstandkoming van het MBP Huisvesting van 2021.

Ad 4. Bestuurlijke & administratieve ondersteuning

De dienstverlening en ondersteuning op het gebied van ICT, huisvesting, bibliotheekdiensten, onderwijsadministratie, Financiën en HR vindt plaats vanuit de expertisecentra en het Bestuursbureau. De diensten vanuit het Bestuursbureau lopen van het verzorgen van de administratie van het personeel en de financiën (PSSC, FSSC) tot het bewaken dat wordt voldaan aan accreditatie-eisen en (een steeds groeiend aantal) andere wettelijke eisen. Daarnaast wordt ondersteund als het gaat om verhoging van het kwaliteitsniveau van het onderwijs (bijvoorbeeld de implementatie van de onderwijsvisie, samen met o.a. SOZ) en de onderzoeksondersteuning (Leiden Research Support).

Om de dienstverlening vanuit het Bestuursbureau verder te stroomlijnen en te professionaliseren zal de organisatie in 2021 worden aangepast. De administratieve dienstverlening verzorgd door het FSSC, PSSC en DIA zal worden ondergebracht in een nieuw expertisecentrum dat zich richt op het zo efficiënt en effectief mogelijk uitvoeren van de administratieve diensten. De afdelingen FEZ, HRM en IM zullen worden omgevormd tot directies.

De expertisecentra en het Bestuursbureau 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 naar een maximum van 35% van de universitaire bijdrage van alle ondersteunende diensten (exclusief het WB SOZ en het WB huisvesting) ten opzichte van de universitaire bijdrage van de faculteiten & instituten. Hoewel de dalende lijn van 2019 (41%) en 2020 (38%) zich voorziet, zal dit streven in 2021 nog niet zijn gerealiseerd (37%). De bedoeling is dat dit in 2022 wel het geval zal zijn.

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

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 fte's werkzaam op door NWO en EU gefinancierd onderzoek, gerealiseerde promoties, en een opslag op het onderwijsdeel in AEG. De gehanteerde tarieven zijn ten opzichte van de Kadernota 2021-2024 met 2,74 % (loon- en prijsbijstelling) verhoogd. De wijziging in de bekostiging die de minister van OCW heeft doorgevoerd naar aanleiding van het advies van de commissie Van Rijn, leidt in 2021 niet tot aanpassingen in de interne bekostiging.

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 ec's 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 2020/2021). Het verschil met 2 jaar terug wordt vermenigvuldigt met het wettelijke collegegeld. Deze groeibijdrage was in de Kadernota 2021-2024 geschat en is in deze begroting bijgesteld op basis van het actueel aantal ingeschreven studenten voor het collegejaar 2020-2021.

In AEG is ook een component opgenomen voor de middelen Kwaliteitsafspraken. Per ingeschreven student is een bedrag van € 441 beschikbaar voor inzet in 2021. In samenhang met de in komende jaren in omvang oplopende middelen neemt dit tarief toe tot een bedrag van € 551 per student vanaf 2022. In de aanloop naar de Kadernota 2022-2025 zal, mede op basis van de ervaringen met de Kwaliteitsafspraken en de oplopende reeksen van tarieven, bepaald worden of deze verdelingsystematiek moet worden herijkt. Daarbij kan eventueel rekening worden gehouden met de kostenverschillen tussen de disciplines. De faculteiten hebben in de begroting 2021 de besteding van deze middelen opgenomen; de faculteitsraden hebben ingestemd met de voorgestelde besteding.

Naast een universitaire bijdrage mogen faculteiten, mits zij daarvoor toestemming hebben van het CvB, putten uit hun algemene reserve. Een eventueel beroep hierop moet voldoende zijn onderbouwd en getoetst door FEZ. Bij deze toets wordt niet alleen gekeken naar de minimale omvang (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 CvB over de manier en het moment waarop de reserve op het vereiste niveau wordt gebracht.

Met de faculteit Governance & Global Affairs is bij de voorbereiding van de begroting 2021 een afspraak gemaakt over een tijdelijke versterking van de reserve, omdat de reservepositie in relatie tot de omvang van de faculteit te grote voorfinancieringslast te klein was geworden. Met deze tijdelijke versterking kan verder gebouwd worden aan het realiseren van de strategische ambitie van de universiteit in Den Haag.

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

Ad 2. Een sluitend 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 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 sprake is van evenwicht tussen beschikbare middelen en allocaties. In 2021 is sprake van een sluitend allocatieresultaat. Vanaf 2022 zou zonder maatregelen een negatief allocatieresultaat optreden, onder meer door de stijgende huisvestingslasten. Omdat een negatief allocatieresultaat niet past binnen het financieel beleid gaat het CvB in de aanloop naar de Kadernota 2022-2025 maatregelen nemen om de in de cijfers opgenomen taakstelling in te vullen.

Bij het invullen van de taakstelling heeft het College van Bestuur verschillende mogelijkheden. Een daarvan is de mogelijkheid om de tarieven in het AEG-model aan te passen door middel van de 'budgetfactor'. De budgetfactor staat in de huidige begroting op 0,97 en is verwerkt in de AEG-tarieven. Deze factor wordt overigens niet toegepast op de middelen kwaliteitsafspraken en de groeibijdrage.

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 gericht op de realisatie van ambities uit het instellingsplan "Excelleren in vrijheid". 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 groot deel van de voor 2021 beschikbare vernieuwingsmiddelen is toegekend dan wel gereserveerd voor bepaalde posten. Daarbij gaat het onder meer om de middelen voor stimulering onderzoek, het aantrekken van coryfeeën, middelen voor LDE-centers, onderwijsvernieuwing, de uitbouw van activiteiten in Den Haag, implementatie datamanagement, de ondersteuning van het onderwijs (via onder meer het Center for Innovation, het project Harmonisatie Onderwijslogistiek en studentenwelzijn) en de digitalisering van onderwijs en bedrijfsvoering. De inzet van de na 2021 beschikbare vernieuwingsmiddelen zal worden bepaald door de ambities die in het nieuwe instellingsplan worden geformuleerd.

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 kunnen een forse wissel trekken 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 0,5⁸ en voor solvabiliteit 30%⁹. De financiering wordt hier zo veel mogelijk op afgestemd.

In verband met de financiering van de voorgenomen investeringen in huisvesting, heeft de universiteit in 2007 een overeenkomst gesloten met de Bank Nederlandse Gemeenten voor een financieringsfaciliteit van M€ 100. Van deze M€ 100 is M€ 30 opgenomen als een vaste lening met een looptijd van 30 jaar. Het college heeft vastgesteld dat de resterende M€ 70 het maximum bedrag is dat geleend zal worden.

Een keer per jaar wordt doorgerekend of de voorgenomen investeringen en de exploitatie nog steeds binnen de M€ 100 passen. De investeringen in huisvesting zorgen voor een negatieve kasstroom in de komende jaren. Eind 2020 zal de beschikbare liquiditeit naar verwachting M€ 180 bedragen; deze neemt in 2021 af tot M€ 90. Op basis van de huidige inzichten zal eind 2022 een beroep worden gedaan op de rekening-courant faciliteit bij BNG. De solvabiliteit zal mede door deze financiering dalen tot iets onder de 30% in 2023. In de jaren daarna blijft de solvabiliteit iets boven de 30%. Het College van Bestuur acht dit niveau van de solvabiliteit aanvaardbaar, aangezien deze deels wordt veroorzaakt door het oplopen van de vooruitontvangen erfpacht.

Zoals aangegeven in het MBP-huisvesting 2020 heeft het College van Bestuur in 2020 mogelijkheden onderzocht om de huidige lening te herstructureren. Hieruit is de wens gekomen, die met de Raad van Toezicht is afgestemd, om gelet op de lage rente van dit moment de RC faciliteit bij de BNG, onder voorbehoud van goedkeuring door de BNG¹⁰, te vervangen door een vaste lening bij het ministerie van Financiën (de Schatkist). Omdat de rente bij de huidige rentestand nagenoeg gelijk is aan nul zal dit naar verwachting geen extra rentelasten met zich meebrengen. Omdat voor een lening bij de Schatkist onderpand van toepassing is, zal het tempo van de investeringen indien nodig aangepast worden op de omvang van deze lening.

Risicomanagement

Op basis van de in de vorige paragraaf toegelichte uitgangspunten is de Begroting 2021-2024 tot stand gekomen. In hoofdstuk 6 wordt toegelicht welke financiële resultaten en financiële positie worden verwacht in 2021 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 2021. Gezien de (veronderstelde) geringe impact zijn daarin niet meegenomen de risico's ten aanzien van het voldoen aan en veranderingen in fiscale wet- en regelgeving, de beheersing van ICT in brede zin, de Brexit en/of politieke spanningen in andere landen.

⁸ De balanswaarden voorraden, vorderingen plus liquide middelen gedeeld door de kortlopende schulden

⁹ De balanswaarde eigen vermogen gedeeld het totale vermogen (op de balans).

¹⁰ Waar het huidige kredietarrangement is ondergebracht.

Het voortduren van de coronacrisis is een van de risico's die de Universiteit Leiden financieel kan raken. Uit een inventarisatie die in 2020 is gemaakt (en gedeeld met de VSNU) blijkt dat dit risico in 2020 op kan lopen tot circa M€ 12,0. Het grootste deel hiervan (M€ 6,5) hangt samen met omzetverlies en per saldo meer kosten.

- Omzetverlies: minder inkomsten uit catering, lagere entreegelden bij de Hortus Botanicus en minder inkomsten bij het Sportcentrum.
- Meer kosten: bijvoorbeeld leegstand van studentenwoningen, kosten van repatriëring van medewerkers en studenten, extra kosten om de panden "Corona proof" te maken en kosten om het thuiswerken te faciliteren.
- Minder kosten: minder reis- en verblijfkosten.

Daarnaast moeten er extra investeringen worden gedaan in het onderwijs (in 2020 ging het hierbij om circa M€ 5,0, in 2021 zal dit bedrag overigens lager zijn omdat een deel van de ICT faciliteiten al gerealiseerd is). Verder hangt een deel hiervan samen met contractverlengingen van postdocs en promovendi. Aanvankelijk werd gedacht dat de instroom van niet-EER studenten zou dalen. Omdat deze studenten het instellingscollegegeld betalen, zou dit voor faculteiten neerkomen op een aanzienlijke daling van de inkomsten. Inmiddels is gebleken dat de instroom van het aantal niet-EER studenten stabiel is en dat alleen de instroom van het aantal studenten bij de niet door OCW bekostigde Masters van de faculteit Rechtsgeleerdheid wat tegenvalt.

Naast corona zijn er 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

De risico's zullen hieronder nader worden toegelicht.

Ad 1. Rijksbijdragen OCW

De rijksbijdrage op grond van de modelbekostiging vormt het overgrote deel van de baten (M€ 419, 78% van de baten), en is daarmee ook een belangrijk aandachtspunt bij de risico's. Voor 2021 staat de hoogte van de rijksbijdrage al min of meer vast, op basis van de van OCW ontvangen specificaties van de rijksbijdrage 2021 (met uitzondering van de loon- en prijsbijstelling 2021). Na 2021 is het risico op een andere inzet en negatieve bijstelling van de rijksbijdrage groter. 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. De uitkering van de prijsbijstelling is minder zeker. In 2019 heeft de minister van OCW bijvoorbeeld besloten de gehele prijsbijstelling niet door te geven aan de universiteiten.

De effecten van de door de minister overgenomen adviezen van de Commissie Van Rijn aangaande de extra bekostiging van de Technische Universiteiten (Bèta en Techniek) zijn verwerkt in de raming van de rijksbijdrage. Over de eventuele interne doorvertaling naar de faculteiten van deze effecten zal het college op een later moment een besluit nemen. Met deze eventuele interne doorvertaling is in deze begroting dus geen rekening gehouden.

Ad 2. Salarissen, sociale lasten en pensioenpremies

Bij de raming van de personeelslasten in de begroting is uitgegaan van de salarislasten in 2021 volgend uit de in 2020 afgesloten cao. Met een stijging van de salarislasten als gevolg van een aanpassing van de cao en met wijzigingen in de sociale lasten (en pensioenpremie) per 1 januari 2021 is geen rekening gehouden. Eventuele kostenstijgingen worden in principe opgevangen door de loon- en prijsbijstelling die van OCW wordt verkregen (en als deze niet voldoende is dan dienen de eenheden deze op te vangen binnen de eigen exploitatie). In de begroting 2021 is een bedrag aan salarislasten, sociale lasten en pensioenpremies opgenomen van bijna M€ 400. Een stijging van de salarissen en/of werkgeverslasten met 1% zonder compensatie van OCW heeft een negatief financieel effect van ongeveer M€ 4.

In de Begroting 2021-2024 is door de universitaire eenheden rekening gehouden met de uitkering van transitievergoedingen. Met ingang van 2020 komt iedere werknemer met een dienstverband (ongeacht de duur van het dienstverband) in aanmerking voor een transitievergoeding wanneer sprake is van beëindiging of niet voortzetting van het dienstverband door de werkgever. De uitgaven aan de transitievergoeding kunnen hoger uitvallen; de eenheden worden geacht deze extra uitgaven binnen hun exploitatie op te vangen.

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. Ook is er een tendens dat de eisen van subsidieverstrekkers toenemen. Het hier niet volledig aan kunnen voldoen, vormt een risico. Waar een dergelijke ontwikkeling duidelijk is, zorgen de eenheden voor het treffen van een voorziening. De dotatie voor een dergelijke voorziening wordt opgevangen binnen de eigen facultaire exploitatie.

De omvang van de 2^e en 3^e geldstroom staat onder druk. De verschuiving van de aandacht binnen NWO naar onderzoek gerelateerd aan de topsectoren, de versterking van de aandacht voor de impact bij de financiering binnen het programma H2020 van de EU, zijn niet onverdeeld gunstig voor Leidse wetenschappers, die van oudsher georiënteerd zijn op disciplinaire wetenschap en persoonsgerichte steun. De verder toenemende competitie vermindert de kans op succes in de acquisitie.

Ad 4. Huisvesting en Gebiedsontwikkeling

In het dit voorjaar vastgestelde MIP is rekening gehouden met de stijging van de bouwpreizen de afgelopen jaren. Bij het actualiseren van het MIP in het voorjaar 2021 zal worden nagegaan of deze bijstelling voldoende is. Bij een verdere prijsstijging zal beoordeeld moeten worden of de financiering van alle voorgenomen bouwprojecten nog mogelijk is. Op de overige risico's en beheersingsmaatregelen inzake vastgoed wordt ingegaan in het MIP.

De liquiditeitsraming wordt mede beïnvloed door externe factoren en regelmatig bijgesteld. Bij de liquiditeitsraming is het van belang om een aantal risico's aan te geven, die van invloed kunnen zijn op de ontwikkeling van de beschikbare liquiditeit in de komende jaren:

- In de raming is geen rekening gehouden met het een daling van de Onderhanden Werk (OHW) positie. 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 2e en 3e geldstroom projecten hebben invloed op de liquiditeitsraming.

- Er is slechts ten dele rekening gehouden met tegenvallers bij de investeringen in huisvesting. Een mogelijke tegenvaller is een verhoging van het investeringsbudget als gevolg van een verdere stijging van de prijzen in de bouwsector.
- 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. Het eventueel wegvallen van een deel van deze opbrengsten, kan leiden tot een daling van de beschikbare liquide middelen.
- In de raming van de liquide middelen is geen rekening gehouden met een eventuele wijziging van de huidige bekostigingssystematiek van OCW. Als er wijzigingen worden aangebracht bij de verdeling van de rijksbijdrage OCW, kan dit leiden tot een daling van de beschikbare liquiditeiten.

Ad 5. Financiering

Op dit moment is er sprake van renterisico mocht de Universiteit Leiden een beroep doen op dat gedeelte van het Rekening Courant krediet bij de BNG waarvan de rente niets is vastgezet. Het plan is echter om, onder voorbehoud van goedkeuring door de BNG, de RC faciliteit bij de BNG te vervangen door een vaste lening bij het ministerie van Financiën (de Schatkist). Als de lening is geherstructureerd zal het Rekening Courant krediet bij de BNG worden opgezegd en is er dus geen risico op rentestijgingen meer.

Naast een vaste lening heeft de Universiteit Leiden een renteswap die jaarlijks afloopt met M€ 1,5. Een daling dan wel stijging van de waarde van de renteswap heeft effect op het exploitatieresultaat van de Universiteit Leiden. Er is vooralsnog geen rekening gehouden met fluctuaties in de waarde die de swap heeft.

Hoofdstuk 6 Financieel beeld

Inleiding

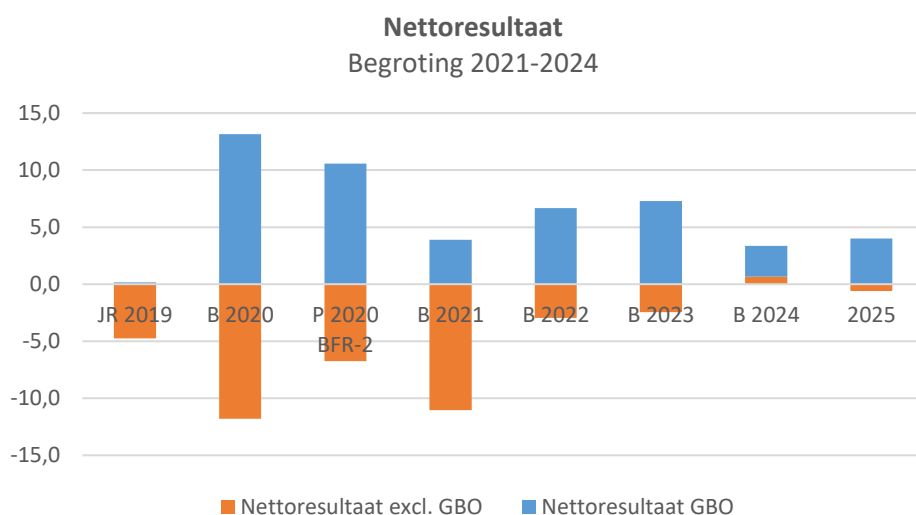
Dit hoofdstuk gaat in op het financieel beeld van de begroting 2021-2024. In de tabellen worden de gegevens uit de begroting 2021-2024 weergegeven samen met de vergelijkbare gegevens uit 2020 (prognose volgens de 2^e BFR) en de realisatie 2019 (conform jaarverslag). Dit jaar is, met het oog op de continuïteitsparagraaf in het jaarverslag, ook 2025 toegevoegd (geschatte cijfers). De onderstaande tabel geeft een samenvatting:

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

Nettoresultaat	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Allocatieresultaat	-1,9	-6,4	-0,8	0,0	-1,6	-9,2	-11,9	-10,8
Taakstelling	0,0	0,0	0,0	0,0	1,6	9,2	11,9	10,8
Vernieuwingsmiddelen (VNM)	-2,8	0,0	-5,4	-3,2	-1,5	-1,1	0,0	0,0
Onvoorzien	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Subtotaal	-3,8	-6,4	-6,2	-3,2	-1,5	-1,1	0,0	0,0
Faculteiten & Instituten	-1,5	-4,0	4,1	-6,0	-1,3	-1,4	0,7	-0,6
Ondersteunende diensten	0,2	-0,8	-5,7	-1,2	0,3	0,0	0,0	0,0
Werkbudgetten	0,3	-0,5	1,0	-0,6	-0,4	0,0	0,0	0,0
Nettoresultaat excl. GBO	-4,7	-11,8	-6,8	-11,0	-2,9	-2,4	0,7	-0,6
Gebiedsontwikkeling (GBO)	0,1	13,2	10,6	3,9	6,7	7,3	2,7	4,0
Nettoresultaat	-4,6	1,3	3,8	-7,1	3,7	4,8	3,4	3,4

Grafisch ziet het nettoresultaat van de komende jaren er als volgt uit:

Grafiek 6.1 - Nettoresultaat (bedragen in M€)



In de Begroting 2021-2024 is bij de Gebiedsontwikkeling sprake van positieve resultaten als gevolg van de ontwikkeling van het Entreegebied van het Bio Science Park en Rijngeest Zuid (verkoop van grond). Exclusief de Gebiedsontwikkeling is met name in 2021 sprake van een negatief resultaat en in de jaren na 2021 licht negatieve of (2024) positieve resultaten. De tekorten exclusief gebiedsontwikkeling worden voornamelijk veroorzaakt de inzet van bestemmingsreserves en de reserve vernieuwingsmiddelen. Daarnaast worden de tekorten veroorzaakt doordat een aantal faculteiten algemene reserves inzet met het oog op werkdrukverlaging. In tabel 6.2 is het effect zichtbaar gemaakt van het effect van het interen op de reserves.

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

Beslag op reserves	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Nettoresultaat exclusief GBO	-11,8	-11,0	-2,9	-2,4	0,7	-0,6
Beroep op bestemmingsreserves	3,4	5,0	0,9	2,3	1,7	0,0
Beroep op algemene reserves	2,0	3,1	0,5	-1,0	-2,4	0,6
Inzet reserve vernieuwingsmiddelen	6,4	2,9	1,5	1,1	0,0	0,0
Allocatieresultaat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal beslag op reservepositie	11,8	11,0	2,9	2,4	-0,7	0,6

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	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Baten								
Rijksbijdragen OCW	375,2	388,4	405,9	419,2	421,5	423,6	424,2	427,6
Collegegelden	105,2	74,6	73,3	76,9	79,4	80,9	81,5	81,5
Baten werk i.o.v. derden	71,3	95,1	92,7	97,9	94,2	88,3	87,1	87,1
Overige baten	41,5	54,1	37,6	38,8	45,0	46,0	39,1	37,0
Totaal Baten	593,2	612,1	609,6	632,7	640,1	638,8	631,9	633,2
Lasten								
Personeelslasten	363,0	375,5	379,8	399,7	398,8	392,3	393,5	394,8
Afschrijvingen	36,3	31,9	32,0	34,2	32,8	34,0	37,9	36,6
Huisvestingslasten	47,0	48,4	46,0	45,5	47,2	52,4	49,3	50,5
Overige lasten	150,4	156,7	148,3	161,7	159,1	156,8	149,4	149,4
Totaal Lasten	596,6	612,5	606,0	641,1	637,9	635,5	630,1	631,4
Financiële B&L	-1,3	0,7	-0,4	0,3	0,6	0,6	0,5	0,5
Resultaat deelIn.	0,1	1,0	0,5	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Nettoresultaat	-4,6	1,3	3,7	-7,1	3,7	4,8	3,3	3,4
Exclusief GBO	-7,5	-11,8	-6,8	-11,5	-2,4	-3,1	1,1	-0,6

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	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Modelbekostiging OCW	370,8	375,7	397,7	409,2	413,4	416,4	417,0	420,5
Specifieke doelsubsidies OCW	5,5	12,7	8,1	10,0	8,1	7,2	7,1	7,1
Totaal Rijksbijdragen OCW	376,3	388,4	405,8	419,2	421,5	423,6	424,2	427,6

De modelbekostiging OCW voor 2021 wordt hieronder gespecificeerd:

Tabel 6.5 - Modelbekostiging OCW (bedragen in M€)

Rijksbijdrage OCW (bedragen in €M)	MK 2021	% LEI	RB 2021
Onderwijsdeel			
Bekostiging o.b.v. inschrijvingen *)	1.156,2	8,91%	103,1
Bekostiging o.b.v. graden*)	429,8	8,77%	37,7
Specifieke toewijzingen onderwijs	75,1	6,43%	4,8
Verdeeld o.b.v. vaste verdeelsleutel	946,8	8,87%	84,0
BaMa-compensatie	0,0	0,00%	-1,4
Verwachte bijstelling i.v.m. referentieraming	0,0	0,00%	0,0
Verwachte Kwaliteitsmiddelen	0,0	0,00%	0,0
Verwachte compensatie halvering collegegeld	0,0	0,00%	0,6
Totaal onderwijsdeel	2.607,9	8,80%	228,8
Onderzoekdeel			
Bekostiging o.b.v. graden **)	310,6	8,88%	27,6
Bekostiging o.b.v. promoties ***)	411,2	8,65%	35,6
Specifieke toewijzingen onderzoek	203,0	13,74%	27,9
Verdeeld o.b.v. vaste verdeelsleutel	1.266,8	7,76%	98,2
Totaal onderzoekdeel	2.191,6	8,64%	189,3
Overige			
Naar doelsubsidies	0,0		-7,3
Overige doorbetalingen	0,0		-1,5
Totaal overige	0,0		-8,8
Totaal	4.799,4	8,51%	409,2

In bijlage 1 is een meer gedetailleerd overzicht van de modelbekostiging OCW opgenomen.

In de modelbekostiging van 2021 zijn de kwaliteitsmiddelen (voorheen studievoorschotmiddelen) en de prestatiemiddelen (kwaliteit en profilering) verwerkt in de tarieven in het bekostigingsmodel van OCW. Na 2021 zijn de kwaliteitsmiddelen toegevoegd aan het kader als verwachte rijksbijdrage OCW.

Collegegelden

De post collegegelden wordt in de volgende tabel gespecificeerd:

Tabel 6.6 - Collegegelden (bedragen in M€)

Collegegeld	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Wettelijk collegegeld		53,1	54,8	57,0	58,1	58,5	58,4	58,3
Instellingscollegegeld		20,2	18,5	18,3	19,7	20,8	21,6	21,6
Institutional-fee (LUCTH)		1,3	1,3	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Totaal collegegeld	71,3	74,6	74,6	76,9	79,4	80,9	81,5	81,5

De raming van de collegegelden is in lijn met de Kadernota 2021-2024. Bij de raming van de Kadernota was er al rekening mee gehouden dat het aantal ingeschreven studenten hoger zou uitvallen dan de prognose van de faculteiten (uiteindelijk zijn circa 800 studenten meer ingeschreven in 2020/2021, zoals aangegeven in het vorige hoofdstuk, dan verwacht door de faculteiten). De raming van het

instellingscollegegeld is gebaseerd op de betreffende baten die de faculteiten in hun begrotingen hebben opgegeven (het instellingscollegegeld wordt grotendeels doorgegeven aan de faculteiten).

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	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Baten onderwijs	10,4	10,0	6,9	8,8	9,2	9,2	9,2	9,2
Onderzoek i.o.v. NWO/KNAW	44,4	37,2	30,1	33,4	32,0	32,0	33,1	33,1
Onderzoek i.o.v. EU	21,2	22,6	23,2	23,9	25,0	21,5	23,9	23,9
Onderzoek i.o.v. overige derden	37,6	25,2	27,9	20,9	21,4	18,7	16,3	16,3
Mutatie Onderhanden werk (OHW)	-8,6	0,0	4,7	11,0	6,7	6,9	4,5	4,5
Totaal baten werk i.o.v. derden	105,1	95,1	92,7	97,9	94,2	88,3	87,1	87,1

De baten onderwijs in 2020 en volgende jaren vertonen een stabiele lijn. Binnen de post baten in opdracht van derden is te zien dat de faculteiten verwachten dat de baten uit onderzoek in omvang zullen afnemen in de begrotingsperiode. De faculteiten verwachten daarmee fors in te teren op hun onderhanden werk positie. De financiële afdeling verwacht dat, mede omdat door de coronacrisis er wat NWO “calls” zijn doorgeschoven van 2020 naar 2021, hier wat zogenaamd “planningspessimisme” in verdisconteerd zit en dat bij de uitvoering zal blijken dat deze baten en bijbehorende lasten en fte toe zullen toenemen.

