

Aan: Faculteitsbesturen
Directeuren Diensten

CC: URaad

COLLEGE VAN BESTUUR

VAN
R.G.A. Schrijver
T 053 4898223

DATUM
3-9-2019
ONS KENMERK
CvB UIT - 4175

PAGINA
1 van 7
BIJLAGE(N)
-

ONDERWERP
Ontwikkelingen mbt Begroting 2020 en verder

Geachte faculteitsbesturen en dienstdirecteuren,

Met deze brief informeren wij u over een aantal ontwikkelingen met betrekking tot de Begroting 2020 en verder. Zoals wij in de brief van 4 juli (CvB UIT-4124) hebben aangekondigd informeren wij u zodra er meer informatie bekend is betreffende de omvang van de Rijksbijdrage en de consequenties voor de UT. Inmiddels is informatie ontvangen over de uitwerking van de adviezen van de commissie Van Rijn en de Sectorplannen. Ook hebben wij, in samenspraak met u, sinds het vaststellen van het Spring Memorandum 2020-2023 enkele besluiten genomen met gevolgen voor de toewijzing aan de eenheden. We vragen u om bij het opstellen van de concept-begroting 2020-2023 rekening te houden met deze geactualiseerde situatie. We realiseren ons dat deze informatie pas in een laat stadium tot u komt maar ook wij ontvingen deze informatie pas 31 juli. Als gevolg van Shaping 2030 is het inhoudelijke beleid in ontwikkeling. Deze ontwikkeling is nog niet meegenomen in het huidig financieel beleidskader. We verwachten wel dat de wijze waarop u met deze onzekerheid en mogelijke extra investeringen omgaat, opneemt in uw begroting 2020-2023.

Rijksbijdrage begroting 2020

De eenheden krijgen, ten opzichte van het Spring Memorandum 2020-2023, extra bedragen toegewezen. Dit is het effect van enerzijds een hogere Rijksbijdrage als gevolg van uitwerking van de adviezen van de commissie Van Rijn, de effecten van de aanpassing systematiek meerjarenraming studentenaantallen en diploma's en de structurele doorwerking van wijzigingen in de Rijksbijdrage uit de 2^e bekostigingsbrief 2019. In onderstaande tabel zijn de effecten voor de totale UT-inkomsten weergegeven ten opzichte van het Spring Memorandum.

Δ inkomsten; Concept-begroting -/- Spring memorandum

(bedrag in M€)

	2020	2021	2022	2023
Extra inkomsten OW budget Van Rijn	3,5	3,9	8,5	8,5
Minder Rijksbijdrage Sectorplan	1,9-	1,9-	1,9-	1,9-
Extra inkomsten aanpassing systematiek meerjarenran	2,5	6,0	10,8	13,7
Structureel effect 2e "Bekostigingsbrief" OCW	0,9-	1,0-	1,0-	0,6-
Total Δ inkomsten	3,2	6,9	16,4	19,7

Toelichting

a. Extra inkomsten Onderwijs commissie Van Rijn

Inmiddels zijn de uitkomsten van 'Van Rijn' bekend en verwerkt in de concept 1^e bekostigingsbrief 2020 van OCW (31 juli). Over de voorlopige uitkomsten bent u voor de zomer (SB 1 juli) geïnformeerd.

Het nu uitgewerkte advies van Van Rijn betreft de overheveling van M€ 300 uit de studentafhankelijke bekostiging (inschrijvingen en graden) naar de vaste voet binnen het onderwijscompartiment van het Rijksverdeelmiddel. Voor alle universiteiten gelden vanaf 2020 lagere prijzen per student en graad. De vrijgekomen M€ 300 wordt volgens een bepaalde verdeelsleutel als vaste voet toegerekend aan uitsluitend het bètatechnische domein binnen universiteiten. Het bètatechnische domein is door OCW via de volgende clustering bepaald:

- Bèta Natuur & Techniek:** cf. CROHO-sector N&T. Dit betreffen de reguliere bèta- en technische opleidingen (bv. ST, TN, WB, IO etc.)
- Bèta>50%:** Opleidingen buiten de CROHO sectoren N&T met meer dan 50% bètatechniek: Voor de UT betreft dit de BA Klinische technologie en de Ma Technical Medicine.
- De lerarenopleidingen bètatechniek:** Voor de UT betreft dit de Ma-opleiding Educatie en Communicatie in de Bètawetenschappen.

