

Begroting 2022-2026

Vastgesteld door het College van Bestuur op 21 december 2021



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



**Universiteit
Leiden**

Bij ons leer je de wereld kennen

Inhoudsopgave

Hoofdstuk 1 Voorwoord.....	3
Hoofdstuk 2 Samenvatting.....	5
Hoofdstuk 3 Instemmingsrecht.....	7
Hoofdstuk 4 Leeswijzer	11
Hoofdstuk 5 Strategische context en financieel beleid.....	12
Hoofdstuk 6 Financieel beeld.....	20
Hoofdstuk 7 Tabellen	32
Hoofdstuk 8 Toelichting per eenheid.....	37
Bijlage 1 Toelichting aantal studenten per faculteit	82
Bijlage 2 Toelichting Rijksbijdragen OCW.....	83
Bijlage 3 Tarieven Instellingscollegegeld.....	84

Hoofdstuk 1 Voorwoord

Bij het voorbereiden en opstellen van de begroting 2022 voor de Universiteit Leiden speelt vooral de hoop op een jaar waarin geen rekening hoeft te worden gehouden met maatregelen om COVID-19 te beheersen. Studenten en medewerkers snakken naar onderwijs en onderzoek zonder rekening te hoeven houden met beperkingen. Gelukkig is het bij de start van het collegejaar 2021/2022 mogelijk geweest om studenten weer naar de campus te laten komen en fysieke bijeenkomsten te verzorgen. Het collegejaar 2021/2022 is gestart met meer dan 34.000 ingeschreven studenten. Mede door de extra middelen die uit het Nationaal Onderwijsprogramma beschikbaar komen, kunnen de gevolgen van de corona pandemie op korte termijn worden opgevangen. Studenten krijgen extra begeleiding, onderzoekers die vertraging hebben opgelopen, krijgen de gelegenheid om langer aan hun onderzoek te werken door de verlenging van aanstellingen.

Voor de bekostiging op langere termijn wacht het College met spanning de uitkomsten van de kabinetsformatie af. Door alle inspanningen om met onvoldoende bekostiging toch een grote toegankelijkheid en hoge kwaliteit te behouden, is sprake van een te hoge werkdruk binnen de universiteit. Het hoger onderwijssysteem kraakt in zijn voegen door de aanhoudende groei van studentenaantallen in combinatie met achterblijvende publieke bekostiging en de competitie om onderzoekfinanciering. De spanning binnen de 'driehoek kwaliteit-toegankelijkheid-doelmatigheid' biedt universiteiten op dit moment beperkte sturingsmogelijkheden. Als de financiering van het wetenschappelijk onderwijs uit de pas blijft lopen, en er daardoor geen oplossing komt voor de hoge werkdruk, liggen keuzes op de loer die onvermijdelijk invloed hebben op kwaliteit en toegankelijkheid in het algemeen, en op de uitvoerbaarheid van onze strategische ambities in het bijzonder.

Aan de formulering van de strategische ambities voor de periode 2022-2027 wordt in het najaar 2021 de laatste hand gelegd. Het nieuwe strategisch plan zal op 8 februari 2022 zal worden gepresenteerd. Omdat het strategisch plan nog niet is vastgesteld is in de voorliggende begroting geen vertaling naar de uitvoering van de strategische ambities opgenomen. Het feit dat er nog geen sprake is van 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.

Het eerder ingezette beleid om reserves in te zetten wordt gecontinueerd om een bijdrage te kunnen leveren aan de vermindering van de werkdruk. 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.

De begroting voorziet voor het jaar 2022 een omzet van M€ 676 en een negatief resultaat van M€ 4,5. Het begrote resultaat hangt vooral samen met de inzet van reserves door de faculteiten. De interne bekostiging is gebaseerd op de Kadernota 2022-2025. Bij de toedeling van middelen naar de faculteiten is gebruik gemaakt van het verdeel model "AEG" (Allocatiemodel Eerste Geldstroom). Bij de voorbereiding van de kadernota 2024 zal, als uitwerking van het nieuwe strategisch plan, worden bezien of en zo ja wanneer er aanleiding is om eventueel wijzigingen aan te brengen in de interne verdeling van middelen. 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 2022-2026 blijft de solvabiliteit onder het gemiddelde van de Nederlandse universiteiten maar ligt dit nog steeds ruim boven de norm. De liquiditeit voldoet in de begrotingsperiode aan de norm. De mechanismes voor planning en control, waaronder in het bijzonder die voor de aanstelling van personeel en de temporisering van investeringen in huisvesting, en een bij het Ministerie van Financiën afgesloten Rekening Courant faciliteit 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 2021. De universiteitsraad heeft, in aanvulling op het bestaande adviesrecht, sinds 2016 instemmingsrecht op de hoofdlijnen van de begroting, alsmede op de inzet van de kwaliteitsmiddelen in het jaar 2022. Afgesproken is dat het instemmingsrecht in een vroeg stadium vorm krijgt, bij de vaststelling van de kadernota. De universiteitsraad heeft in mei 2021 ingestemd met de Kadernota 2021, en op 6 december 2021 ingestemd met de hoofdlijnen van de begroting voor het kalenderjaar 2022 en een positief advies uitgebracht over de begroting 2022-2026.

Hoofdstuk 2 Samenvatting

Aan het begin van het studiejaar 2021/2022 zijn meer dan 34.000 studenten ingeschreven waarvan circa 7.000 in Den Haag. De verwachting is dat, met name als gevolg van de groeistrategie Den Haag, het aantal studenten in Den Haag op termijn verder zal groeien. De baten en lasten die samenhangen met de groeistrategie in Den Haag hebben pas een eerste effect vanaf 2025 en zijn (op een reservering na voor de huisvestingslasten in 2025) nog niet in deze begroting verwerkt.

De basis voor deze begroting is gelegd in de Kadernota 2022-2025, die in het voorjaar 2021 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 2021 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 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Baten					
Rijksbijdrage OCW	479,0	458,7	456,1	458,0	461,0
Collegegelden	63,2	82,7	83,0	83,0	83,0
Baten werk i.o.v. derden	100,4	99,7	98,9	95,8	95,8
Overige baten	33,8	40,0	53,1	42,9	49,6
Totaal baten	676,5	681,1	691,1	679,7	689,4
Lasten					
Personeelslasten	448,1	445,6	444,1	437,7	437,7
Afschrijvingen	30,3	32,6	38,0	37,9	37,1
Huisvestingslasten	38,7	41,7	48,7	47,3	49,2
Overige lasten	164,8	161,0	153,4	153,0	160,9
Totaal lasten	682,0	680,9	684,2	675,9	685,0
Financiële baten & lasten	-0,8	-1,0	-1,1	-1,1	-1,1
Resultaat deelnemingen	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Nettoresultaat	-5,3	0,3	6,8	3,7	4,3

¹ De meerjarenbegroting op te nemen in de continuïteitsparagraaf van het jaarverslag moet van OCW een periode van vijf jaar omvatten, vandaar dat in deze begroting het jaar 2026 is toegevoegd aan de door de eenheden tot en met 2025 ingediende begrotingen.

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

Staat van baten en lasten	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Allocatieresultaat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vernieuwingsmiddelen (VNM)	-1,7	-1,7	-1,1	0,0	0,0
Faculteiten & Instituten	-3,0	-3,0	-2,0	0,2	0,0
Ondersteunende diensten	-0,8	-0,2	-0,1	0,0	0,0
Werkbudget Huisvesting	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoresultaat excl. GBO	-5,5	-4,9	-3,1	0,2	0,0
Gebiedsontwikkeling (GBO)	0,2	5,2	9,9	3,5	4,3
Nettoresultaat	-5,3	0,3	6,8	3,7	4,3

In 2022 komen de baten (enkelvoudige exploitatie, inclusief financiële baten en resultaat deelnemingen) uit op M€ 677 en de lasten op M€ 682. Het begrote nettoresultaat bedraagt -/- M€ 5,3. In het nettoresultaat is een resultaat uit Gebiedsontwikkeling begrepen van M€ 0,2. Exclusief deze opbrengst komt het nettoresultaat in 2022 uit op -/- M€ 5,5. Dit tekort hangt samen met het inzetten van de in eerdere jaren opgebouwde geormerkte en algemene reserves en de inzet van de opgebouwde reserves binnen de Vernieuwingsmiddelen. In de jaren daarna bewegen de nettoresultaten exclusief de Gebiedsontwikkeling zich richting nul.

Van de baten is M€ 465 afkomstig van OCW en betreft circa M€ 63 collegegeld van studenten. De resterende baten worden vooral behaald uit 2^e en 3^e geldstroom projecten. In de door de eenheden ingediende begrotingen 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 personeels-/loopbaanbeleid is er onder meer op 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 2022 is een gemiddelde bezetting begroot van 4.955 fte. Van dit aantal is 3.956 fte werkzaam bij de faculteiten en instituten.

De nog voor toekenning beschikbare vernieuwingsmiddelen zullen worden ingezet voor het realiseren van de ambities op het gebied van vernieuwing voor onderwijs, onderzoek en bedrijfsvoering. Naast de regulier beschikbare middelen wordt in de komende jaren (2022-2025) het restant ingezet van de in voorgaande jaren niet bestede vernieuwingsmiddelen. De verwachting is dat het inzetten van de gereserveerde middelen zal leiden tot een toename van personeel.

De Universiteit Leiden heeft sinds 2007 een kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) van in totaal M€ 100. Eind 2020 is deze faciliteit gereduceerd tot de vaste lening van M€ 30 (rente: 4,7%). De Universiteit Leiden is in 2021 een lening aangegaan bij het Ministerie van Financiën van M€ 150 (rente 0,05%, looptijd 20 jaar, lineaire aflossing) voor de financiering van de omvangrijke investeringen in huisvestingsprojecten de komende jaren (2^e fase Science Campus, Humanities Campus, Sportcentrum, nieuw Datacenter).

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 en werkbudget huisvesting zoals deze in de kadernota zijn uiteengezet. De instemming wordt verleend op basis van de hierna volgende 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 werkbudget Huisvesting. Bij de jaarlijkse begroting heeft de Universiteitsraad instemmingsrecht op de wijzigingen die zijn aangebracht ten opzichte van de verdeling van middelen in de Kadernota.

Bij de verdeling van de middelen wordt als '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 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 M€ 1 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 2022 zoals die zijn opgenomen in de Kadernota 2022-2025. In de begroting zijn de allocaties in 2022 ten opzichte van de Kadernota 2022-2025 in totaal met M€ 15,2 toegenomen (een specificatie is opgenomen in tabel 7.3). Een deel van de toekenningen (M€ 8,7) hangt samen met het doorgeven van door het ministerie van OCW gegeven loon-en prijscompensatie die wordt gebruikt om de CAO stijging en de prijsstijging van de materiële lasten af te dekken. Verder betreft een deel van de toename de omzetting van reserveringen in de vernieuwingsmiddelen en het allocatieresultaat. Daarnaast zijn de universitaire bijdragen van de faculteiten aangepast door de herberekening van de groeibijdragen. Dat resulteert in de universitaire bijdragen voor 2022 die in de volgende tabellen worden weergegeven.

Tabel 3.1 – Allocatieresultaat (bedragen in M€)

Allocatieresultaat (in M€)	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Beschikbare middelen				
Rijksbijdrage OCW	464,5	452,2	452,8	456,0
Collegegeld	45,7	64,9	64,9	64,9
Overige middelen	7,1	6,5	8,6	7,5
Totaal beschikbare middelen	517,2	523,6	526,3	528,4
Gealloceerde middelen				
Universitaire bijdragen	427,9	428,2	428,7	431,5
Vernieuwingsmiddelen	6,6	9,2	13,7	14,8
Overige allocaties & reserveringen	8,0	12,5	10,3	8,5
Afdrachten derden (o.a. LUMC, RSC ²)	73,3	72,1	71,9	72,0
Financiële lasten	1,4	1,5	1,7	1,7
Totaal gealloceerde middelen	517,2	523,6	526,3	528,4
Allocatieresultaat	0,0	0,0	0,0	0,0

Tabel 3.2 – Universitaire bijdragen (bedragen in k€)

Universitaire bijdragen (in k€) ³	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Faculteiten en Instituten				
Governance and Global Affairs	19.982	20.620	21.133	22.081
Archeologie	6.900	7.002	6.647	6.541
Geesteswetenschappen	64.180	63.188	62.443	62.155
Rechtsgeleerdheid	37.833	38.152	38.329	38.942
Sociale Wetenschappen	46.794	45.761	44.573	44.356
Wiskunde en Natuurwetenschappen	98.662	104.730	98.719	100.082
ICLON	4.534	4.028	4.030	4.080
IIAS	1.707	1.707	1.699	1.698
Honours Academy	2.028	2.015	2.002	2.002
ASCL	2.839	2.862	3.010	3.018
Totaal faculteiten & Instituten	285.459	290.065	282.585	284.955
Ondersteunende diensten	98.920	93.542	92.183	91.608
Werkbudget Huisvesting	43.522	44.615	53.895	54.945
Totaal universitaire bijdragen	427.901	428.223	428.663	431.509
Nog te alloceren vernieuwingsmiddelen	6.603	9.241	13.748	14.753

² Roosevelt Study Center³ Inclusief toegekende bijdragen uit vernieuwingsmiddelen

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 medezeggenschap instemmingsrecht heeft. Dit betekent dat de interne verdeling en verwachte besteding van deze middelen ten behoeve van de Begroting 2022 transparant worden gemaakt. Het gaat hierbij in totaliteit om een bedrag van M€ 17,2. Bij de Kadernota 2022-2025 is het grootste deel van dit bedrag aan de faculteiten toegekend op basis van een tarief van € 500 per ingeschreven EER-student.

De faculteiten hebben hun bestedingsplannen in overleg met de medezeggenschap nader ingevuld, mede op basis van de herijking die na een evaluatie van de uitvoering tot nu toe tot stand is gekomen. In overleg met de Universiteitsraad is de invulling van het gemeenschappelijke deel van de kwaliteitsmiddelen tot stand gekomen. Op basis van de overeengekomen inzet 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 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Beschikbaar in Rijksbijdrage	13.629	17.259	18.223	20.568	22.174
Begrote uitgaven					
Intensiever en kleinschaliger onderwijs	5.274	8.041	8.084	8.233	5.003
Onderwijsdifferentiatie	2.494	3.023	2.847	2.683	2.174
Meer en betere begeleiding studenten	2.440	1.683	2.217	2.415	1.202
Docentkwaliteit	1.041	2.737	2.887	2.920	1.428
Studiesucces	1.543	1.306	1.303	1.191	769
Passende en goede onderwijsfaciliteiten ⁴	0	0	0	0	0
Nog te alloceren	296	629	975	3.210	4.478
Totaal begrote uitgaven	13.088	17.419	18.313	20.652	15.054
Naar (+) /van (-) bestemde reserve	541	-159	-91	-84	7.120

*) overeenkomstig bijlage 1 in het "Aanvullend Bestedingsplan Middelen Kwaliteitsafspraken"

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 groepsomvang 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.

Over de inzet van het nog te alloceren bedrag voor 2022 zal het College begin 2022 een besluit nemen, over de inzet van de vanaf 2023 beschikbare middelen zal bij de Kadernota 2023-2026 een besluit worden genomen.

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 niet ten laste gebracht van de middelen Kwaliteitsafspraken.

Hoofdstuk 4 Leeswijzer

De Begroting 2022-2026 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 2021 vastgestelde Kadernota 2022-2025.

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 2020, de begroting 2021, de prognose 2021 (volgens de 2^e BFR) en de begroting voor de periode 2022 tot en met 2026.

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 huisvesting en gebiedsontwikkeling. Het allocatieresultaat betreft de confrontatie tussen de begrote middelen van de universiteit (de rijksbijdrage OCW, de collegegelden en overige middelen) en de interne verdeling (allocaties) van middelen. Bij de ondersteunende diensten en werkbudget huisvesting gaat het vooral om de gealloceerde universitaire bijdrage en de uitgaven van de betreffende diensten en werkbudget. 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 2022.

De door het College van Bestuur vastgestelde begroting en door de Raad van Toezicht goedgekeurde Begroting 2022-2026 vormt het budgettaire kader voor de universiteit als geheel met betrekking tot de begrotingsuitvoering in 2022. 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 wordt ingegaan op enkele 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. Daarbij wordt in deze begroting uitgegaan van de strategische keuzen die samenhangen met het huidige strategisch plan (in de volgende begroting wordt aangesloten op het nieuwe strategische plan dat bij de Dië's op 8 februari 2022 zal worden gepresenteerd). Vervolgens worden de uitgangspunten van het financieel beleid toegelicht. Het hoofdstuk sluit af met een paragraaf waarin de belangrijkste financiële risico's worden geschetst en de maatregelen die de Universiteit Leiden heeft genomen om deze te beheersen.

Externe ontwikkelingen

Ook in 2021 heeft de Universiteit Leiden nog last gehad van de corona (Covid-19) pandemie. Als gevolg van deze pandemie zijn gebouwen van de Universiteit Leiden tijdelijk gesloten, vonden veel colleges digitaal in plaats van fysiek plaats en zijn de medewerkers veelal thuis gaan werken. Vergeleken met andere organisaties vallen de financiële effecten 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. Begin 2021 heeft de overheid op basis van het Nationaal Programma Onderwijs extra middelen ter beschikking gesteld waarmee maatregelen kunnen worden bekostigd om de negatieve effecten van Covid te compenseren.

De bekostiging van de universiteiten heeft de afgelopen jaren veel aandacht gekregen. De onderwijscomponent van de rijksbijdrage is wel toegenomen de afgelopen jaren, maar de onderzoeksfinanciering is niet toegenomen, waardoor de koppeling tussen onderwijs en onderzoek onder druk is komen te staan. De aanpassing in de bekostiging naar aanleiding van het advies van de commissie Van Rijn (ten gunste van het bèta/techniek onderwijs) komt daar nog eens bovenop. Verder heeft de Universiteit Leiden te maken met oplopende kosten door toenemende eisen op grond van wet- en regelgeving en andere ontwikkelingen in de omgeving, zoals:

- 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.

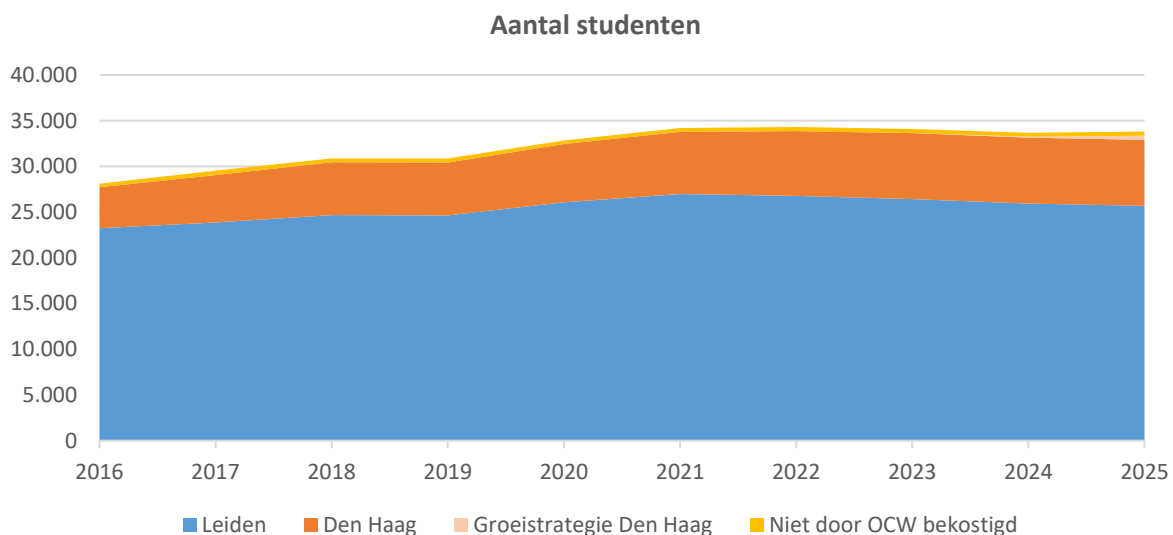
Ook de toenemende aandacht voor duurzaamheid raakt de Universiteit Leiden. Bijvoorbeeld als het gaat om investeringen met betrekking tot het verduurzamen van gebouwen of het overschakelen op duurzamere vormen van energie. Beide (meer duurzame gebouwen en duurzame energie) kunnen leiden tot druk op het investeringsprogramma en bijbehorende financiering en/of kunnen er toe leiden dat er (andere) keuzen zullen moeten worden gemaakt in hetzij de bestaande huisvestingsplannen hetzij de allocatie van middelen.

Universitaire strategie

Het begrotingsjaar 2022 is het eerste jaar van de looptijd van het nieuwe strategisch plan. Dit strategisch plan beslaat de periode 2022-2027. Elementen van de huidige strategie zullen daarin worden voortgezet, zoals de verdere ontwikkeling van de Campus Den Haag. De financiële consequenties van de implementatie van het nieuwe strategisch plan zullen beperkt zijn in het begrotingsjaar 2022.

Op dit moment zijn er in circa 7.000 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. De realisatie en verwachte ontwikkeling van het aantal studenten wordt weergegeven in grafiek 5.1⁶.

Grafiek 5.1 – Ontwikkeling aantal studenten



Voor het bereiken van de 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 (o.b.v. het AEG-model).

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 2022 hebben de ondersteunende diensten aangegeven welke activiteiten worden ontplooid in 2022.

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.

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).

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 2021 is, als vervolg op de 1^e fase, gestart met 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 2022 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.

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 is de organisatie in 2021 aangepast. De administratieve dienstverlening verzorgd door het FSSC, PSSC en DIA is ondergebracht in een nieuw expertisecentrum (het Administratief Shared Service Centre, ASSC) dat zich richt op het zo efficiënt en effectief mogelijk uitvoeren van de administratieve diensten. De afdelingen FEZ, HRM en IM zijn 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.

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 2022-2025 met 2,65 % (loon- en prijsbijstelling) verhoogd.

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 2021/2022). Het verschil met 2 jaar terug wordt vermenigvuldigd met het wettelijke collegegeld. Deze groeibijdrage was in de Kadernota 2022-2025 geschat en is in deze begroting bijgesteld op basis van het actueel aantal ingeschreven studenten voor het collegejaar 2021/2022.

In AEG is ook een component opgenomen voor de middelen Kwaliteitsafspraken. Per ingeschreven student is een bedrag van € 500 beschikbaar. De faculteiten hebben in de begroting 2022 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. Bij deze toets wordt niet alleen gekeken naar het handhaven van de minimale omvang van de reserve (5% van de baten) maar bijvoorbeeld ook naar het realiteitsgehalte van het beroep op de reserve. Mocht de reserve onder de minimum waarde van 5% van de baten komen, dan worden er afspraken gemaakt met het CvB over de manier en het moment waarop de reserve op het vereiste niveau wordt gebracht.

Met de faculteit Governance & Global Affairs is in het kader 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 de jaren 2022 en 2023 is sprake van een sluitend allocatieresultaat. Na 2023 zou zonder maatregelen een negatief allocatieresultaat optreden, onder meer door de stijgende huisvestingslasten. De omvang is echter gering in relatie tot de totale baten. Mede gelet op de onzekerheid van de geprognosticeerde baten behoeft deze taakstelling vooralsnog geen nadere uitwerking.

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 zal vanaf 2022 gericht zijn op de realisatie van de ambities opgenomen in het nieuwe strategisch plan. Wordt de inzet van middelen voor een bepaald doel structureel, dan zal de financiering gevonden moeten worden binnen het geheel van de voor allocatie beschikbare middelen.

Een groot deel van de voor 2022 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 2022 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 trekken een forse wissel op de liquiditeit en de solvabiliteit. Beide worden bewaakt door te kijken naar de normen die de onderwijsinspectie hiervoor hanteert. Voor liquiditeit hanteert de onderwijsinspectie een minimum van 0,5⁷ en voor solvabiliteit 30%⁸. De financiering wordt hier zo veel mogelijk op afgestemd.