Overige baten

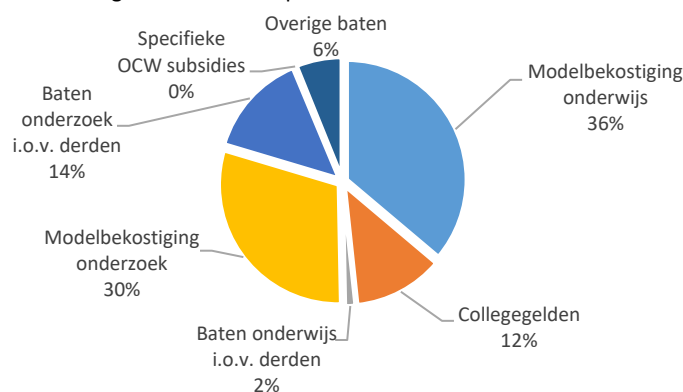
De post overige baten wordt hieronder gespecificeerd:

Tabel 6.8 - Overige baten (bedragen in M€)

Overige baten	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Verhuur universitaire panden (excl. GBO)	2,1	1,7	1,5	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Verhuur studentenwoningen (SOZ, FGGA)	9,2	8,3	6,3	7,4	7,4	7,4	7,4	7,4
Verkoop panden / grond (GBO)	3,6	17,4	13,3	5,5	7,9	9,6	3,0	0,9
Beursprogramma's (WB SOZ)	0,2	1,0	1,0	0,9	1,5	1,5	1,5	1,5
Overige baten	26,5	25,7	15,7	23,2	26,4	25,8	25,4	25,4
Totaal overige baten	41,6	54,1	37,8	38,8	45,0	46,0	39,1	37,0

De overige baten ontwikkelen zich in lijn met vorige jaren. Uitschieters zijn er met name bij de Gebiedsontwikkeling. De Universiteit Leiden verwacht de komende jaren verkoopopbrengsten van grond in het Entreegebied van het Bio Science Park en Rijngest Zuid. De procentuele verdeling van de begrote baten 2020 is in de onderstaande grafiek weergegeven:

Grafiek 6.2 - Begrote baten 2021 per soort



Personeelslasten

De volgende tabel geeft een toelichting op de personeelslasten:

Tabel 6.9 - Personeelslasten (bedragen in M€)

Personeelslasten	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Salaris & sociale lasten	319,3	336,2	339,2	360,8	361,6	361,0	358,1	359,4
Inhuur personeel	36,0	25,9	28,6	25,1	21,0	19,9	19,8	19,8
Overige personele lasten	3,3	5,0	2,3	4,1	3,8	3,1	3,1	3,1
Nog te alloceren (concernniveau)		5,4	2,5	5,8	8,5	4,3	8,5	8,5
Mutatie schuld vakantiedagen	-1,0	0,4	1,7	0,4	0,5	0,5	0,5	0,5
Dotatie personele voorzieningen	5,4	2,6	5,3	3,6	3,5	3,5	3,4	3,4
Totaal personeelslasten	363,0	375,5	379,6	399,7	398,8	392,3	393,5	394,8

De post salaris & sociale lasten stijgt de komende jaren enerzijds als gevolg van een toename van het aantal FTE. De post “nog te alloceren” hangt samen met de nog aan eenheden toe te kennen “vernieuingsmiddelen” en “overige allocaties en reserveringen”. Voor een toelichting op deze posten wordt verwezen naar hoofdstuk 8 (Allocatieresultaat). Omdat op voorhand lastig in te schatten is tot welk aantal fte (en welke personeelscategorie) de nog te alloceren middelen zullen leiden, is ervoor gekozen deze niet mee te nemen in het begrote aantal fte die in tabel 6.10 zijn weergegeven¹¹.

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

Bezetting	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Wetenschappelijk personeel (WP)								
Hoogleraar (HGL)	270	298	278	304	294	290	285	285
Universitair Hoofddocent (UHD)	168	187	183	190	198	199	199	199
Universitair docent (UD)	625	695	651	736	756	750	744	744
Docent	242	206	262	279	255	257	250	250
Onderzoeker	354	451	380	381	370	365	352	352
Promovendus	762	704	776	812	816	799	767	767
Totaal WP	2.422	2.541	2.530	2.702	2.688	2.660	2.598	2.598
Waarvan 1e geldstroom								
Ondersteunend personeel								
OBP Onderzoek & Onderwijs	428	405	433	403	394	376	370	370
Overig OBP	1.429	1.530	1.499	1.571	1.539	1.537	1.523	1.523
Student-assistent	50	32	59	32	31	28	26	26
Totaal OBP	1.907	1.967	1.991	2.006	1.965	1.941	1.920	1.920
Totaal FTE	4.328	4.508	4.521	4.708	4.653	4.601	4.518	4.518
Wv in Leiden	3.940	4.104	4.121	4.297	4.240	4.182	4.097	4.097
Wv in Den Haag	388	404	400	407	409	415	416	416
Docent / (Hgl+ (U)(H)D)	23%	17%	24%	23%	20%	21%	20%	20%
Overig OBP / Totaal FTE	44%	44%	44%	43%	42%	42%	42%	42%

In tabel 6.10 is te zien dat zowel het wetenschappelijk personeel (WP) als het ondersteunend personeel (OBP) toeneemt in 2021. In 2021 neemt het aantal docenten toe vanwege tijdelijke effecten die samenhangen met het opvangen van de gevolgen van de coronacrisis. Na 2021 neemt het aantal docenten weer af hetgeen in lijn is met het beleid om het aantal docenten te reduceren ten gunste van UD's/UHD's. Hoewel in tabel 6.10 een daling van het aantal FTE na 2021 is te zien, is wel de verwachting dat het aantal FTE zal stabiliseren / toenemen. Dit komt enerzijds omdat een aantal reserveringen nog niet omgezet in de begroting naar FTE en anderzijds omdat de 2^e/3^e geldstroom baten conservatief zijn begroot (de daarmee samenhangende FTE's zijn dus niet verwerkt). Voor een overzicht van de personeelsbezetting per eenheid wordt verwezen naar hoofdstuk 7 (tabel 7.5 bezetting per eenheid).

¹¹ Een hele ruwe schatting is dat het aantal FTE dat hieraan gerelateerd is, oploopt tot circa 100 FTE in 2024.

Afschrijvingen

De volgende tabel geeft een toelichting op de afschrijvingen:

Tabel 6.11 - Afschrijvingen (bedragen in M€)

Afschrijvingen	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Gebouwen (WB Huisvesting)	19,9	19,7	19,8	19,6	19,3	21,1	25,0	23,7
Gebiedsontwikkeling (GBO)	0,3	0,4	0,4	0,6	0,8	1,0	1,0	1,0
Inventaris en apparatuur 1e geldstroom	9,3	8,2	7,8	8,7	9,2	9,3	9,4	9,4
Inventaris en apparatuur 2e/3e geldstroom	6,6	3,6	3,9	5,3	3,6	2,6	2,5	2,5
Totaal afschrijvingen	36,3	31,9	32,0	34,2	32,8	34,0	37,9	36,6

De stijging van de afschrijvingslasten in 2024 wordt veroorzaakt door de verwachte ingebruikname van de 2^e fase van de Science Campus. De verwachting is dat de afschrijvingslasten ook na 2024 zullen blijven stijgen, met name vanwege de oplevering van de (verbouwde) gebouwen van de Humanities Campus. De afschrijvingslasten die begroot is bij inventaris en apparatuur in de 2^e/3^e geldstroom is vanaf 2023 wellicht wat conservatief ingeschat (cijfers uit het verleden laten zien dat het niveau hiervan minimaal M€ 3,5 per jaar is)

Huisvestingslasten

De volgende tabel geeft een toelichting op de huisvestingslasten:

Tabel 6.12 - Huisvestingslasten (bedragen in M€)

Huisvestingslasten	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Werkbudget Huisvesting (WB HV)								
Huur en erfpacht	4,8	5,0	5,4	5,3	6,3	7,0	6,8	6,8
Energie	6,0	6,0	6,2	6,7	6,7	6,7	6,8	6,8
Heffingen	3,5	3,7	3,7	3,7	4,0	4,3	4,8	4,8
Onderhoud	12,5	8,2	8,2	8,3	8,3	8,3	8,3	8,3
Overige	1,8	1,9	1,9	2,0	1,9	4,2	2,1	2,1
Subtotaal WB HV	28,6	24,8	25,4	26,0	27,1	30,4	28,8	28,8
Afboeking boekwaarde (GBO)	0,0	4,2	3,0	1,6	1,4	2,7	1,0	2,2
Schoonmaak (UFB)	4,5	4,8	4,2	4,9	5,2	5,6	6,0	6,0
Verhuur studentwoningen (SOZ/FGGA)	9,3	10,5	10,1	9,7	9,7	9,8	9,9	9,9
Overige huisvestingslasten	4,6	4,0	3,2	3,4	3,7	3,8	3,6	3,6
Totaal huisvestingslasten	47,0	48,4	46,0	45,5	47,2	52,4	49,3	50,5

Bij de huurlasten is sprake van een stijging als gevolg van de huur van enkele (delen van) gebouwen in Leiden en Den Haag. In Leiden is dat in verband met de verhuisbewegingen die er zijn rond de herontwikkeling van de gebouwen van de faculteit Geesteswetenschappen. In Den Haag is extra ruimte nodig in verband met de groei van het aantal studenten aldaar. Onder de post "overige huisvestingslasten" van het WB Huisvesting zijn lasten begroot die samenhangen met de verhuizingen (exclusief tijdelijke huur) binnen de Science Campus en de Humanities Campus.

Overige materiële lasten

De volgende tabel geeft een toelichting op de overige materiële lasten:

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

Overige lasten	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Directe lasten (2e/3e gs)	20,2	22,2	18,3	24,0	22,5	20,3	19,5	19,5
Reis- en verblijfkosten	5,2	3,8	2,0	3,3	3,4	3,4	3,4	3,4
Collectievorming (UBL)	6,6	6,1	5,7	6,2	6,4	6,4	6,5	6,5
ICT (ISSC & WB Aut)	10,2	9,5	13,3	11,7	10,7	10,5	10,4	10,4
Inkoop producten (UFB)	5,3	6,0	3,7	3,0	5,5	5,7	5,8	5,8
Onvoorzien	0,0	0,5	0,2	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Inkomensoverdrachten - LUMC	62,5	64,4	69,2	67,9	69,7	69,5	68,8	68,8
Inkomensoverdrachten - Overige	18,0	18,0	14,7	14,7	12,8	12,8	11,9	11,9
Overige lasten	22,5	26,4	21,2	30,0	27,0	27,1	22,1	22,1
Totaal overige lasten	150,4	156,7	148,4	161,7	159,1	156,8	149,4	149,4

Financiële baten en lasten

De volgende tabel geeft een toelichting op de financiële baten en lasten:

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

Financiële baten en lasten	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Rentebaten	0,4	0,3	0,3	0,3	0,6	0,6	0,5	0,5
Rentelasten	-2,5	-2,0	-2,0	-1,4	-1,4	-1,5	-1,7	-1,7
Bouwrente	0,6	2,0	0,9	1,4	1,4	1,5	1,7	1,7
Mutatie waarde SWAP	0,2	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Financiële baten en lasten	-1,3	0,7	-0,4	0,3	0,6	0,6	0,5	0,5

Bij de rentebaten is vanaf 2022 rekening gehouden met rentebaten die voortvloeien uit een uitgezette lening aan de in 2020 opgerichte stichting Universitair Sportcentrum. Deze stichting is opgericht om bij de bouw van het nieuwe Sportcentrum gebruik te kunnen maken van de zogenaamde BOSA regeling (die is bedoeld om de negatieve effecten van introduceren van de btw vrijstelling te compenseren). De rentelasten dalen vanwege herstructurering van de lening. Bij de toelichting op de balans zal hier verder op worden ingegaan.

Resultaat deelnemingen

Het resultaat deelnemingen betreft het verwachte resultaat (M€ 1,0) 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 en Jobmotion BV. Daarnaast heeft LEH minderheidsdeelnemingen in een aantal bedrijven, waarin intellectueel eigendom van de universiteit is ingebracht. Verder beheert LEH de octrooienportefeuille van de universiteit.

Balans

In de onderstaande tabel wordt de balans weergegeven:

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

Balans	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Activa								
Materiële vaste activa	316,4	352,5	313,1	382,1	443,3	491,1	501,4	538,6
Financiële vaste activa	40,4	41,4	44,3	55,1	70,0	72,2	72,8	73,5
Voorraden	1,0	1,1	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Vorderingen	36,5	35,8	36,5	36,5	36,0	35,7	35,7	35,7
Liquide middelen	167,3	139,5	179,3	91,1	95,6	135,1	115,6	79,4
Totaal Activa	561,6	570,2	574,1	565,7	645,9	735,2	726,6	728,2
Passiva								
Reserves	211,8	217,7	215,5	208,4	212,1	217,0	220,3	223,7
Voorzieningen	28,7	24,3	27,6	24,7	24,0	21,1	17,6	15,3
Vooruitontv. Erfpacht	35,5	43,2	50,7	52,7	55,1	67,5	66,5	74,5
Langlopende leningen (BNG, Schatkist)	30,0	30,0	30,0	30,0	105,0	180,0	172,5	165,0
SWAP	4,0	3,7	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5
Kortlopende schulden	251,6	251,2	246,8	246,5	246,2	246,2	246,2	246,2
Totaal Passiva	561,6	570,2	574,1	565,7	645,9	735,2	726,6	728,2

Ratio's	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Liquiditeit	81,4%	70,2%	87,8%	52,1%	53,8%	69,8%	61,9%	47,2%
Solvabiliteit	37,7%	38,2%	37,5%	36,8%	32,8%	29,5%	30,3%	30,7%
Weerstandsvermogen	35,7%	35,6%	35,4%	32,9%	33,1%	34,0%	34,9%	35,3%

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

Materiële vaste activa

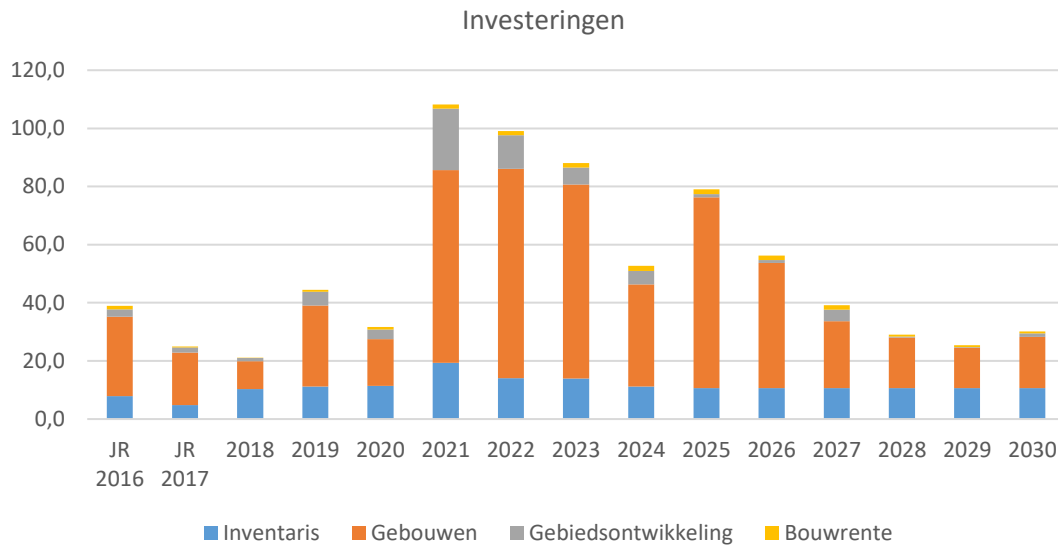
De volgende tabel geeft een toelichting op de materiële vaste activa.

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

Materiële vaste activa	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Beginstand	310,9	321,0	316,4	313,1	382,1	443,3	491,1	501,4
Investerings								
Gebouwen	21,6	47,1	16,1	66,3	72,0	66,7	35,1	65,7
Gebiedsontwikkeling (GBO)	3,6	10,5	3,3	21,2	11,6	5,9	4,7	1,1
Inventaris	11,1	11,7	11,4	19,3	14,0	13,9	11,2	10,6
Bouwrente	0,6	1,8	0,9	1,4	1,4	1,5	1,7	1,7
Planningsoptimisme	0,0	0,0	0,0	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5
Totaal investeringen	36,9	71,1	31,7	104,7	95,6	84,6	49,2	75,5
Afschrijvingen	31,5	31,9	32,0	34,2	32,8	34,0	37,9	36,6
Afboekingen	0,0	4,2	3,0	1,6	1,4	2,7	1,0	1,7
Eindstand	316,4	352,5	313,1	382,1	443,3	491,1	501,4	538,6

De investeringen in de jaren 2016 tot en met 2030 staan in de volgende grafiek weergegeven:

Grafiek 6.3 - Investerings



In de grafiek is te zien dat het investeringsniveau met name in de jaren 2021-2025 een piek laat zien. Deze piek hangt samen met de investeringen in de 2^e fase van de Science Campus en investeringen in renovatie/nieuwbouw van Geesteswetenschappen (de Humanities Campus).

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	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
LEH	24,2	25,8	24,7	25,7	26,7	27,7	28,7	29,7
SLIB	0,1	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Biopartner (Grond)	2,0	0,8	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Biotech Training Facility (BTF)	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Green (Spaarleningen Wijnhaven)	8,2	8,9	8,9	9,7	10,5	11,4	12,3	13,3
Stichting Sportcentrum (lening)	0,0	0,0	3,0	12,4	25,7	26,3	25,3	24,3
Vooruitbetaalde BTW Wijnhaven	5,1	4,8	4,8	4,5	4,2	3,9	3,6	3,3
Totaal	40,4	41,4	44,3	55,1	70,0	72,2	72,8	73,5

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 eerder genoemde lening aan deze stichting die is opgericht met het oog op fiscale verrekening van de investering in het nieuwe sportcentrum. De post vooruitbetaalde BTW compensatie betreft een contractuele afspraak met de verhuurder van de locatie Wijnhaven (Den Haag).

Vorraden

Deze post wijzigt niet in de begrotingsjaren (gelijk gehouden aan prognose 2020).

Vorderingen

De volgende tabel geeft een toelichting op de vorderingen:

Tabel 6.18 - Vorderingen (bedragen in M€)

Vorderingen	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Te ontvangen collegegeld	2,6	2,7	2,7	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
Bama vordering op OCW	3,3	1,9	2,0	0,7	0,2	0,0	0,0	0,0
Onderhanden Werk (OHW)	10,8	16,4	9,7	10,8	10,8	10,8	10,8	10,8
Debiteuren	11,6	12,5	12,5	11,6	11,6	11,6	11,6	11,6
Overige vorderingen	10,8	2,3	9,5	10,8	10,8	10,8	10,8	10,8
Totaal	39,1	35,8	36,5	36,5	36,0	35,7	35,7	35,7

De post BaMa-vordering betreft een vordering op OCW in verband met toegekende compensatie bij de invoering van de BaMa structuur. Jaarlijks wordt door OCW M€ 1,3 per jaar uitgekeerd. Met dit bedrag neemt de omvang van de vordering af (in 2022 is de vordering door OCW ingelost).

Liquide middelen

Omdat veel investeringen in 2020 zijn uitgesteld, is de omvang van de liquide middelen toegenomen in plaats van (zoals begroot) afgenomen. Mede omdat dit als effect heeft dat de investeringen zich "ophopen" in de komende jaren en vanwege het versterken van de liquiditeit zal een extra lening worden aangetrokken bij het ministerie van Financiën van M€ 150,0. Deze lening leidt in 2022 en 2023 tijdelijk tot extra liquide middelen. Het saldo van de liquide middelen ontwikkelt zich als volgt:

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

Liquide mid.	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Liquide mid.	167,3	139,5	179,3	91,1	95,6	135,1	115,6	79,4

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. Door het aantrekken van de extra lening zal de solvabiliteit dalen van circa 36% in 2020 naar circa 30% in 2025, het minimum dat de onderwijsinspectie hanteert.

Voorzieningen

De volgende tabel geeft een toelichting op de voorzieningen:

Tabel 6.20 – Voorzieningen (bedragen in M€)

Voorzieningen	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Personele voorzieningen	13,6	12,7	12,4	12,0	11,6	11,3	11,0	11,0
Asbest	13,2	10,7	13,2	10,7	10,4	7,8	4,6	2,3
Overige	2,0	0,9	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Totaal	28,7	24,3	27,6	24,7	24,0	21,1	17,6	15,3

Vooruit ontvangen erfpacht

Dit betreft vooruitbetaalde koopsommen waar jaarlijks op wordt afgeschreven. De volgende tabel geeft een specificatie van deze post.

Tabel 6.21 - Vooruit ontvangen erfpacht (bedragen in M€)

Vooruitontvangen erfpacht	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Beginstand	33,8	35,5	35,5	50,7	52,7	55,1	67,5	66,5
Koopsommen erfpacht	2,4	8,7	16,2	3,2	3,8	14,1	0,8	9,9
Vrijval erfpacht	-0,7	-1,0	-1,0	-1,2	-1,4	-1,7	-1,7	-1,9
Eindstand	35,5	43,2	50,7	52,7	55,1	67,5	66,5	74,5

Met name in 2020 en 2022 is rekening gehouden met verwachte koopsommen erfpacht in de gebieden Boerhaave, Kop van de Leeuwenhoek en Nieuw Rhijnegeest Zuid.

Leningen (BNG en Schatkist)

De Universiteit Leiden heeft sinds 2007 een kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Deze faciliteit van M€ 100,0 bestaat uit een vaste lening van M€ 30,0 (rente: 4,7%) en een RC faciliteit van M€ 70,0. In 2020 heeft het College van Bestuur, in overleg met de Raad van Toezicht, de mogelijkheid te verkennen om de huidige lening te herstructureren. Het plan is om, naast een vaste lening bij de BNG, met het oog op de realisatie van de 2^e Science Campus een vaste lening bij het ministerie van Financiën (de Schatkist) toe te voegen. De verwachting is dat er circa M€ 150,0 bij de Schatkist kan worden geleend. Het precieze bedrag is afhankelijk van taxatie van de Science Campus gebouwen die als onderpand dienen voor deze lening. Als de lening is aangetrokken kan de RC faciliteit worden opgezegd. Op de lening bij de BNG (resterende looptijd: 13 jaar) wordt niet afgelost, de beoogde lening bij de Schatkist zal in 20 jaar worden afgelost. De leningen ontwikkelen zich dan als volgt:

Tabel 6.22 – Leningen (bedragen in M€)

Leningen	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Lening BNG	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Lening Schatkist	0,0	0,0	0,0	0,0	75,0	150,0	142,5	135,0
Totaal leningen	30,0	30,0	30,0	30,0	105,0	180,0	172,5	165,0

SWAP

Het renterisico van een deel van het RC krediet bij de BNG is afgedekt door middel van een renteswap. Er is vooralsnog geen rekening gehouden met fluctuaties in de waarde die deze swap heeft.

Kortlopende schulden

De volgende tabel geeft een toelichting op de kortlopende schulden:

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

Kortlopende schulden	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Voortuitontvangen collegegelden	30,6	28,3	30,6	30,6	30,6	30,6	30,6	30,6
Egalisatierek. inv. subs.	1,0	0,6	0,6	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Voortuitontvangen doelsubsidies OCW	17,7	14,3	17,7	17,7	17,7	17,7	17,7	17,7
Voortuitontvangen termijnen (2e/3e GS)	104,8	98,8	100,4	100,4	100,4	100,4	100,4	100,4
Vakantiegeld/Vakantiedagen	22,3	22,8	22,3	22,3	22,3	22,3	22,3	22,3
Belasting & Pensioenen	21,9	26,8	21,9	21,9	21,9	21,9	21,9	21,9
Crediteuren	16,5	30,6	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5
Overige kortlopende schulden	36,8	28,8	36,8	36,8	36,8	36,8	36,8	36,8
Totaal kortlopende schulden	251,6	251,2	246,8	246,5	246,2	246,2	246,2	246,2

In de tabel is te zien dat de vooruit ontvangen termijnen (2^e/3^e geldstroom) stabiel blijven op het niveau van 2020. Door de faculteiten is aangegeven dat deze positie zal dalen de komende jaren, maar vanwege het bij de baten beschreven fenomeen “planningspessimisme” in combinatie met naar 2021 doorgeschoven NWO “calls” is deze daling op nul gezet.

Kasstroomoverzicht

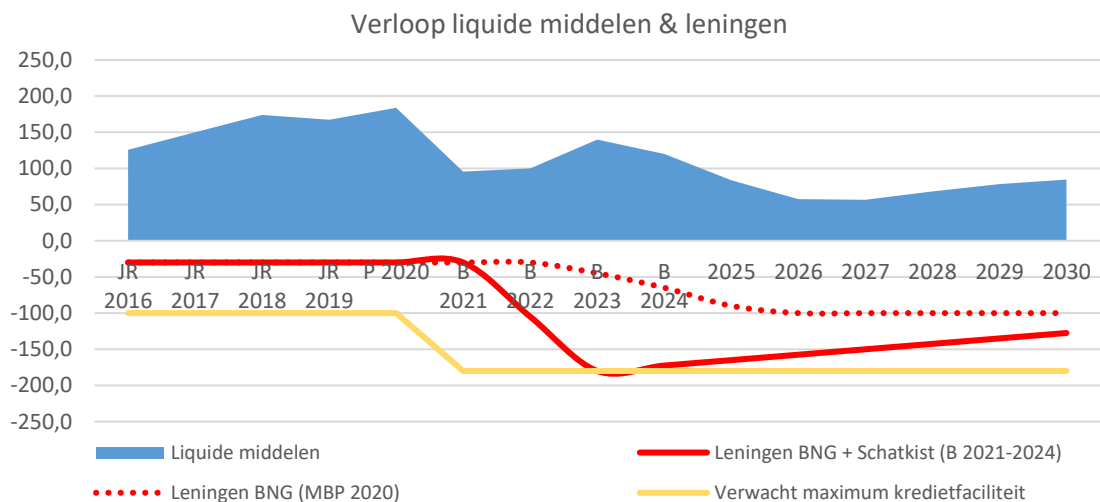
In de onderstaande tabel wordt het kasstroomoverzicht weergegeven:

Tabel 6.24 - Kasstroomoverzicht (enkelvoudig, in M€)

Kasstroomoverzicht	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025
Nettoresultaat	-4,6	1,3	3,7	-7,1	3,7	4,8	3,3	3,4
Voorzieningen	-0,7	-2,1	-1,2	-2,9	-0,7	-2,9	-3,5	-2,3
Afschrijvingen	36,3	31,9	32,0	34,2	32,8	34,0	37,9	36,6
Investerings	-41,8	-71,1	-31,7	-108,2	-99,1	-88,1	-52,7	-79,0
Desinvesteringen (afb. boekw. GBO)	0,0	4,2	3,0	1,6	1,4	2,7	1,0	1,7
Vlottende middelen: vorderingen	2,0	1,3	0,1	0,0	0,5	0,2	0,0	0,0
Vlottende middelen: kortl. schulden	2,4	-0,4	-4,7	-0,4	-0,3	0,0	0,0	0,0
Erfpacht	1,7	7,7	15,2	2,0	2,4	12,3	-0,9	8,0
Mutatie Financiële vaste activa	-1,9	-1,5	-3,9	-10,9	-14,9	-2,2	-0,6	-0,7
Planningsoptimisme ontw. liq.	0,0	3,5	0,0	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5
Mutatie leningen	0,0	0,0	0,0	0,0	75,0	75,0	-7,5	-7,5
Mutatie waarde SWAP	-0,2	-0,5	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Mutatie liquide middelen	-6,8	-25,5	12,0	-88,2	4,5	39,5	-19,5	-36,3

Het verloop van de liquide middelen, inclusief rekening courant (RC) kredietfaciliteit, is hieronder weergegeven:

Grafiek 6.4 – (Verwachte) ontwikkeling liquide middelen en leningen BNG



	JR 2016	JR 2017	R 2018	R 2019	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Liquide middelen	125,7	150,1	174,1	167,3	183,8	95,6	100,1	138,6	119,1	82,8	56,3	55,4	66,9	77,4	83,3
Leningen BNG + Schatkist (B 2021-2024)	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0	-105,0	-180,0	-172,5	-165,0	-157,5	-150,0	-142,5	-135,0	-127,5
Leningen BNG (MBP 2020)	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0	-45,0	-65,0	-90,0	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0
Verwacht maximum kredietfaciliteit	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0	-180,0	-180,0	-180,0	-180,0	-180,0	-180,0	-180,0	-180,0	-180,0	-180,0

De grafiek laat het verloop van de liquide middelen en leningen BNG zien in de begrotingsperiode en de periode daarna tot en met 2030. Tot en met 2025 is eerst sprake van stijging van de liquide middelen als gevolg van het plan om een extra lening bij de Schatkist aan te trekken. Daarna dalen de liquide middelen door het investeringsprogramma van de Universiteit Leiden in huisvesting en investeringen die samenhangen met de Gebiedsontwikkeling (met name de ontwikkeling van het Entreegebied). Bij de huisvestingsinvesteringen gaat het vooral om investeringen in de Science Campus, de Humanities Campus, het nieuwe Datacenter en het nieuwe Sportcentrum.