Het totale aantal inschrijvingen EER (bekostigd én niet bekostigd) in bovengenoemde drie clusters neemt OCW dus mee in de herverdeling van de Van Rijnmiddelen. OCW neemt de opleidingen in het volgende cluster niet mee in de herverdeling:

- Bèta<50%:** Opleidingen buiten de CROHO sectoren N&T met minder dan 50% bètatechniek, maar wel met een raakvlak aan bètatechniek.: Voor de UT betreft dit de Ba GZW en de Ma Health Sciences (hoog bekostigd).

Zoals in de brief van 4 juli is aangekondigd worden de netto te ontvangen Van Rijnmiddelen, in lijn met het multidisciplinaire profiel van de UT en in het verlengde van de uitgangspunten onder de adviezen van de commissie Van Rijn, binnen de UT verdeeld over het gebied bèta/techniek. Omdat uitsluitend de netto extra baten, na aftrek van 20% CB/TCB, als vaste voet verdeeld wordt, conform het CvB besluit na advies van het SB, heeft Van Rijn geen effect op de variabele onderwijs budgetten. Daarmee intensiveren we investeringen in bèta-, techniek-, technisch gedrag- en maatschappelijk- en technisch medisch onderwijs.

Dit heeft het volgende effect voor de verschillende faculteiten.

(amounts in k€)

		2020	2021	2022	2023
Totalbudget faculties		2.800	3.120	6.800	6.800
ET	27%	746	831	1.812	1.812
EWI	25%	699	779	1.697	1.697
TNW	38%	1.063	1.185	2.583	2.583
BMS	9%	244	272	593	593
ITC	0%	3	3	6	6
ITC-UCT	2%	45	50	109	109
Total fixed OW-budget Van Rijn (80%)		2.800	3.120	6.800	6.800
CB/TCB		700	780	1.700	1.700
		3.500	3.900	8.500	8.500

De besluiten met betrekking tot het verwerken van de adviezen van Van Rijn hebben tot nu toe alleen betrekking op de onderwijs budgetten. Over de gevolgen voor de Onderzoeksbudgetten is op dit moment nog niets bekend. Zodra hier meer duidelijkheid over bestaat zullen wij u hierover informeren.

b. Sectorplannen

De sectorplanmiddelen zijn verwerkt in de Rijksbijdrage 2020-2023. De bedragen per faculteit zijn verwerkt in de nieuwe cijfers.

Via een brief van het Ministerie van OCW (dd 8 juli, ref 9159261) hebben wij de meerjarige beschikking ontvangen.

Middelen Universiteit Twente (UT)*

UT	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Informatica	768.093,39	840.000,00	840.000,00	840.000,00	840.000,00	840.000,00
Natuurkunde	955.544,75	1.045.000,00	1.045.000,00	1.045.000,00	1.045.000,00	1.045.000,00
Scheikunde	891.536,96	975.000,00	975.000,00	975.000,00	975.000,00	975.000,00
Wiskunde	548.638,13	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Civiele Techniek	640.077,82	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
Elektrotechniek	978.404,67	1.070.000,00	1.070.000,00	1.070.000,00	1.070.000,00	1.070.000,00
Werktuigbouwkunde	1.568.190,6	1.715.000,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.715.000,00
Totaal	6.350.486,38	6.945.000,00	6.945.000,00	6.945.000,00	6.945.000,00	6.945.000,00

* bedragen zijn op basis van prijspeil 2019, worden jaarlijks geïndexeerd.

In het Spring Memorandum 2020-2023 was nog rekening gehouden met Sectorplanmiddelen in de Rijksbijdrage van 130% van ons fair share. Ten opzichte van het Spring Memorandum betekent dit dus een lagere Rijksbijdrage van circa M€ 2. Op 13 mei heeft het CvB besloten om, bovenop de sectorplanmiddelen die eventueel lager worden toegekend, 30% vanuit CSB, als eigen inbreng toe te voegen aan de budgetten voor de faculteiten. Ook worden middelen gereserveerd voor de faculteiten ITC en BMS. De toekenning van deze aanvulling geldt voor 5 jaar, daarna dienen de bedragen opgevangen te worden door de faculteiten. De 30% betreft trekkingsrechten uit het CSB. Verrekening vindt plaats op basis van werkelijke uitgaven.