De universiteit heeft 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. Eind 2020 heeft het College van Bestuur besloten om de overeenkomst met de BNG aan te passen. Na instemming door de Raad van Toezicht is, gelet op de lage rente van dit moment, de rekening courant faciliteit van M€ 70 bij de BNG op te zeggen en een nieuwe vaste lening van M€ 150 (rente: 0,05%, looptijd: 20 jaar, lineaire aflossing) aan te gaan bij het ministerie van Financiën op grond van de regeling schatkistbankieren.

Een keer per jaar wordt doorgerekend of de voorgenomen investeringen en de exploitatie nog steeds binnen de grenzen van de liquiditeit en solvabiliteit passen. De investeringen in huisvesting zorgen voor een negatieve kasstroom in de komende jaren. Op basis van de huidige inzichten zal de solvabiliteit 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. De liquiditeit komt in 2026 en 2027 iets onder de 50% uit. Omdat ook een RC faciliteit met het Ministerie van Financien is afgesproken van M€ 40 is de verwachting dat dit niet tot problemen zal leiden.

Risicomanagement

Op basis van de in de vorige paragraaf toegelichte uitgangspunten is de Begroting 2022-2026 tot stand gekomen. In hoofdstuk 6 wordt toegelicht welke financiële resultaten en financiële positie worden verwacht in 2022 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 2022.

⁷ De balanswaarden voorraden, vorderingen plus liquide middelen gedeeld door de kortlopende schulden

⁸ De balanswaarde eigen vermogen gedeeld het totale vermogen (op de balans).

Het voortduren van de coronacrisis is een van de risico's die de Universiteit Leiden financieel kan raken. Voorbeelden zijn:

- 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. 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. Overigens blijkt dit tot nu toe mee te vallen

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 en is daarmee ook een belangrijk aandachtspunt bij de risico's. Voor 2022 staat de hoogte van de rijksbijdrage al min of meer vast, op basis van de van OCW ontvangen specificaties van de rijksbijdrage 2022 (met uitzondering van de loon- en prijsbijstelling 2022). Na 2022 is het risico op een andere inzet en negatieve bijstelling van de rijksbijdrage groter. Wijzigingen in de bekostigingssystematiek kunnen op wat langere termijn forse effecten hebben. 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.

Ad 2. Salarissen, sociale lasten en pensioenpremies

Bij de raming van de personeelslasten in de begroting is uitgegaan van de salarislasten in 2022 volgend uit de in 2021 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 2022 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).

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 2022 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 2^e en 3^e 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

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

Hoofdstuk 6 Financieel beeld

Inleiding

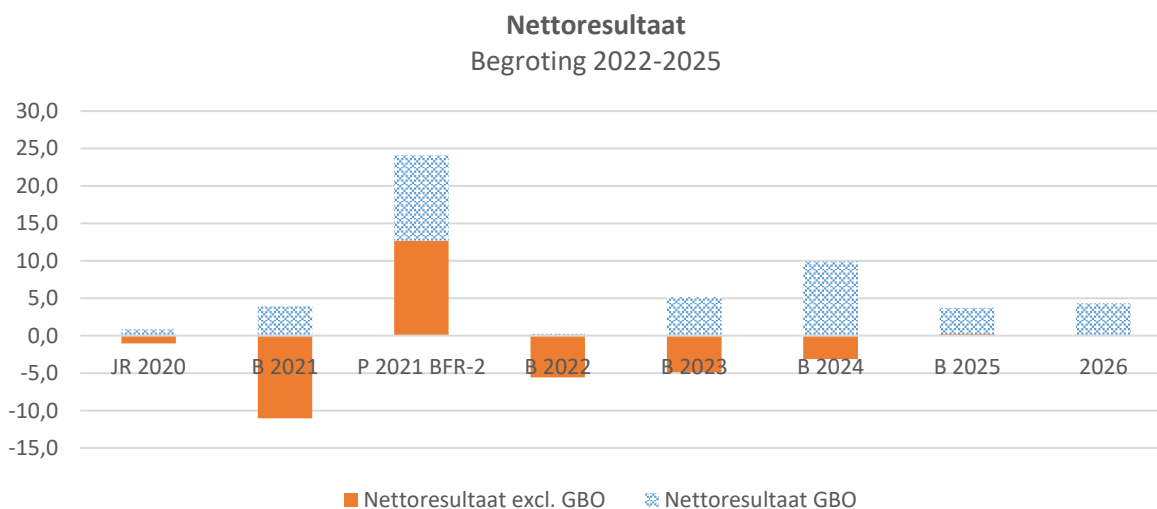
Dit hoofdstuk gaat in op het financieel beeld van de begroting 2022-2026. In de tabellen worden de gegevens uit de begroting 2022-2026 weergegeven samen met de vergelijkbare gegevens uit 2021 (prognose volgens de 2^e BFR) en de realisatie 2020 (conform jaarverslag). Dit jaar is, met het oog op de continuïteitsparagraaf in het jaarverslag, ook 2026 toegevoegd (geschatte cijfers). De onderstaande tabel geeft een samenvatting:

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

Nettoresultaat	JR 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Allocatieresultaat	1,8	0,0	9,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vernieuwingsmiddelen (VNM)	-5,1	-3,2	-2,7	-1,7	-1,7	-1,1	0,0	0,0
Risicoreservering/onvoorzien	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Correctie planningsoptimisme eenheden	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Subtotaal	-2,5	-3,2	8,5	-1,7	-1,7	-1,1	0,0	0,0
Faculteiten & Instituten	1,2	-6,0	6,0	-3,1	-3,0	-2,0	0,2	0,0
Ondersteunende diensten	-0,9	-1,2	-2,0	-0,8	-0,2	-0,1	0,0	0,0
Werkbudgetten	1,2	-0,6	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoresultaat excl. GBO	-1,0	-11,0	12,7	-5,5	-4,9	-3,1	0,2	0,0
Gebiedsontwikkeling (GBO)	0,8	3,9	11,4	0,2	5,2	9,9	3,5	4,3
Nettoresultaat	-0,2	-7,1	24,1	-5,3	0,3	6,8	3,7	4,3

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

Grafiek 6.1 - Nettoresultaat (bedragen in M€)



In de Begroting 2022-2026 is bij de Gebiedsontwikkeling sprake van positieve resultaten als gevolg van de verwachte verkoop van grond in het Bio Science Park (Entreegebied en Rijneest Zuid). Exclusief de Gebiedsontwikkeling is de komende jaren sprake van een negatief resultaat dat geleidelijk (in de loop der jaren) naar nul loopt. De tekorten exclusief gebiedsontwikkeling worden voornamelijk veroorzaakt de inzet van bestemmingsreserves en de reserve vernieuwingsmiddelen. 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	P 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Nettoresultaat exclusief GBO	12,7	-5,5	-4,9	-3,1	0,2	0,0
Wv. Beroep op bestemmingsreserves	2,0	-2,3	-3,7	-4,3	-0,6	0,0
Wv. Beroep op algemene reserves	11,3	-1,5	0,5	2,3	0,8	0,0
Wv. Inzet reserve vernieuwingsmiddelen	-2,7	-1,7	-1,7	-1,1	0,0	0,0

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 2020	B 2021	P 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Baten								
Rijksbijdragen OCW	405,5	419,2	455,2	479,0	458,7	456,1	458,0	461,0
Collegegelden	76,0	76,9	70,3	63,2	82,7	83,0	83,0	83,0
Baten werk i.o.v. derden	89,8	97,9	103,6	100,4	99,7	98,9	95,8	95,8
Overige baten	32,3	38,8	45,0	33,8	40,0	53,1	42,9	49,6
Totaal Baten	603,7	632,7	674,1	676,5	681,1	691,1	679,7	689,4
Lasten								
Personeelslasten	386,8	399,7	422,1	448,1	445,6	444,1	437,7	437,7
Afschrijvingen	32,9	34,2	33,8	30,3	32,6	38,0	37,9	37,1
Huisvestingslasten	41,4	45,5	46,3	38,7	41,7	48,7	47,3	49,2
Overige lasten	142,8	161,7	149,1	164,8	161,0	153,4	153,0	160,9
Totaal Lasten	603,8	641,1	651,3	682,0	680,9	684,2	675,9	685,0
Financiële B&L	-0,4	0,3	0,3	-0,8	-1,0	-1,1	-1,1	-1,1
Resultaat deeln.	0,3	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Nettoresultaat	-0,2	-7,1	24,1	-5,3	0,3	6,8	3,7	4,3
Exclusief GBO	-1,5	-11,5	12,7	-5,5	-4,9	-3,1	0,2	0,0

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 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Modelbekostiging OCW	397,9	409,2	446,0	464,5	452,2	452,8	456,0	
Specifieke doelsubsidies OCW	7,6	10,0	9,2	14,5	6,5	3,3	2,0	
Totaal Rijksbijdragen OCW	405,5	419,2	455,2	479,0	458,7	456,1	458,0	461,0

De modelbekostiging OCW voor 2022 wordt in tabel 6.5 gespecificeerd:

Tabel 6.5 - Modelbekostiging OCW (bedragen in M€)

Rijksbijdrage OCW (bedragen in €M)	MK 2022	% LEI	RB 2022
Onderwijsdeel			
Bekostiging o.b.v. inschrijvingen *)	1.229,6	8,92%	109,7
Bekostiging o.b.v. graden*)	432,3	9,27%	40,1
Verwachte bijstelling i.v.m. referentieraming	0,0	0,00%	0,0
Bekostiging o.b.v. inschrijvingen/graden	1.661,9	9,01%	149,8
Specifieke toewijzingen onderwijs NPO - collegegeld			23,1
Specifieke toewijzingen onderwijs NPO - overige			4,0
Specifieke toewijzingen onderwijs excl. NPO	349,2	9,19%	5,1
Verdeeld o.b.v. vaste verdeelsleutel	982,6	8,36%	82,1
BaMa-compensatie	0,0	0,00%	-0,6
Totaal onderwijsdeel	2.993,7	8,82%	263,4
Onderzoekdeel			
Bekostiging o.b.v. graden **)	317,0	8,90%	28,2
Bekostiging o.b.v. promoties ***)	419,7	8,78%	36,8
Specifieke toewijzingen onderzoek	230,7	13,45%	31,0
Verdeeld o.b.v. vaste verdeelsleutel	1.302,6	7,85%	102,3
Totaal onderzoekdeel	2.270,0	8,74%	198,4
Kwaliteitsbekostiging	191,5	9,01%	17,3
Overige			
Naar doelsubsidies	0,0		-12,8
Overige doorbetalingen	0,0		-1,7
Totaal overige	0,0		-14,5
Totaal	5.455,2		464,5

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

Collegegelden

De post collegegelden wordt in de volgende tabel gespecificeerd:

Tabel 6.6 - Collegegelden (bedragen in M€)

Collegegeld	JR 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Wettelijk collegegeld	54,5	57,0	48,4	38,4	57,6	57,6	57,6	
Instellingscollegegeld	20,2	18,3	20,5	23,6	23,9	24,2	24,2	
Institutional-fee (LUCTH)	1,3	1,6	1,4	1,2	1,2	1,2	1,2	
Totaal collegegeld	76,0	76,9	70,3	63,2	82,7	83,0	83,0	83,0

De raming van de collegegelden is in lijn met de Kadernota 2022-2025. De raming van het instellingscollegegeld is gebaseerd op de schattingen gemaakt op basis van het systeem "FICA". De uitkomst hiervan ligt circa M€ 3,0 per jaar hoger dan de schattingen die de faculteiten hebben opgenomen in hun begrotingen. Omdat deze middelen doorgegeven worden aan de faculteiten (na aftrek van een "handlings-fee") zijn de betreffende bedragen gereserveerd in het allocatieresultaat.

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 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Baten onderwijs	7,3	8,8	9,0	9,5	9,6	9,6	9,5	
Onderzoek i.o.v. NWO/KNAW	35,2	33,4	33,2	31,5	34,4	35,2	35,7	
Onderzoek i.o.v. EU	26,6	23,9	22,9	24,4	25,9	26,9	26,4	
Onderzoek i.o.v. overige derden	20,7	20,9	26,8	26,2	23,6	21,0	18,5	
Mutatie Onderhanden werk (OHW)	0,0	11,0	11,7	8,9	6,3	6,1	5,6	
Totaal baten werk i.o.v. derden	89,8	97,9	103,6	100,4	99,7	98,9	95,8	95,8

De baten (contract)onderwijs vertonen in 2022 en volgende jaren een stabiele lijn. Binnen de post baten in opdracht van overige derden is te zien dat de faculteiten verwachten dat de baten uit onderzoek in omvang zullen afnemen in de begrotingsperiode. De faculteiten verwachten daarmee in te teren op hun onderhanden werk positie. Waarschijnlijk is hier sprake van een conservatieve inschatting door de faculteiten (zogenaamd “planningspessimisme”). Verwacht wordt dat in de loop der tijd zal blijken dat continuering op het niveau van 2022 realiseerbaar is.

Overige baten

De post overige baten wordt hieronder gespecificeerd:

Tabel 6.8 - Overige baten (bedragen in M€)

Overige baten	JR 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Verhuur universitaire panden (WB HV)	2,7	1,8	1,7	2,0	2,0	2,1	2,1	
Verhuur studentenwoningen (FGGA, SOZ)	9,0	7,4	8,8	2,7	2,8	3,0	3,1	
Verkoop panden / grond (GBO)	0,4	5,5	15,3	0,0	5,9	15,3	4,5	
Beursprogramma's (WB SOZ)	0,8	0,9	0,8	1,5	1,5	1,5	1,5	
Overige baten	19,4	23,2	18,4	27,6	27,7	31,3	31,7	
Totaal overige baten	32,3	38,8	45,0	33,8	40,0	53,1	42,9	49,9

Bij de verhuurbaten van studentenwoningen is een forse afname. Dit komt omdat een groot deel van de verhuur van deze woningen bij SOZ vanaf 2022 niet meer via de exploitatie van de Universiteit Leiden loopt (vanaf 2022 geheel uitbesteed aan studentenhuusvestingsorganisaties). Verder zijn er gedurende de begrotingsjaren fluctuaties bij de baten Gebiedsontwikkeling. De Universiteit Leiden verwacht de komende jaren verkoopopbrengsten van grond in het Entreegebied van het Bio Science Park en Rijngeest Zuid.

Personeelslasten

De volgende tabel geeft een toelichting op de personeelslasten:

Tabel 6.9 - Personeelslasten (bedragen in M€)

Personeelslasten	JR 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Salaris & sociale lasten	335,7	360,8	376,5	396,4	392,6	390,7	387,1	
Inhuur personeel	33,4	25,1	33,7	24,9	21,1	20,4	19,7	
Overige personele lasten	9,7	4,1	8,7	8,6	8,9	8,4	8,2	
Nog te alloceren ICT (projectenkalender)	0,0	5,8	0,0	2,8	3,0	3,0	3,0	
Nog te alloceren overige (concern-niveau)	0,0	5,8	0,0	11,0	15,9	17,6	15,7	
Mutatie schuld vakantiedagen	2,6	0,4	0,9	0,4	0,4	0,3	0,3	
Dotatie personele voorzieningen	5,4	3,6	2,3	4,0	3,8	3,8	3,8	
Totaal personeelslasten	386,8	399,7	422,1	448,1	445,6	444,1	437,7	437,7

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 “vernieuwingsmiddelen” en “overige allocaties en reserveringen”. Voor een toelichting op deze posten wordt verwezen naar hoofdstuk 8 (Allocatieresultaat). Omdat op voorhand lastig is 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 weergegeven.

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

Bezetting	JR 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Wetenschappelijk personeel (WP)								
Hoogleraar (HGL)	277	304	282	296	296	294	292	292
Universitair Hoofddocent (UHD)	187	190	206	229	233	237	233	233
Universitair docent (UD)	649	736	675	720	722	716	714	714
Docent	264	279	314	300	277	264	252	252
Onderzoeker	371	381	391	384	360	337	326	326
Promovendus	770	812	838	830	834	818	773	773
Totaal WP	2.519	2.702	2.707	2.760	2.722	2.665	2.589	2.589
Waarvan 1e geldstroom	1.616	1.763	1.737	1.815	1.788	1.739	1.684	1.684
Ondersteunend personeel								
OBP Onderzoek & Onderwijs	443	403	469	445	428	422	416	416
Overig OBP	1.484	1.571	1.576	1.699	1.657	1.651	1.642	1.642
Student-assistent	53	32	55	51	47	42	39	39
Totaal OBP	1.980	2.006	2.100	2.195	2.131	2.115	2.097	2.097
Totaal FTE	4.499	4.708	4.807	4.955	4.854	4.780	4.686	4.686
Wv in Leiden		4.297						
Wv in Den Haag		407						
Docent / (Hgl+(U)(H)D)	24%	23%	27%	24%	22%	21%	20%	20%
Overig OBP / Totaal FTE	33%	33%	33%	34%	34%	35%	35%	35%

In tabel 6.10 is te zien dat zowel het wetenschappelijk personeel (WP) als het ondersteunend personeel (OBP) toeneemt in 2022. De daling van het aantal docenten in is in lijn 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 2022 is te zien, is wel de verwachting dat het aantal FTE zal 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).

Afschrijvingen

De volgende tabel geeft een toelichting op de afschrijvingen:

Tabel 6.11 - Afschrijvingen (bedragen in M€)

Afschrijvingen	JR 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Gebouwen (WB Huisvesting)	20,0	19,6	19,6	18,7	19,5	24,5	24,4	
Gebiedsontwikkeling (GBO)	1,7	0,6	0,4	0,5	0,8	1,2	1,3	
Inventaris en apparatuur 1e geldstroom	7,5	8,7	7,6	9,2	10,5	10,5	10,5	
Inventaris en apparatuur 2e/3e geldstroom	3,7	5,3	6,2	1,9	1,8	1,8	1,7	
Totaal afschrijvingen	32,9	34,2	33,8	30,3	32,6	38,0	37,9	37,1

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 2025 zullen blijven stijgen, met name vanwege de oplevering van de (verbouwde) gebouwen van de Humanities Campus.

Huisvestingslasten

De volgende tabel geeft een toelichting op de huisvestingslasten:

Tabel 6.12 - Huisvestingslasten (bedragen in M€)

Huisvestingslasten	JR 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Werkbudget Huisvesting (WB HV)								
Huur en erfpacht	5,5	5,3	5,3	5,4	5,5	7,4	9,5	
Energie	6,1	6,7	6,6	6,3	6,0	6,4	6,6	
Heffingen	3,6	3,7	3,4	4,0	4,3	5,0	5,3	
Onderhoud	7,2	8,3	8,6	8,7	8,7	8,5	8,5	
Overige	1,9	2,0	1,8	2,4	2,6	3,8	2,4	
Subtotaal WB HV	24,3	26,0	25,6	26,8	27,1	31,1	32,3	
Afboeking boekwaarde (GBO)	0,0	1,6	4,2	0,0	1,6	4,2	1,0	
Schoonmaak (UFB)	3,9	4,9	4,0	5,3	5,7	6,1	6,4	
Verhuur studentwoningen (SOZ/FGGA)	10,0	9,7	9,3	3,0	3,0	3,1	3,2	
Overige huisvestingslasten	3,2	3,4	3,2	3,7	4,2	4,2	4,3	
Totaal huisvestingslasten	41,4	45,5	46,3	38,7	41,7	48,7	47,3	49,2

Met uitzondering van de huur & erfpacht lasten zijn de huisvestingslasten van het WB huisvesting in lijn met vorige jaren. De stijging bij de huur & erfpacht hangt enerzijds samen met de huurlasten van het nieuwe sportcentrum (die grotendeels gedekt worden uit een dividenduitkering uit de gebiedsontwikkeling) en anderzijds met een voorwaardelijke huurlasten voor de uitbreiding in Den Haag (voorwaardelijk omdat de besluitvorming hierover nog niet is afgerond). 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. De afname van de verhuur van de studentwoningen (SOZ/FGGA) hangt samen met de afname van de betreffende baten bij SOZ (vanaf 2022 volledig uitbesteed aan de studenthuisvestingsorganisaties).

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 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Directe lasten (2e/3e geldstroom)	11,4	24,0	12,8	17,4	16,5	15,2	15,2	
Reis- en verblijfkosten	2,7	3,3	1,9	6,4	6,2	6,3	6,4	
Collectievorming (UBL)	5,6	6,2	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	
ICT (ISSC & WB Aut)	10,4	11,7	10,1	8,3	8,4	8,5	8,5	
Inkoop producten (UFB)	3,1	3,0	3,1	5,0	5,5	5,5	5,5	
Onvoorzien	0,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	
Inkomensoverdrachten - LUMC	69,4	67,9	71,7	72,9	71,9	71,6	71,8	
Inkomensoverdrachten - Overige	16,7	14,7	12,9	16,2	14,0	10,0	9,2	
Overige lasten	23,6	30,0	30,7	29,2	27,0	24,9	24,9	
Reserveringen allocatieresultaat (o.a. ICT)	0,0	0,0	0,0	2,5	4,5	4,5	4,5	
Totaal overige lasten	142,8	161,7	149,1	164,8	161,0	153,4	153,0	160,9

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 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Rentebaten	0,7	0,3	0,6	0,6	0,6	0,5	0,5	
Rentelasten	-2,2	-1,4	-1,7	-1,4	-1,5	-1,7	-1,7	
Bouwrente	0,5	1,4	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0	
Mutatie waarde SWAP	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Financiële baten en lasten	-0,4	0,3	0,3	-0,8	-1,0	-1,1	-1,1	-1,1

De rentelasten dalen in 2022 (t.o.v. 2020) vanwege herstructurering van de lening (het rentepercentage op de nieuwe lening is 0,05%). Bij de toelichting op de balans zal hier verder op worden ingegaan. Vanwege de nieuwe lening (en dan met name het lage rentepercentage) is besloten om vanaf 2022 de bouwrente niet langer te activeren.

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 2020	B 2021	P 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Activa								
Materiële vaste activa	312,2	382,1	339,0	440,3	505,4	530,0	554,3	573,0
Financiële vaste activa	44,0	55,1	49,3	64,2	74,4	75,0	75,7	76,4
Voorraden	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Vorderingen	35,6	36,5	36,1	33,8	33,6	33,6	33,6	33,6
Liquide middelen	188,2	91,1	194,0	150,2	162,9	136,0	105,7	81,4
Totaal Activa	581,0	565,7	619,4	689,5	777,3	775,6	770,3	765,3
Passiva								
Reserves	211,6	208,4	235,7	230,4	230,6	237,4	241,1	245,4
Voorzieningen	30,1	24,7	30,1	28,9	26,5	23,6	20,5	20,4
Vooruitontv. Erfpacht	46,7	52,7	61,0	62,9	68,7	70,4	72,0	70,4
Langlopende leningen (BNG, Schatkist)	30,0	30,0	30,0	105,0	180,0	172,5	165,0	157,5
SWAP	0,0	3,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kortlopende schulden	262,6	246,5	262,6	262,4	271,5	271,6	271,6	271,6
Totaal Passiva	581,0	565,7	619,4	689,5	777,3	775,6	770,3	765,3

Ratio's	JR 2020	B 2021	P 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Liquiditeit	85,6%	52,1%	88,0%	70,5%	72,7%	62,8%	51,7%	42,7%
Solvabiliteit	36,4%	36,8%	38,1%	33,4%	29,7%	30,6%	31,3%	32,1%
Weerstandsvermogen	35,1%	32,9%	35,0%	34,1%	33,9%	34,4%	35,5%	35,6%

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

Materiële vaste activa

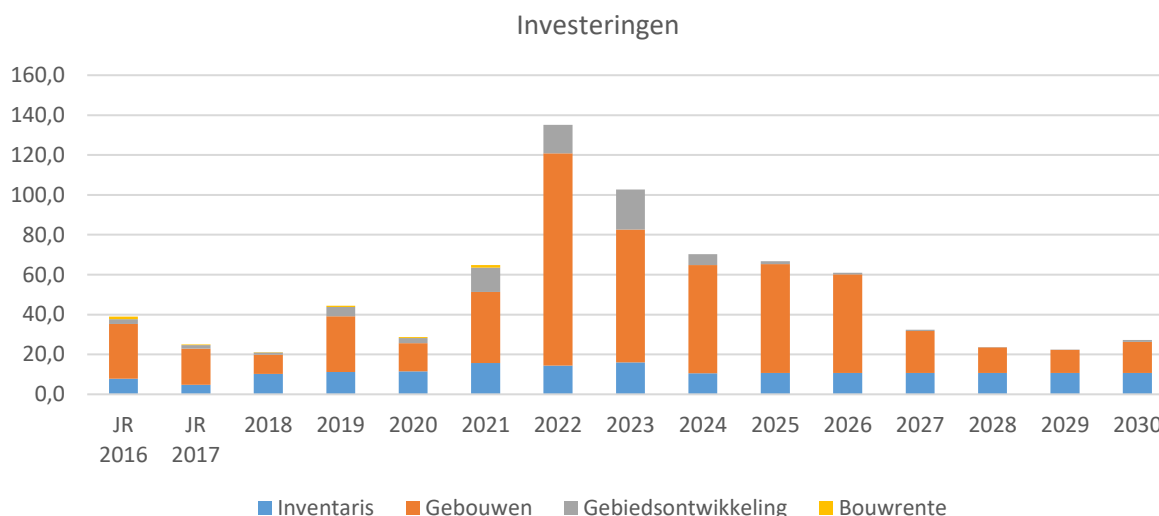
De volgende tabel geeft een toelichting op de materiële vaste activa.