Hoofdstuk 7 Tabellen

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

Nettoresultaat	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Allocatieresultaat	-1,0	-6,4	-0,8	0,0	-1,6	-9,2	-11,9
Taakstelling	0,0	0,0	0,0	0,0	1,6	9,2	11,9
VNM	-2,8	0,0	-5,4	-3,2	-1,5	-1,1	0,0
Onvoorzien	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Faculiteiten & Instituten							
Governance & Global Affairs	-0,6	0,1	-1,2	-0,9	-0,1	0,1	1,1
Archeologie	0,1	-0,1	0,3	-0,1	0,0	0,0	0,0
Geesteswetenschappen	-1,4	-0,5	0,1	-0,4	-0,4	-0,2	0,0
Rechtsgeleerdheid	-0,2	0,0	-0,5	-1,0	0,6	0,5	0,9
Sociale Wetenschappen	-2,3	-2,1	-0,1	-1,3	-0,2	-0,4	0,1
Wiskunde & Natuurwetenschappen	2,7	-0,9	6,2	-1,9	-0,8	-1,1	-1,3
ICLON	-0,1	-0,2	-0,5	-0,2	-0,1	-0,1	-0,1
IIAS	0,0	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Honours Academy	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ASCL	0,2	-0,5	-0,2	-0,3	-0,2	-0,1	0,0
Totaal faculteiten & Instituten	-1,5	-4,0	4,1	-6,0	-1,3	-1,4	0,7
Ondersteunende diensten							
Bestuursbureau	0,2	-0,4	-1,0	-0,5	0,0	0,0	0,0
LURIS	0,1	0,0	0,2	-0,2	0,0	0,0	0,0
Student- en OnderwijsZaken	0,1	-0,1	-2,7	-0,4	0,0	0,0	0,0
Vastgoed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Universiteitsbibliotheek	-0,4	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
ISSC	0,3	-0,3	-1,2	0,0	0,0	0,0	0,0
UFB	-0,1	0,0	-1,5	-0,2	0,3	0,0	0,0
Totaal ondersteunende diensten	0,2	-0,8	-5,7	-1,2	0,3	0,0	0,0
Werkbudgetten							
Automatisering	0,5	-0,5	1,6	-0,5	-0,4	0,0	0,0
Student- en OnderwijsZaken	0,2	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Huisvesting	-0,3	0,0	-0,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Werkbudgetten	0,3	-0,5	1,0	-0,6	-0,4	0,0	0,0
Nettoresultaat excl. GBO	-3,8	-11,8	-6,8	-11,0	-2,9	-2,4	0,7
Gebiedsontwikkeling (GBO)	0,1	13,2	10,6	3,9	6,7	7,3	2,7
Nettoresultaat	-4,6	1,3	3,8	-7,1	3,7	4,8	3,4

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

Universitaire bijdrage	JR 2019	B 2020	BFR-2 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Faculteiten & Instituten							
Governance & Global Affairs	14.461	15.859	16.300	18.236	19.189	20.236	20.910
Archeologie	6.317	6.713	6.902	6.863	6.853	6.563	6.352
Geesteswetenschappen	54.280	56.064	57.631	58.360	58.988	58.625	58.278
Rechtsgeleerdheid	29.130	30.052	31.535	34.298	34.184	34.195	34.084
Sociale Wetenschappen	36.461	38.085	39.339	41.754	43.749	44.687	43.931
Wiskunde & Natuurwetenschappen	77.746	81.543	90.916	92.029	96.735	99.575	94.266
ICLON	3.988	3.888	4.042	3.992	3.655	3.722	3.831
IIAS	1.745	1.620	1.664	1.663	1.663	1.663	1.663
Honours Academy	1.892	1.894	2.710	1.928	1.993	1.977	1.961
ASCL	3.289	2.698	2.038	2.749	2.780	2.930	2.948
Totaal faculteiten & Instituten	229.309	238.415	253.077	261.873	269.791	274.175	268.225
Ondersteunende diensten							
Bestuursbureau	32.260	29.367	30.410	31.972	30.349	29.237	28.809
Administratieve services	0	0					
LURIS	3.079	3.280	3.416	3.208	3.176	2.876	2.876
Student- en OnderwijsZaken	10.142	9.920	11.074	11.384	9.274	9.336	9.186
Vastgoed	2.886	2.821	2.898	2.898	2.898	2.898	2.898
Universiteitsbibliotheek	13.982	14.152	14.526	14.627	14.277	14.127	14.127
ISSC	11.718	10.304	10.582	11.178	9.950	9.775	9.775
UFB	7.287	7.935	7.987	8.572	8.194	8.238	8.238
Totaal ondersteunende diensten	81.354	59.714	80.893	83.838	78.117	76.487	75.909
Werkbudgetten							
Automatisering	12.364	14.285	14.781	13.178	9.584	9.370	9.370
Student- en OnderwijsZaken	2.434	2.442	2.509	2.477	2.477	2.477	2.477
Huisvesting	46.184	42.945	42.945	43.877	44.716	49.830	52.384
Totaal Werkbudgetten	60.982	59.673	60.235	59.532	56.777	61.677	64.231
Totaal universitaire bijdrage	371.645	375.868	394.205	405.243	404.684	412.338	408.365
Kadernota 2021-2024				380.977	389.125	396.769	393.410
Vershil t.o.v. Kadernota 2021-2024				24.266	15.559	15.570	14.954

Tabel 7.3 – Mutatie universitaire bijdrage t.o.v. Kadernota 2020-2023 (in k€)

Universitaire bijdrage (mutaties)		2021	2022	2023	2024
Universitaire bijdrage Kadernota 2021-2024		380.977	389.125	396.769	393.410
Mutaties					
Loon/prijsbijstelling	Alle eenheden	8.338	8.548	8.724	8.675
Bijstelling groeibijdrage	FGGA	9	0	0	0
Bijstelling groeibijdrage	FdA	4	0	0	0
Bijstelling groeibijdrage	FGW	231	0	0	0
Bijstelling groeibijdrage	FdR	882	0	0	0
Bijstelling groeibijdrage	FSW	92	0	0	0
Bijstelling groeibijdrage	FWN	427	0	0	0
OCW Beta compensatie algemene universiteiten	FWN	463	463	463	463
Overheveling NIT Naar FGW	FGW	125	125	125	125
Overheveling NIT Naar FGW	Bestuursbureau (BB)	-125	-125	-125	-125
Aanpassing budget citydeal	Bestuursbureau (BB)	-25	-25	0	0
Verwacht dotatie personele voorzieningen	Bestuursbureau (BB)	1.200	900	900	900
Bijdrage aan Leiden Bio Science Park	Bestuursbureau (BB)	65	65	65	65
Overheveling Werkbudgetten naar BB	Bestuursbureau (BB)	16.861	16.254	16.064	15.764
Research Grand Development team & jurist	LURIS	300	300	300	300
Vrijgegeven gereserveerd ICT budget	Bestuursbureau (BB)	300	300	300	300
Vrijgegeven gereserveerd ICT budget	UBL	100	100	100	100
Vrijgegeven gereserveerd ICT budget	WB Aut	576	576	576	576
Vrijgegeven gereserveerd ICT budget	ISSC	3.490	2.500	2.500	2.500
Aanvulling ivm corona	UFB	500	0	0	0
Overheveling Werkbudgetten naar BB	WB Bestuurskosten	-2.895	-2.865	-2.865	-2.865
Overheveling Werkbudgetten naar BB	WB Bedrijfsvoering	-7.573	-7.316	-7.251	-7.251
Overheveling Werkbudgetten naar BB	WB O&O	-1.977	-1.657	-1.532	-1.232
Overheveling Werkbudgetten naar BB	WB SCM	-4.416	-4.416	-4.416	-4.416
Doorgeven rentebaten stichting Sportcentrum	WB HV	0	300	290	280
Verhuiskosten Science Campus fase 2	WB HV	0	0	1.054	0
		16.954	14.027	15.272	14.159

Vernieuwingsmiddelen (mutaties)		2021	2022	2023	2024
Centre voor Global Heritage and Development)	FdA	0	0	0	140
Coryfeeenfonds	FWN	134	196	208	218
LDE	FWN	62	62	62	237
Flexibiliteit en vernieuwing (SAZ)	Bestuursbureau (BB)	150	0	0	0
Flexibiliteit en vernieuwing (SCM)	Bestuursbureau (BB)	150	0	0	0
Regiobeleid	Bestuursbureau (BB)	200	0	0	0
LDE	Bestuursbureau (BB)	401	200	200	200
Leiden Research Support (LRS)	Bestuursbureau (BB)	556	1.074	128	0
Kwaliteitszorg	Bestuursbureau (BB)	42	0	0	0
Healthy University	Bestuursbureau (BB)	60	0	0	0
Grensoverschrijdende arbeid	Bestuursbureau (BB)	100	0	0	0
Ombudsfunctie/veilig werkklimaat	Bestuursbureau (BB)	100	0	0	0
Privacy officer	Bestuursbureau (BB)	70	0	0	0
Leiden Center for Innovation & Entrepreneurship	LURIS	0	0	-300	0
Center for Innovation	SOZ	1.100	0	0	0
Harmonisatie onderwijslogistiek	SOZ	1.010	0	0	0
Center for digital scholarship	UBL	175	0	0	0
Vrijgeven gereserveerd ICT budget	WB Aut	3.000	0	0	0
		7.310	1.532	298	795

Totaal mutaties		24.264	15.559	15.570	14.954
Wv L/P & bijstelling OCW (FWN)		8.801	9.011	9.187	9.138
Wv Bijstelling groeibijdrage (meer collegegeld)		1.646	0	0	0
Wv Vrijgeven gereserveerde ICT middelen		4.466	3.476	3.476	3.476
Wv Vrijgeven gereserveerde VNM middelen		7.310	1.532	298	795
Wv Overige		2.040	1.540	2.609	1.545

Universitaire bijdrage Begroting 2021-2024	405.241	404.684	412.338	408.365
---	----------------	----------------	----------------	----------------

Tabel 7.4 - Investerings per eenheid (enkelvoudig, in M€)

Investerings	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR-2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Faculteiten & Instituten							
Governance & Global Affairs	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Archeologie	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Geesteswetenschappen	0,1	0,3	0,3	0,3	0,4	0,6	1,3
Rechtsgeleerdheid	0,2	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1
Sociale Wetenschappen	0,2	0,3	0,4	0,6	0,6	0,2	0,1
Wiskunde & Natuurwetenschapper	5,6	6,0	6,0	11,0	7,0	6,0	6,0
ICLON	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
IIAS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Honours Academy	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ASCL	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal faculteiten & Institutenl	6,1	6,6	6,7	12,1	8,1	7,0	7,5
Ondersteunende diensten							
Bestuursbureau	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LURIS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Student- en OnderwijsZaken	0,5	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Vastgoed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Universiteitsbibliotheek	0,0	0,6	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
ISSC	2,9	3,0	3,0	5,6	4,5	4,0	3,0
UFB	1,3	1,5	0,9	1,5	1,3	2,9	0,6
Totaal ondersteunende diensten	4,7	5,2	4,7	7,2	5,9	6,9	3,7
Werkbudgetten							
Automatisering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Student- en OnderwijsZaken	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Huisvesting	9,5	48,8	16,1	66,3	72,0	66,7	35,1
Huisvesting - bouwrente	0,1	2,0	0,9	1,4	1,4	1,5	1,7
Totaal Werkbudgetten	9,7	50,8	17,0	67,7	73,4	68,2	36,7
Gebiedsontwikkeling (GBO)	1,1	10,5	3,3	21,2	11,6	5,9	4,7
Overige (o.a. subsidie Wijnhaven)	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal investeringen	21,1	73,1	31,7	108,2	99,1	88,1	52,7

Tabel 7.5 - FTE per eenheid (enkelvoudig, gemiddelde)

FTE (gemiddeld)	JR 2019	B 2020	P 2020 BFR2	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Faculteiten & Instituten Lei							
Governance & Global Affairs	253	263	263	275	278	287	288
Archeologie	106	100	96	112	107	107	111
Geesteswetenschappen	763	758	772	773	737	709	688
Rechtsgeleerdheid	430	418	422	448	446	440	435
Sociale Wetenschappen	561	589	594	600	588	593	576
Wiskunde & Natuurwetenschappen	1.194	1.279	1.310	1.402	1.408	1.386	1.342
ICLON	64	65	61	60	59	60	60
IIAS	12	12	14	14	14	14	14
Honours Academy	12	13	13	12	12	11	11
ASCL	42	45	39	41	45	42	40
Totaal faculteiten & Instituten Lei	3.437	3.541	3.582	3.736	3.694	3.647	3.565
Ondersteunende diensten							
Bestuursbureau	222	238	240	259	248	248	248
LURIS	33	35	34	33	33	30	30
Student- en OnderwijsZaken	163	189	178	180	173	172	171
Vastgoed	40	41	40	41	41	41	41
Universiteitsbibliotheek	126	130	130	133	133	133	133
ISSC	124	141	141	150	148	147	147
UFB	184	193	177	175	183	183	183
Totaal ondersteunende diensten	892	968	940	973	960	954	953
Totaal FTE	4.328	4.508	4.521	4.708	4.653	4.601	4.518

Hoofdstuk 8 Toelichting per eenheid

Middelenbedrijf (Allocatieresultaat)

Het allocatieresultaat ziet er samengevat als volgt uit:

Tabel 8.1 - Allocatieresultaat (bedragen in M€)

Allocatieresultaat	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Middelen							
Rijksbijdrage OCW	370,8	375,7	397,7	409,2	413,4	416,4	417,0
Collegegelden	56,0	57,8	59,3	61,8	63,1	63,6	63,6
Overige middelen	8,7	5,8	4,9	5,9	6,2	6,3	6,3
Totaal middelen	435,4	439,4	462,0	476,9	482,6	486,3	486,9
Allocaties							
Universitaire bijdrage	368,8	375,9	394,2	405,2	404,7	412,3	408,4
Vernieuwingsmiddelen	0,0	-2,6	-4,4	-0,4	6,6	10,1	14,3
Ov. allocaties & reserveringen	3,0	2,0	1,7	3,9	1,4	-5,9	-4,8
Afdrachten aan derden	63,2	64,6	69,4	68,1	70,0	69,7	69,0
Financiële lasten	1,5	-0,5	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal allocaties	436,5	439,4	461,6	476,9	482,6	486,3	486,9
Allocatieresultaat	-1,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Kadernota 2021-2024				0,0	0,0	-3,3	-6,0
Verskil t.o.v. Kadernota 2021-2024				0,0	0,0	3,3	6,0

In het hiernavolgende worden de middelen en allocaties toegelicht.

Rijksbijdrage OCW

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 en een deel 'prestatie-bekostiging'. 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. Het andere deel wordt verdeeld op basis van een historisch vastgestelde verdeelsleutel onder de noemer onderwijs- en onderzoeksopslag.

De rijksbijdrage voor 2021 is gebaseerd op het aantal bekostigde inschrijvingen studiejaar 2019/2020, de in het studiejaar 2018/2019 behaalde graden en het aantal in het kalenderjaar 2019 gerealiseerde promoties. Ongeveer 48% van de modelmatig verdeelde rijksbijdrage is gebaseerd op de hiervoor genoemde parameters. In de rijksbijdrage voor 2021 zijn verdisconteerd 18.465 bekostigde inschrijvingen, 7.129 graden en 434 promoties.

Een beperkt gedeelte wordt op specifieke gronden toegekend aan de universiteiten. Daarbij gaat het onder meer om toegekende middelen voor 'Duurzame Geesteswetenschappen', 'het Afrika Studiecentrum', 'de bijdrage voor het beheer van de KITLV-collectie', 'toponderzoekschool NOVA', versterking regionale samenwerkingsverbanden, de toegekende middelen voor een aantal 'zwaartekrachtprogramma's' en de toegekende middelen sectorplannen 'Bèta/Techniek' en 'Social Sciences and Humanities (SSH)'. In bijlage 1 zijn de toegekende bedragen terug te vinden.

Voor het jaar 2021 zijn de kwaliteitsmiddelen modelmatig verdeeld over de universiteiten. Bij de verdeling van de rijksbijdrage 2021 is de omvang van de kwaliteitsmiddelen zichtbaar gemaakt per

universiteit voor de jaren 2021 tot en met 2025. De kwaliteitsmiddelen nemen de komende jaren toe van circa M€ 13,3 in 2021 naar een bedrag van M€ 19,8 in 2024. De kwaliteitsmiddelen zijn door de minister van OCW toegekend tot en met het jaar 2024. De hoogte van het jaarlijkse bedrag wordt berekend op basis van het aandeel van een instelling in het studentafhankelijke onderwijsdeel. Het aandeel van de Universiteit Leiden is voor het jaar 2021 uitgekomen op 8,88%. Een beperkt deel van de beschikbare kwaliteitsmiddelen is op concernniveau geraamd. De bedragen zijn terug te vinden in tabel 8.7 bij de post “overige allocaties en reserveringen”.

In tabel 6.5 en in bijlage 2 is de opbouw van de geraamde rijksbijdrage OCW te zien voor de jaren 2019 tot en met 2024. De rijksbijdrage voor 2021 is geraamd op een bedrag van M€ 409,2. In de jaren daarna loopt het bedrag geleidelijk aan op naar een bedrag van M€ 417 in 2024 met name door de in omvang oplopende kwaliteitsmiddelen. In de raming van de Rijksbijdrage in 2021 en volgende jaren is met het “van Rijn effect” rekening gehouden. Op grond hiervan is een verlaging op de rijksbijdrage OCW bij de Universiteit Leiden aangebracht van M€ 3,5 in 2022 en M€ 2,8 in de jaren daarna. Op grond van de implementatie van de adviezen van “de commissie van Rijn” is het studentafhankelijke onderwijsdeel substantieel verlaagd ten gunste van de vaste component in het onderwijsdeel. Als gevolg hiervan zijn de OCW tarieven voor een bekostigde inschrijving en graad met bijna 20% verlaagd.

Het geraamde bedrag aan modelbekostiging rijksbijdrage OCW in 2021 en volgende jaren is circa M€ 12 hoger ten opzichte van de raming in de Kadernota 2021-2024. De toename van de rijksbijdrage OCW ten opzichte van de raming in de Kadernota 2021 hangt vooral samen met de doorwerking van de in 2020 toegekende loon- en prijsbijstelling en een hogere toekenning van de vanuit NWO (2^e geldstroom) structureel overgehevelde SEO-middelen (M€ 4,1). Van de toegekende SEO-middelen wordt circa M€ 1,6 doorgegeven aan het LUMC. Naast de SEO-middelen is naar aanleiding van het advies van de Commissie van Rijn met ingang van het jaar 2020 een structureel bedrag overgeheveld naar de universiteiten ten behoeve van onderzoek Bèta/Techniek. Voor de Universiteit Leiden gaat het om een jaarlijks bedrag van circa M€ 3,3. Naast de hiervoor genoemde bijstellingen van de rijksbijdrage zijn extra middelen toegekend op grond de bijstelling van de referentieraming 2020.

Bij de raming van de rijksbijdrage wordt net als in voorgaande jaren rekening gehouden met bedragen, die nog niet zijn toegekend door OCW. Daarbij gaat het om een verwachte bijstelling van M€ 1,5 in 2022, oplopend naar M€ 4,5 in 2024. Dit in verband met een verwachte verhoging van het macrokader OCW voor de groei van het aantal studenten. In het jaar 2020 is geen extra bijdrage toegekend op grond van een bijstelling van de referentieraming als gevolg van het besluit van de minister van OCW om de bijstelling van het macrokader op grond van de stijging/daling van de studentenaantallen niet meer uit te keren in het lopende jaar, maar pas een jaar later. Tot slot is een jaarlijks bedrag van M€ 0,6 in de raming opgenomen voor het NIMAR. Deze middelen zijn nog niet in de rijksbijdrage voor 2021 en volgende jaren verwerkt. Door OCW is in oktober 2020 de eerder gedane toezegging bevestigd dat het NIMAR met ingang van 2020 kan rekenen op een bijdrage van OCW voor een periode van 5 jaar.

Collegegelden

Tabel 8.2 - Collegegelden (bedragen in M€)-15,3

Collegegelden	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Collegegelden	71,3	74,6	74,6	76,9	79,4	80,9	81,5
Collegegeld naar faculteiten	-15,3	-16,7	-15,2	-15,1	-16,3	-17,3	-17,9
Totaal collegegelden	56,0	57,9	59,3	61,8	63,1	63,6	63,6
Kadernota 2021-2024				60,4	61,8	62,6	63,4
Verskil t.o.v. Kadernota 2021-2024				1,4	1,3	0,9	0,2

De raming van de collegegelden voor 2021 is gebaseerd op het aantal in het studiejaar 2020/2021 ingeschreven studenten en prognose van het aantal studenten in de jaren daarna. Het aantal ingeschreven studenten in het studiejaar 2020/2021 is circa 31.900. De raming is ten opzichte van de Kadernota 2021-2024 bijgesteld in verband met de groei van het totaal aantal ingeschreven studenten. Verwacht wordt dat het aantal ingeschreven studenten, mede onder invloed van een aantal nieuwe opleidingen, de komende 4 jaar zal stijgen naar ongeveer 33.600 in het studiejaar 2023/2024. Als gevolg van Covid-19 is te zien dat het aantal ingeschreven niet-EER studenten wat is afgenomen ten opzichte van het studiejaar 2019/2020 met name bij de niet door OCW bekostigde opleidingen. Deze afname wordt meer dan gecompenseerd door de stijging van het aantal EER studenten die in het studiejaar 2020/2021 zijn ingeschreven bij de door OCW bekostigde opleidingen.

Bij de raming van het wettelijk collegegeld is uitgegaan van het wettelijk vastgestelde tarief van € 2.168 voor het studiejaar 2021/2022. Geen rekening is gehouden met indexatie in de jaren daarna. Wel is in de berekening meegenomen dat jaarlijks een deel van het collegegeld gerestitueerd wordt in verband met voortijdige beëindiging van de opleiding. In de raming is eveneens verdisconteerd het verwachte effect van de halvering van het wettelijk collegegeld voor eerstejaars studenten. Van het bedrag aan instellingscollegegeld wordt in 2021 een bedrag van ruim M€ 15,1 uitgekeerd aan de faculteiten als vergoeding voor het geven van onderwijs aan studenten. Daarbij gaat het om niet-EER studenten, die een door OCW bekostigde opleiding volgen en studenten van een niet door OCW bekostigde opleiding. De door studenten van het LUCTH betaalde institutional fee (€ 2.485 per student in het studiejaar 2021/2022) wordt als onderwijsvergoeding volledig doorgegeven aan de faculteit Governance and Global Affairs. In 2020 is het wettelijk besluit genomen de halvering van het collegegeld voor eerstejaars bij de opleidingen met het kenmerk kleinschalig en intensief onderwijs te beperken tot het wettelijk collegegeld. Dit besluit is van toepassing met ingang van het studiejaar 2020/2021.

Het na aftrek van de onderwijsvergoeding resterende deel van de collegegelden maakt onderdeel uit van de voor allocatie beschikbare middelen. Hierbij gaat het om een bedrag van M€ 61,8 in 2021, oplopend naar een bedrag van ongeveer M€ 63,6 in 2024. In bijlage 2 zijn de collegegeldtarieven voor de studiejaar 2020/2021 en 2021/2022 terug te vinden. Ook is te zien per opleiding welk bedrag per student in het studiejaar 2020/2021 wordt ingehouden op het instellingscollegegeld als bijdrage in de kosten van de universitaire overhead.

Overige middelen

Tabel 8.3 - Overige middelen (bedragen in M€)

Overige middelen	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Huisvestingsafdracht 3e GS	2,3	2,0	2,2	2,3	2,2	2,3	2,4
Verrekening omzetbelasting	2,2	1,5	1,0	1,5	1,5	1,5	1,5
Matching EU en SEO-regeling	3,1	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bijdrage TU Delft gez. opleidingen.	0,6	-0,7	1,0	0,9	0,9	0,9	0,9
Rentebaten	0,4	0,3	0,3	0,3	0,6	0,5	0,5
Resultaat deelnemingen	0,1	1,0	0,5	1,0	1,0	1,0	1,0
Totaal overige middelen	8,7	5,8	4,9	5,9	6,2	6,3	6,3
Kadernota 2021-2024				4,0	4,0	3,9	3,9
Verschil t.o.v. Kadernota 2021-2024				1,9	2,2	2,4	2,4

De geraamde overige middelen zijn in vergelijking met de bedragen uit de Kadernota 2021-2024 jaarlijks verhoogd met circa M€ 2. Deze bijstelling heeft vooral te maken met het opnemen van hogere baten voor de afrekening van de opleidingen “Ba Klinische Technologie” en de “Ma Technical Medicine”. Deze baten worden jaarlijks afgerekend met de penvoerder TU Delft. Daarbij gaat het om een bedrag van circa M€ 1,6. (NB: en dus hoger dan de opgenomen M€0,9 omdat er ook wat naar TUD gaat) Deze baten worden 1 op 1 doorgegeven aan het LUMC. Verder zijn er wat hogere baten uit de afdracht huisvesting 3^e geldstroom en wat hogere rentebaten in verband met een lening die is verstrekt aan de Stichting die is opgericht voor de bouw van het nieuwe sportcentrum.

Universitaire bijdrage

De universitaire bijdrage aan de faculteiten, ondersteunende diensten en werkbudgetten zal zich in de komende jaren als volgt ontwikkelen:

Tabel 8.4 - Universitaire bijdrage inclusief bijdrage uit VNM (bedragen in M€)

Universitaire bijdrage (incl. VNM)	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Faculteiten & instituten	229,3	238,4	253,1	261,9	269,8	274,2	268,2
Universiteitsbibliotheek	14,0	14,2	14,5	14,6	14,3	14,1	14,1
Ondersteunende diensten	45,9	45,6	47,7	69,2	63,8	62,4	61,8
Werkbudgetten excl. Huisvesting	36,2	34,8	36,0	15,7	12,1	11,8	11,8
Werkbudget huisvesting	46,2	42,9	42,9	43,9	44,7	49,8	52,4
Totaal universitaire bijdrage	371,6	375,9	394,2	405,2	404,7	412,3	408,4
Kadernota 2021-2024				381,0	389,1	396,8	393,4
Verschil t.o.v. Kadernota 2021-2024				24,2	15,6	15,5	15,0

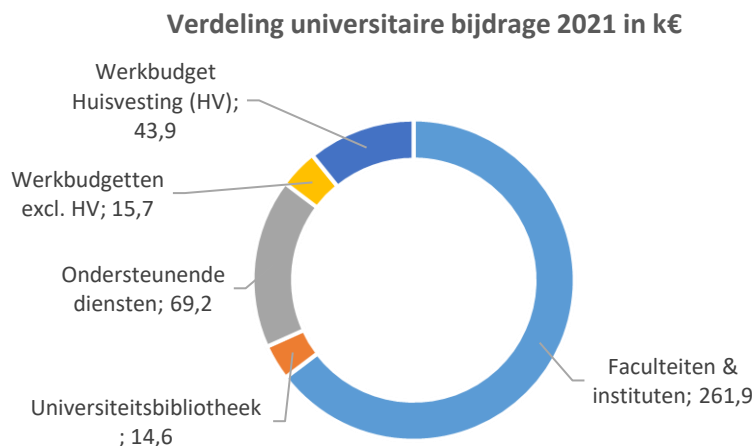
De allocatie aan de faculteiten stijgt in 2021 als gevolg van het toenemend aantal studenten en toenemende prestaties die onderdeel zijn van de parameters van het interne bekostigingsmodel AEG. Ten opzichte van de universitaire bijdragen (inclusief bijdragen uit vernieuwingsmiddelen) in de Kadernota 2021-2024 zijn de allocaties in 2021 met M€ 25 toegenomen. Een specificatie van de aangebrachte mutaties op de universitaire bijdrage ten opzichte van de Kadernota 2021-2024 is opgenomen in tabel 7.3. De toename heeft vooral te maken met de structurele toekenning van loonindexatie 2020 met 2,74%, de herberekening van de groeibijdragen, vrijgeven van gereserveerde ICT-middelen en de omzetting van een aantal reserveringen binnen de vernieuwingsmiddelen in een definitieve toekenning.

De allocaties voor de ondersteunende diensten en de werkbudgetten nemen ten opzichte van het jaar 2020 en de bedragen in de Kadernota 2021-2024 toe met name als gevolg van toenemende kosten in het ICT-domein (ISSC, en WB Automatisering). De hogere ICT-investeringen hangen voor een deel samen met de groei van het aantal studenten en medewerkers en voor een deel met het optimaliseren van de ICT ondersteuning op het gebied van onderwijs, onderzoek en bedrijfsvoering.