In de concept cijfers van de begroting 2020-2023 is deze toezegging als volgt verwerkt:

CSB Budget 2020 - 2023 < = > Spring Memorandum 2020 - 2023	2020	2021	2022	2023
Reservering 30% Sectorplannen	-521	-2.084	-2.084	-2.084
Reserveren Onderzoeksbudget BMS, ITC	-125	-500	-500	-500

Het CvB wenst dat deze 30% wordt ingezet om de interne samenwerking te verbeteren, binnen en buiten de eigen faculteit.

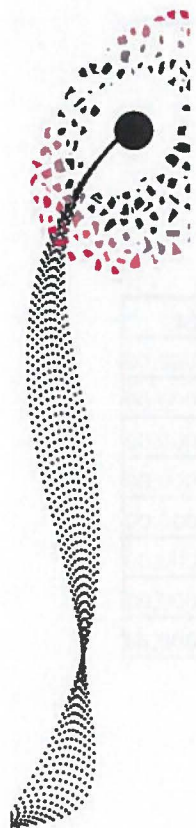
Voor de faculteiten leidt dit tot de volgende bedragen per jaar.

Bedragen	2020			2021			2022			2023			2024			2025 75% v 30%		
	RE	aanvulling	totaal	RE	aanvulling	totaal	RE	aanvulling	totaal	RE	aanvulling	totaal	RE	aanvulling	totaal	RE	aanvulling	totaal
ET	2.416	181	2.597	2.416	725	3.140	2.416	725	3.140	2.416	725	3.140	2.416	725	3.140	2.416	544	2.959
EWI	2.511	188	2.699	2.511	753	3.264	2.511	753	3.264	2.511	753	3.264	2.511	753	3.264	2.511	565	3.076
TNW	2.021	152	2.172	2.021	606	2.627	2.021	606	2.627	2.021	606	2.627	2.021	606	2.627	2.021	455	2.475
BMS	0	63	63	-	250	250	-	250	250	-	250	250	-	250	250	-	188	188
ITC	0	63	63	-	250	250	-	250	250	-	250	250	-	250	250	-	188	188
Totaal	6.947	646	7.593	6.947	2.584	9.531	6.947	2.584	9.531	6.947	2.584	9.531	6.947	2.584	9.531	6.947	1.936	8.883

c. Extra inkomsten als gevolg aanpassing systematiek meerjarenraming

In het Spring Memorandum 2020-2023 is afgesproken dat de meerjarige systematiek van ramen van de collegegelden en Rijksbijdrage aangepast zou worden. Dit is, in samenspraak met de faculteiten, gebeurd. De ramingen zijn gebaseerd op historische doorstroomgegevens per opleiding en de instroomprognoses van de faculteiten. In de brief van 4 juli zijn de faculteiten geïnformeerd over de voorlopige uitkomsten van deze nieuwe ramingswijze. Zoals hierboven aangegeven hebben de adviezen van de commissie Van Rijn effect op de variabele bekostiging per student. Deze is verlaagd ten gunste van een verhoging van de vaste voet. In de oorspronkelijke concept berekening was nog rekening gehouden met de oude (hogere) bedragen per student.

Op basis van de opgegeven aantallen en de nieuwe variabele bekostiging is een nieuwe berekening gemaakt.