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

Materiële vaste activa	JR 2020	B 2021	P 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Beginstand	316,4	313,1	312,2	339,0	440,3	505,4	530,0	554,3
Investerings								
Gebouwen	15,2	66,3	35,7	106,3	66,6	54,4	54,5	49,4
Gebiedsontwikkeling (GBO)	2,4	21,2	12,2	14,3	20,2	5,3	1,4	0,7
Inventaris	11,5	19,3	15,7	14,5	16,0	10,5	10,8	10,8
Bouwrente	-0,5	1,4	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Planningsoptimisme	0,0	-3,5	0,0	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5
Totaal investeringen	28,7	104,7	64,9	131,6	99,2	66,7	63,2	57,4
Afschrijvingen	32,9	34,2	33,8	30,3	32,6	38,0	37,9	37,1
Afboekingen	0,0	1,6	4,2	0,0	1,6	4,2	1,0	1,7
Eindstand	312,2	382,1	339,0	440,3	505,4	530,0	554,3	573,0

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 2020	B 2021	P 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
LEH	24,3	25,7	25,3	26,3	27,3	28,3	29,3	30,3
SLIB	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Biopartner (Grond)	2,2	2,0	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)	9,0	9,7	9,7	10,5	11,4	12,3	13,3	14,3
Stichting Sportcentrum (lening)	3,0	12,4	7,0	20,3	29,0	28,0	27,0	26,0
Vooruitbetaalde BTW Wijnhaven	4,7	4,5	4,4	4,1	3,8	3,5	3,2	2,9
Totaal	44,0	55,1	49,3	64,2	74,4	75,0	75,7	76,4

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 2020	B 2021	P 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Te ontvangen collegegeld	2,8	2,6	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Bama vordering op OCW	2,0	0,7	0,7	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Onderhanden Werk (OHW)	10,7	10,8	10,7	10,7	10,7	10,7	10,7	10,7
Debiteuren	10,9	11,6	10,9	10,9	10,9	10,9	10,9	10,9
Overige vorderingen	9,3	10,8	11,1	9,3	9,3	9,3	9,3	9,3
Totaal	35,6	36,5	36,1	33,8	33,6	33,6	33,6	33,6

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 en 2021 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 is een extra lening aangetrokken bij het ministerie van Financiën van M€ 150,0 (in 2 tranches: M€ 75,0 begin 2022 en M€ 75,0 begin 2023). 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 2020	B 2021	P 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Liquide mid.	188,2	91,1	194,0	150,2	162,9	136,0	105,7	81,4

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 38% in 2021 naar circa 31% 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 2020	B 2021	P 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Personele voorzieningen	17,4	12,0	17,4	17,3	17,1	17,0	18,3	18,3
Asbest	12,7	10,7	12,7	11,6	9,4	6,6	2,2	2,1
Overige	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal	30,1	24,7	30,1	28,9	26,5	23,6	20,5	20,4

Vooruit ontvangen erfpacht

Dit betreft vooruitbetaalde koopsommen waar jaarlijks op wordt afgeschreven. De volgende tabel geeft een specificatie van deze post. In de begrotingsjaren is rekening gehouden met verwachte koopsommen erfpacht in de gebieden Boerhaave, Kop van de Leeuwenhoek en Nieuw Rhijngeest Zuid.

Leningen (BNG en Ministerie van Financiën)

De Universiteit Leiden heeft in 2007 een kredietfaciliteit afgesloten bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) van M€ 100,0, bestaande uit een vaste lening van M€ 30,0 (rente: 4,7%) en een RC faciliteit van M€ 70,0. Eind 2020 heeft het College van Bestuur, in overleg met de Raad van Toezicht, besloten om deze lening te herstructureren. De variabele lening bij de BNG is opgezegd en vervangen

door een vaste lening van M€ 150,0 bij het Ministerie van Financiën (de “Schatkist”). Op de lening bij de BNG (resterende looptijd: 12 jaar) wordt niet afgelost. De lening die is aangetrokken bij het Ministerie van Financiën zal in 20 jaar worden afgelost. De leningen ontwikkelen zich dan als volgt:

Tabel 6.22 – Leningen (bedragen in M€)

Leningen	JR 2020	B 2021	P 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
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	75,0	150,0	142,5	135,0	122,5
Totaal leningen	30,0	30,0	30,0	105,0	180,0	172,5	165,0	157,5

SWAP

Het renterisico van een deel van het RC krediet bij de BNG was tot 2020 afgedekt door middel van een renteswap. In verband met de herstructurering van de lening is de SWAP eind 2020 afgekocht.

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 2020	B 2021	P 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Voortuitontvangen collegegelden	32,4	30,6	29,6	29,6	38,7	38,8	38,8	38,8
Egalisatierek. inv. subs.	0,7	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Voortuitontvangen doelsubsidies OCW	16,7	17,7	16,7	16,7	16,7	16,7	16,7	16,7
Voortuitontvangen termijnen (2e/3e GS)	122,1	100,4	125,3	125,3	125,3	125,3	125,3	125,3
Vakantiegeld/Vakantiedagen	27,0	22,3	27,0	27,0	27,0	27,0	27,0	27,0
Belasting & Pensioenen	21,4	21,9	21,4	21,4	21,4	21,4	21,4	21,4
Crediteuren	14,8	16,5	14,8	14,8	14,8	14,8	14,8	14,8
Overige kortlopende schulden	27,5	36,8	27,5	27,5	27,5	27,5	27,5	27,5
Totaal kortlopende schulden	262,6	246,5	262,6	262,4	271,5	271,6	271,6	271,6

In de tabel is te zien dat de vooruit ontvangen termijnen (2^e/3^e geldstroom) stabiel blijven op het niveau van 2021.

Kasstroomoverzicht

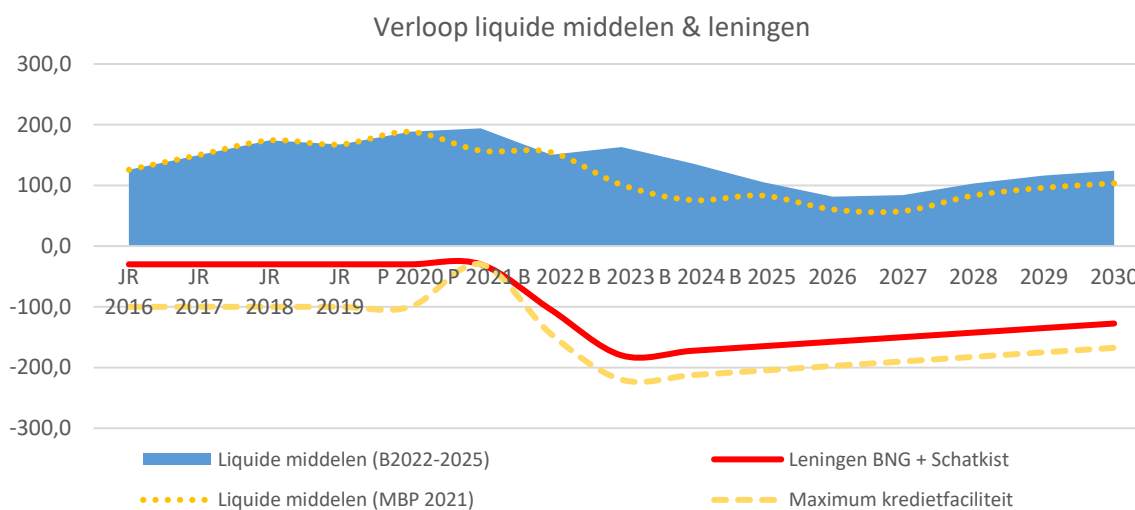
In de onderstaande tabel wordt het kasstroomoverzicht weergegeven:

Tabel 6.24 - Kasstroomoverzicht (enkelvoudig, in M€)

Kasstroomoverzicht	JR 2020	B 2021	P 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Nettoresultaat	-0,2	-7,1	24,1	-5,3	0,3	6,8	3,7	4,3
Voorzieningen	1,4	-2,9	0,0	-1,2	-2,5	-2,9	-3,1	-0,1
Afschrijvingen	32,9	34,2	33,8	30,3	32,6	38,0	37,9	37,1
Investeringsen	-28,7	-108,2	-64,9	-135,1	-102,7	-70,2	-66,7	-60,9
Desinvesteringen (afb. boekw. GBO)	0,0	1,6	4,2	0,0	1,6	4,2	1,0	1,7
Vlottende middelen: vorderingen	0,9	0,0	-0,5	2,3	0,2	0,0	0,0	0,0
Vlottende middelen: kortl. schulden	11,0	-0,4	0,0	-0,3	9,1	0,1	0,0	0,0
Erfpacht	11,2	2,0	14,3	1,9	5,8	1,7	1,6	-1,6
Mutatie Financiële vaste activa	-3,6	-10,9	-5,3	-14,9	-10,2	-0,6	-0,7	-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	75,0	75,0	-7,5	-7,5	-7,5
Mutatie waarde SWAP	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Mutatie liquide middelen	21,0	-88,2	5,8	-43,8	12,7	-26,9	-30,3	-24,3

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

Grafiek 6.4 – (Verwachte) ontwikkeling liquide middelen en leningen



	JR 2016	JR 2017	R 2018	R 2019	P 2020	P 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026	2027	2028	2029	2030
Liquide middelen (B2022-2025)	125,7	150,1	174,1	167,3	188,3	194,0	150,3	162,9	136,0	105,7	81,4	84,1	103,3	116,3	124,3
Leningen BNG + Schatkist	-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
Liquide middelen (MBP 2021)	125,7	150,1	174,1	167,3	188,3	157,2	154,5	100,9	75,8	83,2	60,4	57,7	83,3	96,1	103,5
Maximum kredietfaciliteit	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0	-30,0	-145,0	-220,0	-212,5	-205,0	-197,5	-190,0	-182,5	-175,0	-167,5

De grafiek laat het verloop van de liquide middelen en leningen zien in de begrotingsperiode en de periode daarna tot en met 2030. Tot en met 2023 is blijven de liquide middelen nog redelijk hoog als gevolg van de extra lening (die deels vooruitloopt op de investeringen). 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. Naast de vaste lening is overigens (voor de zekerheid) ook een Rekening Courant faculteit bij het Ministerie van Financiën overeengekomen van M€ 40,0. Verwacht wordt dat hier geen gebruik van gemaakt hoeft te worden.

Hoofdstuk 7 Tabellen

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

Nettoresultaat	JR 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	2026
Allocatieresultaat	1,8	0,0	9,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vernieuwingsmiddelen (VNM)	-5,1	-3,2	-2,7	-1,7	-1,7	-1,1	0,0	0,0
Risicoreservering/onvoorzien	0,8	-3,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Correctie planningsoptimisme eenheden	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Faculteiten & Instituten								
Governance & Global Affairs	-1,2	-0,9	0,1	-0,5	0,3	0,8	0,9	0,0
Archeologie	0,0	-0,1	0,3	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
Geesteswetenschappen	0,5	-0,4	3,6	-0,1	-0,7	-0,9	-0,9	0,0
Rechtsgeleerdheid	-0,6	-1,0	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sociale Wetenschappen	-0,8	-1,3	-0,4	-0,5	-0,6	0,0	0,5	0,0
Wiskunde & Natuurwetenschappen	3,7	-1,9	1,7	-1,7	-1,8	-1,8	-0,4	0,0
ICLON	-0,4	-0,2	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	0,0
Honours Academy	0,2	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ASCL	-0,2	-0,3	-0,2	-0,3	-0,3	-0,1	0,0	0,0
Totaal faculteiten & Instituten	1,2	-6,0	6,0	-3,1	-3,0	-2,0	0,2	0,0
Ondersteunende diensten								
Bestuursbureau	0,9	-0,5	0,7	-0,8	-0,2	0,0	0,0	0,0
Administratief Shared Service Centre (ASSC)	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LURIS	0,2	-0,2	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Student- en OnderwijsZaken	-1,3	-0,4	-2,1	-0,1	0,0	-0,1	0,0	0,0
Vastgoed	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Universiteitsbibliotheek	0,6	0,0	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ISSC	-0,4	0,0	-0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
UFB	-0,8	-0,2	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal ondersteunende diensten	-0,9	-1,2	-2,0	-0,8	-0,2	-0,1	0,0	0,0
Werkbudgetten								
Automatisering	1,0	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Huisvesting	0,2	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Werkbudgetten	1,2	-0,6	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoresultaat excl. GBO	-1,0	-11,0	12,7	-5,5	-4,9	-3,1	0,2	0,0
Gebiedsontwikkeling (GBO)	0,8	3,9	11,4	0,2	5,2	9,9	3,5	4,3
Nettoresultaat	-0,2	-7,1	24,1	-5,2	0,3	6,8	3,7	4,3

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

Universitaire bijdrage	JR 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Faculteiten & Instituten							
Governance & Global Affairs	16.365	18.236	19.239	19.982	20.620	21.133	22.081
Archeologie	6.876	6.863	7.294	6.900	7.002	6.647	6.541
Geesteswetenschappen	57.718	58.360	63.269	64.192	63.188	62.443	62.155
Rechtsgeleerdheid	31.569	34.298	35.906	37.833	38.152	38.329	38.942
Sociale Wetenschappen	39.484	41.754	44.190	46.794	45.761	44.573	44.356
Wiskunde & Natuurwetenschappen	90.940	92.029	97.060	98.694	104.761	98.750	100.099
ICLON	4.042	3.992	4.144	4.534	4.028	4.030	4.080
IIAS	1.664	1.663	1.707	1.707	1.707	1.699	1.698
Honours Academy	2.832	1.928	1.963	2.028	2.015	2.002	2.002
ASCL	1.920	2.749	2.881	2.839	2.862	3.010	3.018
Totaal faculteiten & Instituten	253.410	261.873	277.653	285.503	290.096	282.616	284.972
Ondersteunende diensten							
Bestuursbureau	32.291	31.972	33.425	32.596	30.414	29.557	29.157
Administratieve services			8.236	7.978	7.732	7.695	7.695
LURIS	3.416	3.208	1.914	1.954	1.543	1.540	1.440
Student- en OnderwijsZaken	11.159	11.384	17.867	17.023	15.567	15.340	15.340
Vastgoed	2.898	2.898	2.974	2.974	2.974	2.959	2.959
Universiteitsbibliotheek	14.526	14.627	15.185	15.826	15.756	15.634	15.559
ISSC	10.582	11.178	12.716	11.853	11.148	11.093	11.093
UFB	8.418	8.572	8.664	8.733	8.774	8.732	8.732
Totaal ondersteunende diensten	83.290	83.838	102.777	98.938	93.908	92.549	91.974
Werkbudgetten							
Automatisering (bij eenheden begroot)	14.781	13.178	0	0	0	0	0
Student- en OnderwijsZaken	2.509	2.477	2.555	0	0	0	0
Huisvesting	42.945	43.877	43.877	43.522	44.615	53.895	54.945
Totaal Werkbudgetten	60.235	59.532	46.432	43.522	44.615	53.895	54.945
Totaal universitaire bijdrage	396.935	405.243	426.862	427.963	428.620	429.060	431.892

% Ondersteunende diensten / faculteiten & instituten

35%

32%

33%

32%

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

Bijstellingen universitaire bijdragen		2022	2023	2024	2025
Univ. bijdr. Kadernota 2022-2025		412.735	420.059	420.358	420.726
Bijstellingen excl. VNM					
Indexering naar l/p-niveau 2021		8.763	8.929	8.812	8.886
Groeibijdrage	FGGA	356	0	0	0
Groeibijdrage	FdA	199	0	0	0
Groeibijdrage	FGW	664	0	0	0
Groeibijdrage	FdR	94	0	0	0
Groeibijdrage	FSW	532	0	0	0
Groeibijdrage	FWN	159	0	0	0
Representatieve functie Hortus	FWN	50	0	0	0
Regionale samenwerkingsverbanden VO/MBO/HO	ICLON	376	260	213	196
Kostenstijging VGM	BB	290	0	0	0
Uitbreiding veiligheidszaken	BB	31	31	31	31
Ondersteuning kennisveiligheid	BB	108	108	108	108
Informatiebeveiliging	BB	191	191	191	191
Vergoeding Commissie Wetenschappelijke Integriteit	BB	50	0	0	0
Ondersteuning bestuurder Den Haag	BB	150	0	0	0
Young Academie Leiden (YAL)	BB	50	50	50	50
Overheveling naar het ASSC	BB	-80	-80	-80	-80
Strategische HR-ontwikkelingen	ASSC	164	0	0	0
Identity & Access Management	ASSC	115	115	115	115
PZI	ASSC	45	45	45	45
DIA	ASSC	82	0	0	0
Overheveling vanuit het BB	ASSC	80	80	80	80
Transitie kamer UL uitbreid 2,6 fte LEGAL + 1,4 fte BD	LURIS	390	390	390	390
Detachering personeel LUMC	LURIS	451	366	366	366
Centre for Innovation (CFI)	SOZ	600	0	0	0
Vergoedingen voor assessoren	SOZ	60	60	60	60
Inbedding WB binnen SOZ	SOZ	2.542	2.542	2.529	2.529
Inbedding WB binnen SOZ	WB SOZ	-2.542	-2.542	-2.529	-2.529
Permanente Vertegenwoordiging Jakarta	UBL	35	35	35	35
Licentiekosten	UBL	46	46	46	46
Stijging minimum salaris CAO	UBL	32	32	32	32
Collectiebudget Walaeus bibliotheek	UBL	-1.955	-1.975	-2.009	-2.084
Licentiekosten	ISSC	250	0	0	0
Exploitatiekosten SSH	ISSC	147	72	72	72
Licentiekosten	UFB	170	170	170	170
Personeelslasten SharedDesk	UFB	40	40	40	40
GZP/Zalen	UFB	100	100	100	100
Campus van de Toekomst	UFB	40	40	40	40
Functioneel beheer	UFB	80	80	80	80
Brokerfunctie	UFB	60	60	60	60
Aansluiting op bedragen WB Huisvesting	WB HV	69	-1.417	-689	135
Uitbreiding Den Haag (voorwaardelijk)	WB HV	0	0	0	2.000
Effect afschaffen bouwrente	WB HV	-31	-62	-166	-209
Totaal bijstellingen excl. VNM		13.054	7.766	8.192	10.955
Bijstellingen VNM					
Regionale samenwerking	BB	90	0	0	0
Stafbureau LDE	BB	210	210	210	210
ICT projectenkalender (formatieplaatsen)	BB	170	0	0	0
Ondersteuning stimuleringsprogramma's	BB	200	200	200	0
Onderwijsvisie	BB	273	285	0	0
Duurzaamheid	BB	95	0	0	0
Business developer onderzoeksstimulering	LURIS	100	100	100	0
Centre for Innovation (CFI)	SOZ	500	0	0	0
Totaal bijstellingen VNM		1.638	795	510	210
Kwaliteitsmiddelen					
Teacher Academy	ICLON	268	0	0	0
Teacher Academy	SOZ	268	0	0	0
Totaal kwaliteitsmiddelen		536	0	0	0
Totaal bijstellingen		15.228	8.561	8.702	11.165
Univ. bijdr. begroting 2022-2025		427.963	428.620	429.060	431.892

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

Investerings	JR 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Faculteiten & Instituten							
Governance & Global Affairs	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Archeologie	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Geesteswetenschappen	0,0	0,3	0,1	0,3	0,4	0,6	1,3
Rechtsgeleerdheid	0,0	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1
Sociale Wetenschappen	0,0	0,6	0,7	0,0	0,3	0,0	0,0
Wiskunde & Natuurwetenschappen	7,0	11,0	10,0	8,0	6,0	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	0,2	0,0	0,0
Totaal faculteiten & Instituten	7,0	12,1	10,8	8,4	7,0	6,7	7,4
Ondersteunende diensten							
Bestuursbureau	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ASSC	0,0	0,0	0,2	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	0,0	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	0,0	0,2	0,0	1,2	0,0	0,0
ISSC	2,4	5,6	2,9	4,5	4,0	3,0	3,0
UFB	1,1	1,5	1,6	1,5	3,8	0,7	0,3
Totaal ondersteunende diensten	3,5	7,2	4,8	6,1	9,0	3,8	3,4
Werkbudget Huisvesting	14,7	67,7	37,0	106,3	66,6	54,4	54,5
Gebiedsontwikkeling (GBO)	2,4	21,2	12,2	14,3	20,2	5,3	1,4
Overige (o.a. subsidie Wijnhaven)	1,1	0,0	0,0				
Totaal investeringen	28,7	108,2	64,9	135,1	102,7	70,2	66,7

Tabel 7.5 - FTE per eenheid (enkelvoudig, gemiddelde)

FTE (gemiddeld)	JR 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Faculteiten & Instituten Lei							
Governance & Global Affairs	266	275	296	312	309	308	305
Archeologie	95	112	94	93	97	98	91
Geesteswetenschappen	767	773	791	761	741	717	707
Rechtsgeleerdheid	436	448	462	475	471	473	474
Sociale Wetenschappen	603	600	653	656	603	569	544
Wiskunde & Natuurwetenschappen	1.284	1.402	1.443	1.526	1.520	1.505	1.459
ICLON	61	60	61	66	61	60	58
IIAS	12	14	14	13	13	13	13
Honours Academy	12	12	13	13	13	12	12
ASCL	39	41	39	39	35	33	31
Totaal faculteiten & Instituten Lei	3.574	3.736	3.865	3.956	3.863	3.787	3.693
Ondersteunende diensten							
Bestuursbureau	242	259	181	187	183	183	182
Administratief Shared Service Centre (ASSC)	0	0	83	90	87	87	87
LURIS	33	33	17	20	20	20	19
Student- en OnderwijsZaken	178	180	183	200	192	190	188
Vastgoed	39	41	40	42	42	42	42
Universiteitsbibliotheek	130	133	131	143	143	143	143
ISSC	127	150	132	134	139	144	148
UFB	177	175	175	184	185	185	185
Totaal ondersteunende diensten	925	973	942	999	991	993	993
Totaal FTE	4.499	4.708	4.807	4.955	4.854	4.780	4.686

Hoofdstuk 8 Toelichting per eenheid

Middelenbedrijf (Allocatieresultaat)

Het allocatieresultaat ziet er samengevat als volgt uit:

Tabel 8.1 - Allocatieresultaat (bedragen in M€)

Allocatieresultaat	JR 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Beschikbare middelen							
Modelbekostiging OCW	397,9	409,2	446,0	464,5	452,2	452,8	456,0
Collegegeld	59,9	61,8	52,9	45,7	64,9	64,9	64,9
Overige middelen	6,9	5,9	7,9	7,1	6,5	8,6	7,5
Totaal beschikbare middelen	464,6	476,9	506,8	517,2	523,6	526,3	528,4
Gealloceerde middelen							
Universitaire bijdrage	396,9	405,2	425,1	427,9	428,2	428,7	431,5
Vernieuwingsmiddelen	-5,1	-0,4	-0,8	6,6	9,2	13,7	14,8
Overige allocaties & reserveringen	0,2	3,9	1,7	8,0	12,5	10,3	8,5
Afdrachten aan derden (o.a. LUMC)	69,5	68,1	72,3	73,3	72,1	71,9	72,0
Financiële lasten	1,3	0,0	0,0	1,4	1,5	1,7	1,7
Totaal gealloceerde middelen	462,8	476,9	498,3	517,2	523,6	526,3	528,4
Allocatieresultaat (excl. resultaat VNM, incl. onvoorzien)	1,8	0,0	8,5	0,0	0,0	0,0	0,0

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 onderzoeksofslag.