Daarnaast is extra geld vrijgemaakt voor specifieke toekenningen (al dan niet uit de vernieuwingsmiddelen) bij een aantal ondersteunende diensten. Daarbij gaat het bijvoorbeeld om bijvoorbeeld het Centre For Innovation, een structurele bijdrage in verband met de verwachte dotatie aan de WIA, een bijdrage voor het opvangen van de organisatiekosten LDE, continuering van het project LRS in 2021 en 2022 en een structurele uitbreiding van de afdeling Functioneel Beheer en voor security ondersteuning.

In grafiek 8.1 is de verdeling van de universitaire bijdragen over de faculteiten, instituten, ondersteunende diensten exclusief de UBL en WB Huisvesting en werkbudgetten in beeld gebracht.

Grafiek 8.1 - Verdeling universitaire bijdrage (bedragen in k€)



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 in de periode 2018-2023 de onderbesteding van de voorafgaande periode ingezet, waardoor er circa M€ 13 extra beschikbaar is. Een groot deel van de beschikbare middelen voor 2021 is toegekend aan de faculteiten, instituten en ondersteunende diensten. In tabel 8.5 en 8.6 is te zien welke bedragen inmiddels aan de universitaire eenheden zijn toegekend en welke bedragen nog kunnen worden toegekend.

Tabel 8.5 – Beschikbare vernieuwingsmiddelen (bedragen in M€)

Vernieuwingsmiddelen	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Beschikbaar in de KN 2020-2023	15,3	15,3	15,3	15,2	15,1
Toegekend universitaire eenheden	19,6	15,6	8,7	5,1	0,8
Saldo vernieuwingsmiddelen¹²	-4,3	-0,3	6,6	10,1	14,3

¹² Een positief saldo geeft aan dat er binnen de Vernieuwingsmiddelen nog ruimte is (die wordt gereserveerd), een negatief saldo geeft aan dat er meer gealloceerd wordt dan er beschikbaar gesteld is (betekent een inzet van de bestemmingsreserve vernieuwingsmiddelen).

De vernieuwingsmiddelen worden in 2021 onder meer ingezet voor het versterken van de digitale infrastructuur voor onderwijs en onderzoek, het aantrekken van coryfeeën, de ontwikkeling van de LDE-centers, onderwijsvernieuwing, de uitbouw van activiteiten in Den Haag, de continuering van het project Leiden Research Support (LRS) in 2021 en 2022 en implementatie datamanagement en de ondersteuning van het onderwijs (via onder meer het Center for Innovation, het project Harmonisatie Onderwijslogistiek en studentenwelzijn). Daarnaast worden meerjarig middelen ingezet voor de stimulering van onderzoek. In 2019 is besloten over stimuleringsprogramma's voor onderzoek voor een bedrag van in totaal M€ 21, te besteden in de periode 2019-2023. Door de inzet van de bestemmingsreserve ontstaat in 2021 naar verwachting een negatief resultaat op de vernieuwingsmiddelen van M€ 2,8. Ook in 2022 en 2023 zijn er negatieve resultaten begroot in verband met het aanwenden van de in voorgaande jaren opgebouwde reserve. Een en ander is in de volgende tabel zichtbaar gemaakt.

Tabel 8.6 – Beschikbare vernieuwingsmiddelen (bedragen in M€)

Vernieuwingsmiddelen	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Saldo vernieuwingsmiddelen	-4,3	-0,3	6,6	9,8	14,3
Gereserveerde toekenningen	1,2	2,5	8,1	10,9	14,3
Verwacht resultaat	-5,5	-2,8	-1,5	-1,1	0,0

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	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Reservering CAO effect	0,0	0,0	0,0	1,1	1,1	1,1	1,1
Reservering groeibijdrage na 2021	0,0	0,0	0,0	0,0	1,2	0,8	0,4
Nog te alloceren kwaliteitsmiddelen	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,3	0,4	2,6
Nog te alloceren overige	0,0	1,5	1,5	1,8	0,0	0,0	2,0
Onvoorzien	0,0	0,5	0,2	1,0	1,0	1,0	1,0
Taakstelling Kadernota 2022-2025	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,6	-9,2	-11,9
Totaal	0,0	2,0	1,7	3,9	1,4	-5,9	-4,8
Kadernota 2021-2024				10,7	7,6	5,2	9,3
Verschil t.o.v. Kadernota 2021-2024				-6,8	-6,2	-11,1	-14,1

De verschillende posten worden hierna toegelicht.

Reservering CAO effecten

Het gereserveerde bedrag in 2021 en volgende jaren hangt samen met afspraken die in VSNU verband zijn gemaakt om een deel van de in 2020 door OCW beschikbaar gestelde loonruimte te reserveren voor het opvangen van toekomstige lasten die samenhangen met de nieuwe CAO.

Reservering groeibijdrage na 2021

De universitaire bijdragen van de faculteiten zijn bijgesteld in verband met de actualisering van de groeibijdrage voor het hogere aantal ingeschreven studenten in het studiejaar 2020/2021. Als gevolg van het hogere aantal studenten zal er meer collegegeld worden ontvangen, maar zal ook na 2021 leiden tot hogere allocaties aan de faculteiten. Gelet hierop is hiervoor een reservering opgenomen.

Nog te alloceren kwaliteitsmiddelen

Een beperkt deel van de door OCW toegekende kwaliteitsmiddelen is nog niet gealloceerd naar de faculteiten (inclusief LUMC), het ICLON en Honours Academy en gereserveerd voor kwaliteitsverbeteringen op centraal niveau. Bij de Kadernota 2022-2025 zal worden bezien waar deze middelen op worden ingezet.

Nog te alloceren overige

Om uit te komen op een allocatieresultaat van nul, is het positieve saldo in het allocatieresultaat opgenomen als stelpost bij de overige allocaties en reserveringen. Dit is uitsluitend het geval in 2021. Het bedrag van M€ 2 in 2024 is opgenomen in verband met opvangen van hogere kosten die samenhangen met de strategische ontwikkeling van de Campus Den Haag, waarbij uitbreiding van het opleidingen aanbod wordt beoogd. .

Onvoorzien

De post 'onvoorzien' is opgenomen om niet voorziene financiële effecten tijdens de uitvoering van de begroting op te vangen. Daarbij gaat het om zaken die bij het opstellen van de begroting niet zijn voorzien en niet uit andere budgetten kunnen worden opgevangen. Voor de jaren 2020 is een bedrag begroot van M€ 0,5 en in de jaren daarna is deze post begroot op M€ 1,0.

Taakstelling Kadernota 2022-2025

In de jaren na 2021 is het allocatieresultaat (beschikbare middelen minus allocaties) negatief. Omdat een van de uitgangspunten van het financieel beleid is dat het allocatieresultaat niet negatief mag zijn, zijn de negatieve allocatieresultaten als een taakstelling in de begroting opgenomen. In de aanloop naar de Kadernota 2021-2024 zal worden bezien welke maatregelen nodig zijn om de allocaties in evenwicht te brengen met de beschikbare middelen.

Afdrachten aan derden

In de onderstaande tabel worden de afdrachten aan derden weergegeven:

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

Afdrachten aan derden	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
LUMC	62,3	64,4	69,2	67,9	69,7	69,5	68,8
Roosevelt Study Center	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Totaal afdrachten aan derden	62,5	64,6	69,4	68,1	69,9	69,7	69,0
Kadernota 2021-2024				63,7	65,2	65,2	64,4
<i>Vershil t.o.v. Kadernota 2021-2024</i>				4,4	4,7	4,5	4,6

Subsidie LUMC

In juni 2017 is tussen de universiteit en het LUMC de overeenkomst 'bekostiging en verantwoording 2018-2020' afgesloten. Met het LUMC is afgesproken de looptijd van deze overeenkomst met een jaar te verlengen, teneinde de nieuwe bekostigingsovereenkomst aan te kunnen sluiten op eventuele wijzigingen die volgen uit het nieuwe instellingsplan of de verwerking van veranderingen in de rijksbijdrage. Op grond van de overeenkomst verstrekt de universiteit aan het LUMC een bijdrage voor de kosten van de activiteiten op het gebied van onderwijs en onderzoek in de faculteit der Geneeskunde. In de overeenkomst zijn onder andere afspraken gemaakt over de indexatie van de subsidie. Met betrekking tot de indexatie is afgesproken dat bij het indexeren aangesloten wordt op de door OCW gehanteerde percentages voor loon- en prijsbijstelling (met uitzondering van de component huisvesting). De bijdrage voor huisvesting in de subsidie wordt jaarlijks bijgesteld op grond

van de ontwikkeling van de CBS-index voor consumentenprijzen. Verder is net als in de vorige overeenkomst vastgelegd dat de jaarlijkse subsidie wordt aangepast voor elke promotie die wordt gerealiseerd boven of onder het aantal van 93 promoties. In de bijdrage voor 2021 en volgende jaren is uitgegaan van het in 2018 gerealiseerde aantal van 166 promoties. Het hogere aantal promoties van 73 is in de subsidie meegenomen voor een bedrag van k€ 82 per promotie (OCW-tarief voor 2020). Voor de 1^e tranche stimulering onderzoek uit de vernieuwingsmiddelen is tot en met 2023 een bedrag opgenomen. Voor het jaar 2021 gaat het om een bedrag van k€ 870. Uit de kwaliteitsmiddelen is in 2021 een bedrag toegekend van k€ 1.204, in de jaren daarna een bedrag van k€ 1.505.

De subsidie voor 2021 en verder is bijgesteld voor de doorwerking van de loon- en prijsontwikkeling 2020. In de raming is tevens rekening gehouden met het doorgeven van de verwachte rijksbijdrage OCW en te ontvangen collegegelden voor de opleidingen 'Farmacie' en 'Vitality and Ageing'. Verder is in de raming van de subsidie met ingang van het jaar 2021 rekening gehouden met het aandeel in de collegegelden en rijksbijdrage voor de gezamenlijk met TUD en EUR verzorgde bachelor Klinische Technologie en master Technical Medicine, jaarlijks te verrekenen met de penvoerder.

Aan de subsidie voor het LUMC is met ingang van het jaar 2020 k€ 1.568, zijnde het aandeel van het LUMC in de SEO-middelen (tot en met 2019 jaarlijks door NWO toegekend, en nu onderdeel van de rijksbijdrage) toegevoegd. Tot slot is bij de raming van de subsidie LUMC in 2021 en volgende jaren rekening gehouden met een verlaging van de subsidie voor de bijdrage van het LUMC aan LURIS voor een jaarlijks bedrag van k€ 1.600.

Roosevelt Study Center

Met het oog op het integreren van de wetenschappelijke activiteiten en verstevigen van de samenwerking van de Universiteit Leiden met de Stichting Roosevelt Study Center is een samenwerkingsovereenkomst afgesloten. Met de samenwerking wordt een nieuwe impuls gegeven aan het instituut voor Amerikanistiek. Met ingang van 2018 is de door OCW voorheen aan de Stichting overgemaakte subsidie toegevoegd aan de rijksbijdrage voor de Universiteit Leiden. Het bedrag wordt jaarlijks overgemaakt aan de Stichting Roosevelt Study Center. Inclusief indexatie 2020 gaat het om een jaarlijks bedrag van k€ 215.

Financiële lasten

In de onderstaande tabel worden de financiële lasten weergegeven:

8.9 - Financiële (bedragen in M€)

Financiële lasten	JR 2019	B 2020	P 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Rentelasten	2,3	2,0	2,0	1,4	1,4	1,5	1,7
Bouwrente	-0,6	-2,0	-0,9	-1,4	-1,4	-1,5	-1,7
Mutatie waarde swap	-0,2	-0,5	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal financiële lasten	1,5	-0,5	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Kadernota 2021-2024				-0,4	-0,3	-0,3	-0,3
Verschil t.o.v. Kadernota 2021-2024				0,4	0,3	0,3	0,3

Het saldo van de financiële lasten is voor 2021 en volgende jaren begroot op nihil. De verwachte bouwrente fluctueert jaarlijks en wordt in mindering gebracht op de rentelasten. De jaarlijkse fluctuatie hangt samen met het tempo van de investeringsprojecten bij Vastgoed. Met betrekking tot de swap is er in de begroting ervan uitgegaan dat de swap in 2020 wordt afgekocht en derhalve geen invloed meer heeft op de begroting in 2021 en volgende jaren. Naar verwachting zal in de loop van 2022 voor het eerst weer een beroep worden gedaan op de lening bij de BNG van circa M€ 75 en in 2023 nog eens M€ 75. Ervan uitgegaan is dat er geen extra rentelasten ontstaan omdat naar verwachting een lening kan worden afgesloten bij het ministerie van Financiën (schatkistbankieren). Aan deze lening zijn geen rentelasten verbonden.

Faculteit Governance & Global Affairs

FGGA bestaat naast het faculteitsbureau, het Centre for Professional Learning en het Centre Dual PhD uit de volgende instituten:

- Leiden University College The Hague (LUCTH)
- Bestuurskunde (BSK)
- Security & Global Affairs (SGA)

De faculteit is de afgelopen jaren sterk gegroeid. Dat is onder andere terug te zien in de groei van het aantal studenten, het aantal medewerkers en in het financieel kader. In de periode 2016-2020 is het aantal studenten gegroeid van 2.061 naar 3.165, het aantal medewerkers van 178 fte naar 266 en zijn de baten gegroeid van € 22,8 mln naar M€ 27,9 mln. Ook de komende jaren zal de groei zich naar verwachting voortzetten. Op basis van deze meerjarenbegroting zullen de studentenaantallen in de planperiode verder stijgen naar 3.654, het aantal fte's naar 288 en zullen de baten verder doorgroeien naar € 35,5 miljoen.

De FGGA heeft de afgelopen jaren meer fte's ingezet in het onderwijs dan strikt genomen verantwoord was op basis van de ontvangen vergoedingen. Een gevolg hiervan is wel dat de niet geormerkte reservepositie van de FGGA hierdoor wat uitgehold is. Door de coronacrisis zal deze positie zelfs dalen naar 0 eind 2020 (ver onder de drempelwaarde 5% van de baten). In overleg met het College van Bestuur zal de niet geormerkte reservepositie eind 2020 worden aangevuld in de vorm van een lening ter grootte van M€ 2,8. Aan deze lening heeft het College van Bestuur voorwaarden verbonden. Afgesproken is dat de mag worden gebruikt om de corona effecten op te vangen en om de gevolgen van de t-2 problematiek die speelt binnen het instituut SGA op te vangen. De FGGA heeft begroot om in 2024 de 1e tranche van deze lening (M€ 1,0) terug te betalen.

De FTE-aantallen van FGGA groeien gematigd de komende jaren. Zichtbaar is dat de groei in aantallen medewerkers de komende jaren bij het Wetenschappelijk Personeel (WP) zit. De OBP ondersteuning is de afgelopen jaren snel gegroeid maar groeit niet verder in deze begroting. Voor WP geldt dat tot 2020 met name jong wetenschappelijk talent is aangetrokken alsmede veel docenten vanwege zowel nieuw onderwijs (BaSS) als ook de intensivering van het onderwijs. Een volgende stap was de versterking van het academisch leiderschap van de organisatie door het extern werven (en aantrekken) van een decaan en vice-decaan en een HGL/WD voor ISGA. In 2020 zijn hoogleraren voor de leerstoel Governance of Sustainability (met de faculteit Wiskunde en Natuurwetenschappen; 0,7 fte) en de leerstoel Law and Governance of Artificial Intelligence (met het LUMC; 0,5 fte) benoemd. Ook heeft de faculteit een aantal nieuwe bijzondere hoogleraren aangetrokken.

Faculteit Governance & Global Affairs

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire Bijdrage	14.461	15.859	16.300	18.236	19.190	20.237	20.911
Specifieke Subsidies OCW	13	0	0	105	0	0	0
Baten onderwijs	5.595	6.921	6.009	6.762	7.210	7.418	7.534
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	967	1.153	1.073	1.099	1.000	1.000	1.000
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	902	1.113	1.055	958	1.000	1.000	1.000
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	1.582	988	1.122	941	1.000	1.000	1.000
Overige baten	4.450	3.802	3.667	3.397	3.317	3.301	3.587
Totaal Baten:	27.971	29.836	29.224	31.498	32.717	33.956	35.032
Salaris inclusief sociale lasten	19.101	20.729	20.380	22.137	22.797	24.056	24.339
Extern ingehuurd personeel	1.817	1.291	1.902	1.584	1.550	1.522	1.494
Interne personeelslasten	847	398	584	540	533	542	530
Overige personele lasten	162	278	131	685	469	178	204
Mutatie schuld vakantiedagen	-75	0	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	190	140	340	164	240	240	240
Personeelslasten	22.042	22.836	23.337	25.111	25.589	26.539	26.807
Afschrijvingslasten	71	98	93	96	97	98	99
Materiële Lasten	6.479	6.780	7.018	7.195	7.179	7.198	7.030
Totale Lasten	28.593	29.713	30.448	32.402	32.865	33.834	33.936
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	-621	123	-1.224	-903	-148	122	1.096

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
HGL 1/2	8,6	14,7	11,2	13,1	13,0	13,7	13,7
UHD	14,6	20,8	16,2	20,9	22,8	23,4	23,4
UD	76,5	76,3	76,2	85,7	85,6	89,2	89,5
Docent	30,5	29,4	29,7	30,7	28,4	27,8	27,8
Onderzoeker	5,9	7,9	8,2	11,9	15,1	15,6	15,4
Promovendus	24,9	24,8	24,7	20,4	23,9	27,7	29,6
Overige WP	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Totaal WP	161,6	174,5	166,9	183,4	189,4	198,0	200,2
OBP O&O	20,6	16,5	21,8	19,2	18,3	18,3	18,2
OBP	68,8	70,8	71,5	72,0	70,9	70,3	69,6
Student assistent	1,5	1,0	2,5	0,1	0,0	0,0	0,0
Totaal OBP	90,9	88,3	95,8	91,3	89,1	88,5	87,8
Totaal Personeel	252,6	262,8	262,7	274,7	278,5	286,6	288,0

Kengetallen	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Bestuurs afspraken 2020
Omzet 2e GS en 3e GS EU	2.179	2.279	2.144	2.057	2.000	2.000	2.000
Aandeel OBP	27,1%	26,9%	27,8%	26,6%	25,9%	24,9%	29,0%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	29,9%	38,0%	31,0%	30,0%	30,0%	30,0%	38,0%
Docenten	23,0%	20,8%	22,5%	21,1%	19,5%	18,6%	20,0%
Aantal Promoties	4	8	7	13	15	9	3,07
Instroom Bachelor (excl. omzwaai)	599	575	543	590	573	578	425
Instroom Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)	530	642	641	651	695	700	375
Binnengehaalde externe contractsom	750	0	0	0	0	0	

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investerings	79	0	95	95	95	95	95
Onttrekkingen voorzieningen	-244	-150	-240	-264	-240	-240	-240
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	70		123	-75			
Resultaat geoomerkte reserve	0	-462	566	-100	-33	-305	-376
Stand geoomerkte reserve	248		814	714	681	376	0
Stand niet geoomerkte reserve	1.256		-535				
Aanvulling niet geoomerkte reserve			2.800	0	0	0	-1.000
Niet geoomerkte reserve inclusief aanvulling			2.265	1.462	1.347	1.774	2.246
Stand voorzieningen	314		414	314	314	314	314
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	57		180	0	0	0	0

Faculteit Archeologie

De faculteit der Archeologie is in Nederland de enige zelfstandige archeologische faculteit. De faculteit is marktleider op het gebied van archeologisch onderwijs binnen Nederland met een marktaandeel van circa 80% van de eerstejaars instroom en zo'n 50% van de masterstudenten komt uit het buitenland. De faculteit heeft een uitstekende reputatie op het gebied van internationaal georiënteerd onderzoek. De faculteit scoort internationaal goed en staat op haar vakgebied in de top 10 van de World University QS ranking. De faculteit is onderverdeeld in 3 departementen: World Archaeology, Archaeological Science en Archaeological Heritage & Society.

De faculteit beschikt over één bachelor opleiding en biedt naast de masteropleiding Archeologie ook een researchmaster aan. De faculteit heeft een Engelstalige propedeuseprogramma om aantrekkelijker te worden voor internationale studenten. Belangrijk onderdeel van het onderwijs en trainingen is het graven en analyseren en interpreteren van vondsten met behulp van wetenschappelijke methoden in het licht van goed erfgoedbeheer. Voor het studiejaar 2020/2021 zijn ongeveer 550 studenten ingeschreven. In de bachelor opleiding zijn in het studiejaar 2020/2021 circa 100 eerstejaars studenten ingeschreven. In verband met de hogere instroom is aan de faculteit een extra groeibijdrage toegekend en verwerkt in 2021 van k€ 4.

De beschikbare gestelde kwaliteitsmiddelen (k€ 229) worden in 2021 bij de faculteit met instemming van de faculteitsraad ingezet op de thema's 'intensief en kleinschaliger onderwijs' en 'onderwijsdifferentiatie'.

De faculteit is penvoerder van het LDE-center for Global Heritage and Development. Doel is het bevorderen van een verdere uitbouw van het erfgoedonderzoek. Voor de komende 4 jaar zijn voor het Leidse aandeel in de bekostiging van de activiteiten van het LDE-center bijdragen uit de vernieuwingsmiddelen in de begroting opgenomen. Daarbij gaat het om een bedrag van k€ 227 voor 2021, k€ 176 voor 2022, k€ 174 voor 2023 en k€ 140 voor 2024.

Op het gebied van onderzoek heeft de faculteit zich sterk ontwikkeld in de afgelopen jaren. Voor het jaar 2021 wordt ingezet op het realiseren van een bedrag van M€ 1,8 aan NWO-gelden en M€ 1,5 uit EU projecten. In de jaren na 2021 houdt de faculteit rekening met druk op deze baten uit onderzoek. De verwachting is echter wel dat er jaar op jaar aan de huidige bestuursafpraak van k€ 3.100 kan worden voldaan. In 2021 wordt een tekort verwacht van k€ 65. In de opvolgende jaren zijn neutrale resultaten begroot. Omdat over deze jaren de opgebouwde geormerkte reserves worden uitgeput betekent dit een positief resultaat voor de niet geormerkte reserve. Deze zal naar verwachting in 2024 voldoen aan de norm van 5% van de totale baten.

Het aantal fte in eigen dienst is begroot op een bezetting in 2021 van circa 112 fte. De prognose 2020 Q2 komt uit op circa 96 fte. De toename hangt samen met een verschuiving van externe inhuur naar personeel in loondienst en de ambities op het vlak van onderzoek 2^e en 3^e geldstroom. In 2021 wordt nog altijd 45% van het aantal fte gefinancierd uit 2^e en 3^e geldstroom activiteiten. Het aandeel overig OBP (exclusief OBP O&O en studentassistenten) in het totale aantal fte ligt in 2021 op 16,8%. Dit aandeel ligt boven de bestuursafpraak van 15%. Het aandeel tijdelijk personeel WP (exclusief promovendi) in de eerste geldstroom ligt in 2021 op 26,8%. Naar verwachting is dit ook het geval in de jaren na 2021.

Faculteit der Archeologie

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire Bijdrage	6.317	6.714	6.902	6.863	6.853	6.563	6.352
Specifieke Subsidies OCW	0	0	0	0	0	0	0
Baten onderwijs	282	150	260	280	300	300	300
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	1.580	1.856	1.198	1.806	1.676	1.774	2.029
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	2.224	1.174	1.199	1.503	1.428	1.345	1.531
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	309	0	377	242	312	326	319
Overige baten	406	434	229	251	256	358	360
Totaal Baten:	11.118	10.328	10.164	10.944	10.825	10.665	10.891
Salaris inclusief sociale lasten	8.236	7.811	7.711	8.833	8.524	8.521	8.891
Extern ingehuurd personeel	481	119	332	121	71	67	53
Interne personeelslasten	93	35	314	60	53	53	53
Overige personele lasten	14	21	22	78	78	78	78
Mutatie schuld vakantiedagen	-48	100	100	100	100	100	100
Dotatie personele voorzieningen	16	150	59	150	150	150	150
Personeelslasten	8.792	8.236	8.538	9.342	8.977	8.969	9.325
Afschrijvingslasten	59	67	67	60	60	60	60
Materiële Lasten	1.966	2.096	1.230	1.606	1.788	1.637	1.506
Totale Lasten	10.817	10.399	9.835	11.009	10.825	10.665	10.891
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	-198	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	104	-72	329	-65	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
HGL 1/2	11,9	10,3	10,9	12,2	12,1	10,7	10,1
UHD	9,3	8,9	8,6	7,7	6,4	6,2	5,8
UD	13,1	16,3	15,4	17,4	17,4	17,4	17,4
Docent	3,3	3,1	4,2	4,9	4,4	4,2	4,2
Onderzoeker	16,1	14,9	13,6	20,3	20,8	23,6	27,0
Promovendus	26,1	22,2	19,2	24,8	22,7	23,6	25,8
Overige WP	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal WP	79,7	75,7	71,7	87,4	83,8	85,6	90,3
OBP O&O	8,2	5,5	6,8	5,4	5,2	4,7	4,6
OBP	18,0	18,1	16,7	18,8	17,3	16,2	15,8
Student assistent	0,5	0,3	0,5	0,5	0,3	0,3	0,3
Totaal OBP	26,8	23,9	24,0	24,8	22,9	21,2	20,7
Totaal Personeel	106,5	99,6	95,6	112,2	106,6	106,8	111,0

Kengetallen	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Bestuurs afspraken 2020
Omzet 2e GS en 3e GS EU	3.821	3.030	2.481	3.309	3.104	3.118	3.100
Aandeel OBP	17,6%	18,2%	17,4%	16,8%	16,2%	15,1%	15,0%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	26,9%	26,8%	0	26,8%	26,8%	26,8%	25,0%
Docenten	8,6%	8,0%	10,8%	11,6%	10,9%	10,8%	10,0%
Aantal Promoties	19	13	19	13	12	10	10,94
Instream Bachelor (excl. omzwaai)	100	75	100	100	100	100	75
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)	80	100	73	95	95	95	100
Binnengehaalde externe contractsom	274	0	4	0	0	0	

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investerings	3			25			
Onttrekkingen voorzieningen	-284	-225	-174	-150	-150	-150	-125
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW							
Resultaat geormerkte reserve			150	-81	-18	-107	-152
Stand geormerkte reserve	207		357	277	258	152	0
Stand niet geormerkte reserve	119		297	314	332	438	590
Stand voorzieningen	174		59	59	59	59	84
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW							

Faculteit Geesteswetenschappen

De faculteit der Geesteswetenschappen is rijk aan expertises op het terrein van onder meer de filosofie, geschiedenis, kunsten, kunstgeschiedenis, literatuur-, film- en cultuurwetenschappen, religiewetenschappen, taalkunde en de multidisciplinaire regiostudies met raakvlakken met sociale wetenschappen, met als reikwijdte beschavingen en samenlevingen uit vrijwel de gehele wereld, en perioden van prehistorie tot heden.

De faculteit der Geesteswetenschappen verzorgt in het studiejaar 2020/2021 het onderwijs voor ruim 7.500 ingeschreven studenten verdeeld over 24 bacheloropleidingen, waarvan International Studies en Urban Studies in Den Haag, en 28 masteropleidingen.

De faculteit omvat zeven wetenschappelijke instituten:

- Academie der Kunsten (ACPA)
- Leiden University Centre for the Arts in Society (LUCAS)
- Instituut voor Geschiedenis
- Leiden University Institute for Area Studies (LIAS)
- Leiden University Centre for Linguistics (LUCL)
- Instituut voor Wijsbegeerte
- Nederlands Instituut Marokko (NIMAR)

De instituten vormen samen de Graduate School of Humanities. De Graduate School of Humanities is verantwoordelijk voor de facultaire PhD-programma's.

De begroting staat nog in het teken van het realiseren van het Facultaire Strategisch Plan 2016-2020 dat een facultaire vertaling is van verscheidene ambities vanuit het Instellingsplan 2015-2020. Daarnaast heeft de faculteit een aanvullende ambitie op het gebied van de bedrijfsvoering geformuleerd, namelijk het verminderen van de werkdruk, de vernieuwing van het loopbaanbeleid WP en OBP en ontwikkeling van de nieuwe Humanities Campus. Vanuit de toegekende kwaliteitsmiddelen wordt ingezet op vijf van de zes thema's uit het Sectorakkoord wetenschappelijk onderwijs 2018. Voor 2021 is een bedrag van k€ 3.152 beschikbaar, oplopend naar k€ 3.988 in 2024.

De totale baten van de faculteit in de begroting voor 2021 komen uit op een bedrag van M€ 79,6. De begroting is sluitend voor wat betreft de reguliere bedrijfsvoering, behoudens de lasten die samenhangen met vermindering van de werkdruk, waarvoor het College van Bestuur toestemming heeft gegeven om dit tot een bedrag van M€ 1 vanuit de facultaire reserve te financieren. Daarnaast leidt de uitvoering van de geormerkte projecten tot een negatief totaal resultaat van de faculteit. In 2021 wordt een tekort verwacht van k€ 379 en ook in de jaren 2022-2024 wordt een licht tekort voorzien.

De universitaire bijdrage is gebaseerd op de Kadernota 2021-2024. Voor 2021 heeft een bijstelling plaatsgevonden van k€ 354 voor het Nederlands Instituut in Turkije (k€ 125) en de groeibijdrage (k€ 229).

De geraamde personeelsbezetting komt in 2021 met 773 fte boven het niveau van de begroting voor 2020 (758 fte). Als gevolg van de uitvoering van het loopbaanbeleid enerzijds en de afloop van activiteiten uit tijdelijke middelen anderzijds, daalt de personeelsbezetting in de planperiode naar verwachting geleidelijk naar 688 fte in 2024. Het relatieve aandeel van de personeelscategorie 'overig OBP' komt in 2020 naar verwachting uit op circa 18%, en ligt iets hoger dan de bestuursafpraak van 17%. Het percentage docenten komt in 2021 op 19%, maar zakt in de jaren daarna tot onder het niveau van de bestuursafpraak van 18%.

Faculteit Geesteswetenschappen

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire Bijdrage	54.280	56.063	57.631	58.359	58.988	58.625	58.278
Specifieke Subsidies OCW	2.552	2.740	2.049	4.508	3.714	2.538	2.511
Baten onderwijs	4.440	4.757	3.748	3.735	3.750	3.662	3.651
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	6.533	6.480	5.913	5.970	6.404	5.927	5.861
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	2.704	4.422	3.332	3.656	2.946	3.029	3.031
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	1.811	841	1.935	974	690	615	634
Overige baten	3.438	2.261	2.885	2.400	2.093	2.275	1.605
Totaal Baten:	75.758	77.564	77.493	79.603	78.585	76.670	75.570
Salaris inclusief sociale lasten	60.002	60.524	61.588	63.490	62.462	61.008	59.956
Extern ingehuurd personeel	3.397	2.264	2.334	1.914	1.792	1.715	1.682
Interne personeelslasten	398	394	165	82	63	64	64
Overige personele lasten	120	835	147	622	643	642	633
Mutatie schuld vakantiedagen	272	0	340	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	239	200	300	280	200	200	200
Personeelslasten	64.428	64.217	64.874	66.387	65.160	63.629	62.534
Afschrijvingslasten	115	134	95	139	134	118	206
Materiële Lasten	12.592	13.698	12.408	13.455	13.698	13.160	12.863
Totale Lasten	77.135	78.049	77.378	79.981	78.992	76.908	75.603
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	0	0	-3	0	0	0	0
Netto Resultaat	-1.377	-485	112	-379	-407	-238	-33

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
HGL 1/2	71,7	70,1	67,2	68,0	67,8	66,4	64,3
UHD	33,5	36,0	37,1	35,7	36,5	37,9	36,9
UD	206,9	219,8	213,2	239,4	242,1	234,2	226,8
Docent	75,0	64,1	82,8	81,9	69,4	67,5	66,2
Onderzoeker	57,4	63,0	55,3	59,0	52,1	49,9	49,7
Promovendus	92,8	0,0	82,7	76,9	68,1	60,0	56,9
Overige WP		90,1		0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal WP	537,3	543,1	538,4	560,8	536,0	515,9	500,9
OBP O&O	67,8	61,3	59,4	55,2	50,3	47,9	47,0
OBP	133,0	135,6	139,1	140,4	135,0	130,0	126,7
Student assistent	24,7	18,2	34,9	17,0	16,0	15,0	13,5
Totaal OBP	225,5	215,1	233,4	212,6	201,3	192,9	187,1
Totaal Personeel	762,8	758,2	771,8	773,5	737,3	708,7	688,0

Kengetallen	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Bestuurs afspraken 2020
Omzet 2e GS en 3e GS EU	10.101	10.902	10.087	9.626	9.350	8.956	11.548
Aandeel OBP	17,0%	17,9%	17,8%	18,2%	18,3%	18,3%	18,0%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	24,5%	27,5%	22,4%	28,0%	28,0%	28,0%	28,0%
Docenten	18,8%	16,4%	18,7%	19,3%	16,7%	16,6%	18,0%
Aantal Promoties	73	77	77	73	73	73	77
Instream Bachelor (excl. omzwaai)	1.390	1.370	1.629	1.350	1.350	1.350	1.350
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)	942	1.020	1.066	1.020	1.020	1.020	975
Binnengehaalde externe contractsom	15.731	0	3.028	0	0	0	

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investerings	71	250	251	250	350	600	1.250
Onttrekkingen voorzieningen	-945	-500	-958	-500	-400	-300	-300
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	2.608	2.568	2.788	97	80	681	650
Resultaat geormerkte reserve		-231	421	-227	-253	-238	-33
		0		0	0	0	0
Stand geormerkte reserve	3.073		3.494	3.267	3.013	2.776	2.743
Stand niet geormerkte reserve	10.052		9.743	9.591	9.438	9.438	9.438
Stand voorzieningen	1.732		1.074	854	654	554	454
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	2.886		3.624	-787	-4.421	-6.278	-8.139

Faculteit Rechtsgeleerdheid

Het 'Future Proof' strategieplan 2017-2021 vormt de basis voor het beleid van de faculteit. In dit plan staat aangegeven welke prioriteiten meerjarig op het gebied van onderwijs, onderzoek en beheer gesteld zijn om de facultaire strategische doelen te kunnen realiseren.

De faculteit bestaat uit het faculteitsbureau en de instituten:

- Privaatrecht
- Publiekrecht
- Fiscale- en Economische vakken
- Strafrecht en Criminologie
- Metajuridica

De faculteit beschikt over een breed palet aan opleidingen, bestaande uit 4 bacheloropleidingen, 7 masteropleidingen en 10 advanced masters programma's. In de bachelor- en masteropleidingen worden verschillende afstudeerrichtingen aangeboden. 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 de faculteit FGGA verzorgd. Voor het studiejaar 2020/2021 staan ruim 5.800 studenten bij de faculteit ingeschreven, waarvan circa 3.900 bachelorstudenten.

De faculteit verwacht dat de baten uitkomen op een bedrag van M€ 44,4 in 2021 en voorziet een lichte groei van de omzet naar ruim M€ 46 in 2024. De universitaire bijdrage neemt in de planjaren t.o.v. 2020 fors toe met M€ 4 (onder andere als gevolg van de toename van de middelen kwaliteitsafspraken en Sectorplangelden), maar de faculteit verwacht tevens de komende jaren een daling van de omzet in de 2e en 3e geldstroom. Naast de universitaire bijdrage wordt jaarlijks voor een bedrag van circa M€ 11 aan onderwijsbaten en baten uit 2^e en 3^e geldstroom activiteiten voorzien. De faculteit verwacht als gevolg van de coronacrisis in 2021 een tekort van M€ 1,0 wat wordt gedekt uit eerder opgebouwde reserves. Vanaf 2022 verwacht de faculteit een herstel wat zich uit in positieve resultaten voor de resterende planjaren.

Aan de reeks van universitaire bijdragen is in 2021 en volgende jaren een aantal wijzigingen aangebracht ten opzichte van de Kadernota 2021-2024. Daarbij gaat het om de doorwerking van de loon- en prijsbijstelling 2020 in 2021 (k€ 799), de verwerking van Sectorplangelden (k€ 686) en een toename van de groeibijdrage voor 2020 (k€ 882) i.v.m. de hogere instroom in het studiejaar 2020/2021.

De gemiddelde bezetting van het aantal fte in eigen dienst is voor 2021 begroot op 447,5 fte en neemt licht af naar 435 fte in 2024. De afname van de bezetting doet zich voor in de 2^e en 3^e geldstroom, de bezetting in de 1e geldstroom neemt juist (licht) toe. De verhouding overig OBP (exclusief OBP O&O en studentassistenten)/totaal fte ligt in 2021 met 22% onder het niveau van de huidige bestuursafpraak van 24%. Het percentage docent daalt naar verwachting van 22,5% ultimo 2019 naar 19,8% ultimo 2021 (bestuursafpraak 20%). Het aandeel tijdelijk personeel WP in 2021 in de eerste geldstroom komt uit op ongeveer 23% en ligt onder de bestuursafpraak van 26%.

Faculteit Rechtsgeleerdheid

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire Bijdrage	29.130	30.051	31.535	34.297	34.184	34.195	34.084
Specifieke Subsidies OCW	150	602	0	0	0	0	0
Baten onderwijs	7.360	7.547	5.218	5.991	7.322	7.752	8.105
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	1.116	1.105	991	726	625	524	1.000
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	529	500	466	551	459	325	300
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	2.490	2.061	2.133	1.703	1.490	1.324	1.444
Overige baten	2.383	874	1.887	1.196	1.202	1.222	1.083
Totaal Baten:	43.156	42.815	42.229	44.466	45.281	45.341	46.015
Salaris inclusief sociale lasten	33.683	33.309	35.106	36.740	36.710	36.762	36.828
Extern ingehuurd personeel	1.809	969	1.497	1.810	1.001	1.159	1.424
Interne personeelslasten	158	314	122	139	209	177	177
Overige personele lasten	235	576	33	19	19	20	19
Mutatie schuld vakantiedagen	-412	100	367	150	150	150	150
Dotatie personele voorzieningen	205	200	566	150	150	150	150
Personeelslasten	35.678	35.468	37.691	39.008	38.239	38.419	38.748
Afschrijvingslasten	105	100	100	100	100	105	100
Materiële Lasten	7.614	7.247	4.955	6.339	6.367	6.284	6.242
Totale Lasten	43.397	42.815	42.746	45.446	44.706	44.808	45.090
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	-241	0	-517	-981	575	533	925

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
HGL 1/2	53,2	54,4	55,9	63,3	58,4	58,8	59,0
UHD	27,0	28,4	28,6	31,5	32,5	32,0	32,0
UD	74,5	87,5	78,7	87,8	91,8	91,8	91,8
Docent	42,8	26,0	35,9	45,2	44,0	44,0	42,0
Onderzoeker	18,8	11,9	19,2	15,5	14,0	12,3	11,0
Promovendus	86,1	85,6	84,0	77,8	75,7	74,7	74,2
Overige WP	1,5	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal WP	303,9	295,0	302,4	321,1	316,5	313,6	310,0
OBP O&O	21,5	17,2	19,9	13,6	16,2	14,7	12,9
OBP	88,2	94,9	85,8	99,4	99,8	99,6	100,4
Student assistent	16,3	10,9	13,9	13,4	13,6	12,3	11,8
Totaal OBP	126,1	123,0	119,5	126,4	129,5	126,6	125,0
Totaal Personeel	430,0	418,0	422,0	447,5	446,0	440,2	435,0

Kengetallen	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Bestuurs afspraken 2020
Omzet 2e GS en 3e GS EU	1.671	1.603	1.331	1.166	1.039	794	2.480
Aandeel OBP	20,4%	22,7%	20,6%	22,2%	22,4%	22,6%	22,0%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	29,6%	23,0%	26,0%	23,0%	23,0%	23,0%	26,0%
Docenten	22,5%	13,3%	17,8%	19,8%	19,4%	19,4%	20,0%
Aantal Promoties	42	25	40	25	25	25	25,34
Instroom Bachelor (excl. omzwaai)	1.000	875	1.270	875	875	875	875
Instroom Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)	1.164	1.025	1.170	1.025	1.025	1.025	1.025
Binnengehaalde externe contractsom	351	0	15	0	0	0	

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investerings	431	100	20	100	100	100	100
Onttrekkingen voorzieningen	-491	-200	-225	-150	-150	-150	-150
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	158	602	-39	0	0	0	0
Resultaat geoomerkte reserve		0	0	-1.507	195	-6	351
Stand geoomerkte reserve	2.003		2.003	496	691	685	1.036
Stand niet geoomerkte reserve	9.089		8.573	9.099	9.479	10.017	10.592
Stand voorzieningen	988		1.329	1.329	1.329	1.329	1.329
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	39		0	0	0	0	0

Faculteit Sociale Wetenschappen

De faculteit bestaat uit de volgende instituten:

- Culturele Antropologie en Ontwikkelingssociologie
- Pedagogische Wetenschappen
- Politieke Wetenschap
- Psychologie
- Centrum voor Wetenschap en Technologie Studies (CWTS)

De faculteit verzorgt 4 bacheloropleidingen, 6 masteropleidingen (waarvan 2 tweejarige onderzoekmasters) en PhD-opleidingen. De Engelstalige bachelor opleiding 'International Relations and Organisations (IRO)' wordt in Den Haag gegeven. Dit geldt ook voor de masterspecialisatie 'International Organisations' van de masteropleiding 'Political Science'. Het aantal ingeschreven studenten voor het studiejaar 2020/2021 komt uit op bijna 6.300 studenten. Het aantal ingestroomde propedeusestudenten komt uit op circa 1.300, een toename van ongeveer 150 studenten ten opzichte van het voorgaand studiejaar. De stijging doet zich vooral voor bij de opleidingen Pedagogische Wetenschappen, maar ook bij Politicologie (IRO in Den Haag) en Psychologie is sprake van groei.

Voor 2021 is een tekort begroot van M€ 1,3. Het geraamde tekort in 2021 heeft te maken met de beheersing van de werkdruk en de kosten van het programma 'Development and Management of Teaching', alsmede met hogere kosten van Bèta gerelateerde onderzoeksfaciliteiten. Daarnaast is extra geld vrijgemaakt voor nieuwe opleidingen. Het totale negatieve resultaat in de komende 4 jaar komt uit op circa M€ 1.8. De reservepositie van de faculteit ligt in alle jaren ruim boven de norm van 5%. De faculteit verwacht voor de EU- en NWO subsidieprojecten voor 2021 M€ 8,4 aan omzet. De faculteit haalt daarmee de bestuursafpraak van M€ 6,9 voor het jaar 2020 ruimschoots. In 2021 groeien de activiteiten in het Leids Universitair Behandel en Expertise Centrum. Het LUBEC is een ambulante voorziening voor de geestelijke gezondheidszorg voor alle leeftijden. Dit is een gezamenlijk initiatief van Psychologie en Pedagogische Wetenschappen. Het LUBEC draagt bij aan het onderwijs, onderzoek en valorisatie van deze instituten, o.a. door studenten in de klinische mastertrajecten diagnostische en behandelvaardigheden te kunnen leren, inzet van docenten die zelf actief zijn in de zorg, vertalen van nieuwe inzichten uit het wetenschappelijk onderzoek naar klinisch handelen en het vergroten van de zicht- en vindbaarheid voor maatschappelijke partners en de samenleving. De baten komen naar verwachting in 2021 uit op M€ 1,5.

De gemiddelde bezetting komt in 2021 uit op circa 600 fte. In de jaren daarna daalt de bezetting naar circa 575 fte. De lichte groei ten opzichte van 2020 doet zich vooral voor bij het WP in de eerste geldstroom. Het aandeel overig OBP (exclusief OBP O&O en studentassistenten) komt naar verwachting uit op ruim 18,9% in 2021 (de bestuursafpraak voor 2020 is 20%). Het percentage Docent stijgt in 2021 naar 24,5%. De bestuursafpraak is 20%. In de al een aantal jaren ingezette daling van het aandeel docent is onder druk van de toename van het aantal bachelor studenten, de corona-crisis en onderwijsintensivering onvermijdelijk omgezet in een stijging. Het aandeel tijdelijk personeel in 2021 in de eerste geldstroom komt uit op 31% (exclusief promovendi en studentassistenten) en is daarmee gelijk aan de bestuursafpraak voor 2020.

Faculteit Sociale Wetenschappen

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire Bijdrage	36.461	38.085	39.259	41.754	43.749	44.687	43.931
Specifieke Subsidies OCW	32	0	101	18	120	0	0
Baten onderwijs	2.938	2.988	3.528	3.222	2.513	2.742	2.948
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	3.957	4.864	3.510	3.918	3.383	3.284	3.396
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	3.474	4.871	3.505	4.394	4.079	3.931	3.797
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	4.650	3.144	3.020	3.284	3.615	3.257	3.358
Overige baten	1.563	3.077	3.017	3.425	3.888	3.861	3.834
Totaal Baten:	53.074	57.030	55.940	60.016	61.347	61.762	61.263
Salaris inclusief sociale lasten	42.560	46.103	46.578	48.621	48.659	49.559	48.653
Extern ingehuurd personeel	2.532	1.131	1.799	1.683	1.495	1.487	1.449
Interne personeelslasten	407	751	159	213	438	229	328
Overige personele lasten	-64	483	66	357	505	296	383
Mutatie schuld vakantiedagen	-237	0	313	-95	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	347	285	273	287	289	294	250
Personeelslasten	45.545	48.753	49.187	51.067	51.386	51.865	51.063
Afschrijvingslasten	558	376	414	424	584	584	584
Materiële Lasten	9.269	9.952	6.423	9.805	9.583	9.682	9.526
Totale Lasten	55.372	59.080	56.023	61.295	61.553	62.130	61.173
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	-2	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	-2.300	-2.051	-83	-1.279	-206	-369	90

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
HGL 1/2	34,3	36,9	33,9	36,1	32,5	32,2	32,1
UHD	34,8	42,4	40,9	42,8	43,9	44,9	45,9
UD	132,2	149,6	136,1	157,9	162,4	162,4	162,0
Docent	59,1	53,9	73,7	77,0	75,9	78,3	75,7
Onderzoeker	54,8	63,0	61,5	56,1	53,4	51,6	47,4
Promovendus	99,6	102,9	93,7	79,6	76,6	79,7	73,0
Overige WP				0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal WP	414,8	448,7	439,8	449,5	444,8	448,9	436,0
OBP O&O	35,5	31,8	39,2	36,2	33,0	33,5	32,4
OBP	108,6	107,8	111,8	113,4	110,0	110,1	107,5
Student assistent	2,4	0,6	3,6	0,5	0,3	0,0	0,0
Overigen (rest)	0,0						
Totaal OBP	146,5	140,1	154,5	150,1	143,2	143,6	139,9
Totaal Personeel	561,3	588,8	594,2	599,6	588,0	592,6	575,9

Kengetallen	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Bestuurs afspraken 2020
Omzet 2e GS en 3e GS EU	7.387	9.735	6.942	8.437	7.561	7.250	6.871
Aandeel OBP	18,8%	18,3%	19,1%	18,9%	18,7%	18,6%	20,0%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	31,1%	28,0%	32,0%	31,0%	26,0%	26,0%	31,0%
Docenten	22,4%	19,1%	23,9%	24,5%	24,1%	24,6%	20,0%
Aantal Promoties	26	28	22	24	25	26	34,46
Instream Bachelor (excl. omzwaai)	1.093	1.241	1.240	1.298	1.298	1.298	1.000
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)	918	941	1.150	999	959	963	950
Binnengehaalde externe contractsom	11.232	0	0	0	0	0	

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investerings	313	275	350	626	565	194	80
Onttrekkingen voorzieningen	-305	-285	-220	-287	-289	-294	-250
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	203	-18	50				
Resultaat geoomerkte reserve		-417	343	-98	-146	-331	
Stand geoomerkte reserve	991		1.334	1.236	1.090	759	759
Stand niet geoomerkte reserve	13.072		12.646	11.464	11.404	11.367	11.457
Stand voorzieningen	954		207	207	206	206	207
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	189		138	120	0	0	0

Faculteit Wiskunde & Natuurwetenschappen

De faculteit verzorgt bachelor- en masteropleidingen op het gebied van wiskunde en natuurwetenschappen. De faculteit heeft momenteel 8 bacheloropleidingen en 13 masteropleidingen. Een aantal opleidingen van de faculteit wordt samen met de Technische Universiteit Delft, het LUMC en de faculteit Sociale Wetenschappen aangeboden. Daarnaast participeert de faculteit in de opleiding "Urban Studies" (penvoerder FGW) en is in 2019 samen met de faculteit FGGA gestart met de master "Governance of Sustainability" (in Den Haag). Het onderwijs en onderzoek van de faculteit vindt plaats in een achttal instituten.

De inzet ten behoeve van de verhoging van de instroom heeft geleid tot een sterke groei in het onderwijs. De stijgende lijn die de afgelopen jaren zichtbaar was, zet zich door van circa 5.060 studenten in het studiejaar 2019-2020, naar ruim 5.700 studenten in het studiejaar 2020-2021. De begroting voor 2021 is gebaseerd op een personele bezetting van ruim 1.400 fte, dat is een stijging van ruim 120 fte t.o.v. de begroting 2020.

Het aandeel ondersteunend personeel binnen de faculteit Wiskunde en Natuurwetenschappen komt uit op een percentage van 16% en blijft daarmee licht boven de bestuursafspraken van 15%. Het aandeel docent ligt in 2021 op 7% en blijft in de komende jaren ruim onder de bestuursafspraken van 10%. Het aandeel tijdelijk personeel WP (exclusief promovendi) in de eerste geldstroom komt in 2021 uit op 28%; vanwege de enorme toename van nieuw personeel verwacht FWN hoger uit te komen dan de bestuursafspraken (22%).

De onderzoeksinspanningen gefinancierd in de 2^e (NWO) en 3^e geldstroom (EU) komen in de planjaren uit op circa M€ 35. De concurrentie voor het succesvol binnenhalen van NWO- en EU-projecten is stevig. Desondanks verwacht de faculteit wederom succesvol te kunnen zijn in de nationale en internationale subsidieprogramma's. De totale baten van de faculteit buiten de universitaire bijdrage komt in de begroting 2021 uit op ruim M€ 65, dit bedrag is inclusief de zogenaamde zwaartekracht subsidies.

De meerjarenbegroting laat over alle planjaren tekorten zien, deze tekorten worden met name veroorzaakt door onttrekkingen aan de in voorgaande jaren gevormde geormerkte reserves. In 2021 komt het tekort uit op -/- M€ 1,9. Dit tekort wordt voor -/- M€ 1,5 veroorzaakt door onttrekking uit de geormerkte reserves; met name de inrichtingskosten de nieuwbouw fase 1 en de inzet van de sectorplanmiddelen die in 2020 niet besteed zijn. Daarnaast wordt door de faculteit tot en met 2022 een bestemde reserve gevormd voor de inrichtingskosten van de nieuwbouw fase 2 ter grootte van in totaal M€ 3,2.

In totaal komt de universitaire bijdrage in 2021 in vergelijking tot het kader 2020 ruim M€ 10 hoger uit. Deze stijging wordt met name veroorzaakt door de groei van de onderwijsparameters (studenten, EC's, diploma's in totaal M€ 1,6), de kwaliteitsmiddelen (M€ 1,0), de extra middelen voor het sectorplan B/T (M€ 3,6), de middelen "van Meenen" (M€ 3,3) en de loon- en prijscompensatie.

Faculteit Wiskunde & Natuurwetenschappen

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire Bijdrage	77.746	81.543	90.916	92.030	96.736	99.575	94.266
Specifieke Subsidies OCW	1.221	9.246	5.923	5.335	4.252	4.634	4.632
Baten onderwijs	2.368	2.269	1.881	1.892	2.170	2.261	2.261
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	22.515	25.091	24.433	26.142	24.193	23.495	23.320
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	8.738	12.782	9.170	16.738	15.178	14.056	14.294
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	20.445	7.441	18.093	11.861	12.856	11.294	8.914
Overige baten	6.241	5.629	3.939	3.561	2.920	2.151	2.575
Totaal Baten:	139.274	144.000	154.355	157.560	158.305	157.465	150.261
Salaris inclusief sociale lasten	82.011	90.070	90.886	99.727	100.948	100.471	98.717
Extern ingehuurd personeel	7.975	5.343	7.363	5.000	4.004	3.595	3.341
Interne personeelslasten	252	1.012	397	100	82	238	224
Overige personele lasten	21	471	6	464	558	436	278
Mutatie schuld vakantiedagen	-402	225	350	210	210	210	210
Dotatie personele voorzieningen	483	1.101	1.787	1.113	1.024	1.034	1.035
Personeelslasten	90.341	98.222	100.789	106.614	106.826	105.984	103.805
Afschrijvingslasten	10.746	6.056	6.405	8.481	6.847	5.809	5.513
Materiële Lasten	35.443	40.574	40.970	44.328	45.426	46.807	42.292
Totale Lasten	136.529	144.852	148.163	159.423	159.098	158.601	151.609
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	-10	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	2.735	-851	6.192	-1.864	-793	-1.136	-1.349

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
HGL 1/2	83,8	105,1	92,3	105,2	103,5	101,7	99,6
UHD	46,8	47,5	49,1	49,4	53,8	52,4	53,0
UD	113,5	135,5	122,6	140,6	150,2	149,3	150,2
Docent	14,4	12,9	18,7	22,6	16,3	17,3	15,4
Onderzoeker	183,1	182,8	209,1	206,5	204,9	202,5	192,0
Promovendus	428,4	457,7	466,8	523,7	534,0	520,3	495,7
Overige WP		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal WP	870,0	941,6	958,7	1.048,2	1.062,7	1.043,5	1.006,0
OBP O&O	136,8	135,1	146,2	133,1	133,4	120,5	119,4
OBP	185,1	202,1	202,9	220,9	212,1	221,6	216,8
Student assistent	2,1	0,0	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal OBP	324,0	337,2	350,8	354,1	345,5	342,1	336,2
Totaal Personeel	1.194,0	1.278,8	1.309,5	1.402,3	1.408,3	1.385,6	1.342,1

Kengetallen	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Bestuurs afspraken 2020
Omzet 2e GS en 3e GS EU	36.038	38.108	34.843	35.375	34.676	34.532	2.480
Aandeel OBP	20,4%	15,8%	15,0%	15,8%	15,1%	16,0%	22,0%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	29,6%	23,0%	26,0%	23,0%	23,0%	23,0%	26,0%
Docenten	22,5%	4,3%	7,3%	7,1%	5,0%	5,4%	20,0%
Aantal Promoties	42	25	40	25	25	25	25,34
Instroom Bachelor (excl. omzwaai)	1.000	875	1.270	875	875	875	875
Instroom Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)	1.164	1.025	1.170	1.025	1.025	1.025	1.025
Binnengehaalde externe contractsom	32.316	0	15	0	0	0	

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investerings	10.123	6.000	6.000	11.000	7.000	6.000	6.000
Onttrekkingen voorzieningen	-1.230	-1.171	-1.171	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	4.307	9.337	4.195	4.186	4.545	3.290	2.384
Resultaat geoormerkte reserve		-326	2.621	-946	-570	-1.319	-1.459
Stand geoormerkte reserve	13.276		15.897	14.952	14.382	13.063	11.604
Stand niet geoormerkte reserve	10.255		13.826	12.908	12.685	12.868	12.978
Stand voorzieningen	1.312		1.928	1.841	1.664	1.498	1.333
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	13.916		12.188	11.039	11.332	9.987	7.739

ICLON

Het ICLON (Interfacultair Centrum voor Lerarenopleiding, Onderwijsontwikkeling en Nascholing) bestaat uit 2 afdelingen: de afdeling Voortgezet Onderwijs en de afdeling Hoger Onderwijs. De afdeling Voortgezet Onderwijs bestaat uit twee onderdelen: Lerarenopleidingen, en Docentprofessionalisering VO en Kennisnetwerken. De afdeling Hoger Onderwijs bestaat ook uit twee onderdelen: Docentprofessionalisering HO en Onderwijsinnovatie, en Onderwijsbeleidsonderzoek.

De universitaire bijdrage voor het ICLON bestaat uit een variabel deel (voor de lerarenopleiding en voor onderzoek) en een deel in de vorm van specifieke toewijzingen voor onderwijsontwikkeling Hoger Onderwijs, voor het aansluitingsprogramma VWO-WO en voor het Wetenschapsknooppunt. De universitaire bijdrage komt in 2021 op M€ 4,0 en blijft gedurende de planperiode op een niveau van circa M€ 3,7.

De totale baten nemen naar verwachting af van M€ 6,1 in 2020 naar M€ 5,9 in 2021 en verder. Deze daling wordt veroorzaakt door een afname van met name OCW-subsidies. De lasten vertonen een daling vergelijkbaar met die bij de baten.