De rijksbijdrage voor 2022 is gebaseerd op het aantal bekostigde inschrijvingen studiejaar 2020/2021 (peildatum 1-10-2020), de in het studiejaar 2019/2020 behaalde graden en het gemiddelde van het aantal over de kalenderjaren 2018-2020 gerealiseerde promoties. In de rijksbijdrage voor 2022 zijn verdisconteerd 20.190 bekostigde inschrijvingen, 7.681 graden en 442 promoties.

Een gedeelte van de rijksbijdrage 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 'Beta/Techniek' en 'Social Sciences and Humanities (SSH)'. In bijlage 1 zijn de toegekende bedragen terug te vinden.

In de modelbekostiging van 2022 zijn de kwaliteitsmiddelen (voorheen studievoorschotmiddelen) en de prestatiemiddelen (kwaliteit en profilering), in tegenstelling tot 2021, niet meer in de tarieven verwerkt maar apart. De omvang van de kwaliteitsmiddelen (circa M€ 17,2 in 2022 oplopend naar M€ 25,0 in 2025) is toegelicht in het "Aanvullend Bestedingsplan Middelen Kwaliteitsafspraken". Voor een overzicht van de bestedingen per thema wordt verwezen naar tabel 3.3.

De Universiteit Leiden ontvangt in de jaren 2021 en 2022 middelen uit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). In totaal betreft het M€ 63. Hiervan is een bedrag van M€ 34 bestemd voor de compensatie van de korting op het collegegeld in studiejaar 2021/2022, de rest (M€ 29) betreft extra middelen bestemd om de gevolgen van de corona pandemie te verzachten. Deze middelen zijn afgelopen maanden verdeeld over de eenheden in overeenstemming met de richtlijnen en bestedingsdoelen die zijn geformuleerd en zijn afgestemd met de universiteitsraad. Aan de eenheden is gevraagd om bij de begroting de besteding van deze middelen op te nemen. In tabel 8.2 is weergegeven op welke bestedingsdoelen de middelen worden ingezet de komende jaren.

Tabel 8.2 – Overzichten ontvangsten en bestedingen NPO (bedragen in M€)

Omschrijving	Toegekend			Besteding				
	2021	2022	Totaal	2021	2022	2023	2024	Totaal
1. Compensatie korting collegegelden	10.795	23.051	33.846	10.795	23.051			33.846
Extra budget:								
2. Ophoging macrokader (referentieraming: groei studenten)	13.846	0	13.846	7.671	399			8.070 3)
3. Begeleiding studenten	3.117	2.338	5.455	738	4.027	433	258	5.455
4. Impuls lerarenopleiding	479	479	958	165	511	282		958
5. Stageoffensief (co-schappen)	754	0	754	754				754
6. Contractverlengingen onderzoek 1)	3.508	3.508	7.016	2.586	3.751	806	544	7.687
7. Extra hulp in de klas 2)	0	1.169	1.169		1.169			1.169
Subtotaal extra budget (2 t/m 7)	21.704	7.494	29.198	11.914	9.857	1.521	802	24.093
Totaal toegekende Rijksbijdrage NPO	32.499	30.545	63.044	22.709	32.908	1.521	802	57.939

1) Naast de NPO middelen zijn voor dit doel tevens middelen beschikbaar uit loonbijstelling (M€ 1,1) en NWO (M€ 1,1). In totaal komt voor de post verlening onderzoekers dus M€ 9,2 beschikbaar.

2) Middelen 2021 (2e helft) komen beschikbaar via een aparte subsidieregeling k€ 1.163.

3) Restant wordt ingezet voor het opvangen van tegenvallers in reguliere bedrijfsvoering zoals bij studentenhuysvesting, Sportcentrum e.d. en aanvulling van de algemene reserve (solvabiliteit).

In tabel 6.5 en in bijlage 2 is de opbouw van de geraamde rijksbijdrage OCW te zien voor de jaren 2022 tot en met 2025. De rijksbijdrage voor 2022 is geraamd op een bedrag van M€ 464,5. Omdat in de rijksbijdrage OCW van 2022 eenmalige NPO middelen zitten (waarvan een groot deel compensatie voor de halvering van het collegegeld), komt de Rijksbijdrage na 2022 lager uit (M€ 433,9). Voor deze begroting is ervan uitgegaan dat de Rijksbijdrage daarna stabiliseert rond het niveau van 2022.

Collegegelden

Tabel 8.3 - Collegegelden (bedragen in M€)

Collegegeld	JR 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Wettelijk collegegeld		57,0	48,3	38,4	57,6	57,6	57,6
Instellingscollegegeld EER		0,9	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Instellingscollegegeld Niet-EER		9,4	11,7	13,5	13,8	14,1	14,1
Instellingscollegegeld Niet-bekostigde opleidingen		8,0	5,5	9,0	9,0	9,0	9,0
Institutional-fee (LUCTH)		1,6	1,4	1,1	1,1	1,1	1,1
Halvering wettelijk collegegeld 1e jaars studenten		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Subtotaal ontvangen collegegeld	76,0	76,9	68,0	63,2	82,7	83,0	83,0
Collegegeld ter beschikking van faculteiten	-16,2	-15,1	-15,1	-17,5	-17,8	-18,0	-18,1
Totaal collegegeld	59,9	61,8	52,9	45,7	64,9	64,9	64,9
Kadernota 2022-2025				42,6	64,2	64,5	64,5
Vershil t.o.v. Kadernota 2022-2025				3,1	0,7	0,4	0,5

De raming van de collegegelden voor 2022 is gebaseerd op het aantal in het studiejaar 2021/2022 ingeschreven studenten en prognose van het aantal studenten in de jaren daarna. Bij de raming van het wettelijk collegegeld is in de berekening meegenomen dat jaarlijks een deel van het collegegeld gerestitueerd wordt in verband met voortijdige beëindiging van de opleiding. In de raming is verdisconteerd het verwachte effect van de halvering van het wettelijk collegegeld. Ten opzichte van

de raming van de Kadernota is met name de raming van het instellingscollegegeld bijgesteld (effect: M€ 3,0 per jaar).

Overige middelen

Tabel 8.4 - Overige middelen (bedragen in M€)

Overige middelen	JR 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Huisvestingsafdracht 3e GS	2,4	2,3	2,3	2,6	2,6	2,6	2,6
Verrekening omzetbelasting	3,0	1,5	2,0	2,0	1,5	1,5	1,5
Matching EU-projecten vanuit SEO-regeling	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bijdrage TU Delft gezamenlijke opleidingen	0,9	0,9	0,7	0,9	0,9	0,9	0,9
Overige baten	0,0	0,0	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Rentebaten	0,4	0,3	0,6	0,6	0,5	0,5	0,5
Dividend Gebiedsontwikkeling	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	1,0
Resultaat deelnemingen	0,3	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Totaal overige middelen	6,9	5,9	7,9	7,1	6,5	8,6	7,5
Kadernota 2022-2025				6,2	6,3	8,3	7,3
Verschil t.o.v. Kadernota 2022-2025				0,8	0,2	0,1	0,1

De geraamde overige middelen sluiten aan op de bedragen uit de Kadernota 2022-2025. De bedragen voor de huisvestingsafdracht zijn aangepast op de bedragen zoals die uit de begrotingen van de eenheden naar voren komen. Verder is in 2022 de verrekening van de omzetbelasting iets naar boven bijgesteld.

Universitaire bijdrage

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

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

Universitaire bijdrage	JR 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Faculteiten & instituten	253,4	261,9	277,7	285,5	290,1	282,6	285,0
Universiteitsbibliotheek	14,5	14,6	15,2	15,8	15,8	15,6	15,6
Ondersteunende diensten	68,8	69,2	85,8	83,1	77,8	76,5	76,0
Werkbudgetten excl. HV	17,3	15,7	2,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Werkbudget Huisvesting (HV)	42,9	43,9	43,9	43,5	44,6	53,9	54,9
Totaal universitaire bijdrage	396,9	405,2	425,1	427,9	428,2	428,7	431,5
Kadernota 2022-2025				412,7	420,1	420,4	420,7
Verschil t.o.v. Kadernota 2022-2025				15,2	8,2	8,3	10,8

De allocatie aan de faculteiten stijgt in 2022 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 2022-2025 zijn de allocaties in 2022 met M€ 15 toegenomen. Een specificatie van de aangebrachte mutaties op de universitaire bijdrage ten opzichte van de Kadernota 2022-2025 is opgenomen in tabel 7.3. De toename heeft vooral te maken met de structurele toekenning van loonindexatie 2020 met 2,65%, de herberekening van de groeibijdragen, vrijgeven van gereserveerde ICT-middelen en de omzetting van een aantal reserveringen binnen de vernieuwingsmiddelen in een definitieve toekenning.

Vernieuwingsmiddelen (VNM)

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

Naast de regulier beschikbare middelen wordt de door onderbesteding ontstane reserve vernieuwingsmiddelen ingezet in de periode 2018-2024. Voor 2022 wordt uitgegaan van een onttrekking aan deze reserve van M€ 1,7. Een deel van de beschikbare middelen voor 2022 is al toegekend aan de faculteiten, instituten en ondersteunende diensten. Bij de Kadernota 2022-2025 zijn de voor 2022 beschikbare vernieuwingsmiddelen eenmalig verhoogd met M€ 2 naar totaal M€ 17,3 teneinde extra ruimte te creëren om invulling te kunnen geven aan de ambities van het nieuwe instellingsplan plan 2022-2027. In tabel 8.6 is te zien welke bedragen inmiddels aan de universitaire eenheden zijn toegekend, welke bedragen zijn gereserveerd en welke ruimte er is voor nieuwe toekenningen.

Tabel 8.6 – Vernieuwingsmiddelen (bedragen in M€)

Vernieuwingsmiddelen	P 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Beschikbaar budget VNM (KN 2022-2025)	15,3	17,3	15,2	15,1	15,1
Togekend aan eenheden	16,0	10,6	6,0	1,4	0,4
Beschikbaar budget -/- toekenningen	-0,8	6,6	9,2	13,7	14,7
Nog te alloceren vernieuwingsmiddelen (excl.inzet reserve)	-0,8	6,6	9,2	13,7	14,7
Wv Gereserveerd (incl. inzet reserve)		5,2	6,0	5,5	5,2
Wv 'vrije ruimte' (incl. inzet reserve)		3,1	4,9	9,2	9,5
Verwacht resultaat		-1,7	-1,6	-1,1	0,0

De vernieuwingsmiddelen worden in 2022 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 2022 en implementatie datamanagement en de ondersteuning van het onderwijs (via onder meer het Center for Innovation, het project Harmonisatie Onderwijslogistiek en studentenwelzijn) en onderzoek. Daarnaast worden meerjarig middelen ingezet voor de stimulering van onderzoek, waarbij een bijdrage van M€ 21 is toegekend aan de stimuleringsprogramma's voor onderzoek die doorlopen tot 2025.

Door de inzet van de bestemmingsreserve ontstaat in 2022 naar verwachting een negatief resultaat op de vernieuwingsmiddelen van M€ 1,7. Ook in 2023 en 2024 zijn negatieve resultaten begroot in verband met het aanwenden van de in voorgaande jaren opgebouwde reserve.

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 2020	B 2021	P 2021 BFR2	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Reservering MBP ICT / ICT component nieuwbouw / overige claims		0,0	0,8	1,5	3,5	3,5	3,5
Reservering nog te alloceren kwaliteitsafspraken		0,0	0,0	1,0	2,5	4,7	6,3
Reservering doorbetaling niet-EER-/Instellingscollegegelden		0,0	0,0	2,7	2,7	2,7	2,7
Ivm coronacrisis achtergehouden l/p bijstelling		1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Reservering nog te alloceren overige (t/m 2023) / taakstelling (na 2023)		1,7	0,0	1,8	2,8	-1,6	-5,0
Totaal reservering voor nieuwe allocaties	0,0	2,9	0,8	7,0	11,5	9,3	7,5
Onvoorzien	0,0	1,0	0,9	1,0	1,0	1,0	1,0
Overige lasten	0,2	0,0	0,0				
Totaal overige allocaties & reserveringen	0,2	3,9	1,7	8,0	12,5	10,3	8,5
Kadernota 2022-2025				8,2	6,5	6,3	8,1
Verschil t.o.v. Kadernota 2022-2025				-0,2	6,0	4,0	0,4

Er zijn in de begroting 3 concrete reserveringen opgenomen:

- Een reservering voor kosten die “nog boven de markt” hangen. Het gaat daarbij bijvoorbeeld om het restant van ICT kosten die bij de Kadernota 2022-2025 waren gereserveerd, om ICT kosten samenhangend met huisvestingsinvesteringen die uit de begroting van het ISSC zijn gehaald omdat ze nog nader afgestemd moesten worden met Vastgoed en om kosten die nog nadere onderbouwing vergden bij de begroting;
- Er is een reservering opgenomen zijnde het verschil tussen ontvangen en gealloceerde middelen gerelateerd aan de kwaliteitsafspraken;
- Er is een reservering opgenomen voor verwachte doorbetaling van het instellingscollegegeld naar de faculteiten (hangt samen met de bijstelling van de collegegeldraming).

In 2022 en 2023 is er nog enige ruimte in het allocatieresultaat. Deze ruimte is gereserveerd zodat het allocatieresultaat sluitend is. In de jaren na 2023 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. Op dit moment is de verwachting dat deze taakstelling niet nader uitgewerkt zal hoeven te worden (waarschijnlijk zullen de baten hoger uitkomen waardoor de taakstelling t.z.t. verdwenen zal zijn). Tenslotte is ook in deze begroting een post ‘onvoorzien’ opgenomen (jaarlijks M€ 1,0) 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.

Afdrachten aan derden

De afdracht aan derden betreft vooral de bijdrage aan het LUMC (M€ 72,9). Daarnaast wordt nog een subsidie gegeven aan het Roosevelt Study Center (jaarlijks M€ 0,2) en, in 2021 en 2021, aan de stichting Leiden European City of Science 2022 (M€ 0,2 per jaar).

De bijdrage aan het LUMC is bestemd voor de onderwijs- en onderzoeksactiviteiten van de Faculteit Geneeskunde, die gezamenlijk met het Academisch Ziekenhuis het LUMC vormt. De afspraken rond deze bijdrage zijn in 2021 vastgelegd in een bekostigingsovereenkomst voor de periode 2022-2024. De (jaarlijkse) bijdrage van de Universiteit Leiden voor de O&O taken van de Faculteit Geneeskunde bestaat uit de volgende onderdelen:

- Een basis- of vaste bijdrage voor de O&O taken inclusief bijbehorende huisvesting en de ondersteuning. Deze wordt jaarlijks bijgesteld in verband met loon- en prijsontwikkelingen;
- Een bijdrage voor nieuwe opleidingen (Farmacie’ en ‘Vitality and Ageing’). Deze bijdrage wordt jaarlijks bijgesteld op grond van de in de Rijksbijdrage opgenomen student-gebonden bekostiging en de betreffende collegegelden;
- Een bijdrage voor gerealiseerde promoties. Deze word jaarlijks bijgesteld op basis van het door de Faculteit Geneeskunde gerealiseerd aantal promoties zoals die zijn opgenomen in de Rijksbijdrage vermenigvuldigd met het bijbehorende tarief;
- Overige bijzondere bijdrages, bijvoorbeeld uit de vernieuwingsmiddelen;
- Onderlinge verrekeningen van activiteiten verbonden aan O&O taken.

Financiële lasten

De financiële lasten betreffen de rentebetalingen op de vaste leningen overeengekomen met de BNG (M€ 30, rentelasten M€ 1,4 per jaar) en het Ministerie van Financiën (vanaf 2022 M€ 150, rentelasten M€ 0,3 per jaar). Door het vervallen van de bouwrente nemen de rentelasten met ingang van 2022 toe.

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 2.100 naar 3.600, het aantal medewerkers van 178 fte naar 312 en zijn de baten gegroeid van € 22,8 mln naar M€ 35,6 mln.

Het begrote exploitatieresultaat komt in 2022 uit op -/- M€ 0,5. Het negatieve resultaat heeft vooral betrekking op de voorfinanciering die samenhangt met de groei van met name het onderdeel ISGA en een stukje op de intoring op bestemde reserves. De FGGA vangt de voorfinanciering zelf op (ondersteund door een in 2020 door het CvB verstrekte lening). Na 2022 is sprake van positieve resultaten. Daarmee ligt de faculteit op koers om de lening terug te betalen (het eerste deel naar verwachting in 2024). De Begroting 2022-2025 voldoet aan de voorwaarden die gesteld zijn bij verstrekking van deze lening.

Het aantal FTE is in 2021 sterk gestegen. Ook voor 2022 is een groei van het aantal FTE begroot. Na 2022 is een stabilisatie van het aantal FTE begroot. De groei doet zich vooral voor bij het WP.

De FGGA ligt op koers om de bestuursafspraken te realiseren. Een aandachtspunt is het percentage docenten. De FGGA geeft aan dat dit percentage niet heel ver ligt van de betreffende besuursafpraak, maar dat deze bestuursafpraak niet geheel kan worden gerealiseerd. Dit hangt samen met de inrichting van het onderwijs (curriculum) van de Bachelor opleiding Security Studies (onderdeel van ISGA).

Faculteit Governance & Global Affairs

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire Bijdrage	16.365	18.236	19.239	19.982	20.620	21.131	22.080
Specifieke Subsidies OCW	92	105	151	39	0	0	0
Baten onderwijs	5.853	6.762	6.700	7.358	7.656	7.879	7.827
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	900	1.099	1.106	1.208	1.065	1.117	1.165
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	930	958	1.368	1.596	1.583	1.649	1.508
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	1.481	941	1.910	1.779	1.183	1.178	1.130
Overige baten	3.400	3.397	3.174	3.614	4.367	4.767	4.853
Totaal Baten	29.021	31.498	33.648	35.575	36.473	37.721	38.563
Salaris inclusief sociale lasten	20.598	22.137	23.884	26.404	26.225	26.876	27.438
Extern ingehuurd personeel	2.337	1.584	2.214	1.689	1.667	1.762	1.767
Interne personeelslasten	414	540	581	543	567	592	595
Overige personele lasten	163	685	71	127	127	127	127
Mutatie schuld vakantiedagen	295	0	36	80	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	27	164	264	250	250	250	250
Personeelslasten	23.833	25.111	27.049	29.093	28.836	29.607	30.176
Afschrijvingslasten	69	96	47	90	90	90	90
Materiële Lasten	6.371	7.195	6.447	6.911	7.268	7.201	7.351
Totale Lasten	30.273	32.402	33.543	36.095	36.194	36.898	37.616
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	-1	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	-1.253	-903	104	-519	279	823	947

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
HGL 1/2	11,4	13,1	14,1	16,5	16,4	18,1	18,3
UHD	16,5	20,9	21,8	29,0	29,9	30,0	31,2
UD	77,1	85,7	80,3	86,0	83,9	84,7	84,7
Docent	31,0	30,7	36,0	40,8	39,2	38,6	36,9
Onderzoeker	8,8	11,9	17,2	13,7	14,4	11,1	10,0
Promovendus	25,0	20,4	29,6	24,4	23,6	21,7	20,0
Overige WP	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Totaal WP	170,4	183,4	199,7	211,1	208,1	204,9	201,7
OBP O&O	21,4	19,2	18,9	20,0	20,0	20,0	20,0
OBP	71,6	72,0	75,9	80,1	80,3	82,7	82,8
Student assistent	2,4	0,1	1,3	0,9	0,8	0,8	0,8
Totaal OBP	95,5	91,3	96,0	101,0	101,1	103,5	103,6
Totaal Personeel	265,8	274,7	295,7	312,1	309,2	308,4	305,2

Kengetallen	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Bestuurs afspraken 2020
Omzet 2e GS en 3e GS EU	1.846	2.057	2.474	2.804	2.648	2.766	2.000
Aandeel OBP	26,7%	26,6%	25,4%	25,7%	26%	26,8%	29,0%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	29,3%	30,0%	33,5%	30,0%	29,0%	28,0%	38,0%
Docenten	25,5%	21,1%	24,5%	23,7%	23,2%	22,5%	20,0%
Aantal Promoties	7	13	11	16	12	4	3,07
Instroom Bachelor (excl. omzwaai)	552	590	568	575	575	575	425
Instroom Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)	709	651	805	800	805	809	375
Binnengehaalde externe contractsom	6.134	0	2.830	3.800	3.800	3.800	

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investeringen	0	95	45	40	40	40	40
Onttrekkingen voorzieningen	-169	-264	-264	-250	-250	-250	-250
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	123	-75	50	52			
Resultaat geormerkte reserve		-100	234	-174	-438	-396	0
		0					
Stand geormerkte reserve	856		1.091	917	478	82	82
Stand niet geormerkte reserve	695					2.656	3.603
Aanvulling niet geormerkte reserve / terugbetaling	1.500					-1.000	0
Niet geormerkte reserve inclusief aanvulling	2.195		2.064	1.719	2.436	3.656	4.603
Stand voorzieningen	171		171	171	171	171	171
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	88		-13	0	0	0	0

Faculteit Archeologie

De Leidse faculteit der Archeologie is de grootste academische instelling voor Archeologie in Nederland. Ze behoort tot de internationale top en is nummer 1 op het vasteland van Europa.

De faculteit telt meer dan 170 medewerkers (waarvan circa 50 in vaste dienst) en zo'n 300 bachelorstudenten en 200 (onderzoeks)masterstudenten. Aan de faculteit zijn ca. 130 promovendi verbonden, afkomstig uit alle delen van de wereld. Jaarlijks komt van alle eerstejaars bachelorstudenten Archeologie in Nederland circa 60% naar Leiden. Ook vinden in toenemende mate studenten uit het buitenland hun weg naar de opleidingen, oplopend tot 50% van de studenten in de masterfase. De wetenschappelijk staf voert onderzoek uit binnen een drietal departementen: World Archaeology, Archaeological Sciences en Archaeological Heritage.

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, analyseren en interpreteren van vondsten met behulp van wetenschappelijke methoden in het licht van goed erfgoedbeheer. Voor het studiejaar 21/22 zijn ongeveer 625 studenten ingeschreven (20/21 : 564). In de bachelor opleiding (propedeuse) zijn in het studiejaar 21/22 circa 105 eerstejaars studenten ingeschreven (20/21 : 99). In verband met de hogere instroom is aan de faculteit een extra groeibijdrage toegekend en verwerkt in de begroting 2022 van k€ 199.

De voor 2022 beschikbare gestelde kwaliteitsmiddelen (k€ 264) worden in hetzelfde jaar ingezet op de thema's 'intensief en kleinschaliger onderwijs' en 'onderwijsdifferentiatie'. Er is hiermee ingestemd door faculteitsraad. Ook de NPO middelen zullen in hetzelfde jaar dat ze worden ontvangen tot besteding leiden.