Het ICLON investeert vanuit de algemene reserve met toestemming van het college over de planperiode in een tenure track voor een hoogleraar Hoger Onderwijs, in het aanbrengen van verbeteringen in de lerarenopleiding en de aantrekkelijkheid van het leraarsberoep. Dit heeft tot gevolg dat het ICLON de komende jaren een tekortbegroting presenteert. De reservepositie van het ICLON blijft hiermee overigens boven de norm van 5%.

De personele bezetting komt in 2021 uit op 59,6 fte en blijft in de planjaren op dat niveau. Het aandeel "overig" OBP, exclusief OBP O&O en studentassistenten, ten opzichte van het totaal personeel blijft in de planjaren met 38% op het niveau van 2020. Het percentage Docent komt uit op circa 69% in de planjaren. Dit percentage is relatief hoog omdat de docenten van de lerarenopleiding tevens een basis hebben in het Voortgezet Onderwijs in de vorm van een aanstelling op een school, en daarom geen structurele onderzoektijd hebben, niet altijd kunnen promoveren en dus niet kunnen worden aangesteld worden als U(H)D.

Voor de uitvoering van de Kwaliteitsafspraken is in 2021 een bedrag van k€ 93 beschikbaar. Dit wordt ingezet voor onderwijsdifferentiatie (o.a. flexibele leerroutes), studentbegeleiding (vaardigheidstrainingen) en docentprofessionalisering (digitale didactiek).

ICLON

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire Bijdrage	3.988	3.888	4.042	3.992	3.655	3.722	3.831
Specifieke Subsidies OCW	391	107	1	0	0	0	
Baten onderwijs	670	951	725	829	1.124	1.159	1.169
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	327	112	115	145	111	113	116
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	94	56	57	42	41	30	41
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	558	77	280	105	130	135	140
Overige baten	762	909	392	827	827	829	834
Totaal Baten:	6.789	6.101	5.611	5.939	5.889	5.988	6.131
Salaris inclusief sociale lasten	5.440	5.412	5.355	5.191	5.150	5.194	5.295
Extern ingehuurd personeel	343	64	122	117	42	45	50
Interne personeelslasten	79	44	5	35	35	60	35
Overige personele lasten	61	34	32	30	30	31	31
Mutatie schuld vakantiedagen	20	0	90	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	-157	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten	5.786	5.555	5.604	5.372	5.257	5.330	5.411
Afschrijvingslasten	7	7	7	6	6	6	6
Materiële Lasten	1.111	719	484	757	752	775	774
Totale Lasten	6.904	6.281	6.095	6.135	6.015	6.110	6.192
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	-115	-180	-484	-196	-126	-122	-61

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
HGL 1/2	2,0	2,0	2,0	3,0	3,0	3,0	3,0
UHD	0,9	1,9	1,7	1,0	1,0	1,0	1,0
UD	4,0	3,7	3,0	3,7	3,7	3,7	3,7
Docent	17,1	16,8	16,8	16,2	16,2	17,7	18,9
Onderzoeker	2,6	3,1	2,2	2,1	0,8	0,8	0,8
Promovendus	2,5	3,8	2,2	2,8	3,8	3,8	3,8
Overige WP	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	
Totaal WP	30,2	32,2	28,9	28,7	28,6	30,0	31,2
OBP O&O	8,6	7,9	9,1	8,3	7,3	7,3	7,3
OBP	25,0	24,5	23,2	22,5	22,6	22,6	21,6
Student assistent		0,0		0,0			
Totaal OBP	33,6	32,4	32,3	30,8	30,0	29,9	28,9
Totaal Personeel	63,8	64,6	61,2	59,6	58,5	59,9	60,1

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investerings	0						
Onttrekkingen voorzieningen	-9	-33	-29	-10	-10	-10	-10
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	34	-100	35	-50	-143	-403	-2
Resultaat geormerkte reserve		-80	-30	-44	-72	-5	-5
Stand geormerkte reserve	159		129	85	13	8	3
Stand niet geormerkte reserve	1.122		668	516	463	346	290
Stand voorzieningen	80		51	41	31	20	10
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	584		618	568	425	23	21

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.

Doel van het instituut is het bevorderen en mede coördineren van de studie van Azië en het stimuleren van internationale samenwerking. Het IIAS richt zich mede op de samenwerking tussen academische en niet-academische instellingen, bijvoorbeeld op cultureel, politiek en sociaal terrein. De nadruk ligt op de humaniora en sociale wetenschappen, met veel aandacht voor internationale onderzoeksprogramma's en projecten, een internationaal fellowshipprogramma, het organiseren van seminars, het uitbouwen van internationale netwerken en het uitgeven van publicaties.

Het IIAS heeft het grootste deel van zijn activiteiten ondergebracht in drie grote thema's, te weten Asian Cities, Global Asia en Asian Heritages. Binnen deze thema's heeft het IIAS een uitgebreid internationaal netwerk opgebouwd, dat wordt ondersteund door een bestand aan alumni van meer dan duizend (ex) IIAS-fellows. De Newsletter van het IIAS (50.000 lezers), die zowel digitaal als in gedrukte vorm wordt uitgegeven, is een van de belangrijkste kanalen geworden voor de internationale uitwisseling van kennis over Azië en over internationaal onderzoek over Azië in het algemeen. De website van het IIAS biedt ruimte aan informatie over de activiteiten van het IIAS, maar ook van partnerinstellingen.

In de universitaire bijdrage is rekening gehouden met het in de Kadernota 2021-2024 gestelde financiële kader. De omzet komt in de planjaren min of meer uit op het niveau van 2020 (M€ 2,1). De hoge omzet in het jaar 2019 hangt samen met de bijdragen van sponsors voor de in dat jaar door het IIAS georganiseerde ICAS-conferentie in Leiden.

In de begroting is rekening gehouden met een recentelijk toegekende subsidie van de Mellon Foundation (k\$ 900) bestemd voor het ontwikkelen van innovatie op drie gebieden: de vorming van een consortium met partners uit Azië, Afrika, Noord en Zuid Amerika en Europa dat zich inzet voor de geesteswetenschappen in het onderwijs; een platform waarop door de partners curricula worden gecreëerd en gedeeld; en een interactief digitaal netwerk waar pedagogische bronnen via partnerbibliotheken breed toegankelijk worden gemaakt.

De begroting komt in alle planjaren uit op een neutraal resultaat. Verder zijn in 2021 bedragen uitgetrokken ter stimulering van het Double Degree Programme voor Critical Heritage Studies (voor o.a. beurzen en een gastdocent). De reservepositie van het IIAS ligt in 2021 ruim boven de norm van 5%.

De bezetting komt in 2021 uit op ruim 13 fte en zal in de loop van de planperiode op hetzelfde niveau blijven.

IIAS

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire Bijdrage	1.745	1.620	1.664	1.663	1.663	1.663	1.663
Specifieke Subsidies OCW	0	0	0	0	0	0	0
Baten onderwijs	-2	0	0	0	0	0	0
Onderzoeksbatens NWO/ KNAW	86	0	0	0	0	0	0
Onderzoeksbatens werk i.o.v. EU	0	0	0	0	0	0	0
Onderzoeksbatens werk i.o.v. ov. derden	125	573	466	441	441	441	441
Overige baten	558	10	10	0	0	0	0
Totaal Baten:	2.511	2.202	2.139	2.104	2.104	2.104	2.104
Salaris inclusief sociale lasten	988	1.047	1.078	1.140	1.140	1.140	1.140
Extern ingehuurd personeel	201	0	0	0	0	0	0
Interne personeelslasten	4	0	0	0	0	0	0
Overige personele lasten	3	10	10	8	8	8	8
Mutatie schuld vakantiedagen	3	0	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten	1.200	1.057	1.088	1.147	1.147	1.147	1.147
Afschrijvingslasten	2	0	0	0	0	0	0
Materiële Lasten	1.330	1.205	1.111	956	956	956	956
Totale Lasten	2.532	2.262	2.199	2.104	2.104	2.104	2.104
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	-1	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	-22	-60	-60	0	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Onderzoeker	0,4						
Overige WP	1,0	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Totaal WP	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
OBP	10,4	10,9	12,1	12,1	12,1	12,1	12,1
Totaal OBP	10,4	10,9	12,1	12,1	12,1	12,1	12,1
Totaal Personeel	11,8	12,4	13,5	13,5	13,5	13,5	13,5

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investeringen	0						
Onttrekkingen voorzieningen	0						
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW							
Resultaat geormerkte reserve							
Stand geormerkte reserve							
Stand niet geormerkte reserve	865		805	805	805	805	805
Stand voorzieningen	0		0	0	0	0	0
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW				0	0	0	0

Honours Academy

De Honours Academy is opgericht als samenwerkingsverband tussen de faculteiten van de Universiteit Leiden. De Honours Academy is de universitaire trekker, hoeder en faciliteerder van het extracurriculaire honoursonderwijs van de Universiteit Leiden.

De Honours Academy richt zich op de meest getalenteerde en gemotiveerde studenten binnen de Universiteit Leiden. Dit doet zij enerzijds om studenten in staat te stellen hun talenten te ontwikkelen en anderzijds vanuit de institutionele taak van de universiteit om de kennisproducenten en probleemoplossers van morgen op te leiden.

De kerntaken van de Honours Academy zijn:

1. Het bewaken van de samenhang binnen het universitaire honoursonderwijs;
2. Het (door)ontwikkelen van divers, uitdagend, inclusief en vernieuwend (boven- en inter)facultair honoursonderwijs dat aansluit op de behoeftes van honoursstudenten;
3. Het faciliteren van kennisuitwisseling op het terrein van honoursonderwijs tussen studenten, docenten en faculteiten;
4. Het fungeren als proeftuin voor onderwijsinnovatie.

De Honours Academy bedient met haar onderwijsprogramma's jaarlijks ongeveer 1800 studenten, zowel vwo-scholieren, bachelorstudenten als masterstudenten. Het onderwijs omvat de programma's Pre-University College en Pre-University Classes, het Bachelors Honours College, het (International) Leiden Leadership Programma en de Master Honours Classes.

De begroting van de HA heeft een omvang van circa M€ 2,1 in 2021 en vertoont in alle jaren een licht tekort. Dit betreft met name de inzet van een bestemde reserve om een heroriëntatie op het Leiden Leadership Programma mogelijk te maken.

Voor 2021 is een gemiddelde bezetting van 12,2 fte begroot, aflopend naar 11,2 fte in 2024.

Vanuit de kwaliteitsmiddelen is in de planperiode in totaal k€ 350 beschikbaar. Dit zou vanaf 2020 worden geïnvesteerd in onderwijsdifferentiatie door de uitbreiding van het aanbod aan Master Honours Classes. Deze uitbreiding loopt vanwege de Corona crisis vertraging op en de besteding schuift een jaar door.

Honours Academy

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire Bijdrage	1.892	1.894	1.920	1.928	1.977	1.976	1.961
Specifieke Subsidies OCW	0	0	0	0	0	0	0
Baten onderwijs	162	182	182	188	187	196	196
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	0	0	0	0	0	0	0
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	0	0	0	0	0	0	0
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	-2	0	0	0	0	0	0
Overige baten	45	0	0	0	0	0	0
Totaal Baten:	2.097	2.076	2.102	2.116	2.164	2.172	2.157
Salaris inclusief sociale lasten	859	868	894	930	947	907	907
Extern ingehuurd personeel	350	321	321	355	358	358	358
Interne personeelslasten	201	250	250	274	263	319	319
Overige personele lasten	23	50	50	55	60	60	60
Mutatie schuld vakantiedagen	-2	0	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten	1.431	1.489	1.515	1.614	1.628	1.644	1.644
Afschrijvingslasten	0	1	1	1	1	1	1
Materiële Lasten	538	586	546	534	549	548	529
Totale Lasten	1.969	2.076	2.062	2.149	2.178	2.193	2.174
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	128	0	40	-33	-14	-21	-17

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
HGL 1/2							
UHD						0,0	
UD	1,0	1,0	1,0	1,0	0,5	0,0	0,0
Overige WP	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Totaal WP	1,8	1,8	1,8	1,8	1,3	0,8	0,8
OBP O&O	5,1	5,1	5,1	5,2	5,2	5,2	5,2
OBP	5,2	5,8	5,8	5,2	5,2	5,2	5,2
Totaal OBP	10,3	10,9	10,9	10,4	10,4	10,4	10,4
Totaal Personeel	12,1	12,7	12,7	12,2	11,7	11,2	11,2

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investerings	0						
Onttrekkingen voorzieningen							
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW							
Resultaat geormerkte reserve							
Stand geormerkte reserve	111		111	111	111	111	111
Stand niet geormerkte reserve	428		468	435	421	400	383
Stand voorzieningen			0	0	0	0	0
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW			0	0	0	0	0

Afrika Studie Centrum Leiden (ASCL)

Het Afrika studiecentrum (ASCL) is opgericht in 1947 en is in de wereld een toonaangevend en onafhankelijk wetenschappelijk instituut dat kennis over historische, actuele en toekomstige ontwikkelingen in Afrika genereert, verzamelt en verspreidt. Het ASCL is vanaf haar oprichting gehuisvest in Leiden en is het enige multidisciplinaire onderzoeksinstituut in Nederland met een volledige focus op Afrika. De universiteit ontvangt voor het ASCL de rijksbijdrage en geeft dit door aan het ASCL. De exploitatie van het ASCL heeft tot 2016 geen invloed gehad op de exploitatie van de universiteit. Er was uitsluitend een subsidierelatie.

In 2015 hebben het curatorium van het huidige ASCL en het College van Bestuur gekozen om de kennis en krachten te bundelen, en de al bestaande samenwerking en gezamenlijke nationale en internationale profilering verder uit te bouwen. Integratie biedt nieuwe kansen zowel in onderzoek als in onderwijs. Het ASCL heeft de status van een interfacultair instituut, waarbij de hechte samenwerking met meerdere faculteiten binnen de universiteit wordt bestendigd. Met ingang van 2016 maken alle baten en lasten onderdeel uit van de universitaire exploitatie.

In de rijksbijdrage van OCW is een bedrag opgenomen voor de exploitatie van het ASCL. Op deze subsidie worden door de universiteit de reële huisvestingslasten in mindering gebracht. Daarnaast ontvangt het ASCL vanaf 2016 een bijdrage om de integratie verder vorm te geven, het zogenaamde integratiefonds voor de African Studies Assembly (ASA); gedurende 4 jaar heeft ASCL hiertoe jaarlijks een bedrag van k€ 300 ontvangen in de universitaire bijdrage. Tenslotte ontvangt het ASCL een bijdrage uit het universitaire financiële verdeelmodel voor parameters op het gebied van onderwijs en onderzoek (in 2021 circa k€ 130).

De baten nemen in 2021 licht af van M€ 5,2 in 2020 naar M€ 4,9 in 2021. Deze afname wordt veroorzaakt door het aflopen van enkele NWO-subsidieprojecten en een verwachte lagere omzet in de externe onderzoeksbatens. In 2023 neemt de omzet in de 3^e geldstroom verder af vanwege het aflopen van een groot project van BUZA. Het ASCL heeft de ambitie om nieuwe onderzoekprojecten NWO en EU binnen te halen tot een omzetsniveau van circa M€ 0,7 per jaar.

Het ASCL wil investeren de komende jaren met toestemming van het College van Bestuur in een groeistrategie op het gebied van onderwijs (minoren), onderzoek en promoties. De hiermee samenhangende kosten leiden de komende jaren tot een tekortbegroting, dit tekort zal ten laste komen van de algemene reserve van het instituut. Het ASCL investeert in een hoger budget voor de bibliotheek, in een toename van het aantal UD's en promovendi (samenwerking Edinburgh) en in de minoren en de graduate school. De reservepositie van het ASCL blijft hiermee overigens ruim boven de norm van 5%. Vanaf 2024 verwacht ASCL weer uit te komen op een sluitende exploitatie.

Het tekort in het jaar 2021 hangt deels samen met de organisatie van het Africa Year (in 2020) door het ASCL; de kosten hiervan (k€ 50) worden afgedekt middels de inzet van de in voorgaande jaren gevormde bestemde reserve ASA. Vanwege corona is een deel van deze activiteiten naar 2021 verplaatst.

De personele bezetting komt in 2021 uit op 41 fte en stijgt naar een niveau van 45 fte in 2022 vanwege de in dat jaar begrote nieuwe onderzoeksprojecten (NWO en EU). In 2023 neemt de bezetting weer af, deze afname hangt vooral samen met het wegvallen van een groot BUZA project (3^e geldstroom). Het percentage tijdelijk personeel in de 1^e geldstroom komt in 2021 naar verwachting uit op 7%.

Afrika Studie Centrum Leiden

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire Bijdrage	3.289	2.698	2.828	2.749	2.780	2.930	2.948
Specifieke Subsidies OCW	0	0	0	0	0	0	0
Baten onderwijs	1	0	0	0	0	0	0
Onderzoeksbatens NWO/ KNAW	493	153	127	42	131	147	163
Onderzoeksbatens werk i.o.v. EU	0	0	0	296	473	501	513
Onderzoeksbatens werk i.o.v. ov. derden	1.370	1.612	1.915	1.432	1.266	171	179
Overige baten	313	376	309	360	311	237	237
Totaal Baten:	5.465	4.839	5.179	4.879	4.961	3.986	4.040
Salaris inclusief sociale lasten	3.280	3.317	3.199	3.213	3.462	3.316	3.293
Extern ingehuurd personeel	536	416	529	413	397	22	28
Interne personeelslasten	155	36	27	28	28	28	28
Overige personele lasten	-1	80	59	81	70	7	17
Mutatie schuld vakantiedagen	0	0	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	50	0	30	0	0	0	0
Personeelslasten	4.020	3.849	3.843	3.735	3.957	3.373	3.366
Afschrijvingslasten	0	0	0	0	0	0	0
Materiële Lasten	1.212	1.452	1.539	1.446	1.191	739	666
Totale Lasten	5.233	5.301	5.382	5.181	5.148	4.112	4.032
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	5	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	238	-463	-203	-302	-188	-126	8

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
HGL 1/2	4,4	4,4	4,2	3,5	3,4	3,2	3,2
UHD	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
UD	2,3	3,5	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
Onderzoeker	7,9	8,4	6,0	5,4	5,0	5,0	5,0
Promovendus	2,0	6,5	2,9	6,0	11,0	9,8	8,5
Overige WP	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Totaal WP	18,8	25,0	17,7	19,4	24,0	22,5	21,3
OBP O&O	11,9	9,6	10,8	11,2	11,2	9,4	9,4
OBP	9,7	9,4	9,2	9,0	9,0	9,0	9,0
Student assistent	1,3	0,9	0,8	1,0	1,0	0,8	0,8
Totaal OBP	22,9	19,8	20,9	21,2	21,2	19,2	19,1
Totaal Personeel	41,7	44,8	38,6	40,6	45,1	41,7	40,4

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investerings	0						
Onttrekkingen voorzieningen	-2		-48				
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW							
Resultaat geormerkte reserve		-175	-154	-50	0		
Stand geormerkte reserve	204		50	0	0	0	0
Stand niet geormerkte reserve	1.634		1.585	1.333	1.145	1.019	1.028
Stand voorzieningen	53		35	35	35	35	35
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW							

Bestuursbureau

Het Bestuursbureau (BB) ondersteunt het College van Bestuur. Het draagt zorg voor de voorbereiding van de beleids- en besluitvorming door het College van Bestuur en onderhoudt daarbij nauwe relaties met de faculteiten en expertisecentra, de zogenaamde concerntaken. Daarnaast houdt het Bestuursbureau zich bezig met de facilitaire taken richting de bestuurseenheden op het gebied van financiën, hr en ict, en activiteiten die direct gerelateerd zijn aan marketing en communicatieactiviteiten.

De begroting voor het BB bestaat uit de kosten voor de bovengenoemde ondersteuning en diensten, alsmede de beheerskosten van het gebouwencomplex Rapenburg 38 en 70, Gravensteen en Academiegebouw. Het jaar 2021 wordt gezien als een overgangsjaar, waarin verder wordt gewerkt aan de inrichting en nieuwe vormgeving van het BB. In de begroting 2021-2024 is hier voor een deel op geanticipeerd. Met ingang van begrotingsjaar 2021 zijn de voorheen onderscheiden begrotingen BB/CT (concerntaken), WB BK, WB BV, WB SCM en WB O&O geïntegreerd in de begroting van BB. Het WB Automatisering is apart begroot. In de begroting 2021 is nog geen rekening gehouden met het onderbrengen van het 'Grant development team' (nu nog onderdeel van Luris) bij de directie SAZ. Dit geldt ook voor de wijzigingen die samenhangen met de beoogde afsplitsing van het FSSC, PSSC, FB en DIA die gezamenlijk worden ondergebracht in het nieuwe Expertise Centrum Shared Services en de beoogde herverkaveling van het WB Automatisering. De verschuivingen in de universitaire bijdragen zullen naar verwachting in het 1^e kwartaal van 2021 worden vastgesteld. De wijzigingen in het budgettaire kader kunnen voor het jaar 2021 worden verwerkt bij de 1^e BFR 2021 en voor de jaren daarna in de Kadernota 2022-2025.

In de vastgestelde begroting 2021-2024 is het gelukt binnen het budgettaire kader ruimte te vinden voor een deel van de bestaande knelpunten. Daarnaast heeft het college bijdragen toegekend (voor een deel toegekend uit de vernieuwingsmiddelen) om een aantal resterende knelpunten op te kunnen vangen. Daarnaast is voor het BB bij de vernieuwingsmiddelen een aantal reserveringen opgenomen in afwachting van een nadere onderbouwing. Bij een aantal posten is ervoor gekozen alleen een bijdrage toe te kennen of te reserveren voor 2021. In de aanloop naar de Kadernota 2022-2025 zal besluitvorming moeten plaatsvinden over het al dan niet continueren van de activiteiten en de financiële dekking. Extra bijdragen zijn toegekend in 2021 voor de zogenaamde "projectenpotten" (k€ 150 per potje) bij de directies SAZ en SCM en voor de continuering van het regiobeleid in 2021. Verder is voor de verdere ontwikkeling van het LRS in de jaren 2021 t/m 2023 in totaliteit een bedrag van k€ 1.758 toegekend. Voor het opvangen van de organisatiekosten LDE is voor de komende 4 jaar een bijdrage toegekend van k€ 401 in 2021 en k€ 200 in de jaren 2022 t/m 2024. Tot slot is een extra structurele bijdrage toegekend voor de uitbreiding van de afdeling Functioneel Beheer (k€ 250) en security ondersteuning (k€ 50), het opvangen van de hogere dotatie aan de voorziening WIA van jaarlijks k€ 900 en is verder het budgettaire kader met jaarlijks k€ 65 voor het opvangen van de hogere kosten LBSP. Na verwerking van de hiervoor genoemde mutaties is er een tekort in de begroting in 2021 van k€ 482 en in de jaren 2022 en 2023 van k€ 25. Deze tekorten hangen samen met de aanwending van in voorgaande jaren opgebouwde bestemmingsreserves. In 2021 is uitgegaan van een gemiddelde bezetting van 258,7 fte. De begrote bezetting daalt na 2021 naar een bezetting van 247,6 fte in 2024. De daling van het aantal fte heeft voor een klein deel te maken met boven formatieve medewerkers, maar vooral met medewerkers die tijdelijk zijn aangesteld op met name projecten (additioneel) gefinancierd uit de vernieuwingsmiddelen. De normformatie van het BB is vastgesteld op 246,6 fte voor de komende 4 jaar. Het aandeel tijdelijk personeel ligt in 2021 op 14% en daalt in de jaren daarna naar 12%.

Bestuursbureau

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire bijdrage	32.260	29.367	30.410	31.972	30.349	29.237	28.809
Interne (universiteit) baten	5.139	4.714	5.060	4.319	4.319	4.319	4.319
Baten onderwijs extern	114	0	0	0	0	0	0
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. Derden	187	0	0	0	0	0	0
Overige externe baten (1e GS)	838	477	864	870	870	870	870
Totaal Baten:	38.539	34.558	36.334	37.161	35.538	34.426	33.998
Salaris inclusief sociale lasten	17.776	17.731	18.862	20.783	20.014	20.014	19.924
Extern ingehuurd personeel	2.149	1.329	1.570	1.975	1.875	1.875	1.875
Interne personeelslasten	2.091	1.077	1.121	800	800	800	800
Overige personele lasten	958	1.000	1.000	1.100	800	800	800
Mutatie schuld vakantiedagen	-48	0	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	2.615	525	1.977	1.425	1.425	1.425	1.425
Personeelslasten	25.542	21.662	24.530	26.083	24.914	24.914	24.824
Afschrijvingslasten	107	141	96	100	100	100	100
Materiële Lasten	12.815	13.110	12.682	11.460	10.549	9.437	9.074
Totale Lasten	38.464	34.913	37.308	37.643	35.563	34.451	33.998
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	-3	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	179	-355	-974	-482	-25	-25	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal WP	1,8	2,3	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0
OBP O&O	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
OBP	218,1	236,0	237,2	258,7	248,4	248,4	247,6
Student assistent	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal OBP	219,7	236,0	237,2	258,7	248,4	248,4	247,6
Totaal Personeel	221,5	238,3	239,5	258,7	248,4	248,4	247,6

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investeringen	36	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen voorzieningen	-1.143	-525	-1.977	-1.425	-1.425	-1.425	-1.425
Resultaat geormerkte reserve	0	-355	-20	-482	-25	-25	0
Stand geormerkte reserve	1.005		985	-482	-507	-532	-532
Stand voorzieningen	5.895		5.895	5.441	5.441	5.441	5.441

Kengetallen expertisecentra/werkbudgetten	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
% Tijdelijk personeel 1e geldstroom	13,6%	14,0%		14,0%	12,0%	12,0%	12,0%
Normformatie		226,5		246,6	246,6	246,6	246,6

LURIS

Luris (Leiden University Research and Innovation Services) is het knowledge exchange office van de Universiteit Leiden en het Leids Universitair Medisch Centrum. Luris ondersteunt het beheren van relaties met belangrijke (met name faculteitoverstijgende) maatschappelijke partners. Deze relaties zijn vaak gericht op onderzoeksfinanciering en kennisbenutting, bijvoorbeeld wanneer exploitatie van academische kennis door een dergelijke partner ter hand wordt genomen.

Daarnaast ondersteunt Luris onderzoekers van de universiteit bij hun aanvragen voor de diverse geldstromen. In het kader hiervan onderhoudt Luris nauwe relaties met faculteiten en instituten daarbinnen.

Onderdeel van de 'knowledge transfer' is het bevorderen van innovatie en ondernemerschap binnen en buiten de universiteit. Via Luris levert de universiteit een bijdrage aan PLNT (voorheen Hubspot), de verzamelplek voor innovatie en ondernemerschap. Luris is gevestigd in hetzelfde gebouw als PLNT (Langegracht 70). PLNT is de verzamelplek voor innovatie en ondernemerschap. De ontwikkeling van studenten met betrekking tot ondernemerschap wordt gestimuleerd. Op allerlei manieren wordt aan maatschappelijke en commerciële projecten gewerkt. Jonge ondernemers krijgen hier de mogelijkheid om kantoorruimte te huren en worden daarbij geholpen met de start van hun onderneming.

De universitaire bijdrage bestaat uit de reguliere bijdrage voor de activiteiten van Luris (inclusief de bijdrage van het LUMC). De reguliere universitaire bijdrage is met ingang van 2021 opgehoogd met k€ 300 voor de structurele financiering van de uitbreiding van de formatie met twee fte Grant Advisors (k€ 210) en een fte junior jurist (k€ 90) opgenomen. Deze fte's werden tot en met 2020 bekostigd uit de vernieuwingsmiddelenbijdrage. De uit de vernieuwingsmiddelen toegekende universitaire bijdragen aan Luris bestaan voor 2021 nog uit een bijdrage voor de Engelstalige redactie persoonsgebonden subsidieaanvragen k€ 32 en een bijdrage van k€ 300 voor de activiteiten van PLNT.

De overige baten van Luris worden verkregen uit de vergoeding van de dienstverlening (beheer octrooienportefeuille en begeleiding deelnemingen) aan LEH BV k€ 400, vergoeding van uren Investment Manager aan UNIQ k€ 78 en van LLPF BV k€ 10 (uitvoering en beheer Enterprise Leiden Fund). Hiernaast wordt er voor 2021 een bijdrage begroot van NWO en Gemeente Leiden t.b.v. het project City Deal (€k 65)

De begroting van Luris is meerjarig in evenwicht (met uitzondering van de inzet van de bestemmingsreserve in 2021). In de begroting voor 2021 is uitgegaan van een bezetting van 33,4 fte, de normformatie is 28,6 fte. De hogere bezetting wordt additioneel (uit de vernieuwingsmiddelen) gefinancierd. Van de geraamde bezetting 2021 is 25% in tijdelijke dienst.

In 2020 is in overleg met het LUMC besloten de organisatie van Luris aan te passen. De wijzigingen in de organisatie zullen ook aanleiding zijn voor wijzigingen in de universitaire bijdrage van Luris. Zodra daar meer duidelijkheid over bestaat zal aan het CvB een gewijzigde begroting worden voorgelegd ter accordering, naar verwachting begin 2021. In de (geconsolideerde) begroting van de universiteit wordt de begroting van het huidige Luris 'as is' opgenomen.

De bezetting in 2020 is 28,5% in tijdelijke dienst.

LURIS

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire bijdrage	3.079	3.280	3.416	3.233	3.176	2.876	2.876
Interne (universiteit) baten	13	0	67	0	0	0	0
Baten onderwijs extern	20	0	0	0	0	0	0
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. Derden	13	0	125	65	15	0	0
Overige externe baten (1e GS)	550	512	555	490	490	490	490
Totaal Baten:	3.675	3.792	4.163	3.788	3.681	3.366	3.366
Salaris inclusief sociale lasten	2.894	2.897	3.016	3.100	3.095	2.795	2.795
Extern ingehuurd personeel	343	458	488	433	251	236	236
Interne personeelslasten	46	56	56	121	0	0	0
Overige personele lasten	95	74	64	84	84	84	84
Mutatie schuld vakantiedagen	-9	0	50	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten	3.368	3.485	3.674	3.738	3.430	3.115	3.115
Afschrijvingslasten	0	0	0	0	0	0	0
Materiële Lasten	245	307	241	276	251	251	251
Totale Lasten	3.613	3.792	3.915	4.014	3.681	3.366	3.366
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	62	0	248	-226	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal WP	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
OBP O&O	12,9	13,2	13,5	13,2	13,2	13,2	13,2
OBP	20,3	21,4	20,2	20,2	20,2	17,0	17,0
Student assistent	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal OBP	33,2	34,6	33,7	33,4	33,4	30,2	30,2
Totaal Personeel	33,2	34,6	33,7	33,4	33,4	30,2	30,2

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Resultaat geormerkte reserve			216	-226			
Stand geormerkte reserve	10		226	0			

Kengetallen expertisecentra/werkbudgetten	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
% Tijdelijk personeel 1e geldstroom	20,5%	28,5%	18,0%	25,0%	23,0%	20,0%	18,0%
Normformatie		26,4		28,6	28,1	28,1	28,1

SOZ

Studenten- en Onderwijszaken (SOZ) levert binnen de Universiteit Leiden diensten en producten op het gebied van toelating, inschrijving en begeleiding van alle Nederlandse en internationale studenten. Daarnaast is SOZ verantwoordelijk voor een groot aantal faciliteiten op het terrein van studenten, onderwijs en innovatie. SOZ levert onder andere diensten op het gebied van:

- aanmelding, toelating en inschrijving van (internationale) studenten
- verstrekking van informatie over en ondersteuning bij de noodzakelijke stappen die moeten worden genomen voordat de internationale student naar Leiden komt
- voorlichting aan studenten over studeren in het buitenland en beheer van fondsen en beurzen voor inkomende en uitgaande (internationale) studentenmobiliteit
- de inning, administratie en prognose van collegegelden
- advisering en begeleiding van studenten en intermediairs
- organisatie van de introductieweken van de Universiteit Leiden
- begeleiden en ondersteunen van studenten in het behalen van studiesucces; de nadruk ligt hierbij op studie- en studentenproblemen, rechtspositie en studiekeuze- en loopbaanbegeleiding.
- advisering, begeleiding en ondersteuning van studentenorganisaties
- algemene universitaire voorzieningen op het terrein van cultuur, sport en vrije tijd
- huisvesting van (buitenlandse) studenten
- functioneel beheer van een aantal applicaties binnen het domein Student en Onderwijs
- advies over (onderwijs)innovatie (Center for Innovation)
- projectmanagement

Voor wat betreft algemene universitaire voorzieningen zijn de volgende universitaire diensten beleidsmatig en beheersmatig bij SOZ ondergebracht: Admissions Office, International Relations & Scholarships, Studentenadministratie, Frontoffice studentenzaken, Housing Office (Leiden en Den Haag), Functioneel Beheer van o.a. uSis en Blackboard, Student Support Services, Studentencentrum Plexus en Universiteitswinkel, Studentencentrum Beehive (Den Haag), Universitair Sportcentrum (USC), Hoger Onderwijs voor Ouderen (HOVO), Studium Generale (SG) en LAK-cursussen, de ombudsfunctionaris en het Leids Universitair Weekblad (Mare) en het Center for Innovation (Cfi).

De baten nemen af van M€ 25,2 in 2020 naar M€ 24,6 in 2021. Dit heeft vooral te maken met een verandering in de inkomsten van het Cfi. Dat richt zich nu meer op interne dienstverlening bij online onderwijs en minder op externe opdrachten. In 2021 is sprake van een negatief resultaat van M€ 0,4 vanwege besteding van de opgebouwde bestemde reserves voor diverse vernieuwingsprojecten. In de planjaren 2022-2024 is sprake van een sluitende begroting.

De bezetting komt in 2021 uit op 180 fte en neemt daarna licht af. De zogenaamde normformatie voor SOZ ligt op 148 fte in 2021. Deze normformatie is in 2019 herijkt op het aantal van 29.500 ingeschreven studenten. Voor het aantal fte boven de normformatie is in 2021 voor circa 33 fte additionele financiering beschikbaar. Dit betreft onder andere de formatie van het Cfi. Het aandeel tijdelijk personeel komt uit op 26% in 2020.

Student- & Onderwijszaken (SOZ)

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire bijdrage	10.142	9.921	11.074	11.384	9.274	9.336	9.186
Interne (universiteit) baten	1.602	2.022	1.286	1.467	2.166	2.211	2.322
Baten onderwijs extern	625	605	427	605	605	605	605
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. Derden	756	800	281	75	50	50	50
Overige externe baten (1e GS)	10.720	11.885	8.653	11.117	11.117	11.120	11.117
Totaal Baten:	23.845	25.232	21.721	24.648	23.212	23.322	23.280
Salaris inclusief sociale lasten	11.091	13.009	12.103	12.519	12.166	12.215	12.264
Extern ingehuurd personeel	2.386	1.085	1.625	1.670	924	924	924
Interne personeelslasten	247	97	503	547	22	84	11
Overige personele lasten	60	178	84	150	130	130	130
Mutatie schuld vakantiedagen	-11	0	50	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten	13.772	14.369	14.364	14.886	13.243	13.354	13.330
Afschrijvingslasten	166	242	210	192	192	192	191
Materiële Lasten	9.765	10.763	9.872	9.923	9.777	9.776	9.759
Totale Lasten	23.703	25.374	24.447	25.000	23.212	23.322	23.280
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	5	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	147	-142	-2.725	-352	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal WP	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
OBP O&O	7,9	8,2	8,0	7,7	6,1	6,1	6,1
OBP	154,6	181,0	169,2	172,4	166,8	165,7	165,0
Student assistent	0,2	0,0	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal OBP	162,6	189,3	178,5	180,1	173,0	171,9	171,1
Totaal Personeel	162,8	189,3	178,5	180,1	173,0	171,9	171,1

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investeringen	115	75	75	75	75	75	75
Resultaat geormerkte reserve			122	-352	0	0	0
Stand geormerkte reserve	547		669	317	317	317	317

Kengetallen expertisecentra/werkbudgetten	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
% Tijdelijk personeel 1e geldstroom	30,0%	34,0%	25,0%	25,9%	22,9%	22,5%	22,4%
Normformatie		147,4		147,7	147,7	147,7	147,7

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 en de Gebiedsontwikkeling. Een groot deel van de taken wordt in eigen beheer uitgevoerd, waarbij vastgoedmedewerkers de rol van opdrachtgever vervullen. Bij een aantal investeringsprojecten en de Gebiedsontwikkeling wordt het expertisecentrum Vastgoed bijgestaan door externe deskundigen. De gemiddelde bezetting van Vastgoed voor 2021 en volgende jaren is 41,4 fte.

(Expertisecentrum) Vastgoed

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire bijdrage	2.886	2.821	2.898	2.898	2.898	2.898	2.898
Interne (universiteit) baten	0	0	48	0	0	0	0
Baten onderwijs extern	0	0	0	0	0	0	0
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. Derden	0	0	0	0	0	0	0
Overige externe baten (1e GS)	0	0	0	0	0	0	0
Totaal Baten:	2.886	2.821	2.946	2.898	2.898	2.898	2.898
Salaris inclusief sociale lasten	3.411	3.551	3.511	3.756	3.700	3.664	3.677
Extern ingehuurd personeel	183	15	15	15	15	15	15
Interne personeelslasten	-914	-1.043	-864	-1.174	-1.118	-1.082	-1.095
Overige personele lasten	28	44	47	44	44	44	44
Mutatie schuld vakantiedagen	-64	0	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten	2.644	2.567	2.709	2.641	2.641	2.641	2.641
Afschrijvingslasten	0	0	0	0	0	0	0
Materiële Lasten	242	254	237	257	257	257	257
Totale Lasten	2.886	2.821	2.946	2.898	2.898	2.898	2.898
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen		0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	0	0	0	0	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal Personeel (OBP)	40,0	41,4	39,5	41,4	41,4	41,4	41,4

Universiteitsbibliotheek Leiden

Sinds 1 juli 2010 zijn alle universitaire bibliotheken m.u.v. de LUMC-bibliotheek samengegaan in de Universitaire Bibliotheken Leiden (UBL). Inmiddels is ook de African Library, na het onderbrengen van het Afrika Studie Centrum bij de Universiteit Leiden in 2016, onder beheer gebracht van de UBL. De UBL heeft zich bij het opstellen van de meerjarenbegroting gebaseerd op het Meerjarenbeleidsplan van de UBL.

Uitgangspunt voor deze begroting is de Kadernota 2021-2024. Door UBL is aangegeven dat enkele aflopende financieringen uit de vernieuwingsmiddelen als volgt in de begroting verwerkt zijn:

- Voor de permanente vertegenwoordiging in Jakarta is tot en met 2022 een bedrag van 150 k€ beschikbaar gesteld uit de vernieuwingsmiddelen. De financiering van de (meer) kosten en de kosten na 2022 is door UBL voorlopig begroot als interne baten. Deze financiering is mede afhankelijk van het nog te maken instellingsplan van de universiteit.
- Voor het Center for Digital Scholarship is tot en met 2021 financiering beschikbaar gesteld (350 k€). Voor de kosten van het CDS na 2021 zal in overleg met de faculteiten bepaald moeten worden hoe de kosten van het CDS worden verdeeld over de faculteiten (k€ 368 per jaar op te brengen door de faculteiten). Vooralsnog is de financiering hiervan na 2021 door UBL begroot op de interne baten.
- De door UBL gevraagde financiering van de functioneel beheerders voor de videodiensten en voor Converis kan plaatsvinden vanuit de centrale reservering ICT (interne baten 100 k€).
- Voor wat betreft de overname van de Walaeus bibliotheek van het LUMC is ten tijde van het opstellen van de begroting nog geen overeenstemming met LUMC. Daarom is besloten deze kosten en de bijbehorende financiering nog niet in de begroting te verwerken.
- De afschrijvingen van de inrichtingskosten behorend bij verbouw en/of nieuwbouw van bibliothecaire faciliteiten bij FGW en FWN vanaf 2023 zijn vooralsnog buiten de begroting gehouden (k€ 115).

Bij de UBL is in de planperiode sprake van een stabiele begroting die in 2021 en volgende jaren sluitend is. De omzet en de lasten komen in de planjaren uit op ruim M€ 19.

Ook de personele bezetting is stabiel en komt in de planjaren uit op ca. 133 fte. Hierbij is nog geen rekening gehouden met de overname van ca. 10 fte van de Walaeus bibliotheek. De normformatie in 2021 komt uit op 125,9 fte (exclusief personeel Walaeus bibliotheek). Gecorrigeerd voor de waarschijnlijke overname van personeel van deze bibliotheek komt de normformatie in 2021 uit op 135,9 fte. Daarnaast is voor 7,7 fte sprake van additionele financiering (onder andere voor het beheer van de videodiensten). Het percentage regulier personeel in vaste dienst van de UBL bedraagt voor het jaar 2021 76%. De UBL verwacht dat dit percentage de komende jaren zal oplopen.

De komende periode wordt een nieuw Meerjarenbeleidsplan UBL ontwikkeld, parallel aan het strategisch plan van de universiteit. UBL zal daarin onder meer aandacht besteden aan open access (plan S), Brightspace (copyright controle) en de veiligheid in de UBL buiten de reguliere kantooruren (avond/weekend).

Universiteitsbibliotheek Leiden (UBL)

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire bijdrage	13.982	14.152	14.526	14.527	14.177	14.027	14.027
Interne (universiteit) baten	3.748	3.799	3.934	3.974	4.440	4.703	4.772
Baten onderwijs extern	6	12	7	12	12	12	12
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. Derden	22	0	0	0	0	0	0
Overige externe baten (1e GS)	1.597	531	544	559	569	569	570
Totaal Baten:	19.355	18.494	19.011	19.072	19.199	19.312	19.381
Salaris inclusief sociale lasten	8.541	8.762	8.859	9.279	9.292	9.384	9.404
Extern ingehuurd personeel	840	487	719	395	355	368	379
Interne personeelslasten	8	0	1	0	0	0	0
Overige personele lasten	-32	77	34	81	81	81	81
Mutatie schuld vakantiedagen	10	0	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	-73	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten	9.294	9.326	9.614	9.755	9.728	9.832	9.864
Afschrijvingslasten	180	260	212	230	222	147	111
Materiële Lasten	10.244	8.908	8.714	9.087	9.249	9.333	9.406
Totale Lasten	19.718	18.494	18.540	19.072	19.199	19.312	19.381
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	-6	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	-368	0	471	0	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal WP	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
OBP O&O	82,7	86,8	86,6	88,0	87,9	87,8	87,8
OBP	43,5	43,6	43,4	45,3	44,7	44,9	44,7
Totaal OBP	126,1	130,3	130,1	133,3	132,7	132,7	132,5
Totaal Personeel	126,1	130,3	130,1	133,3	132,7	132,7	132,5

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investeringen	474	630	674	0	0	0	0
Onttrekkingen voorzieningen	-70	-51	-61	-24	-9	0	0
Resultaat geormerkte reserve	0	0	-48	0	0	0	0
Stand geormerkte reserve	48		0	0	0	0	0
Stand voorzieningen	90		39	10	0	0	0

Kengetallen expertisecentra/werkbudgetten	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
% Tijdelijk personeel 1e geldstroom	14,8%	20,1%		24,1%	23,8%	8,2%	9,9%
Normformatie		130,1		143,5	142,8	142,8	142,7

ISSC

Het ISSC is het ICT centrum van de universiteit. Het ISSC levert producten en diensten op ICT gebied aan de faculteiten, expertisecentra, medewerkers en studenten. Bij het ISSC wordt stevig ingezet op harmonisering en procesgericht werken. Daarbij wordt onderscheid gemaakt tussen standaard dienstverlening en niet standaard dienstverlening.

De coronacrisis onderstreept het belang voor met name de continuïteit en bedrijfszekerheid van de primaire dienstverlening (onderzoek en onderwijs) die nu veelvuldig virtueel moet plaatsvinden. De urgentie heeft laten zien dat de Universiteit Leiden vele digitale systemen en technieken kan adopteren en toe kan passen. Het ISSC werkt hard aan het dichten van de laatste security lekken via actuele software en aan bewustwording. Er is een actieplan gemaakt voor meerdere onderdelen waarvan de kosten in deze begroting zijn opgenomen. Beleidsmatige thema's zijn verder:

- “Mobile first” en faciliteren veilig thuiswerken. De verwachting en het beleid is, mede door de coronacrisis, dat medewerkers in de toekomst meer thuis zullen / moeten kunnen werken;
- Ondersteunen onderzoeks-ICT en Research Data Management. Hierbij gaat het bijvoorbeeld om veilige opslag van onderzoeksdata en rekenkracht;
- Het ondersteunen van onderwijs ICT en harmoniseren van onderwijs ICT logistiek. Voorbeelden zijn de nieuwe studentenportaal en “My Timetable”;
- Het ondersteunen van moderne ICT dienstverlening: bijvoorbeeld cloud computing en het ondersteunen van digitale (student-) werkplekken waarmee in steeds hogere mate gewerkt kan worden onafhankelijk van tijd, plaats en device (PC, Laptop, tablet, etc.);
- Een uitgebouwd en gemoderniseerd datacenter.

Voor 2021 is een universitaire bijdrage MIP ICT van k€ 3.500 toegekend. Voor de jaren 2022 tot en met 2025 is een universitaire bijdrage MIP ICT van k€ 2.500 toegekend en zijn k€ 1.000 aan interne baten opgenomen (nog nader af te stemmen in de aanloop naar de Kadernota 2022-2025).

Het aantal fte komt in 2021 uit op 150,4 en dat is 18,8 fte boven de in augustus 2020 vermelde norm van het CvB (131,6 fte). Bij de definitieve begroting van oktober 2019 was deze normformatie echter al door het CvB verhoogd tot 136,8 fte. De resterende 13,6 fte formatieplaatsen worden door het CvB als structureel noodzakelijk gezien. Dat brengt de nieuwe normformatie van het ISSC op 150,4 fte.

Een percentage van 1% personeel met een tijdelijk dienstverband wordt, mede gezien de krappe arbeidsmarkt, als niet realistisch geacht.

De omvang van de investeringen zijn ingeschat op basis van marktkennis. De investeringen bestaan uit reguliere vervangingsinvesteringen die elk jaar plaatsvinden (k€ 3.000) en investeringen die eenmalig worden gedaan. De meeste eenmalige investeringen moeten aanbesteed worden omdat het nieuwe dienstverlening betreft. De uitkomst van de aanbesteding bepaalt mede de hoogte van de daadwerkelijke investering.

ISSC

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire bijdrage	11.718	10.304	10.582	11.188	9.950	9.775	9.775
Interne (universiteit) baten	12.979	13.175	13.105	13.404	15.100	15.100	15.100
Baten onderwijs extern	0	0	0	0	0	0	0
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. Derden	0	0	0	0	0	0	0
Overige externe baten (1e GS)	269	199	177	185	175	165	155
Totaal Baten:	24.966	23.678	23.864	24.777	25.225	25.040	25.030
Salaris inclusief sociale lasten	9.159	10.539	10.066	11.795	11.745	11.595	11.595
Extern ingehuurd personeel	5.503	2.987	4.917	2.424	2.245	2.120	2.170
Interne personeelslasten	1	0	0	0	0	0	0
Overige personele lasten	521	553	374	0	0	0	0
Mutatie schuld vakantiedagen	-1	0	40	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	112	40	0	40	0	0	0
Personeelslasten	15.295	14.119	15.397	14.259	13.990	13.715	13.765
Afschrijvingslasten	2.235	2.657	2.471	2.864	3.175	3.425	3.475
Materiële Lasten	7.166	7.202	7.153	7.654	8.060	7.900	7.790
Totale Lasten	24.697	23.978	25.021	24.777	25.225	25.040	25.030
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	269	-300	-1.157	0	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal Personeel (OBP)	123,9	140,8	140,8	150,4	148,4	147,4	147,4

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investerings	2.875	3.000	3.000	5.625	4.500	4.000	3.000
Onttrekkingen voorzieningen	0	-19	0	-40	0	0	0
Resultaat geormerkte reserve	0	0	-513	0	0	0	0
Stand geormerkte reserve	513	0	0	0	0	0	0
Stand voorzieningen	170	0	170	170	170	170	170

Kengetallen expertisecentra/werkbudgetten	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
% Tijdelijk personeel 1e geldstroom	1,6%	1,0%		1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Normformatie		136,8		150,4	150,4	150,4	150,4

UFB

De meerjarenbegroting van het Universitair Facilitair Bedrijf voor de jaren 2021-2024 voorziet in 2021 een tekort van M€ 0,2 en in 2022 een overschot van M€ 0,3 en voor de overige planjaren een sluitende begroting.

In lijn met de afgelopen jaren richt het UFB zich namens het College van Bestuur richten op het optimaliseren van de facilitaire dienstverlening in de volle breedte van de universiteit, opdat medewerkers en studenten gestimuleerd worden het beste uit zichzelf te halen. Hiertoe zullen de eerder ingezette initiatieven in het kader van onderwijsharmonisatie, efficiënte inzet van onderwijsinfrastructuur met ondersteunende systemen worden voortgezet.

Het begrotingsjaar 2021 heeft het karakter van een intelligente surplus. De gekozen formule stelt het UFB in staat om snel en adequaat op te schalen, indien de vraag naar producten en diensten, eerder dan verwacht, toeneemt. Mocht de situatie in 2021 ten opzichte van de in deze begroting verwerkte aannames onverhoopt tegenvallen, dan kan en zal ook daarop naar vermogen worden ingespeeld.

De voorliggende begroting ligt in het verlengde van het Strategisch Plan UFB 2017-2021 'Make, Buy and Ally', en anticipeert op het Strategische Plan UFB 2021-2025 'Designing Services', dat datagedreven ambities op meerdere dienstverleningsvlakken binnen de gehele universiteit klantvriendelijk wil ondersteunen en uitvoeren.

Drie dominante invalshoeken zijn te onderscheiden bij het realiseren van de beoogde doelstellingen van het UFB: duurzaamheid, communitybuilding (het creëren van gemeenschapsgevoel) en gastvrijheid. Naast duurzame initiatieven zoals de uitvoering van o.a. afvalbeheer, Mini Hub, dienstreizen en aanbestedingsbeleid, wordt via narrowcasting de universitaire gemeenschap op lokaal niveau bewust gemaakt en geïnformeerd over talloze facetten van duurzaamheid. Via digitale klantenpanels fungeert een groot aantal klanten van het UFB als klankbord waarbij wordt gestreefd naar adequate afstemming van het aanbod op de vraag. Communitybuilding wordt onder meer bevorderd door het aanbieden van meet-and-greet-faciliteiten en het stimuleren van de herkenbaarheid in de universitaire gebouwen. Fast data wordt verkregen door introductie van smart tools ter ondersteuning van bedrijfsvoering en besluitvormingsprocessen.

Ten opzichte van de universitaire bijdragen in de Kadernota 2021-2024 is een loonprijsbijstelling van k€ 50 per jaar verwerkt. Tevens is in 2021 een bedrag van M€ 0,5 toegevoegd ter dekking van verwachte tekorten als gevolg van de voortdurende coronacrisis.

Voor 2021 is een bezetting begroot van slechts 175,3 fte in eigen dienst (in vergelijking met de in 2020 begrote 193,3 fte). In de jaren daarna is uitgegaan van 182,5 fte wat ongeveer 7 fte hoger dan in 2021 geheel ten gevolge van het verwachte herstel na de coronacrisis. Dit fte-aantal representeert tevens de vastgestelde normformatie. Inclusief ingehuurde fte's komt de bezetting bij het UFB in 2021 uit op 184,7 fte, wat na 2022 herstelt naar circa 222,5 fte. Als norm voor het aandeel tijdelijk personeel is afgesproken, dat minimaal 20% van het totale personeelsbestand (inclusief inhuur derden) in tijdelijke dienst is. In 2021 komt UFB met 16,4% voor het eerst enigszins onder de afgesproken norm uit. Dit is geheel te wijten aan de effecten op personele inzet als gevolg van de coronacrisis en herstelt naar verwachting weer vanaf 2022. Met een aandeel van 28% in 2022 en verder voldoet het UFB in ruime mate aan de gestelde eis.

Universitair Facilitair Bedrijf (UFB)

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire bijdrage	7.287	7.935	7.987	8.572	8.194	8.239	8.239
Interne (universiteit) baten	11.970	11.977	9.173	10.047	12.003	12.480	13.105
Baten onderwijs extern	0	0	0	0	0	0	0
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. Derden	0	0	0	0	0	0	0
Overige externe baten (1e GS)	5.576	6.000	1.853	1.667	5.621	5.551	5.551
Totaal Baten:	24.832	25.912	19.012	20.286	25.818	26.270	26.895
Salaris inclusief sociale lasten	10.270	10.554	10.018	9.917	10.366	10.418	10.458
Extern ingehuurd personeel	2.321	2.272	807	560	2.267	2.232	2.217
Interne personeelslasten	30	0	27	3	3	3	3
Overige personele lasten	317	209	98	205	203	203	203
Mutatie schuld vakantiedagen	-24	0	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	140	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten	13.054	13.034	10.949	10.685	12.838	12.855	12.880
Afschrijvingslasten	1.326	1.368	1.295	1.269	1.204	1.298	1.409
Materiële Lasten	10.511	11.509	8.291	8.508	11.455	12.117	12.606
Totale Lasten	24.891	25.912	20.535	20.461	25.498	26.270	26.895
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	-59	0	-1.523	-175	320	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal WP	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
OBP O&O	7,7	7,0	6,6	7,0	7,0	7,0	7,0
OBP	176,2	186,0	170,9	168,3	175,6	175,6	175,6
Student assistent	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal OBP	184,0	193,0	177,5	175,3	182,6	182,6	182,6
Totaal Personeel	184,0	193,0	177,5	175,3	182,6	182,6	182,6

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investerings	831	1.501	940	1.531	1.334	2.874	610
Onttrekkingen voorzieningen	-100	0	0	0	0	0	0
Stand niet geormerkte reserve	941		418	1.000	1.000	1.000	1.000

Kengetallen expertisecentra/werkbudgetten	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
% Tijdelijk personeel 1e geldstroom	11,8%	28,9%		16,4%	28,7%	27,0%	26,9%
Normformatie		193,9		175,3	182,6	182,6	182,6

Werkbudget Automatisering

In het Werkbudget Automatisering worden de exploitatiekosten van de concernsystemen verantwoord. Daarbij gaat het onder andere om de concernsystemen SAP, Studielink, uSiS, Planon, Docman, Blackboard, ULCN, en Hippo. De kosten voor vernieuwing aan systemen worden projectmatig gefinancierd uit de vernieuwingsmiddelen.

De exploitatiekosten zijn gebaseerd op overeenkomsten (DNO's) met interne en externe leveranciers (zoals het ISSC, Blackboard-hostingen, het Expertisecentrum SANS) en licentiecontracten met leveranciers van software (zoals SAP, Blackboard, Converis, Business Objects en Oracle).

Ten opzichte van de Kadernota 2021-2024 is de universitaire bijdrage in 2021 met totaal k€ 3.000 verhoogd. Dit bedrag wordt gebruikt voor de uitvoering van het gedeelte van de projectenkalender dat onder het Werkbudget Automatisering valt.

Het tekort bij het WB Automatisering in de jaren 2021 en 2022 wordt veroorzaakt door het interen op de bestemde reserve "Research Data Management (RDM, een project waarvan in vorige jaren financiering is ontvangen maar waarvan een deel van de lasten in 2021 en 2022 valt).