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 3 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€ 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 2022 wordt ingezet op het realiseren van een bedrag van M€ 1,6 aan NWO-gelden en M€ 1,3 uit EU projecten. Na 2022 houdt de faculteit rekening met druk op deze baten uit onderzoek, waardoor het de verwachting is dat er niet aan de huidige bestuursafspraken Omzet 2e en 3e GS van k€ 3.100 wordt voldaan.

In 2022 wordt een positief resultaat begroot van k€ 89. Deze verbetering van het oorspronkelijk begrote nulresultaat wordt veroorzaakt door een recent binnengehaalde detacheringsovername. In de opvolgende jaren worden ook licht positieve resultaten begroot. Het resultaat over 2021 zal tov de BFR2 prognose (k€ 280) nav recente inzichten ook nog sterk verbeteren (k€ 538). Naar verwachting zal de faculteit dan in 2023 weer kunnen voldoen aan de norm 5% vrije reserve van de totale baten.

Het aantal fte in loondienst is begroot op een bezetting in 2022 van circa 93 fte en is nagenoeg gelijk aan de prognose 2021 Q2. Er is wel sprake van verschuivingen; afname van onderzoekers en promovendi (-5 fte) tgv het aantal fte Hoogleraren +2 fte en OBP +2 fte). Hiernaast loopt de externe inhuur van personeel sterk terug tov 2021. Het aandeel overig OBP (exclusief OBP O&O en studentassistenten) in het totale aantal fte ligt in 2022 op 21,2% (bestuursafpraak 15%).

Faculteit der Archeologie

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire Bijdrage	6.876	6.863	7.294	6.901	7.002	6.647	6.541
Specifieke Subsidies OCW		0	155	196	0	0	
Baten onderwijs	312	280	303	333	333	333	333
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	1.125	1.806	1.292	1.633	1.438	1.125	836
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	850	1.503	1.286	1.330	1.610	1.689	1.676
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	412	242	277	199	162	149	51
Overige baten	283	251	117	323	329	348	230
Totaal Baten	9.858	10.944	10.725	10.915	10.875	10.292	9.667
Salaris inclusief sociale lasten	7.803	8.833	8.212	8.386	8.699	8.449	8.066
Extern ingehuurd personeel	316	121	294	187	107	74	69
Interne personeelslasten	305	60	139	53	36	36	36
Overige personele lasten	73	78	88	9	9	9	9
Mutatie schuld vakantiedagen	47	100	50	50	50	50	50
Dotatie personele voorzieningen	33	150	200	50	50	50	50
Personeelslasten	8.577	9.342	8.983	8.735	8.951	8.668	8.280
Afschrijvingslasten	50	60	60	60	60	60	60
Materiële Lasten	1.598	1.606	1.402	2.031	1.792	1.551	1.309
Totale Lasten	10.226	11.009	10.444	10.826	10.803	10.279	9.649
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	310	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	-58	-65	280	89	72	14	18

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
HGL 1/2	10,9	12,2	10,6	12,7	11,3	11,3	10,6
UHD	8,6	7,7	7,9	9,3	10,7	10,7	10,7
UD	15,0	17,4	16,4	14,6	15,2	15,9	15,9
Docent	4,2	4,9	3,4	3,6	2,5	2,5	2,1
Onderzoeker	12,7	20,3	12,6	11,0	8,0	8,3	8,3
Promovendus	19,4	24,8	18,3	15,1	23,4	24,1	18,4
Overige WP							
Totaal WP	70,7	87,4	69,1	66,3	71,1	72,8	65,9
OBP O&O	7,0	5,4	6,4	6,6	5,8	5,3	5,3
OBP	16,7	18,8	17,7	19,7	19,2	19,2	19,2
Student assistent	0,6	0,5	1,2	0,4	0,4	0,4	0,4
Totaal OBP	24,4	24,8	25,2	26,7	25,4	24,9	24,9
Totaal Personeel	95,1	112,2	94,3	93,0	96,5	97,7	90,8

Kengetallen	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Bestuurs afspraken 2020
Omzet 2e GS en 3e GS EU	2.068	3.309	2.578	2.963	3.047	2.814	3.100
Aandeel OBP	17,4%	16,8%	20,1%	21,2%	19,9%	19,7%	15,0%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	24,9%	26,8%	26,0%	26,8%	26,0%	26,0%	25,0%
Docenten	11,5%	11,6%	8,1%	9,0%	6,3%	6,3%	10,0%
Aantal Promoties	20,5	13	20	11	14	9	10,94
Instream Bachelor (excl. omzwaai)	76	100	100	100	100	100	75
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)	79	95	90	95	95	95	100
Binnengehaalde externe contractsom	3.946	0	313	371	217	217	

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investeringen	47	25					
Onttrekkingen voorzieningen	-154	-150	-160	-50	-50	-50	-50
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW			155	196			
Resultaat geormerkte reserve		-81	-60	84	-97	-280	-92
Stand geormerkte reserve	488		428	512	415	135	43
Stand niet geormerkte reserve	-220		121	126	294	588	698
Stand voorzieningen	479		93	93	93	93	93
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW			0	0	0	0	0

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 Geesteswetenschappen biedt een inspirerende internationale werkomgeving met ruimte voor diversiteit en vernieuwing aan medewerkers en studenten uit binnen- en buitenland. Onderzoek en onderwijs variëren van talen, culturen, regiostudies tot aan geschiedenis, filosofie, kunsten en religiewetenschappen. de faculteit wil: een diverse en inclusieve gemeenschap zijn die voor iedereen toegankelijk is en waarin iedereen telt, ongeacht gender, etniciteit, seksualiteit, leeftijd of functiebeperking. De faculteit omvat zeven wetenschappelijke instituten:

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

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

De Faculteit der Geesteswetenschappen presenteert voor 2022 een concept begroting met een licht positief resultaat van k€ 34 op de reguliere bedrijfsvoering. Bij diverse geoormerkte projecten waarvoor de faculteit de afgelopen jaren budget heeft ontvangen, zullen de opgebouwde reserves naar verwachting in 2022 ingezet worden. Dat leidt tot een begroot resultaat van FGW in 2022 van - k€637. Ook in de jaren 2022-2025 wordt een licht tekort voorzien.

De totale baten van de faculteit in de begroting voor 2022 komen uit op een bedrag van M€ 81,6. In 2022 ontvangt FGW circa M€ 1 uit het Nationaal Programma Onderwijs. De NPO-budgetten zijn nagenoeg geheel verwerkt in de begroting, op een deel na (NPO Onderzoek) dat nog verder uitgewerkt moet worden.

De universitaire bijdrage is gebaseerd op de Kadernota 2022-2025. Het universitair kader in 2022 voor FGW stijgt ten opzichte van 2021 vanwege een stijging van de onderwijsoutput en de loon- en prijsbijstelling van 2,63% die in de tarieven verwerkt is. Daarnaast is in het kader 2022 de structurele bijdrage van M€ 2,6 in het kader van DGW 3.0 ten behoeve van duurzame ontwikkelingen op het gebied van onderwijs- en onderzoek, internationalisering & uitwisseling en organisatieontwikkeling. Vanaf 2023 wordt een daling van het universitair kader verwacht door een afname van het aantal tweede en derde geldstroom projecten.

De geraamde personeelsbezetting komt in 2022 met 758 fte onder de huidige prognose van 791fte en neemt in de komende jaren licht af tot 707 fte in 2025. Een reductie van het aantal docenten wordt in het kader van het loopbaanbeleid WP nagestreefd omdat de verwevenheid van onderwijs en onderzoek, die kenmerkend is voor een researchuniversiteit in de docentfunctie ontbreekt.

Faculteit Geesteswetenschappen

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire Bijdrage	57.718	58.359	63.269	64.192	63.188	62.443	62.155
Specifieke Subsidies OCW	1.957	4.508	1.115	1.292	773	400	400
Baten onderwijs	4.117	3.735	3.968	4.302	4.052	3.952	3.952
Onderzoeksbatens NWO/ KNAW	5.736	5.970	6.170	6.081	6.130	5.907	5.884
Onderzoeksbatens werk i.o.v. EU	2.906	3.656	3.778	2.804	2.860	3.014	2.869
Onderzoeksbatens werk i.o.v. ov. derden	1.723	974	1.550	1.098	970	906	900
Overige baten	2.997	2.400	3.636	2.875	2.787	2.335	2.893
Totaal Baten	77.153	79.603	83.486	82.643	80.759	78.957	79.053
Salaris inclusief sociale lasten	61.853	63.490	65.896	65.209	64.583	63.390	62.958
Extern ingehuurd personeel	2.557	1.914	2.198	1.828	1.547	1.420	1.382
Interne personeelslasten	268	82	65	98	99	99	99
Overige personele lasten	31	622	259	715	593	598	669
Mutatie schuld vakantiedagen	975	0	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	567	280	589	460	200	200	200
Personeelslasten	66.251	66.387	69.006	68.310	67.021	65.707	65.308
Afschrijvingslasten	132	139	-95	89	221	165	165
Materiële Lasten	10.279	13.455	11.015	14.338	14.170	13.974	14.432
Totale Lasten	76.663	79.981	79.927	82.738	81.412	79.845	79.905
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	-3	0	-1	0	0	0	0
Netto Resultaat	487	-379	3.558	-95	-653	-888	-852

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
HGL 1/2	66,9	68,0	64,8	67,1	65,7	63,2	62,3
UHD	38,1	35,7	38,8	37,6	41,0	41,7	40,1
UD	213,7	239,4	214,9	218,1	219,4	215,8	218,7
Docent	81,7	81,9	85,2	91,0	76,4	70,9	65,9
Onderzoeker	54,9	59,0	58,1	47,5	45,6	40,9	39,4
Promovendus	82,9	76,9	84,4	68,1	68,2	67,6	68,2
Overige WP	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal WP	538,3	560,8	546,2	529,5	516,2	500,1	494,7
OBP O&O	62,1	55,2	69,3	60,6	56,4	55,4	55,1
OBP	139,3	140,4	145,9	148,3	143,3	141,2	137,9
Student assistent	27,5	17,0	29,2	23,0	25,4	20,1	19,0
Totaal OBP	228,9	212,6	244,4	231,9	225,1	216,7	212,0
Totaal Personeel	767,2	773,5	790,7	761,3	741,2	716,8	706,7

Kengetallen	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Bestuurs afspraken 2020
Omzet 2e GS en 3e GS EU	9.306	9.626	10.320	8.885	8.989	8.922	11.548
Aandeel OBP	19,2%	18,2%	18,6%	19,5%	19,3%	19,7%	18,0%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	24,9%	28,0%	22,9%	28,0%	28,0%	28,0%	28,0%
Docenten	20,4%	19,3%	20,9%	22,0%	19,0%	18,1%	18,0%
Aantal Promoties	75	73	76	70	71	71	77
Instream Bachelor (excl. omzwaai)	1.298	1.350	1.418	1.350	1.345	1.345	1.350
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)	1.028	1.020	950	1.020	1.020	1.020	975
Binnengehaalde externe contractsom	4.126	0	5.354	0	0	0	

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings	186	250	100	250	350	600	1.250
Onttrekkingen voorzieningen	-964	-500	-484	-500	-400	-300	-300
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	2.788	97	1.377	1.528	31	0	0
Resultaat geormerkte reserve		-227	2.072	-144	-671	-465	-358
		0		0	0	0	0
Stand geormerkte reserve	3.533		5.605	5.461	4.790	4.325	3.967
Stand niet geormerkte reserve	10.079		11.565	11.615	11.632	11.209	10.715
Stand voorzieningen	1.334		1.439	1.399	1.199	1.099	999
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	3.718		3.980	4.216	3.474	3.074	2.674

Faculteit Rechtsgeleerdheid

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 9 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 2021/2022 staan ruim 6.000 studenten bij de faculteit ingeschreven, waarvan circa 4.150 bachelorstudenten.

De faculteit verwacht dat de baten uitkomen op een bedrag van M€ 49,4 in 2022 en voorziet een lichte daling van de baten naar ruim M€ 48,2 in 2025. De universitaire bijdrage neemt in de planjaren t.o.v. 2021 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 lichte daling van de baten in de 2e en 3e geldstroom. Naast de universitaire bijdrage wordt jaarlijks een bedrag aan onderwijsbaten en baten uit 2e en 3e geldstroom activiteiten voorzien, aflopend van M€ 11,7 in 2022 tot M€ 9,3 in 2025. Deze daling wordt veroorzaakt door NPO gelden (M€ 1,1), onderzoeksbaten (M€ 0,7) en overige baten (M€ 0,6).

Aan de reeks van universitaire bijdragen is in 2022 en volgende jaren een wijziging aangebracht ten opzichte van de Kadernota 2022-2025 als gevolg van de loon- en prijsbijstelling 2021 in 2022 (k€ 838). FdR ontvangt in de jaren 2021 en 2022 in totaal M€ 2,6 uit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Deze middelen zijn met name bedoeld voor het opvangen van de groei studenten en het verzachten van de effecten van de corona pandemie zoals het verlenging van aanstellingen van onderzoekers en extra studentbegeleiding. FdR verwacht ultimo 2024 deze middelen NPO volledig te hebben besteed. In 2022 verwacht de faculteit M€ 2,9 aan kwaliteitsmiddelen in te zetten waarbij een voorschot op de kwaliteitsmiddelen van 2023 van M€ 0,1 wordt genomen. Het overgrote deel van de middelen wordt ingezet op de ontwikkeling van intensiever en kleinschaliger onderwijs, onderwijsdifferentiatie en ruimte voor docenten om te professionaliseren.

De gemiddelde bezetting van het aantal fte in eigen dienst is voor 2022 begroot op 475,0 fte en neemt licht af naar 473,6 fte in 2025. De stijging van de bezetting doet zich met name voor in 1e geldstroom. De verhouding overig OBP (exclusief OBP O&O en studentassistenten)/totaal fte ligt in 2021 met 25,7% boven het niveau van de oude bestuursafpraak van 24%. De faculteit geeft aan dat zij de werkdruk wil verminderen door extra ondersteunend personeel aan te nemen. Het percentage docent daalt naar verwachting van 18,9% ultimo 2020 naar 16,9% ultimo 2022 (oude bestuursafpraak 20%). Het aandeel tijdelijk personeel WP in 2022 in de eerste geldstroom komt uit op ongeveer 23% en ligt onder de oude bestuursafpraak van 26%.

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire Bijdrage	31.569	34.297	35.906	37.832	38.152	38.329	38.942
Specifieke Subsidies OCW	-536	0	162	1.051	0		
Baten onderwijs	5.465	5.991	5.426	6.041	6.026	6.050	6.035
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	894	726	643	575	433	309	350
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	237	551	460	429	245	256	340
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	2.652	1.703	1.973	1.623	1.582	1.569	1.202
Overige baten	2.323	1.196	1.522	1.950	1.611	1.556	1.336
Totaal Baten	42.605	44.466	46.092	49.500	48.050	48.069	48.204
Salaris inclusief sociale lasten	35.289	36.740	37.841	40.165	39.733	39.778	40.022
Extern ingehuurd personeel	1.855	1.810	1.712	1.951	1.170	1.122	1.027
Interne personeelslasten	95	139	384	235	224	224	224
Overige personele lasten	82	19	70	19	17	0	9
Mutatie schuld vakantiedagen	421	150	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	-18	150	150	150	150	150	150
Personeelslasten	37.723	39.008	40.157	42.520	41.294	41.273	41.432
Afschrijvingslasten	95	100	91	100	100	100	100
Materiële Lasten	5.342	6.339	4.909	6.880	6.657	6.695	6.672
Totale Lasten	43.159	45.446	45.157	49.500	48.051	48.068	48.204
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen		0	0				
Netto Resultaat	-554	-981	935	0	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
HGL 1/2	55,1	63,3	57,5	57,5	57,6	57,1	56,6
UHD	29,6	31,5	31,9	33,9	33,1	33,0	32,8
UD	77,8	87,8	83,0	96,3	95,2	95,9	98,5
Docent	39,3	45,2	45,5	38,2	38,7	39,0	38,7
Onderzoeker	19,4	15,5	20,5	16,0	14,8	15,9	14,9
Promovendus	88,7	77,8	82,4	73,3	71,6	71,1	71,0
Overige WP	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal WP	311,5	321,1	320,8	315,1	311,0	312,0	312,6
OBP O&O	22,0	13,6	27,9	19,5	18,8	19,0	19,1
OBP	88,3	99,4	96,2	122,2	123,0	123,5	123,2
Student assistent	13,9	13,4	16,7	18,2	18,2	18,5	18,7
Totaal OBP	124,2	126,4	140,8	159,9	160,1	160,9	161,0
Totaal Personeel	435,7	447,5	461,6	475,0	471,1	472,9	473,6

Kengetallen	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Bestuurs afspraken 2020
Omzet 2e GS en 3e GS EU	1.289	1.166	1.066	961	680	600	2.480
Aandeel OBP	19,7%	22,2%	20,8%	25,7%	26,1%	26,1%	22,0%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	26,6%	23,0%	29,8%	23,0%	23,0%	23,0%	26,0%
Docenten	18,9%	19,8%	20,9%	16,9%	17,3%	17,3%	20,0%
Aantal Promoties	36	25	35	25	25	25	25,34
Instream Bachelor (excl. omzwaai)	1.047	875		875	875	875	875
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)	1.225	1.025		1.025	1.025	1.025	1.025
Binnengehaalde externe contractsom	208	0	647	0	0	0	

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings	0	100		100	100	100	100
Onttrekkingen voorzieningen	-324	-150		-150	-150	-150	-150
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	-575	0		1.051	0	0	0
Resultaat geoommerkte reserve		-1.507		-132	-153	-430	292
Stand geoommerkte reserve	965		965	833	680	250	542
Stand niet geoommerkte reserve	9.574		10.509	10.642	10.795	11.225	10.933
Stand voorzieningen	646		796	796	796	796	796
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	0		-162	-162	-162	-162	-162

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. In Den Haag worden een bachelor- en masterspecialisatie aangeboden. Het aantal ingeschreven studenten voor het studiejaar 2020/2021 komt uit op bijna 6.700 studenten. Het aantal ingestroomde propedeusestudenten komt uit op circa 1.360, een toename van ongeveer 60 studenten ten opzichte van het voorgaand studiejaar. De toename in de masterinstroom bedraagt een kleine 50 studenten. In totaal stromen ruim 1.200 masterstudenten in.

Voor 2022 is een tekort begroot van M€ 0,5. Het geraamde tekort in 2022 heeft te maken met hogere kosten van Bèta gerelateerde onderzoeksfaciliteiten en inzet van bestemmingsreserves. Daarnaast is extra geld vrijgemaakt voor nieuwe opleidingen bij Pedagogische Wetenschappen. Om de toename van het aantal ingeschreven studenten op te vangen, heeft de faculteit extra fte WP begroot. De kosten hiervan worden gedekt door een groeibijdrage van ruim M€ 0,5. Het totale negatieve resultaat in de komende 4 jaar komt uit op circa M€ 0,6. 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 2022 M€ 8,4 aan omzet. De faculteit haalt daarmee de aflopende bestuursafpraak van M€ 6,9 ruimschoots. In 2022 groeien de activiteiten in het Leids Universitair Behandelen en Expertise Centrum verder. De baten komen naar verwachting in 2022 uit op € 2,5mln. Het LUBEC is een ambulante voorziening voor de geestelijke gezondheidszorg voor alle leeftijden. Dit is een gezamenlijk initiatief van Psychologie en Pedagogische Wetenschappen.

De faculteit zet de kwaliteitsmiddelen in 2022 met instemming van de faculteitsraad in op 5 thema's. Het grootste deel van de middelen wordt ingezet op intensief en kleinschaliger onderwijs en de professionalisering van docenten. Naast de kwaliteitsmiddelen, ontvangt de faculteit ook middelen uit het Nationaal Programma Onderwijs. In 2022 is nog M€ 1,7 beschikbaar voor verlenging van onderzoekers/ promovendi en begeleiding van studenten. De faculteit zet in 2022 ruim M€ 1,2 in en in 2023 ruim M€ 0,3. In 2024 wordt het restant (<M€ 0,2) voor verlenging in het onderzoek. De gemiddelde bezetting komt mede als gevolg van die extra middelen in 2022 uit op circa 656 fte. In de jaren daarna daalt de bezetting naar circa 545 fte (niveau 2019) als gevolg van een daling van de baten met M€ 5,9. Hiervan is M€ 3,7 Universitaire bijdrage en OCW subsidies. Het aandeel overig OBP (exclusief OBP O&O en studentassistenten) komt naar verwachting uit op ruim 22,9% in 2022 (de bestuursafpraak voor 2021 is 20%). Het percentage Docent daalt in 2022 naar 28,6%. De bestuursafpraak is 20%. De stijging van het aandeel docent onder druk van de toename van het aantal bachelor studenten, de corona-crisis en onderwijsintensivering in 2020 en 2021 wordt daarmee doorbroken. Het aandeel tijdelijk personeel in 2022 in de eerste geldstroom komt t.o.v. 2021 5 procentpunt lager uit op 33% (exclusief promovendi en studentassistenten) en is daarmee nog licht boven aan de bestuursafpraak voor 2021. Door corona was deze tijdelijk hoger. In 2023 en 2024 daalt het percentage verder.

Faculteit Sociale Wetenschappen

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire Bijdrage	39.484	41.754	44.191	46.794	45.761	44.572	44.356
Specifieke Subsidies OCW	110	18	256	1.242	324	170	0
Baten onderwijs	3.456	3.222	3.858	3.863	3.938	3.904	3.886
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	3.754	3.918	3.881	4.182	4.026	4.247	3.905
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	3.516	4.394	3.936	4.246	3.858	3.475	2.985
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	4.623	3.284	4.716	2.989	2.508	2.159	2.215
Overige baten	2.517	3.425	4.191	5.293	5.029	5.177	5.318
Totaal Baten	57.459	60.016	65.029	68.609	65.444	63.705	62.666
Salaris inclusief sociale lasten	47.265	48.621	53.293	54.728	51.732	49.940	48.499
Extern ingehuurd personeel	1.971	1.683	2.594	1.407	1.276	1.244	1.222
Interne personeelslasten	248	213	132	389	364	420	425
Overige personele lasten	-65	357	171	638	740	718	726
Mutatie schuld vakantiedagen	617	-95	-110	33	60	50	35
Dotatie personele voorzieningen	923	287	167	337	336	339	341
Personeelslasten	50.959	51.067	56.247	57.532	54.509	52.712	51.249
Afschrijvingslasten	422	424	374	373	372	399	314
Materiële Lasten	6.918	9.805	8.855	11.219	11.164	10.578	10.561
Totale Lasten	58.299	61.295	65.476	69.124	66.045	63.689	62.124
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	1	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	-839	-1.279	-446	-515	-601	16	542

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
HGL 1/2	33,8	36,1	32,6	36,3	36,6	36,1	36,5
UHD	40,8	42,8	45,3	49,7	47,9	48,0	47,5
UD	137,1	157,9	140,5	142,6	139,0	133,3	129,2
Docent	73,1	77,0	102,1	91,5	88,7	80,9	75,9
Onderzoeker	63,4	56,1	60,5	55,2	42,9	34,9	31,6
Promovendus	94,1	79,6	90,0	82,1	72,1	65,1	55,7
Totaal WP	442,3	449,5	470,9	457,5	427,2	398,3	376,4
OBP O&O	42,4	36,2	46,4	44,2	39,3	37,5	37,3
OBP	114,5	113,4	133,3	150,4	136,4	133,2	130,3
Student assistent	3,6	0,5	2,1	4,4	0,0	0,0	0,0
Totaal OBP	160,4	150,1	181,9	199,0	175,7	170,6	167,6
Totaal Personeel	602,8	599,6	652,8	656,5	602,9	568,9	543,9

Kengetallen	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Bestuurs afspraken 2020
Omzet 2e GS en 3e GS EU	7.344	8.437	7.997	8.427	7.884	7.722	6.871
Aandeel OBP	19,5%	18,9%	20,2%	22,9%	22,6%	23,4%	20,0%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	35,6%	31,0%	38,0%	33,0%	29,0%	26,0%	31,0%
Docenten	29,0%	24,5%	31%	28,6%	28,4%	27,1%	20,0%
Aantal Promoties	22	24	29	29	30	28	34,46
Instream Bachelor (excl. omzwaai)	1.131	1.298	1.234	1.131	1.138	1.161	1.000
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)	1.144	999	1.189	982	1.001	977	950
Binnengehaalde externe contractsom	9.878	0	0	0	0	0	

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings	355	626	674	0	305	0	0
Onttrekkingen voorzieningen	-279	-287	-167	-336	-335	-338	-340
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	104		1.078	1.172			
Resultaat geoomerke reserve		-98	16	-214	-336	-270	0
Stand geoomerke reserve	1.246		1.262	1.032	696	426	426
Stand niet geoomerke reserve	11.978		11.515	11.677	11.412	11.697	12.239
Stand voorzieningen	1.597		1.597	1.598	1.600	1.601	1.602
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	183		1.005	113			

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. De faculteit participeert 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 afgelopen jaren is sprake van een sterke groei in het onderwijs. In het studiejaar 2021-2022 staan circa 5.900 studenten ingeschreven tegenover ruim 5.700 studenten in het vorig studiejaar. De begroting voor 2022 is gebaseerd op een personele bezetting van 1.526 fte, dat is een stijging van ruim 120 fte t.o.v. de begroting 2021. Het aandeel ondersteunend personeel binnen de faculteit Wiskunde en Natuurwetenschappen schommelt rond 15% en is daarmee min of meer op het niveau van de bestuursafpraak van 15%. Het aandeel docent ligt in 2022 op 6% en blijft in de komende jaren ruim onder de bestuursafpraak van 10%. Het aandeel tijdelijk personeel WP (exclusief promovendi) in de eerste geldstroom komt in 2022 uit op 30%; vanwege de toename van nieuw personeel verwacht FWN hoger uit te komen dan de bestuursafpraak (22%).

De onderzoeksinspanningen gefinancierd in de 2e (NWO) en 3e geldstroom (EU) komen in 2022 uit op circa M€ 37 en loopt de komende jaren op tot boven de M€ 40. 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 2022 uit op ruim M€ 72, dit bedrag is inclusief de zogenaamde zwaartekracht subsidies. De toegekende kwaliteitsmiddelen van M€ 2,8 worden ingezet op de 6 thema's uit het Sectorakkoord wetenschappelijk onderwijs 2018.

FWN ontvangt in de jaren 2021 en 2022 in totaal M€ 8,2 uit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Deze middelen zijn met name bedoeld voor het opvangen van de groei studenten en het verzachten van de effecten van de corona pandemie zoals het verlenging van aanstellingen van onderzoekers en extra studentbegeleiding. FWN verwacht ultimo 2023 deze middelen NPO volledig te hebben besteed.

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 2022 komt het tekort uit op +/- M€ 1,7. Dit tekort wordt met name veroorzaakt door onttrekking uit de geormerkte reserves; met name de inrichtingskosten de nieuwbouw fase 1 en de inzet van de sectorplanmiddelen. Daarnaast worden de middelen "Van Meenen" die in 2020 niet tot besteding zijn gekomen de komende jaren ingezet. De faculteit vormt tenslotte tot en met 2022 een bestemde reserve voor de inrichtingskosten van de nieuwbouw fase 2 ter grootte van in totaal M€ 3,2.

Faculteit Wiskunde & Natuurwetenschappen

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire Bijdrage	90.940	92.030	97.077	98.694	104.760	98.750	100.099
Specifieke Subsidies OCW	5.378	5.335	6.767	8.994	4.874	2.744	1.599
Baten onderwijs	2.731	1.892	3.371	2.959	3.027	3.079	3.082
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	22.962	26.142	25.030	23.049	25.499	26.268	26.965
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU	13.820	16.738	12.995	17.136	17.942	18.936	18.323
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	10.996	11.861	19.257	16.653	16.157	14.449	13.212
Overige baten	3.412	3.561	886	3.434	3.064	6.286	5.892
Totaal Baten	150.239	157.560	165.383	170.919	175.323	170.512	169.171
Salaris inclusief sociale lasten	90.848	99.727	104.821	113.804	114.924	115.461	113.403
Extern ingehuurd personeel	9.216	5.000	8.171	5.551	4.810	4.564	4.396
Interne personeelslasten	346	100	368	271	177	122	122
Overige personele lasten	56	464	3.357	5.025	5.495	4.994	4.699
Mutatie schuld vakantiedagen	2.070	210	380	255	245	235	230
Dotatie personele voorzieningen	933	1.113	984	1.285	1.295	1.295	1.295
Personeelslasten	103.469	106.614	118.081	126.191	126.945	126.672	124.145
Afschrijvingslasten	5.974	8.481	8.870	5.496	5.947	5.878	5.790
Materiële Lasten	37.048	44.328	36.773	40.940	44.230	39.782	39.654
Totale Lasten	146.491	159.423	163.724	172.627	177.122	172.332	169.590
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	-2	0	0				
Netto Resultaat	3.746	-1.864	1.659	-1.708	-1.799	-1.820	-418

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
HGL 1/2	91,6	105,2	96,3	100,1	101,5	101,2	100,4
UHD	50,9	49,4	57,3	65,8	67,5	70,2	67,4
UD	120,7	140,6	133,7	156,9	165,0	166,3	162,5
Docent	18,0	22,6	25,7	19,5	15,8	17,0	17,4
Onderzoeker	196,4	206,5	209,7	228,4	223,9	215,9	213,0
Promovendus	455,1	523,7	526,1	558,9	567,2	561,9	535,6
Overige WP	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal WP	932,7	1.048,2	1.048,8	1.129,6	1.141,0	1.132,4	1.096,3
OBP O&O	145,9	133,1	163,4	155,8	150,4	148,0	143,8
OBP	202,7	220,9	227,7	238,1	226,7	223,0	218,6
Student assistent	2,6	0,0	2,9	2,8	1,6	1,6	0,0
Totaal OBP	351,2	354,1	394,0	396,8	378,6	372,6	362,4
Totaal Personeel	1.283,9	1.402,3	1.442,8	1.526,3	1.519,6	1.505,0	1.458,7

Kengetallen	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Bestuurs afspraken 2020
Omzet 2e GS en 3e GS EU	33.825	35.375	37.701	36.704	40.267	42.083	37.579
Aandeel OBP	15,3%	15,8%	15,8	15,6	14,9	14,8	15,0%
Tijdelijk personeel 1e geldstroom	31,5%	23,0%	32,5%	30,0%	27,0%	26,0%	22,0%
Docenten	8,0%	7,1%	6,8	5,7	4,5	4,8	10,0%
Aantal Promoties	117	25	150	189	162	165	125
Instream Bachelor (excl. omzwaai)	966	875	1.011	1.017	1.027	1.027	800
Instream Master (excl. omzwaai, incl. niet bekostigd)	921	1.025	948	975	1.000	1.000	600
Binnengehaalde externe contractsom	57.281	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000	

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings	6.971	11.000	10.000	8.000	6.000	6.000	6.000
Onttrekkingen voorzieningen	-1.305	-1.200	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	4.634	4.186	7.248	7.320	3.413	2.507	2.210
Resultaat geormerkte reserve		-946	613	-695	-1.725	-2.191	-380
Stand geormerkte reserve	14.594		15.207	13.899	12.173	9.983	9.603
Stand niet geormerkte reserve	12.683		13.730	11.671	11.597	11.968	11.929
Stand voorzieningen	1.580		1.164	1.565	1.560	1.555	1.550
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	13.172		13.653	11.498	10.036	9.799	10.410

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.

Het gaat goed met het ICLON, de instroom is redelijk constant en ook de acquisitie van projecten en externe opdrachten gaat weer goed. De totale baten nemen naar verwachting toe van M€ 6,1 in 2021 naar M€ 6,8 in 2021 en verder. Deze stijging verwacht ICLON doordat er is geïnvesteerd in een nieuw aanbod voor scholen. Daarnaast is er in 2022 een bedrag van k€ 667 aan het ICLON toegekend vanuit de NPO gelden. De universitaire bijdrage komt in 2022 op M€ 3,9 en blijft gedurende de planperiode op een niveau van circa M€ 3,8.

De personele bezetting komt in 2022 uit op 63 fte en daalt daarna licht. Het aandeel “overig” OBP, exclusief OBP O&O en studentassistenten, ten opzichte van het totaal personeel blijft in de planjaren met 36% op het niveau van 2021. Het ICLON heeft relatief veel OBP in dienst. Dat komt doordat de medewerkers van de afdeling HO ‘functie-technisch’ als OBP worden gezien en dus ook zo in SAP geregistreerd staan.

De formatie van het ICLON telt vrij veel docenten. Dit heeft te maken met de noodzaak dat de docenten van de lerarenopleiding tevens een ‘basis’ hebben in het Voorgezet Onderwijs, in de vorm van een aanstelling als docent op een school. Deze docenten hebben in de regel geen onderzoek tijd. Daarnaast is het zo dat niet alle docenten van de lerarenopleiding gepromoveerd zijn; ook dit heeft te maken met het feit dat zij ook nog werkzaam zijn in het VO.

Het ICLON wil – zoals het College vraagt - het aantal gepromoveerde docenten vergroten door docenten tijdelijk onderzoek tijd toe te wijzen (zoals ook regelmatig gebeurt), maar dan nog kan dit vanwege de tijdelijke aard van de onderzoek tijd (en dus vanwege de aanstelling die men daarnaast op een school voor VO heeft) in de praktijk niet leiden tot aanstelling als UD of UHD.

Kwaliteitsafspraken: Voor de jaren 2022- 2025 is jaarlijks een bedrag van k€ 105 beschikbaar voor de uitvoering van de Kwaliteitsafspraken.

ICLON

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire Bijdrage	4.042	3.992	4.144	4.534	4.028	4.030	4.080
Specifieke Subsidies OCW	7	0	220	706	356	0	0
Baten onderwijs	602	829	700	967	1.236	1.321	1.284
Onderzoeksbatens NWO/ KNAW	43	145	64	167	115	119	123
Onderzoeksbatens werk i.o.v. EU	0	42	0	0	0	0	0
Onderzoeksbatens werk i.o.v. ov. derden	482	105	456	90	100	120	140
Overige baten	674	827	559	753	753	753	753
Totaal Baten	5.849	5.939	6.143	7.217	6.589	6.344	6.381
Salaris inclusief sociale lasten	5.406	5.191	5.424	5.899	5.650	5.515	5.563
Extern ingehuurd personeel	115	117	125	419	180	70	60
Interne personeelslasten	102	35	95	13	13	13	13
Overige personele lasten	56	30	51	67	67	67	67
Mutatie schuld vakantiedagen	42	0	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	17	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten	5.738	5.372	5.695	6.398	5.909	5.665	5.702
Afschrijvingslasten	15	6	6	50	50	50	50
Materiële Lasten	477	757	440	769	630	629	629
Totale Lasten	6.230	6.135	6.141	7.217	6.588	6.344	6.380
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen							
Netto Resultaat	-381	-196	2	0	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
HGL 1/2	2,0	3,0	2,0	2,0	3,0	3,0	3,0
UHD	1,7	1,0	2,0	1,9	0,9	0,9	0,9
UD	3,0	3,7	2,9	3,5	3,2	2,7	2,7
Docent	16,9	16,2	16,2	15,6	15,3	15,2	15,2
Onderzoeker	3,2	2,1	3,7	2,4	1,6	1,1	0,8
Promovendus	2,2	2,8	2,3	3,5	4,0	4,0	4,0
Totaal WP	29,0	28,7	29,0	28,9	28,1	26,9	26,6
OBP O&O	9,3	8,3	9,4	11,5	11,5	11,5	10,5
OBP	22,6	22,5	22,3	26,0	21,9	21,2	21,2
Student assistent	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal OBP	31,9	30,8	31,7	37,5	33,4	32,7	31,7
Totaal Personeel	60,9	59,6	60,7	66,5	61,5	59,6	58,4

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen voorzieningen	-30	-10	-50	-10	-10	-10	-10
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	53	-50	481	667	0	0	0
Resultaat geoordeelde reserve		-44	34	43	-34	-25	-25
Stand geoordeelde reserve	207		241	284	250	225	200
Stand niet geoordeelde reserve	693		661	618	652	677	702
Stand voorzieningen	118		68	57	47	37	26
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	630		891	852	496	496	496

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 2022-2025 gestelde financiële kader. De omzet is stabiel en komt in de planjaren uit op een niveau van M€ 2,0.

In de begroting is rekening gehouden met een 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. Tevens is een recentelijk toegekende subsidie van het Rockefeller Brothers Fund in de begroting meegenomen (k\$ 150).

De begroting komt in alle planjaren uit op een neutraal resultaat. De reservepositie van het IIAS ligt in de planjaren ruim boven de norm van 5%.

De bezetting komt in 2022 uit op circa 13 fte en zal in de loop van de planperiode op hetzelfde niveau blijven.

IIAS

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire Bijdrage	1.664	1.663	1.707	1.707	1.707	1.699	1.698
Specifieke Subsidies OCW	0	0	0	1	0	0	0
Baten onderwijs	6	0	0	0	0	0	0
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	-61	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	-16	441	266	220	270	270	270
Overige baten	173	0	0	0	0	0	0
Totaal Baten	1.766	2.104	1.973	1.928	1.977	1.969	1.968
Salaris inclusief sociale lasten	1.039	1.140	1.293	1.198	1.208	1.208	1.208
Extern ingehuurd personeel	87	0	0	1	0	0	0
Interne personeelslasten	7	0	0	0	0	0	0
Overige personele lasten	3	8	8	8	8	8	8
Mutatie schuld vakantiedagen	5	0	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten	1.141	1.147	1.300	1.206	1.215	1.215	1.215
Afschrijvingslasten	3	0	0	0	0	0	0
Materiële Lasten	631	956	673	722	762	754	753
Totale Lasten	1.775	2.104	1.973	1.928	1.977	1.969	1.968
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	-10	0	0	0	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Onderzoeker	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
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	10,8	12,1	12,1	11,4	11,4	11,4	11,4
Totaal OBP	10,8	12,1	12,1	11,4	11,4	11,4	11,4
Totaal Personeel	12,2	13,5	13,5	12,8	12,8	12,8	12,8

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings	21	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
Stand niet geormerkte reserve	855		855	855	855	855	855

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 extra curriculaire 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 kernpunten van de Honours Academy zijn:

- Het ontwikkelen van divers, inclusief, uitdagend en vernieuwend boven- en interfacultair honoursonderwijs dat aansluit op de behoefte van de honoursstudent;
- Het bewaken van de samenhang binnen het universitaire honoursonderwijs;
- Het faciliteren van kennisuitwisseling op het terrein van honoursonderwijs tussen faculteiten en tussen docenten onderling;
- Het fungeren als proeftuin voor onderwijsinnovatie.

De speerpunten van de Honours Academy zijn: Studentparticipatie; Diversiteit; Interdisciplinariteit; Didactisch aanbod voor docenten en Kennisdeling.

De begroting van de HA heeft een omvang van circa M€ 2,2 in 2022 en is in alle jaren sluitend. Er is een positief resultaat voor de Master Honours Classes en een tekort op de deelbegroting van het (Internationale) Leadership Programme. HA continueert in 2022 haar meerjarenbeleid.

Voor 2022 is een gemiddelde bezetting van 13,0 fte begroot, aflopend naar 12,4fte in 2025. Dit wil niet zeggen dat de activiteiten of kosten minder worden. De Honours Academy is een samenwerkingsverband, waardoor er gerekend wordt om meer inhuur van docenten en medewerkers van de faculteiten van de Universiteit Leiden.

Vanuit de kwaliteitsmiddelen is in de periode 2020-2023 in totaal k€ 350 beschikbaar gesteld. Deze middelen worden gebruikt om de Master Honours Classes te bekostigen en de aanloopkosten als gevolg van de t-2 financiering af te dekken.

Honours Academy

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire Bijdrage	1.920	1.928	1.928	2.028	1.956	1.934	1.934
Specifieke Subsidies OCW	0	0	0	0	0	0	0
Baten onderwijs	174	188	173	187	187	187	187
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	2	0	0	0	0	0	0
Totaal Baten	2.097	2.116	2.101	2.215	2.143	2.121	2.121
Salaris inclusief sociale lasten	950	930	1.000	1.000	990	990	990
Extern ingehuurd personeel	372	355	375	420	390	390	390
Interne personeelslasten	236	274	225	295	285	285	285
Overige personele lasten	10	55	20	20	20	20	20
Mutatie schuld vakantiedagen	4	0	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten	1.572	1.614	1.620	1.735	1.685	1.685	1.685
Afschrijvingslasten		1	1	1	1	1	1
Materiële Lasten	365	534	360	529	457	435	435
Totale Lasten	1.937	2.149	1.981	2.265	2.143	2.121	2.121
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	160	-33	120	-50	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
HGL 1/2	0,4	0,0	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
UD	1,0	1,0	1,0	0,5	0,0	0,0	
Overige WP	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,6	0,6
Totaal WP	2,2	1,8	2,4	1,9	1,4	1,3	1,3
OBP O&O	5,3	5,2	5,3	6,0	6,0	6,0	6,0
OBP	4,8	5,2	5,5	5,1	5,1	5,1	5,1
Totaal OBP	10,1	10,4	10,8	11,1	11,1	11,1	11,1
Totaal Personeel	12,3	12,2	13,2	13,0	12,5	12,4	12,4

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
Stand geormerkte reserve	111		111	111	111	111	111
Stand niet geormerkte reserve	588		588	588	588	588	588

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 bestendig. 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 2022 k€ 148).

De baten nemen in de planperiode af van M€ 4,9 in 2022 naar M€ 3,4 vanaf 2023. Deze afname wordt veroorzaakt door het aflopen van een groot project van BUZA, maar ASCL is nog wel in gesprek over een eventueel vervolg van dit INCLUDE project. Het ASCL heeft de ambitie om nieuwe onderzoekprojecten NWO binnen te halen tot een omzetniveau van circa M€ 0,2 per jaar.

Het ASCL investeert 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 2025 verwacht ASCL weer uit te komen op een min of meer sluitende exploitatie.

Het ACSL heeft de in 2021 en 2022 toegekende middelen NPO in de begroting verwerkt (k€ 70) en verwacht deze middelen ultimo 2023 te hebben besteed (betreft met name verlengen contracten promovendi).

De personele bezetting komt in 2022 uit op 39 fte en daalt in de loop van de planperiode naar 31 fte in 2025, deze afname hangt vooral samen met het wegvallen van het BUZA project (3e geldstroom). Het percentage tijdelijk personeel in de 1e geldstroom – exclusief promovendi - komt in 2022 uit op 3% en daalt in de loop van de planperiode naar 0%.

Afrika Studie Centrum Leiden

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire Bijdrage	2.832	2.749	2.882	2.839	2.862	3.010	3.018
Specifieke Subsidies OCW		0	0	61	100		
Baten onderwijs	0	0	5				
Onderzoeksbaten NWO/ KNAW	106	42	23	109	238	204	174
Onderzoeksbaten werk i.o.v. EU		296	0	0	0	0	
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. derden	1.588	1.432	1.273	1.589	38	38	
Overige baten	352	360	285	264	207	202	202
Totaal Baten	4.878	4.879	4.468	4.861	3.444	3.453	3.394
Salaris inclusief sociale lasten	3.170	3.213	3.235	3.237	3.148	2.950	2.827
Extern ingehuurd personeel	563	413	500	430	13	13	5
Interne personeelslasten	90	28	41	10	30	30	30
Overige personele lasten	6	81	2	10	10	10	10
Mutatie schuld vakantiedagen	0	0	20	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	25	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten	3.853	3.735	3.798	3.687	3.200	3.002	2.872
Afschrijvingslasten	0	0	0	0	20	20	20
Materiële Lasten	1.222	1.446	914	1.446	559	539	535
Totale Lasten	5.075	5.181	4.712	5.134	3.779	3.561	3.426
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen			0				
Netto Resultaat	-197	-302	-244	-273	-335	-108	-32

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
HGL 1/2	4,2	3,5	3,6	3,6	3,3	3,3	3,3
UHD	1,2	1,2	1,3	2,1	2,1	2,1	2,1
UD	2,4	2,4	2,3	1,5	1,5	1,5	1,5
Onderzoeker	6,0	5,4	0,0	5,6	4,8	4,7	4,6
Promovendus	2,9	6,0	6,3	5,0	4,3	2,0	0,0
Overige WP	1,0	1,0	4,9	1,0	1,0	1,0	1,0
Totaal WP	17,7	19,4	18,4	18,7	16,9	14,6	12,5
OBP O&O	10,8	11,2	10,8	10,8	9,4	9,3	9,4
OBP	9,2	9,0	8,9	8,5	8,5	8,5	8,5
Student assistent	0,9	1,0	1,0	1,0	0,6	0,4	0,4
Totaal OBP	20,8	21,2	20,7	20,3	18,5	18,2	18,3
Totaal Personeel	38,5	40,6	39,1	39,0	35,4	32,9	30,8

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings	0	0	0	0	200	0	0
Onttrekkingen voorzieningen	-56	0	-17	0	0	0	0
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	0	89	-89	79	0	0	0
Resultaat geoordeelde reserve	0	-69	-69	0	0	0	0
Stand geoordeelde reserve	69		0	0	0	0	0
Stand niet geoordeelde reserve	1.572		1.398	1.125	791	683	650
Stand voorzieningen	22		5	5	5	5	5
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 concerttaken. 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.

In de begroting voor 2021-2024 waren de afdelingen FSSC, PSSC, FB en DIA nog onderdeel van het BB. In de begroting 2022-2025 zijn die afdelingen gezamenlijk ondergebracht in het nieuwe expertise centrum, het Administratief Shared Services Centre. Deze afsplitsing heeft geleid tot een overheveling van de universitaire bijdrage voor het BB naar het ASSC. Daarnaast is in de begroting 2022 het WB Automatisering herverkaveld. Dat budget is bij de kadernota 2022-2025 onderverdeeld over de eenheden waar de verschillende systemen in eigendom zijn. Dit heeft tot op een opwaartse bijstelling van de universitaire bijdrage bij het BB geleid.

Het BB constateert in de begroting dat de omgeving waarin het BB opereert steeds sneller verandert. Maatschappelijke en politieke druk om zaken goed te regelen, zoals bijv. cybersecurity en kennisveiligheid, een nieuw CvB met nieuwe initiatieven en ambities en een nieuw strategisch plan bepalen in hoge mate de agenda van het BB. In het licht van die veranderende omgeving heeft het BB een aantal knelpunten opgenomen in de begroting 2022-2025. Voor een deel van de bestaande knelpunten is het gelukt binnen het budgettaire kader ruimte te vinden. Daarnaast heeft het College bijdragen toegekend (deels uit de vernieuwingsmiddelen) om een aantal knelpunten op te kunnen vangen. Niet alle knelpunten konden opgelost worden vanwege beperkte financiële ruimte. De overgebleven punten zal het BB zelf moeten oplossen door keuzes te maken in de uitvoering.

Bij de vernieuwingsmiddelen is voor het BB nog een aantal reserveringen opgenomen. Het BB heeft na vaststelling van de begroting nog een plan ingediend voor de aanwending van in voorgaande jaren opgebouwde bestemmingsreserves. Het gaat om M€ 0,8 in 2022 en M€ 0,2 in 2023.

De voorliggende begroting 2022-2025 gaat uit van begrotingsevenwicht in de planperiode. Het beschikbaar bedrag voor het BB is in 2022 tegen de M€ 37. Dit neem in de loop van de jaren af als gevolg van aflopende projecten die gefinancierd worden uit de vernieuwingsmiddelen. BB ontvangt in de jaren 2021 en 2022 in totaal M€ 0,7 uit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Deze middelen zijn met name voor het ophogen van het macrokader. BB verwacht ultimo 2022 deze middelen NPO volledig te hebben besteed. Het BB heeft in 2022 188,5 fte in dienst, tegen 181,1 in 2021.