Werkbudget Automatisering

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire bijdrage	8.824	8.836	9.211	9.638	9.584	9.370	9.370
Bijdrage Vernieuwingsmiddelen (ICT)	3.540	5.450	5.570	3.540	0	0	0
Interne (universiteit) baten	47	0	0	0	0	0	0
Totaal Baten:	12.411	14.286	14.781	13.178	9.584	9.370	9.370
Extern ingehuurd personeel	2.517	5.332	2.253	4.261	2.739	2.125	2.125
Intern personeelslasten	791	2.800	500	1.500	750	750	750
Overige personele lasten	19	5	7	5	5	5	5
Mutatie schuld vakantiedagen	0	0	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten	3.327	8.137	2.760	5.766	3.494	2.880	2.880
Afschrijvingslasten	300	280	280	55	10	10	10
Reis- & verblijfkosten	22	10	3	10	10	10	10
Huisvestingslasten	79	50	20	50	50	50	50
Overige materiële lasten - SLA's/DNO ISSC	3.348	3.583	3.583	3.400	3.400	3.400	3.400
Overige materiële lasten - Overige interne dbf	146	200	80	200	200	200	200
Overige materiële lasten	3.844	2.265	6.130	3.945	2.545	2.545	2.545
Inkomensoverdrachten	876	300	331	275	275	275	275
Totale Lasten	11.943	14.825	13.187	13.701	9.984	9.370	9.370
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen							
Netto Resultaat	469	-539	1.594	-523	-400	0	0

Werkbudget SOZ

Binnen dit werkbudget zijn de volgende producten te onderscheiden, waarvan zowel de kosten als de baten in de begroting zijn opgenomen:

- Regeling financiële ondersteuning studenten in verband met bijzondere omstandigheden (art. 7.51 WHW)
- Externe beurzenprogramma's voor (buitenlandse) studenten zoals Netherlands Fellowship Programme (NFP), Stuned, Erasmus+ Studies, Traineeships en Erasmus+ International Credit Mobility (ICM).
- Interne beursprogramma's zoals Leiden Excellence Scholarship, Lustra, en Holland Scholarship (laatste wordt deels extern gefinancierd door OCW)
- Projecten met externe financiering zoals Euroscholars
- Bilaterale overeenkomsten (Stellenbosch en ISEP)
- Diverse subsidies aan studentenorganisaties zoals het Leids Universitair Studentenplatform (LUS), International Student Network (ISN), Erasmus Student Network The Hague (ESN) en Leidse Studenten Ekklesia.

De baten en lasten zijn voor 2021 begroot op een niveau van circa M€ 3,7 en stijging in de planperiode naar verwachting naar circa M€ 4,4.

Werkbudget SOZ

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire bijdrage	2.434	2.442	2.489	2.383	2.383	2.383	2.383
Bijdrage Vernieuwingsmiddelen	0	0	0	94	94	94	94
Interne (universiteit) baten	-291	0	0	0	0	0	0
Baten onderwijs extern	654	378	97	378	378	378	378
Ontvangsten onderzoek overige derden	855	0	0	0	0	0	0
Corr. ontv. onderzoek: mutatie OHW	-140	0	0	0	0	0	0
Overige externe baten (1e GS)	219	1.025	975	850	1.500	1.500	1.500
Totaal Baten:	3.731	3.845	3.562	3.705	4.355	4.355	4.355
Personeelslasten	70	6	6	6	6	6	6
Reis- & verblijfkosten	58	0	0	0	0	0	0
Huisvestingslasten	71	60	11	63	63	63	63
Overige materiële lasten - Overige interne dbi	581	0	0	0	0	0	0
Overige materiële lasten	220	1.436	1.143	1.296	1.919	1.919	1.919
Inkomensoverdrachten	2.550	2.344	2.202	2.368	2.368	2.368	2.368
Totale Lasten	3.549	3.845	3.362	3.732	4.355	4.355	4.355
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen							
Netto Resultaat	182	0	200	-27	0	0	0

Werkbudget Huisvesting

De Begroting 2021-2024 voor huisvesting is tot stand gekomen op basis van de bij de Begroting 2021-2024 geactualiseerde gegevens ten behoeve van het Meerjarenbeleidsplan (MBP) Huisvesting (die de periode 2016-2030 beslaat). Met behulp van het hiervoor ontwikkelde model worden de exploitatie- en kaseffecten van het Werkbudget Huisvesting voor de komende 15 jaar doorgerekend en worden de effecten op de kaspositie, het beroep op externe financiering en de exploitatie van de gehele universiteit zichtbaar gemaakt. Het MBP Huisvesting wordt jaarlijks (bij de kadernota) geactualiseerd.

Een belangrijk component van het MBP Huisvesting is het zogenaamde Meerjaren Investeringsplan (MIP). In dit MIP vormt de nieuwbouw van de faculteit Wiskunde & Natuurwetenschappen (Science Campus) het grootste component. In september 2013 is gestart met de bouw van de 1^e fase van de Science Campus. Deze fase van de nieuwbouw is in 2016 afgerond. Na voorbereidingen (o.a. sloop van het "Gorlaeus" gebouw) zal naar verwachting in 2021 worden begonnen aan de 2^e fase van de Science Campus. Het aan de ramingen ten grondslag liggende MIP voor de komende jaren wordt in grote lijnen bepaald door de voorbereiding en uitvoering van deze 2^e fase van de nieuwbouw van de Science Campus (faculteit Wiskunde en Natuurwetenschappen). De 2^e fase is opgeknipt in twee deelfasen. Na de 2^e fase resteert de verbouwing van de collegezalen. Andere grote investeringen in de komende vier jaar zijn gemoeid met de nieuwbouw/renovatie van de faculteit Geesteswetenschappen (Humanities Campus), de realisatie van een Datacenter en de nieuwbouw van het Sport- en tentamencentrum.

Werkbudget Huisvesting

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Universitaire bijdrage	46.032	42.945	42.945	43.877	44.716	49.830	52.384
Vernieuwingsmiddelen	152	0	0	0	0	0	0
Interne (universiteit) baten	110	110	25	110	110	110	110
Vrijval egalisatierekening inv.	369	370	370	370	370	277	0
Externe verhuurbaten + overige baten	1.924	1.683	1.539	1.755	1.780	1.809	1.838
Totaal Baten:	48.587	45.108	44.879	46.112	46.976	52.026	54.332
Afschrijvingslasten	19.938	19.721	19.819	19.583	19.313	21.059	24.958
Huisvestingslasten							
BTW compensatie Wijnhaven	329	329	329	329	329	329	329
Huur & erfpacht	4.751	5.031	5.352	5.326	6.267	7.000	6.751
Energie	6.003	6.029	6.243	6.728	6.707	6.682	6.843
Heffingen	3.520	3.654	3.654	3.668	3.987	4.267	4.813
Onderhoud	12.454	8.214	8.214	8.295	8.295	8.295	8.295
Afboekingen	0	0	0	0	0	0	0
L17-Dotatie materiële voorzieningen	313	0	0	0	0	0	0
Overige externe huisvestingslasten	1.423	1.592	1.618	2.027	1.922	4.238	2.187
Subtotaal huisvestingslasten	28.794	24.849	25.410	26.373	27.507	30.811	29.218
Overige interne lasten	165	152	152	156	156	156	156
Overige externe lasten	18	386	327	0	0	0	0
Totale Lasten	48.914	45.108	45.708	46.112	46.976	52.026	54.332
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen							
Netto Resultaat	-327	0	-829	0	0	0	0

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investerings excl. bouwrente	9.538	48.808	16.069	66.304	72.027	66.695	35.065
Investerings - bouwrente	128	2.010	910	1.940	1.870	1.800	1.730
Onttrekkingen voorzieningen	-1.591	-1.569	-595	-2.467	-270	-2.621	-3.242

Gebiedsontwikkeling

De opbrengsten uit verkoop van onroerend goed en grondexploitatie en de daarmee verbonden kosten worden verantwoord binnen Gebiedsontwikkeling. Bij Gebiedsontwikkeling worden de verkopen van universitaire gebouwen zichtbaar gemaakt, alsmede de baten en lasten van de Gebiedsontwikkeling in de Leeuwenhoek en Nieuw Rhijngeest Zuid.

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 mede gefinancierd uit de verkoop van panden en 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 en de verkoop van universitaire panden worden volledig in het jaar van realisatie verantwoord. De boekwaarde op de verkochte panden en de voor commerciële woningbouw uitgegeven grond worden 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 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 (2016-2030). Met behulp van dit model ook de exploitatie- en kaseffecten van de Gebiedsontwikkeling voor de komende 15 jaar doorgerekend.

Bij de Gebiedsontwikkeling is in de periode 2020 en 2024 een fors positief resultaat begroot. Dit hangt samen met de verwachte netto opbrengst als gevolg van de uitgifte (eeuwigdurende erfpacht) van de kavels van het Entreegebied en Rhijngeest Zuid. Als gevolg van regelgeving rondom (eeuwigdurende erfpachtuitgifte wordt gelijkgesteld aan verkoop) komen de verwachte erfpacht baten van het Entreegebied in de exploitatie terecht.

De prognose van de verwachte opbrengsten uit de Gebiedsontwikkeling en hiermee samenhangende lasten zijn met de nodige onzekerheden omgeven. Gelet hierop zijn de ramingen van de baten en lasten voor de komende jaren met hantering van het voorzichtigheidsprincipe begroot.

Gebiedsontwikkeling

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Vrijval erfpacht	745	988	972	1.227	1.385	1.723	1.739
Baten verkoop	3.575	17.400	13.318	5.534	7.930	9.553	3.031
Verhuurbaten (parkeren)	465	542	463	308	783	984	1.275
Totaal Baten:	4.785	18.930	14.753	7.069	10.098	12.260	6.045
Personeelslasten	21	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	336	433	398	568	788	1.029	1.045
Afboekingen	0	4.242	3.045	1.551	1.435	2.747	1.000
Overige lasten	4.293	1.115	759	1.063	1.224	1.202	1.305
Totale Lasten	4.650	5.790	4.202	3.182	3.447	4.978	3.350
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	15	15	15	15	15	14	14
Netto Resultaat	150	13.155	10.566	3.902	6.666	7.296	2.709

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2019	Begroting 2020	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Investerings	3.626	10.472	3.279	21.197	11.628	5.899	4.706
Koopsommen erfpacht	2.465	8.716	16.153	3.213	3.807	14.065	799

Bijlage 1 Toelichting aantal studenten per faculteit

Aantal studenten	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
EER studenten in Leiden							
Archeologie	498	520	556	601	628	647	654
Geesteswetenschappen	5.636	5.553	5.513	5.462	5.399	5.353	5.315
Rechtsgeleerdheid	5.332	5.367	5.438	5.473	5.491	5.500	5.498
Sociale Wetenschappen	4.931	4.929	4.922	4.973	4.980	4.954	4.931
Wiskunde & Natuurwetenschappen	4.537	4.866	5.036	5.191	5.239	5.287	5.296
ICLON	210	210	210	210	210	210	210
LUMC	2.728	2.728	2.728	2.728	2.728	2.728	2.728
Totaal EER studenten in Leiden	23.872	24.173	24.403	24.638	24.675	24.678	24.632
Bijstelling n.a.v. rea 2020/2021		814	600	400	200	0	0
Totaal EER studenten in Leiden	23.872	24.987	25.003	25.038	24.875	24.678	24.632
EER studenten in Den Haag							
Governance & Global Affairs	2.675	2.899	3.069	3.219	3.306	3.388	3.402
Geesteswetenschappen	1.538	1.598	1.712	1.808	1.842	1.824	1.797
Rechtsgeleerdheid	0	0	0	0	0	0	0
Sociale Wetenschappen	922	1.035	1.043	1.046	1.065	1.116	1.116
Wiskunde & Natuurwetenschappen	242	315	376	408	421	425	425
Totaal EER studenten in Den Haag	5.377	5.846	6.200	6.480	6.635	6.753	6.740
Groeistrategie Den Haag 1)						100	450
Totaal EER studenten	29.249	30.833	31.203	31.518	31.510	31.431	31.371
% door OCW bekostigd	63,1%						
Niet-EER studenten							
Wv. In Leiden	780	801	748	751	751	751	751
Wv. In Den Haag	374	434	373	379	386	393	395
Niet door OCW bekostigde opleidingen	452	351	451	451	451	451	451
Wv. In Leiden	305	191	305	305	305	305	305
Wv. In Den Haag	147	160	146	146	146	146	146
Totaal	30.855	32.419	32.775	33.099	33.098	33.026	32.968

1) Nog niet verwerkt in de begroting

Het aantal door OCW voor de bekostiging in het landelijke verdeelmodel meegetelde studenten is, zoals onderaan de tabel zichtbaar is gemaakt, lager dan het ingeschreven aantal studenten. Dit komt doordat een groot deel van de studenten niet voldoet aan de bekostigingsvoorwaarden. Zo wordt een deel van de ingeschreven studenten niet bekostigd omdat ze, bij de universiteit of elders in het hoger onderwijs, 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, twee of drie jaar masteronderwijs (afhankelijk van). De in omvang belangrijkste categorie ingeschreven studenten, die niet (meer) worden bekostigd zijn de studenten die langer over hun studie doen dan de nominale studieduur. In feite zijn deze studenten al bekostigd vanuit de rijksbijdrage OCW in voorgaande jaren. Bij de bepaling van de rijksbijdrage komt de Universiteit Leiden de afgelopen jaren uit op een bekostigingsgraad van circa 63%. Voor het aandeel in de Rijksbekostiging speelt ook de verhouding tussen alfa/gamma, bèta en geneeskunde studenten een rol.

Bijlage 2 Toelichting Rijksbijdragen OCW

Specificatie rijksbijdrage OCW (in € 1.000)	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Verskil t.o.v. KN 2021-2024			
					2021	2022	2023	2024
Onderwijsdeel								
Bekostiging o.b.v. inschrijvingen	103.053	95.942	95.895	97.883	14.798	4.573	4.339	4.033
Bekostiging o.b.v. graden	37.713	35.111	35.094	35.821	3.509	-300	-389	-551
Studentgebonden financiering	140.766	131.053	130.989	133.704	18.307	4.274	3.950	3.482
Specifieke toewijzingen onderwijs								
Duurzame geesteswetenschappen	2.543	2.543	2.543	2.543	27	27	27	27
Cosmopolis Advanced	100	81	28	0	3	3	0	-28
Holland Scholarship Programma	110	110	110	110	13	13	13	13
Compensatie wegvallen bijdrage studenten	49	0	0	0	49	0	0	0
Comenius beurzen	182	0	0	0	105	0	0	0
Versterking regionale samenwerkingsverbanden	367	0	0	0	10	0	0	0
Student4Student	62	0	0	0	62	0	0	0
BaMa-compensatie 2003-2011	1.418	1.418	492	0	27	872	492	0
Specifieke toewijzingen onderwijs	4.830	4.151	3.173	2.652	295	914	532	12
Verdeeld o.b.v. vaste verdeelsleutel	83.975	83.975	83.975	83.975	2.346	2.346	2.346	2.346
Totaal onderwijsdeel	229.570	219.179	218.136	220.331	20.948	7.534	6.828	5.839
Bekostiging o.b.v. graden	27.580	27.537	27.531	27.532	624	563	563	563
Bekostiging o.b.v. promoties	35.555	35.500	35.493	35.493	1.265	686	686	686
Specifieke toewijzingen onderzoek								
Bijdrage toponderzoekschool NOVA	5.886	5.886	5.886	0	164	164	164	0
Sectorplan B/T	3.601	3.601	3.601	3.601	100	100	100	100
Sectorplan B/T - overheveling 2e GS	3.264	3.264	3.264	3.264	464	464	464	464
Sectorplan SSH	687	687	687	687	19	19	19	19
SEO middelen	4.051	4.051	4.051	4.051	2.351	2.351	2.351	2.351
Bijdrage Zwaartekracht ICI	2.604	2.818	1.030	0	73	79	29	0
Bijdrage Zwaartekracht Organ-on-chip (LUMC)	1.528	1.697	1.834	2.154	43	47	51	60
Bijdrage Zwaartekracht Quantum Software	1.868	2.120	2.450	2.452	52	59	68	68
Bijdrage Afrika Studiecentrum	2.792	2.792	2.792	2.792	78	78	78	78
Bijdrage collecties KITLV	1.401	1.401	1.401	1.401	45	45	45	45
Stichting Roosevelt Study Center	209	209	209	209	0	0	0	0
Specifieke toewijzingen onderzoek	27.893	28.527	27.207	20.613	3.390	3.408	3.371	3.187
Verdeeld o.b.v. vaste verdeelsleutel	98.247	98.093	98.105	98.104	3.070	2.834	2.822	2.821
Totaal onderzoekdeel	189.274	189.658	188.336	181.743	8.348	7.491	7.442	7.257
Subtotaal modelbekostiging Rijksbijdrage OCW	418.845	408.836	406.472	402.073	29.296	15.024	14.269	13.096
Af: BaMa-compensatie (onderwijsdeel)	-1.418	-1.418	-492	0	-27	-872	-492	0
Af: naar specifieke-/doelsubsidies	-7.296	-7.561	-6.051	-4.995	-336	-167	-125	-67
Af: wordt doorbetaald (LUMC)	-1.528	-1.697	-1.834	-2.154	-43	-47	-51	-60
Rijksbijdrage exclusief verwachte bijstellingen	408.602	398.160	398.095	394.924	28.890	13.938	13.601	12.969
Verwachte bijstelling i.v.m. aanpassing referentieraming	0	1.500	3.000	4.500	-4.000	-4.800	-4.800	-4.800
Verwachte Van Rijn effect	0	-3.515	-2.807	-2.807	0	0	0	0
Verwachte kwaliteitsmiddelen (naar onderwijsdeel)	0	16.628	17.557	19.817	-13.005	396	418	472
NIMAR	600	600	600	600	0	0	0	0
Totaal Rijksbijdrage OCW	409.202	413.373	416.445	417.034	11.885	9.534	9.220	8.640

Bijlage 3 Tarieven Instellingscollegegeld

Instellingscollegegeld voor EER- studenten¹³

Academisch jaar	2020/2021	2021/2022	Toelichting
Bachelor, alfa/gamma	€ 9.200	€ 8.400	
Ba Pedagogische. Wetens. (Acad. Pabo)	€ 2.143	2.168	<i>Gereduceerd = wettelijk tarief</i>
Bachelorbèta/biomedische wetenschappen	€ 12.700	€ 11.500	
Bachelor geneeskunde	€ 17.000	€ 18.000	
Bachelor liberal arts & sciences	€ 9.200	€ 8.400	<i>"tuition fee"</i>
Toeslag University College	€ 2.385	€ 2485	<i>"institutional fee"</i>
Toeslag University College eerstejaars	€ 1.192		<i>"institutional fee"</i>
Master, alfa/gamma	€ 16.000	€ 14.700	
Master Cosmopolis Advanced	€ 16.000	€ 14.700	
Master, bèta	€ 16.000	€ 14.700	
Master Industrial Ecology	€ 16.000	€ 14.700	
Master Biomedical Sciences	€ 16.000	€ 14.700	
Master Vitality and Ageing	€ 16.000	€ 14.700	
Master Farmacie	€ 24.000	€ 23.000	
Master, geneeskunde	€ 24.000	€ 23.000	
Master, lerarenopleiding	€ 2.143	2.168.	<i>Gereduceerd = wettelijk tarief</i>

Instellingscollegegeld voor niet-EER- studenten zonder recht op studiefinanciering

Academisch jaar	2020/2021	2021/2022	Toelichting
Bachelor UAF-studenten	€ 2.143	2.168	<i>Gereduceerd = wettelijk tarief</i>
Bachelor alfa/gamma	€ 11.500	€ 11.800	
Bachelorbèta/biomedische wetenschappen	€ 15.300	€ 15.700	
Bachelor geneeskunde	€ 19.600	€ 20.900	
Bachelor liberal arts & sciences	€ 11.500	€ 11.800	<i>"tuition fee"</i>
Toeslag University College	€ 2.385	€ 2.485	<i>"institutional fee"</i>
Master alfa/gamma	€ 18.300	€ 18.800	
Master Cosmopolis Advanced	€ 18.300	€ 18.800	
Master beta	€ 18.600	€ 19.100	
Master Industrial Ecology (herinschrijvers ¹⁴)	€ 16.900	€ 17.300	<i>Overgangsregeling</i>
Master Industrial Ecology	€ 18.600	€ 19.100	<i>Nieuwe studenten</i>
Master Biomedical Sciences	€ 18.600	€ 19.100	
Master Vitality and Ageing	€ 18.600	€ 19.100	
Master Farmacie	€ 26.600	€ 27.300	
Master geneeskunde	€ 26.600	€ 27.300	
Master, lerarenopleiding	€ 2.143	2.168	<i>Gereduceerd = wettelijk tarief</i>
Master UAF-studenten	€ 2.143	p.m.	<i>Gereduceerd = wettelijk tarief</i>
Study Abroad Programme – 30 EC	€ 7.200	€ 7.400	<i>Excl. Huisvesting</i>
Study Abroad Programme – 60 EC	€ 14.400	€ 14.800	<i>Excl. Huisvesting</i>

¹³ Studenten uit 27 EU-landen, Liechtenstein, Noorwegen en IJsland en studenten met de Zwitserse en Surinaamse nationaliteit

¹⁴ Betreft herinschrijvende EER studenten die in het studiejaar 2018/2019 gestart zijn

Instellingscollegegeld geldend voor niet-bekostigde opleidingen

Academisch jaar	2020/2021	2021/2022
MSc International Relations & Diplomacy	€ 16.950	€ 17.400
MSc Cyber Security	€ 13.700	€ 14.000
LLM European and Int. Business Law	€ 18.300	€ 18.800
LLM European and Int. Business Law (deeltijd)	€ 9.150	€ 9.400
LLM Public International Law	€ 18.300	€ 18.800
LLM Public International Law (deeltijd)	€ 9.150	€ 9.400
LLM Air and Space Law	€ 18.300	€ 18.800
LLM Air and Space Law (deeltijd)	€ 9.150	€ 9.400
LLM Air and Space Law, blended learning (per jaar)	€ 9.700	€ 9.950
LLM Law and Digital Technologies	€ 18.300	€ 18.800
LLM Law and Digital Technologies (deeltijd)	€ 9.150	€ 9.400
LLM European and International Human Rights Law	€ 18.300	€ 18.800
LLM European and International Human Rights Law (deeltijd)	€ 9.150	€ 9.400
LLM Civil and Commercial Law	€ 18.300	€ 18.800
LLM Civil and Commercial Law (deeltijd)	€ 9.150	€ 9.400
LLM International Children's Rights	€ 18.300	€ 18.800
LLM International Children's Rights (deeltijd)	€ 9.150	€ 9.400
LLM Law and Finance	€ 18.300	€ 18.800
LLM Law and Finance (deeltijd)	€ 9.150	€ 9.400
LLM International Dispute Settlement and Arbitration	€ 18.300	€ 18.800
LLM International Dispute Settlement and Arbitration (deeltijd)	€ 9.150	€ 9.400
LLM Global and European Labour Laws	€ 18.300	€ 18.800
LLM Global and European Labour Laws (deeltijd)	€ 9.150	€ 9.400
MSC People Health Management ¹⁵	€ 18.600	€ 19.100

Overige onderwijstarieven

Academisch jaar	2020/2021	2021/2022 ¹⁶	Toelichting
Wettelijk collegegeld	€ 2.143	€ 2.168	
Collegegeld schakelprogramma's tot 45 studiepunten	€ 37	€ 38	per studiepunt
Collegegeld schakelprogramma's vanaf 45 studiepunten	€ 2.143	€ 2.168	op jaarbasis
Toehoorder	€ 1.171	€ 1.192	55% v.h. wettelijk collegegeld
Extraneus	€ 2.143	€ 2.168	= wettelijk collegegeld
Erasmus mundus opleidingen	€ 2.143	€ 2.168	= wettelijk collegegeld
Contractonderwijs, Bachelor (incl. tentamen)	€ 130	€ 134	per studiepunt
Contractonderwijs, Master (incl. tentamen)	€ 130	€ 134	per studiepunt
Aanschuifonderwijs, Bachelor (excl. tentamen)	€ 66	€ 68	per studiepunt
Aanschuifonderwijs, Master (excl. tentamen)	€ 66	€ 68	per studiepunt

¹⁵ De opleiding is nog niet geaccrediteerd door de NVAO

¹⁶ De tarieven per studiepunt zijn voor het studiejaar 2021/2022 met 2,8% verhoogd.

Afdrachten en onderwijsvergoeding

Bekostigde opleidingen voor EER-studenten	2020/2021	Afdracht	Onderwijsvergoeding
Bachelor Alfa/Gamma	€ 9.200	€ 2.300	€ 6.900
Bachelor Liberal Arts & Sciences	€ 9.200	€ -	€ 9.200
Bachelor Beta/Biomedische wetenschappen	€ 12.700	€ 2.600	€ 10.100
Bachelor Geneeskunde	€ 17.000	€ 2.600	€ 14.400
Toeslag University College	€ 2.385	€ -	€ 2.385
Master Alfa/Gamma	€ 16.000	€ 2.300	€ 13.700
Master Cosmopolis Advanced	€ 16.000	€ 2.300	€ 13.700
Master Beta	€ 16.000	€ 2.600	€ 13.400
Master Industrial Ecology	€ 16.000	€ 2.600	€ 13.400
Master Biomedical Sciences	€ 16.000	€ 2.600	€ 13.400
Master Vitality and Ageing	€ 16.000	€ 2.600	€ 13.400
Master Farmacie	€ 24.000	€ 2.600	€ 21.400
Master Geneeskunde	€ 24.000	€ 2.600	€ 21.400
Master lerarenopleiding	€ 2.143	€ -	€ 2.143
Bekostigde opleidingen voor niet-EER-studenten	2020/2021	Afdracht	Onderwijsvergoeding
Bachelor UAF	€ 2.143	€ -	€ 2.143
Bachelor Afa/Gamma	€ 11.500	€ 2.300	€ 9.200
Bachelor Liberal Arts & Sciences	€ 11.500	€ -	€ 11.500
Bachelor Beta/Biomedische wetenschappen	€ 15.300	€ 2.600	€ 12.700
Bachelor Geneeskunde	€ 19.600	€ 2.600	€ 17.000
Toeslag University College	€ 2.385	€ -	€ 2.385
Master Alfa/Gamma	€ 18.300	€ 2.300	€ 16.000
Master Cosmopolis Advanced	€ 18.300	€ 2.300	€ 16.000
Master Beta	€ 18.600	€ 2.600	€ 16.000
Master Industrial Ecology (herinschrijvers)	€ 16.900	€ 2.600	€ 14.300
Master Industrial Ecology (nieuwe studenten)	€ 18.600	€ 2.600	€ 16.000
Master Biomedical Sciences	€ 18.600	€ 2.600	€ 16.000
Master Vitality and Ageing	€ 18.600	€ 2.600	€ 16.000
Master Farmacie	€ 26.600	€ 2.600	€ 24.000
Master Geneeskunde	€ 26.600	€ 2.600	€ 24.000
Master UAF	€ 2.143	€ -	€ 2.143
Master Lerarenopleiding	€ 2.143	€ -	€ 2.143
Niet-bekostigde opleidingen	2020/2021	Afdracht	Onderwijsvergoeding
MSC International Relations & Diplomacy	€ 16.950	€ 2.300	€ 14.650
MSC Cyber Security (deeltijd)	€ 13.700	€ 1.800	€ 11.900
LLM European and International Business Law	€ 18.300	€ 2.300	€ 16.000
LLM European and International Business Law (deeltijd)	€ 9.150	€ 1.800	€ 7.350
LLM Public International Law	€ 18.300	€ 2.300	€ 16.000
LLM Public International Law (deeltijd)	€ 9.150	€ 1.800	€ 7.350
LLM Air and Space Law	€ 18.300	€ 2.300	€ 16.000
LLM Air and Space Law (deeltijd)	€ 9.150	€ 1.800	€ 7.350
LLM Air and Space Law (blended learning)	€ 9.700	€ 1.100	€ 8.600
LLM Law and Digital Technologies	€ 18.300	€ 2.300	€ 16.000
LLM Law and Digital Technologies (deeltijd)	€ 9.150	€ 1.800	€ 7.350
LLM European and Int. Human Rights Law	€ 18.300	€ 2.300	€ 16.000
LLM European and Int. human Rights Law (deeltijd)	€ 9.150	€ 1.800	€ 7.350
LLM Civil and Commercial Law	€ 18.300	€ 2.300	€ 16.000
LLM Civil and Commercial Law (deeltijd)	€ 9.150	€ 1.800	€ 7.350
LLM International Children's Rights	€ 18.300	€ 2.300	€ 16.000
LLM International Children's Rights (deeltijd)	€ 9.150	€ 1.800	€ 7.350
LLM Law and Finance	€ 18.300	€ 2.300	€ 16.000
LLM Law and Finance (deeltijd)	€ 9.150	€ 1.800	€ 7.350
LLM Int. Dispute Settlement and Arbitration	€ 18.300	€ 2.300	€ 16.000
LLM Int. Dispute Settlement and Arbitration (deeltijd)	€ 9.150	€ 1.800	€ 7.350
LLM Global and European Labour Law	€ 18.300	€ 2.300	€ 16.000
LLM Global and European Labour Law (deeltijd)	€ 9.150	€ 1.800	€ 7.350
MSC People Health Management 1)	€ 18.600	€ -	€ 18.600

1) deze opleiding moet nog door de NVAO worden geaccrediteerd