Bestuursbureau

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire bijdrage	32.291	31.972	33.425	32.596	30.414	29.557	29.157
Interne (universiteit) baten	5.897	4.319	2.000	3.012	2.893	2.820	2.820
Baten onderwijs extern	184	0					
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. Derden	52	0					
Overige externe baten (1e GS)	1.216	870	0	961	911	911	911
Totaal Baten	39.640	37.161	35.425	36.569	34.218	33.288	32.888
Salaris inclusief sociale lasten	20.067	20.783	16.752	18.368	17.869	17.167	16.823
Extern ingehuurd personeel	2.213	1.975	4.400	1.512	1.377	1.447	1.447
Interne personeelslasten	2.493	800	1.500	2.747	1.392	771	715
Overige personele lasten	930	1.100	0	1.193	1.075	1.635	1.830
Mutatie schuld vakantiedagen	-312	0	0	0		0	0
Dotatie personele voorzieningen	1.036	1.425	0	1.425	1.425	1.425	1.425
Personeelslasten	26.426	26.083	22.652	25.245	23.138	22.445	22.240
Afschrijvingslasten	92	100	100	80	80	80	80
Materiële Lasten	12.229	11.460	11.999	12.014	11.208	10.763	10.568
Totale Lasten	38.748	37.643	34.751	37.339	34.426	33.288	32.888
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	3	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	894	-482	674	-770	-208	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal Personeel	241,5	258,7	181,1	188,5	186,2	185,3	185,3

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings	24	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen voorzieningen	0	-1.425	-1.025	-1.425	-1.425	-1.425	-1.425
Resultaat geoormerkte reserve	0	-482	0	-770	-208		
Stand geoormerkte reserve	1.062		1.062	292	84	84	84
Stand voorzieningen	220		220	220	220	220	220

Kengetallen expertisecentra/werkbudgetten	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
% Tijdelijk personeel 1e geldstroom		14,0%		12,0%	12,0%	12,0%	12,0%
Normformatie		246,6		87,3	87,3	87,3	87,3

Administratief Shared Service Centre (ASSC)

Het ASSC is een expertisecentrum dat op 1 januari 2021 is opgericht. In het ASSC zijn de volgende voormalige afdelingen van het Bestuursbureau ondergebracht: Financieel Shared Service Centre, Personeel Shared Service Centre, Functioneel Beheer, Documentaire Informatievoorziening en Archiefbeheer en het Servicepunt.

Het ASSC is verantwoordelijk voor een groot deel van de universitaire (bedrijfsvoerings) processen en systemen. Door die verantwoordelijkheid is het ASSC in veel ketens (HR, Finance etc.) vertegenwoordigd en heeft een belangrijke uitvoerende taak. In samenwerking en nauw overleg met de ketenpartners geeft het ASSC haar organisatie vorm. Daarbij hanteert zij de kernwaarden: klantgericht, wendbaar, eigentijds, voorspelbaar en betrouwbaar.

Het ASSC richt zich met de begroting op de basis op orde brengen. Om die basis op orde te brengen, heeft het ASSC een aantal knelpunten in de begroting benoemd waarvoor het het CvB om additionele financiering heeft gevraagd. Vanwege beperkte financiële ruimte heeft het CvB niet alle verzoeken kunnen honoreren. Het ASSC was zich ervan bewust dat de middelen beperkt zijn. Het heeft proactief scenario's uitgewerkt voor het geval er keuzes dienen te worden gemaakt.

Het budget van het ASSC bedraagt in totaal bijna M€ 12. Hiervan is +/- M€ 8 universitaire bijdrage. Dit bedrag is bestaat deels uit een overheveling van universitaire bijdrage van het bestuursbureau naar het ASSC en deels uit het werkbudget Automatisering. Dat budget is bij de kadernota 2022-2025 onderverdeeld over de eenheden waar de verschillende systemen in eigendom zijn. Ook belast het ASSC de dienstenverlening van het FSSC en PSSC op basis van een service level agreement door aan de faculteiten en expertisecentra. De opbrengst hiervan is ongeveer M€ 3,9.

ASSC ontvangt in de jaren 2021 en 2022 in totaal M€ 0,2 uit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Deze middelen zijn met name voor het ophogen van het macrokader. ASSC verwacht ultimo 2022 deze middelen NPO volledig te hebben besteed.

Het aantal fte bij het ASSC neemt toe van 83,1 in 2021 naar 89,6 in 2022. Dit onderdelen DIA en Servicepunt tellen respectievelijk circa 7 en 9 fte. De onderdelen FSSC en PSSC zitten rond de 23 fte en FB heeft circa 28 fte. De kosten van deze formatie bedragen ongeveer M€ 6,5. Aan inhuur besteed ASSC ca. M€ 1,1. Dit betreft inhuur voor m.n. gespecialiseerde kennis van ICT systemen. De materiële lasten komen uit op M€ 4,3. Dit zijn met name kosten voor de systemen van het ASSC (o.a. ERP-SAP, ULCN, Business objects).

Administratief Shared Service Centre (ASSC)

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire bijdrage			8.236	7.978	7.732	7.695	7.695
Interne (universiteit) baten			3.836	3.861	3.861	3.861	3.861
Totaal Baten			12.072	11.839	11.593	11.556	11.556
Salaris inclusief sociale lasten			6.273	6.442	6.197	6.197	6.197
Extern ingehuurd personeel			1.020	1.071	1.071	1.071	1.071
Interne personeelslasten			0	19	19	19	19
Overige personele lasten			0	0	0	0	0
Mutatie schuld vakantiedagen			0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen			0	0	0	0	0
Personeelslasten			7.293	7.532	7.287	7.287	7.287
Afschrijvingslasten			30	26	20	20	20
Materiële Lasten			4.310	4.281	4.286	4.249	4.249
Totale Lasten			11.633	11.839	11.593	11.556	11.556
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen			0	0	0	0	0
Netto Resultaat			439	0	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal Personeel			83,1	89,6	86,6	86,6	86,6

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings			176	0	0	0	0

Kengetallen expertisecentra/werkbudgetten	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
% Tijdelijk personeel 1e geldstroom							
Normformatie							

LURIS

Luris (Leiden University Research and Innovation Services) is het knowledge exchange office van de Universiteit Leiden. Het creëert en faciliteert verbindingen tussen Leidse wetenschappers en marktpartijen zodat wetenschappelijke kennis optimaal benut wordt. Luris helpt onderzoekers bij het opzetten en behouden van hun relaties door met hen samen te werken als er fondsen nodig zijn, een partner, introductie in een (nieuw) netwerk, een passende overeenkomst, of een mentor bij een spin-offtraject. 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, de verzamelplek voor innovatie en ondernemerschap. Luris is gevestigd in hetzelfde gebouw als PLNT (Langegracht 70). 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 geholpen met de start van hun onderneming.

Het LUMC heeft de dienstverleningsovereenkomst met Universiteit Leiden inzake Luris dd 9 oktober 2020 opgezegd. Dit heeft tot een herinrichting van Luris geleid, welke in de loop van dit jaar zijn beslag heeft gekregen. Luris is hierbij opgedeeld in een LUMC kamer en een UL kamer. Een groot deel van het personeel is hierbij ook daadwerkelijk overgegaan naar het LUMC een klein deel staat nog steeds op de payroll van UL en wordt voor de LUMC werkzaamheden gedetacheerd. Het Grant Development team is overgegaan naar de Directie Strategie en Academische Zaken bij het Bestuursbureau. Het huidige Luris bestaat nu uit de volgende teams: Legal, Business Development, Social Impact, PLNT en administratie / directie.

De universitaire bijdrage na de herinrichting bestaat uit de reguliere bijdrage van UL voor de overgebleven activiteiten van Luris en bedraagt k€ 670. Deze universitaire bijdrage is halverwege 2021 opgehoogd met k€ 390 per jaar. Hiernaast is voor de periode 2022 t/m 2025 een tijdelijke bijdrage uit de vernieuwingsmiddelen toegekend van k€ 100 per jaar voor de versterking van de ondersteuning voor de stimuleringsgebieden onderzoek.

Naast de universitaire bijdrage ontvangt Luris k€ 300 van LEH BV (de holdingmaatschappij van de universiteit) voor het beheer van de octrooienportefeuille. Bij LLPF BV (100% deelneming van LEH BV) wordt k€ 10 in rekening gebracht voor de uitvoering en beheer van het Enterprise Leiden Fund. Hiernaast wordt er voor 2022 en verder een subsidie begroot van Gemeente Leiden t.b.v. het project Leren met de stad , onderdeel van project City Deal (€k 66 per jaar).

De begroting van Luris is meerjarig in evenwicht. Over 2021 wordt wel een fors tekort verwacht (k€ 350), door hoge kosten externe inhuur. In de begroting voor 2022 is uitgegaan van een bezetting van 19,8 fte met een structureel gefinancierde normformatie van 12,4 fte. De hogere bezetting wordt additioneel (uit de vernieuwingsmiddelen) gefinancierd. Van de geraamde bezetting 2022 is 33,6% in tijdelijke dienst.

LURIS

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire bijdrage	3.416	3.233	1.847	1.954	1.543	1.540	1.440
Interne (universiteit) baten	45	0	357	310	610	610	610
Baten onderwijs extern	3	0	0	0	0	0	0
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. Derden	116	65	0	132	66	66	66
Overige externe baten (1e GS)	444	490	138	-66	0	0	0
Totaal Baten	4.024	3.788	2.342	2.330	2.219	2.216	2.116
Salaris inclusief sociale lasten	2.962	3.100	1.577	2.080	1.995	1.995	1.899
Extern ingehuurd personeel	553	433	887	60	47	44	40
Interne personeelslasten	47	121	0	0	0	0	0
Overige personele lasten	23	84	35	36	24	24	24
Mutatie schuld vakantiedagen	44	0	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	0	0	0	20	20	20	20
Personeelslasten	3.629	3.738	2.499	2.196	2.086	2.083	1.983
Afschrijvingslasten	0	0	0	0	0	0	0
Materiële Lasten	164	276	185	133	133	133	133
Totale Lasten	3.792	4.014	2.684	2.329	2.219	2.216	2.116
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen		0					
Netto Resultaat	232	-226	-342	1	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal Personeel	32,7	33,4	17,0	19,8	19,8	19,8	18,9

Kengetallen expertisecentra/werkbudgetten	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
% Tijdelijk personeel 1e geldstroom	17,4%	25,0%		0%	0%	0%	0%
Normformatie		28,6		17,8	17,8	17,8	17,8

SOZ

Het expertisecentrum Studenten- en Onderwijszaken (SOZ) verzorgt een breed spectrum aan ondersteunende diensten voor (internationale) studenten. Deze lopen uiteen van administratieve diensten, waaronder toelating en inschrijving, tot adviserende taken, zoals studiebegeleiding en loopbaanoriëntatie. SOZ geeft ook voorlichting over studeren in het buitenland en studiebeurzen, en biedt ondersteuning bij studentenhuysvesting. Daarnaast verzorgt het expertisecentrum voorzieningen voor persoonlijke ontwikkeling, sport en aanvullend onderwijs. SOZ levert 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, CFI);
- projectmanagement.

De baten nemen af van M€ 28,9 in 2021 naar M€ 22,8 in 2022. Hoofdoorzaak is dat in de begroting 2022 ervanuit gegaan wordt dat de verhuur van kamers aan internationale studenten niet meer door SOZ wordt behandeld maar dat dat overgaat naar DUWO (- M€ 7,0). Het CFI heeft te maken met een dalende baten (M€ 2,4 in plaats van M€ 2,5). Tegenover bovenstaande daling van baten staan de hogere baten voor ICT-systemen Onderwijs M€ 3,6 in plaats van M€ 3,4. Ook nemen de baten toe bij het onderdeel beurzen (+M€ 0,7) aangezien er in 2022 weer een Call is voor Erasmus+ International Credit Mobility en daarnaast stijgt de universitaire bijdrage met M€ 0,7.

De bezetting komt in 2022 uit op 199,8 fte en neemt daarna licht toe. De zogenaamde normformatie voor SOZ ligt op 150 fte in 2022. Hiervan is 29,1 toe te wijzen aan het CFI. De rest van het aantal fte dat additioneel gefinancierd wordt, heeft grotendeels te maken met het flexibel financieel kader (+ 14,3 fte) en fte gefinancierd uit de NPO-middelen 2022 (+5,9 fte). Het restant van de additionele personele bezetting heeft betrekking op fte dat binnen de universiteit verrekend mag worden.

Binnen de begroting is ook het werkbudget SOZ opgenomen. Hierin is begrepen de Regeling financiële ondersteuning studenten (RFOS) in verband met bijzondere omstandigheden (art. 7.51 WHW), externe en interne beurzenprogramma's, projecten met externe financiering zoals Euroscholars, Bilaterale overeenkomsten (Stellenbosch en ISEP) en diverse subsidies aan studentenorganisaties. In de begroting van 2022 is aan de RFOS k€ 60 toegevoegd (via de universitaire bijdrage) in verband met verhoging van de vergoeding van leden van faculteitsraden.

Student- & Onderwijszaken (SOZ)

Exploitatie *) (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire bijdrage	13.668	11.384	20.422	17.023	15.566	15.341	15.334
Specifieke Subsidies OCW	0	0	381	911	58	0	0
Interne (universiteit) baten	1.564	1.467	1.058	3.459	4.470	4.402	4.443
Baten onderwijs extern	502	605	455	970	970	970	970
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. Derden	951	75	78	50	50	50	50
Verhuur studentenwoningen	6.707	7.410	6.433	322	311	311	311
Overige externe baten (1e GS)	2.381	3.707	3.563	5.405	5.582	5.579	5.442
Totaal Baten	25.772	24.648	32.389	28.140	27.007	26.652	26.549
Salaris inclusief sociale lasten	12.400	12.519	13.261	14.623	14.215	14.176	14.136
Extern ingehuurd personeel	1.937	1.670	2.832	1.875	1.561	1.547	1.547
Interne personeelslasten	400	547	476	49	88	138	28
Overige personele lasten	156	150	212	136	136	136	136
Mutatie schuld vakantiedagen	130	0	125	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten	15.023	14.886	16.905	16.683	15.999	15.996	15.846
Afschrijvingslasten	181	192	177	250	250	250	250
Huisvestingslasten	7.365	6.978	6.640	176	176	176	176
Materiële Lasten	4.536	2.945	10.741	11.110	10.582	10.353	10.277
Totale Lasten	27.106	25.000	34.464	28.219	27.007	26.775	26.549
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	-1.334	-352	-2.074	-79	0	-123	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
OBP O&O	8,8	7,7	8,8	8,8	8,8	8,8	8,8
OBP	167,7	172,4	172,8	191,0	183,6	180,9	179,2
Student assistent	1,3	0,0	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Personeel	177,8	180,1	182,8	199,8	192,4	189,7	188,0

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings	95	75	75	75	75	75	75
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	0	0	440	911	0	0	0
Resultaat geormerkte reserve	0	-352	-280	-79	0	-123	0
Stand geormerkte reserve	482		202	123	123	0	0
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	0		58	58	0	0	0

Kengetallen expertisecentra/werkbudgetten	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
% Tijdelijk personeel 1e geldstroom	25,7%	25,9%	24,3%	17,0%	14,0%	13,0%	13,0%
Normformatie		147,7		147,7	147,7	147,7	147,7

*) Specificatie exploitatie WB SOZ (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire bijdrage	2.509	2.477	2.555	2.602	2.602	2.589	2.589
Interne (universiteit) baten	-315	0	0	0	0	0	0
Overige externe baten (1e GS)	761	1.228	919	1.878	1.878	1.878	1.878
Totaal Baten	2.955	3.705	3.474	4.480	4.480	4.467	4.467
Personeelslasten	-82	-6	-6	-6	-6	-6	-6
Materiële Lasten	-2.394	-3.727	-3.405	-4.554	-4.475	-4.462	-4.462
Totale Lasten	-2.475	-3.732	-3.410	-4.559	-4.480	-4.467	-4.467
Netto Resultaat	480	-27	64	-79	0	0	0

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 2022 en volgende jaren is 42,2 fte.

(Expertisecentrum) Vastgoed

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire bijdrage	2.898	2.898	2.974	2.974	2.974	2.959	2.959
Interne (universiteit) baten	48	0	15	0	0	0	0
Totaal Baten	2.946	2.898	2.989	2.974	2.974	2.959	2.959
Salaris inclusief sociale lasten	3.492	3.756	3.667	4.061	4.069	4.092	4.105
Extern ingehuurd personeel	11	15	24	15	15	15	15
Interne personeelslasten	-823	-1.174	-1.174	-1.418	-1.429	-1.469	-1.485
Overige personele lasten	34	44	43	44	44	44	44
Mutatie schuld vakantiedagen	89	0	190	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten	2.803	2.641	2.750	2.702	2.699	2.682	2.679
Afschrijvingslasten	0	0	0	0	0	0	0
Materiële Lasten	230	257	239	272	275	278	280
Totale Lasten	3.033	2.898	2.989	2.974	2.974	2.959	2.959
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	-87	0	0	0	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal Personeel (OBP)	39,3	41,4	39,9	42,2	42,2	42,2	42,2

Kengetallen expertisecentra/werkbudgetten	Realisatie 2019	Begroting 2021	Prognose 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
% Tijdelijk personeel 1e geldstroom	4,7%	4,8%		0%	0%	0%	0%
Normformatie		28,0		28,0	28,0	28,0	28,0

Universiteitsbibliotheek Leiden

Sinds 1 juli 2010 zijn alle universitaire bibliotheken m.u.v. de LUMC-bibliotheek samengegaan in de Universitaire Bibliotheken Leiden (UBL). Op 1 november 2021 is de Walaeus bibliotheek van het LUMC ondergebracht bij 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 2022-2025. Een belangrijke wijziging ten opzichte van de vorige meerjarenbegroting is dat vanaf 2022 de personele en materiële kosten van de Walaeus bibliotheek door de UBL in de begroting zijn verwerkt. De (overwegend) personele lasten hiervan zijn begroot op ruim M€ 0,7 per jaar in de planjaren. Deze kosten worden gefinancierd middels een extra universitaire bijdrage aan de UBL. Op concernniveau worden deze kosten vervolgens bij het opstellen van de jaarrekening verrekend met het LUMC. De kosten voor de collectiebudgetten worden door de UBL jaarlijks afgestemd met het LUMC en door de UBL zelf verrekend, deze werkwijze is niet anders dan het afrekenen van deze budgetten door UBL met de andere faculteiten. De collectiebudgetten voor het LUMC komen naar verwachting uit op circa M€ 1,9 en zijn vanaf 2022 begroot onder de zogenaamde overige baten.

Bij de UBL is in de planperiode sprake van een stabiele begroting die in 2022 en volgende jaren sluitend is. De omzet en de lasten komen in 2022 uit op M€ 22,5 en stijgt in de planjaren licht door naar circa M€ 23.

Voor de permanente vertegenwoordiging in Jakarta is tot en met 2022 een bedrag van 185 k€ aan de UBL beschikbaar gesteld uit de vernieuwingsmiddelen. De financiering van deze kosten is vanaf 2023 door UBL voorlopig begroot als een interne bate. Deze financiering vanaf 2023 is mede afhankelijk van het nog af te ronden strategisch plan van de universiteit.

Ook de personele bezetting is stabiel en komt in de planjaren uit op 143 fte. Hierbij is rekening gehouden met de overname van circa 10 fte van de Walaeus bibliotheek.

De normformatie in 2022 komt uit op 138 fte (inclusief personeel van de Walaeus bibliotheek). Daarnaast is voor ruim 4 fte sprake van zogenaamde additionele financiering. Het percentage regulier personeel in tijdelijke dienst van de UBL bedraagt voor het jaar 2022 25%. De UBL verwacht dat dit percentage de komende jaren zal afnemen.

In het najaar van 2021 is een nieuw Meerjarenbeleidsplan UBL ontwikkeld, parallel aan het strategisch plan van de universiteit.

Universiteitsbibliotheek Leiden (UBL)

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire bijdrage	14.526	14.527	15.186	15.826	15.765	15.680	15.679
Interne (universiteit) baten	3.965	3.974	4.162	4.310	4.581	4.704	4.936
Baten onderwijs extern	5	12	8	12	12	12	12
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. Derden	34	0	51	0	0	0	0
Overige externe baten (1e GS)	542	559	2.300	2.341	2.414	2.470	2.540
Totaal Baten	19.073	19.072	21.707	22.490	22.772	22.867	23.168
Salaris inclusief sociale lasten	8.873	9.279	9.682	10.043	10.112	10.155	10.164
Extern ingehuurd personeel	693	395	765	370	384	397	399
Interne personeelslasten	1	0	39	0	0	0	0
Overige personele lasten	47	81	362	127	127	127	127
Mutatie schuld vakantiedagen	78	0	162	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	7	0	27	0	0	0	0
Personeelslasten	9.700	9.755	11.037	10.540	10.624	10.679	10.691
Afschrijvingslasten	212	230	230	252	312	276	276
Materiële Lasten	8.594	9.087	10.699	11.698	11.837	11.912	12.201
Totale Lasten	18.506	19.072	21.965	22.490	22.772	22.867	23.168
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	-2	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	564	0	-258	0	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
OBP O&O	87,0	88,0	89,8	87,8	87,8	87,8	87,8
OBP	42,7	45,3	41,2	44,7	44,7	44,7	44,7
Totaal Personeel	129,7	133,3	131,0	132,5	132,5	132,5	132,5

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings	702	0	150	0	1.151	0	0
Onttrekkingen voorzieningen	-60	-24	-29	-9	0	0	0
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	0	0	28	0	0	0	0
Resultaat geormerkte reserve	0	0	-258	0	0	0	0
Stand geormerkte reserve	612		354	354	354	354	354
Stand voorzieningen	37		8	0	0	0	0
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW			0	0	0	0	0

Kengetallen expertisecentra/werkbudgetten	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
% Tijdelijk personeel 1e geldstroom	17,2%	24,1%		25,3%	19,9%	11,3%	12,5%
Normformatie		143,5		142,5	142,5	142,5	142,5

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.

Het aantal fte komt in 2022 uit op 134,3. Dit is fors onder de normformatie van 152,4 fte. Deze onderbezetting hangt samen met krapte op de arbeidsmarkt. Het ISSC voert actief beleid personeel aan te trekken. De verwachting is echter dat de krapte op de arbeidsmarkt nog wel even aanhoudt waardoor ook in 2022 een aanzienlijk aantal mensen zal moeten worden ingehuurd.

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 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire bijdrage	10.582	11.188	12.726	11.854	11.149	11.093	11.093
Interne (universiteit) baten	13.804	13.404	12.697	13.596	14.616	14.866	14.866
Overige externe baten (1e GS)	191	185	185	262	220	210	211
Totaal Baten	24.578	24.777	25.608	25.712	25.985	26.169	26.170
Salaris inclusief sociale lasten	9.663	11.795	10.274	10.506	10.898	11.289	11.586
Extern ingehuurd personeel	5.179	2.424	4.900	3.367	2.754	2.473	2.157
Interne personeelslasten	82	0	0	0	0	0	0
Overige personele lasten	164	0	175	200	200	200	200
Mutatie schuld vakantiedagen	138	0	40	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	-21	40	-91	0	0	0	0
Personeelslasten	15.205	14.259	15.298	14.073	13.852	13.962	13.943
Afschrijvingslasten	2.367	2.864	2.500	3.014	3.358	3.332	3.352
Materiële Lasten	7.361	7.654	8.361	8.625	8.775	8.875	8.875
Totale Lasten	24.933	24.777	26.159	25.712	25.985	26.169	26.170
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	-355	0	-551	0	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal Personeel (OBP)	126,8	150,4	132,3	134,3	139,3	144,3	148,1

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings	2.359	5.625	2.863	4.500	4.000	3.000	3.000
Onttrekkingen voorzieningen	-37	-40	0	0	0	0	0
Resultaat geormerkte reserve	0	0	-200	0	0	0	0
Stand geormerkte reserve	200		0	0	0	0	0
Stand voorzieningen	112		112	112	112	112	112

Kengetallen expertisecentra/werkbudgetten	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
% Tijdelijk personeel 1e geldstroom	1,6%	1,0%		1,0%	1,0%	0%	0%
Normformatie		150,4		152,4	152,4	152,4	152,4

UFB

De meerjarenbegroting van het Universitair Facilitair Bedrijf voor de jaren 2022-2025 voorziet voor alle planjaren een sluitende begroting. In lijn met de afgelopen jaren richt het UFB zich namens het College van Bestuur op het creëren van een inspirerende, verbindende en aantrekkelijke omgeving, opdat medewerkers en studenten worden gestimuleerd om het beste uit zichzelf te halen. Hiertoe treedt zij op als regievoerder op het facilitaire taakgebied om de dienstverlening in de volle breedte van de universiteit te optimaliseren. In het eerstvolgende strategisch plan, dat door de coronacrisis en het nog in voorbereiding zijnde instellingsplan later zal worden opgesteld, zal het UFB zijn bijgestelde en nieuwe ambities presenteren.

De voorliggende begroting bouwt voort op de ambities die zijn neergelegd in de goedgekeurde Begroting UFB 2021-2025. Tevens zijn nieuwe activiteiten voorzien, overwegend in relatie tot de Campus van de Toekomst. Voor het visietraject Campus van de Toekomst is het UFB aangewezen als regievoerder. De opgeleverde toekomstvisie is toegespitst op (1) studenten en onderwijs, (2) medewerkers en de werkomgeving, en (3) integratie van de universiteit in de stad. In uit interne experts samengestelde kerngroepen wordt elk deel van de toekomstvisie verder uitgekristalliseerd en geëxploreerd via pilots.

Ten opzichte van de universitaire bijdragen in de Kadernota 2022-2025 zijn een aantal additionele bijdragen toegevoegd, voor een totaal van M€ 0,5. Dit omvat met name licentiekosten Shareddesk en Mapiq, personeelskosten volgend uit additionele bij het UFB belegde werkzaamheden (onder andere SharedDesk, functioneel beheer, brokerfunctie, regiefunctie Campus van de Toekomst) en dekking tekort GZP/Zalen door investeringen t.b.v. hybride vergaderen/studeren en classroom scanners.

Voor 2022 is een bezetting begroot van 184,5 fte in eigen dienst (een stijging in vergelijking met de in 2021 begrote 175,3 fte, verklaard door herstel na een sterke daling in 2021 als gevolg van de coronacrisis). In de jaren daarna is uitgegaan van 183,3 fte wat in lijn ligt met 2022. Dit fte-aantal representeert tevens de vastgestelde normformatie. Inclusief ingehuurde fte's komt de bezetting bij het UFB in 2022 uit op 222,6 fte, wat in de jaren 2023-2025 stabiel blijft circa 223,9 fte. Als norm voor het aandeel tijdelijk personeel is eerder afgesproken (oude bestuursafspraken), dat minimaal 20% van het totale personeelsbestand (inclusief inhuur derden) in tijdelijke dienst is. In 2022 komt UFB met 19,5% vrijwel op de afgesproken norm uit. Dit aandeel blijft stabiel in de jaren 2023-2025 met 19,6%. Dit sluit aan op het voornemen om bij een aantal functies niet meer op grote schaal gebruik te willen maken van inhuur derden. Daarnaast zullen tijdelijke dienstverbanden van zittende medewerkers omgezet worden in vaste dienstverbanden. De verwachting is dat dit de flexibiliteit van de organisatie niet zal aantasten. In de afgelopen periode is gebleken dat het UFB beschikt over breed inzetbaar personeel, waardoor ook succesvol op andersoortige functies kan worden ingezet.

Universitair Facilitair Bedrijf (UFB)

Exploitatie (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire bijdrage	8.418	8.572	8.665	8.733	8.775	8.733	8.733
Specifieke Subsidies OCW	0	0	0	23	0	0	0
Interne (universiteit) baten	9.490	10.047	9.515	11.908	12.873	13.438	13.810
Baten onderwijs extern	0	0	0	0	0	0	0
Onderzoeksbaten werk i.o.v. ov. Derden	1	0	0	0	0	0	0
Overige externe baten (1e GS)	1.712	1.667	1.660	4.769	5.007	5.057	5.057
Totaal Baten	19.621	20.286	19.840	25.433	26.655	27.228	27.600
Salaris inclusief sociale lasten	10.127	9.917	10.097	10.878	10.864	10.911	10.911
Extern ingehuurd personeel	596	560	659	2.207	2.280	2.280	2.280
Interne personeelslasten	4	3	20	3	3	3	3
Overige personele lasten	231	205	140	212	229	213	213
Mutatie schuld vakantiedagen	33	0	0	0	0	0	0
Dotatie personele voorzieningen	77	0	0	50	50	50	50
Personeelslasten	11.069	10.685	10.915	13.349	13.426	13.457	13.457
Afschrijvingslasten	1.268	1.269	1.221	1.258	1.437	1.632	1.656
Huisvestingslasten (schoonmaak)	4.070	5.009	4.051	5.289	5.742	6.111	6.442
Materiële Lasten	3.993	3.499	3.563	5.537	6.050	6.027	6.044
Totale Lasten	20.400	20.461	19.750	25.433	26.655	27.228	27.600
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	-779	-175	90	0	0	0	0

Personeel (in gemiddeld aantal FTE)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
OBP O&O	6,6	7,0	7,7	8,0	8,0	8,0	8,0
OBP	170,5	168,3	166,8	176,5	177,0	177,0	177,0
Student assistent	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal Personeel	177,1	175,3	174,5	184,5	185,0	185,0	185,0

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings	1.086	1.531	1.578	1.499	3.794	710	300
Onttrekkingen voorzieningen	-86	0	-79	-50	-50	-50	-50
In het jaar ontvangen specifieke subs. OCW	0	0	63	0	0	0	0
Stand niet geoormerkte reserve			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Stand vooruitontv. specifieke subsidies OCW	0		63	40	40	40	40

Kengetallen expertisecentra/werkbudgetten	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
% Tijdelijk personeel 1e geldstroom	11,4%	16,4%		19,5%	19,6%	19,6%	19,6%
Normformatie		175,3		184,5	183,3	183,3	183,3

Werkbudget Huisvesting

De Begroting 2022-2025 voor huisvesting is tot stand gekomen op basis van de bij de Kadernota 2022-2025 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.

Met uitzondering van de huur & erfpacht lasten zijn de huisvestingslasten van het WB huisvesting in lijn met vorige jaren. De stijging bij de huur & erfpacht hangt enerzijds samen met de huurlasten van het nieuwe sportcentrum (die grotendeels gedekt worden uit een dividenduitkering uit de gebiedsontwikkeling) en anderzijds met een voorwaardelijke huurlasten voor de uitbreiding in Den Haag (voorwaardelijk omdat de besluitvorming hierover nog niet is afgerond). 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.

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) is in 2021 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 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Universitaire bijdrage	42.945	43.877	43.877	43.522	44.615	53.895	54.945
Interne (universiteit) baten	26	110	20	110	110	110	110
Vrijval egalisatierekening inv.	300	370	236	286	277	0	0
Externe verhuurbaten + overige baten	1.820	1.755	1.650	1.997	2.027	2.067	2.110
Totaal Baten	45.091	46.112	45.783	45.915	47.029	56.072	57.165
Afschrijvingslasten	19.957	19.583	19.583	18.685	19.460	24.526	24.387
Huisvestingslasten							
BTW compensatie Wijnhaven	329	329	329	329	329	329	329
Huur & erfpacht	5.522	5.326	5.290	5.394	5.498	7.396	9.505
Energie	6.074	6.728	6.571	6.319	6.031	6.369	6.561
Heffingen	3.605	3.668	3.396	3.972	4.323	4.966	5.324
Onderhoud	7.240	8.295	8.578	8.695	8.695	8.520	8.520
Dotatie materiële voorzieningen	266	0	0	0	0	0	0
Overige externe huisvestingslasten	1.626	2.027	1.437	2.056	2.223	3.479	2.065
Subtotaal huisvestingslasten	24.661	26.373	25.601	26.765	27.099	31.059	32.304
Overige interne lasten	179	156	174	178	178	178	178
Overige externe lasten	96	0	200	287	292	309	296
Totale Lasten	44.893	46.112	45.558	45.915	47.029	56.072	57.165
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0
Netto Resultaat	198	0	225	0	0	0	0

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings	14.700	68.244	37.039	106.304	66.573	54.353	54.508
Onttrekkingen voorzieningen	475	2.467	789	1.079	2.268	2.738	4.417

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.

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 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Vrijval erfpacht	2.463	1.227	1.134	1.375	1.483	1.562	1.652
Baten verkoop	400	5.534	15.314	0	5.945	15.252	4.531
Verhuurbaten (parkeren)	513	308	595	752	1.544	2.131	2.301
Totaal Baten:	3.376	7.069	17.043	2.127	8.972	18.945	8.484
Personeelslasten	0	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	1.735	568	395	519	821	1.178	1.296
Afboekingen		1.551	4.239	0	1.578	4.154	1.000
Overige lasten	826	1.063	999	1.385	1.423	1.696	1.694
Totale Lasten	2.560	3.182	5.634	1.904	3.822	7.028	3.990
Financiële Baten/ Lasten & Deelnemingen	15	15	15	15	14	14	14
Netto Resultaat	831	3.902	11.424	238	5.164	11.931	4.508
Dividend (ten gunste van allocatieresultaat)						-2.000	-1.000
Netto Resultaat na dividend	831	3.902	11.424	238	5.164	9.931	3.508

Balansmutaties en posten (Bedragen in k€)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Investerings	2.442	21.197	12.159	14.322	20.152	5.330	1.412
Koopsommen erfpacht	12.940	3.213	15.409	3.236	7.308	3.303	3.263

Bijlage 1 Toelichting aantal studenten per faculteit

Aantal studenten	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
EER studenten in Leiden							
Archeologie	498	528	471	471	469	465	463
Geesteswetenschappen	5.636	5.767	5.622	5.609	5.551	5.475	5.407
Rechtsgeleerdheid	5.332	5.733	5.867	5.999	6.045	6.038	6.039
Sociale Wetenschappen	4.931	5.149	5.008	4.900	4.863	4.855	4.868
Wiskunde & Natuurwetenschappen	4.537	5.087	5.121	5.128	5.102	5.116	5.137
ICLON	210	208	210	210	210	210	210
LUMC	2.728	2.767	2.767	2.767	2.767	2.767	2.767
Totaal EER studenten in Leiden	23.872	25.239	25.067	25.083	25.007	24.926	24.890
Bijstelling n.a.v. 1-10-2021			1.036	829	622	207	0
Totaal EER studenten in Leiden	23.872	25.239	26.103	25.913	25.629	25.133	24.890
EER studenten in Den Haag							
Governance & Global Affairs	2.675	2.984	3.096	3.238	3.333	3.374	3.425
Geesteswetenschappen	1.538	1.553	1.645	1.719	1.796	1.792	1.772
Rechtsgeleerdheid	0	27	50	100	100	100	100
Sociale Wetenschappen	922	1.074	1.089	1.100	1.090	1.091	1.086
Wiskunde & Natuurwetenschappen	242	311	376	408	421	425	425
Totaal EER studenten in Den Haag		5.949	6.255	6.564	6.740	6.782	6.808
Bijstelling n.a.v. 1-10-2021			103	82	62	21	0
Totaal EER studenten in Den Haag	5.377	5.949	6.358	6.646	6.802	6.803	6.808
Groeistrategie Den Haag 1)						100	450
Totaal EER studenten	29.249	31.188	32.461	32.559	32.431	31.936	31.698
% door OCW bekostigd	63,1%	64,7%					
Niet-EER studenten	1.154	1.270	1.296	1.300	1.200	1.200	1.200
Wv. In Leiden	780	832	869	875	800	800	800
Wv. In Den Haag	374	438	427	425	400	400	400
Niet door OCW bekostigde opleidingen	452	358	442	450	450	450	450
Wv. In Leiden	305	195	279	280	280	280	280
Wv. In Den Haag	147	163	163	170	170	170	170
Totaal	30.855	32.816	34.199	34.309	34.081	33.586	33.348

1) Nog niet verwerkt in de begroting

Voor de begroting 2022 wordt uitgegaan van 34.199 ingeschreven studenten per 1 oktober 2021 voor het collegejaar 2021/2022. Voor het collegejaar 2022/2023 wordt uitgegaan van een kleine stijging. De variabele onderwijsbekostiging voor ingeschreven studenten in de rijksbijdrage is gebaseerd op het aantal bekostigde studenten in collegejaar 2019/2020. Het percentage bekostigde studenten meegenomen in de rijksbijdrage bedraagt 64,7%. Een deel van de studenten voldoet namelijk niet aan de bekostigingsvoorwaarden. Zo wordt een deel van de ingeschreven studenten niet bekostigd omdat ze, bij de universiteit of elders in het hoger onderwijs, 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. 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 65%. 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)	Progn 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
Onderwijsdeel					
Bekostiging o.b.v. inschrijvingen	115.331	109.714	114.234	113.247	112.445
Bekostiging o.b.v. graden	42.207	40.053	43.208	46.368	47.799
Studentgebonden financiering	157.538	149.767	157.442	159.615	160.244
Specifieke toewijzingen onderwijs					
Duurzame geesteswetenschappen	2.647	2.599	2.599	2.599	2.599
Cosmopolis Advanced (incidenteel)	102	82	29	0	0
Holland Scholarship Programma	112	115	115	115	115
Comenius beurzen	436	150	0	0	0
Versterking regionale samenwerkingsverbanden	376	376	260	213	196
Halvering collegegeld compensatie verhoogd wettelijk cg en leraren NIMAR	35	57	0	0	0
613	613	613	613	613	613
Leiden City of Science 2022 (incidenteel)	339	172	0	0	0
Neerlandistiek KNAW-advies Nederlands verdient meer (incidenteel)	307	307	307	307	307
NPO - Halvering collegegeld	10.795	23.051	0	0	0
NPO - Impuls lerarenopleiding (niet-normatief)	479	479	0	0	0
NPO - Stageoffensief (niet-normatief)	754		0	0	0
NPO - Begeleiding studenten (niet-normatief)	3.117	2.338	0	0	0
NPO - Extra hulp in de klas (niet-normatief)	0	1.169	0	0	0
BaMa-compensatie 2003-2011	1.450	587	0	0	0
Specifieke toewijzingen onderwijs	21.806	32.095	3.923	3.846	3.830
Verdeeld o.b.v. vaste verdeelsleutel	85.842	82.120	82.120	82.120	82.120
Totaal onderwijsdeel	265.186	263.982	243.485	245.581	246.194
Onderzoekdeel					
Bekostiging o.b.v. graden	28.210	28.214	30.388	32.563	33.574
Bekostiging o.b.v. promoties	36.342	36.834	36.420	36.421	36.345
Specifieke toewijzingen onderzoek					
Bijdrage toponderzoekschool NOVA	6.017	6.017	6.017	0	0
Sectorplan B/T	3.682	3.682	3.682	3.682	3.682
Sectorplan B/T - overheveling 2e GS	3.337	3.337	3.337	3.337	3.337
Sectorplan SSH	703	703	703	703	703
SEO middelen	4.141	4.141	4.141	4.141	4.141
Bijdrage Zwaartekracht ICI	2.662	2.880	1.053	0	0
Bijdrage Zwaartekracht Organ-on-chip (LUMC)	1.562	1.735	1.875	2.202	2.698
Bijdrage Zwaartekracht Quantum Software	1.910	2.167	2.505	2.507	2.210
Bijdrage Afrika Studiecentrum	2.854	2.854	2.854	2.854	2.854
Bijdrage collecties KITLV	1.431	0	0	0	0
Stichting Roosevelt Study Center	214	0	0	0	0
NPO - Contractverlenging onderzoek (niet-normatief)	3.508	3.508	0	0	0
Specifieke toewijzingen onderzoek	32.020	31.023	26.166	19.425	19.624
Bijdrage collecties KITLV		1.427	1.427	1.427	1.427
Stichting Roosevelt Study Center		219	219	219	219
Voorziening onderzoek in percentages (rest)		100.656	101.306	101.305	101.305
Verdeeld o.b.v. vaste verdeelsleutel onderzoek	100.430	102.302	102.952	102.951	102.951
% toename obv macrokader EDOC			0,6%	0,0%	6,2%
Totaal onderzoekdeel	197.002	198.374	195.926	191.360	192.495
Kwaliteitsbekostiging (obv aandeel studentgebonden financiering)		17.259	18.223	20.568	22.174
Totaal Kwaliteitsbekostiging		17.259	18.223	20.568	22.174
Subtotaal modelbekostiging Rijksbijdrage OCW	462.188	479.614	457.634	457.509	460.863
Af: BaMa-compensatie (onderwijsdeel)	-1.450	-587	0	0	0
Af: naar geoormerkte subsidies (via balans 1244xx)	-13.030	-12.773	-3.587	-2.507	-2.210
Af: wordt separaat doorbetaald (LUMC)	-2.316	-1.735	-1.875	-2.202	-2.698
Totaal Rijksbijdrage OCW	445.393	464.520	452.173	452.800	455.955

Bijlage 3 Tarieven Instellingscollegegeld

Instellingscollegegeld voor EER- studenten⁹

Academisch jaar	2021/2022	2022/2023	Toelichting
Bachelor alfa/gamma	€ 7.316	€ 8.700	
Ba Pedagogische. Wetens. (Acad. Pabo)	€ 1.084	€ 2.209	Gereduceerd = wettelijk tarief
Bachelor bèta/biomedische wetenschappen	€ 10.416	€ 11.900	
Bachelor geneeskunde	€ 16.916	€ 19.000	
Bachelor liberal arts & sciences	€ 7.316	€ 8.700	"tuition fee"
Toeslag University College	€ 2.485	€ 2.547	"institutional fee"
Master, alfa/gamma	€ 13.616	€ 15.100	
Master Cosmopolis Advanced	€ 13.616	€ 15.100	
Master, beta	€ 13.616	€ 15.100	
Master Industrial Ecology	€ 13.616	€ 15.100	
Master Biomedical Sciences	€ 13.616	€ 15.100	
Master Vitality and Ageing	€ 13.616	€ 15.100	
Master Population Health Management	€ 13.616	€ 15.100	
Master Farmacie	€ 21.916	€ 23.700	
Master Geneeskunde	€ 21.916	€ 23.700	
Master Lerarenopleiding	€ 1.084	€ 2.209	Gereduceerd = wettelijk tarief

⁹ studenten uit 27 EU-landen, Liechtenstein, Noorwegen en IJsland en studenten met de Zwitserse en Surinaamse nationaliteit

Instellingscollegegeld voor niet-EER- studenten zonder recht op studiefinanciering

Academisch jaar	2021/2022	2022/2023	Toelichting
Bachelor UAF-studenten	€ 1.084	€ 2.209	<i>Gereduceerd = wettelijk tarief</i>
Bachelor alfa/gamma	€ 10.716	€ 12.100	
Bachelor bèta/biomedische wetenschappen	€ 14.616	€ 16.200	
Bachelor geneeskunde	€ 19.816	€ 22.200	
Bachelor liberal arts & sciences	€ 10.716	€ 12.100	<i>"tuition fee"</i>
Toeslag University College	€ 2.485	€ 2.547	<i>"institutional fee"</i>
Master alfa/gamma	€ 17.716	€ 19.300	
Master Cosmopolis Advanced	€ 17.716	€ 19.300	
Master beta	€ 18.016	€ 19.600	
Master Industrial Ecology (herinschrijvers ¹⁰)	€ 16.216	n.v.t.	<i>Overgangsregeling</i>
Master Industrial Ecology	€ 18.016	€ 19.600	<i>Nieuwe studenten</i>
Master Biomedical Sciences	€ 18.016	€ 19.600	
Master Vitality and Ageing	€ 18.016	€ 19.600	
Master Population Health Management	€ 18.016	€ 19.600	
Master Farmacie	€ 26.216	€ 28.000	
Master geneeskunde	€ 26.216	€ 28.000	
Master lerarenopleiding	€ 1.084	€ 2.209	<i>Gereduceerd = wettelijk tarief</i>
Master UAF-studenten	€ 1.084	€ 2.209	<i>Gereduceerd = wettelijk tarief</i>
Study Abroad Programme – 30 EC	€ 6.316	€ 7.600	<i>Excl. Huisvesting</i>
Study Abroad Programme – 60 EC	€ 13.716	€ 15.200	<i>Excl. Huisvesting</i>

¹⁰ Betreft herinschrijvende EER studenten die in het studiejaar 2018/2019 gestart zijn, overgangsregeling geldt t/m het studiejaar 2021/2022

Instellingscollegegeld geldend voor niet-bekostigde opleidingen

Academisch jaar	2021/2022	2022/2023
MSc International Relations & Diplomacy	€ 17.400	€ 17.750
MSc Cyber Security	€ 14.000	€ 15.500
LLM European and Int. Business Law	€ 18.800	€ 19.300
LLM European and Int. Business Law (deeltijd)	€ 9.400	€ 9.650
LLM Public International Law	€ 18.800	€ 19.300
LLM Public International Law (deeltijd)	€ 9.400	€ 9.650
LLM Air and Space Law	€ 18.800	€ 19.300
LLM Air and Space Law (deeltijd)	€ 9.400	€ 9.650
LLM Air and Space Law, blended learning (per jaar)	€ 9.950	€ 10.200
LLM Law and Digital Technologies	€ 18.800	€ 19.300
LLM Law and Digital Technologies (deeltijd)	€ 9.400	€ 9.650
LLM European and International Human Rights Law	€ 18.800	€ 19.300
LLM European and International Human Rights Law (deeltijd)	€ 9.400	€ 9.650
LLM Civil and Commercial Law	€ 18.800	€ 19.300
LLM Civil and Commercial Law (deeltijd)	€ 9.400	€ 9.650
LLM International Children's Rights	€ 18.800	€ 19.300
LLM International Children's Rights (deeltijd)	€ 9.400	€ 9.650
LLM Law and Finance	€ 18.800	€ 19.300
LLM Law and Finance (deeltijd)	€ 9.400	€ 9.650
LLM International Dispute Settlement and Arbitration	€ 18.800	€ 19.300
LLM International Dispute Settlement and Arbitration (deeltijd)	€ 9.400	€ 9.650

Overige onderwijstarieven

Academisch jaar	2021/2022	2022/2023	Toelichting
Wettelijk collegegeld	€ 1.084	€ 2.209	Gerduceerd 2021-2022
Collegegeld schakelprogramma's tot 60 studiepunten N-EER-studenten (nieuw)	€ 19	€ 37	per studiepunt
Collegegeld schakelprogramma's tot 60 studiepunten EER-studenten (nieuw)	€ 19	€ 37	per studiepunt
Collegegeld schakelprogramma's vanaf 60 studiepunten (nieuw)	€ 1.084	€ 2.209	op jaarbasis
Toehoorder	€ 597	€ 1.215	55% v.h. wettelijk collegegeld
Extraneus	€ 1.084	€ 2.209	
Erasmus mundus opleidingen	€ 1.084	€ 2.209	
Contractonderwijs, Bachelor (incl. tentamen)	€ 134	€ 138	per studiepunt
Contractonderwijs, Master (incl. tentamen)	€ 134	€ 138	per studiepunt
Aanschuifonderwijs, Bachelor (excl. tentamen)	€ 68	€ 70	per studiepunt
Aanschuifonderwijs, Master (excl. tentamen)	€ 68	€ 70	per studiepunt