Extra inkomsten aanpassing systematiek meerjarenraming

(bedrag in M€)

	2020	2021	2022	2023
Collegegeld: inschrijvingen (Δ gebaseerd op aannames)	-	1,4	3,0	4,2
Collegegeld: diploma's (Δ gebaseerd op aannames)	-	0,3	1,4	2,1
Wettelijke collegegelden (Δ gebaseerd op aannames)	0,9	1,4	1,9	2,3
Instellings collegegelden (Δ gebaseerd op aannames)	1,6	2,9	3,8	4,1
UCT collegegelden	0,0-	0,0	0,0-	0,1-
Subtotaal OW-gerelateerde inkomsten	2,5	6,1	10,1	12,6
Ba- graden onderzoek (Δ gebaseerd op aannames)	0,0	0,4	0,7	0,9
Ma- graden onderzoek (Δ gebaseerd op aannames)	0,0	-0,5	0,0	0,1
Subtotal OZ-related income	0,0	-0,1	0,7	1,1
Totaal extra inkomsten	2,5	6,0	10,8	13,7

Extra inkomsten aanpassing systematiek; 80-20	2020	2021	2022	2023
Faculteiten 80%	2,0	4,8	8,6	11,0
CB/TCB 20%	0,5	1,2	2,2	2,7

d. Structurele effecten 2^e bekostigingsbrief 2019

Na het Spring Memorandum 2020-2023 is er nog een aantal ontwikkelingen geweest die van invloed zijn op de hoogte van de Rijksbijdrage. In de 2^e bekostigingsbrief 2019 van OCW (juni) staat dat het Ministerie van OCW de prijscompensatie niet uitkeert aan de universiteiten. Ook bleek dat in het Spring Memorandum 2020-2023 gerekend was met een te hoge referentieraming. Deze effecten hebben een structurele doorwerking naar de latere jaren.

Verwerking 1e brief OCW 2020 (M€'s) vs. Kaderstelling	2020			Opm.
	OW	OZ	Totaal	
Rijksbijdrage Kaderstelling 2020-2023	114,9	121,0	235,9	
loon-, prijscompensatie te hoog in kaderstelling	-0,2	-0,2	-0,4	
Referentieraming te hoog in kaderstelling	-0,6		-0,6	
sectorplanmiddelen meer in kaderstelling (8,9-6,9)		-2,0	-2,0	30/130%
Verwerking adviezen die Van Rijn: tranche 2020	3,5		3,5	Uitwerking OCW
Autonoom div. kleine mutaties	-0,2	0,2	0,0	
mutatie promoties, Pdeng etc.		0,4	0,4	Aantallen OCW-brief niet correct
Rijksbijdrage in Ontwerpbegroting 2020-2023	117,4	119,4	236,8	

De structurele effecten zijn verwerkt in de conceptcijfers van de begroting 2020.

Overige besluiten met financiële effecten

Na het vaststellen van het Spring Memorandum zijn er besluiten genomen welke effect hebben op toewijzingen aan de verschillende eenheden. Deze zijn meegenomen in de actualisatie van de cijfers en moeten opgenomen worden in de begroting van de eenheden.

Reservering middelen strategische programma's (Energy Transition Strategy en TOPFIT)

De besluiten met betrekking tot de toegekende middelen voor deze programma's zijn verwerkt in de concept-cijfers.

SBD next level

Nadat het SB positief heeft geadviseerd over het voorstel met betrekking tot SBD next level heeft het college hier een besluit over genomen. De extra benodigde middelen gaan ten laste van het primair onderzoeksbudget, de revenuen (door middel van hogere 2^e en 3^e geldstromen) komen ten goede aan de onderzoeksfinanciering van de faculteiten. SBD next level bevindt zich nog in de opstartfase. Daarom heeft het CvB een inschatting gemaakt van de extra kosten in 2020. Deze zijn in 2020 ten laste van het primair onderzoeksbudget gebracht. Jaarlijks zal bij de begroting gekeken worden naar een reëel kostenniveau hiervoor. Mochten de kosten boven deze inschatting komen zal dit centraal worden afgedekt tot maximaal de door SBD opgestelde ramingen.

Reserveringen

Bij onderstaande twee onderwerpen wordt voorgesteld deze ten laste van het Centraal Strategisch Budget te brengen. De voorstellen zullen eerst voor advies in het SB gebracht worden waarna het CvB een definitief besluit neemt.

Reservering extra kosten WETSUS

Het CvB heeft op 3 juni gesproken over extra kosten voor WETSUS. Voorgesteld wordt hier gedurende 3 jaar k€ 100 voor beschikbaar te stellen.

Reservering middelen WD Techmed

Binnen Techmed wordt in toenemende mate tijdsinzet gevraagd van de WD. Dit gaat ten koste van zijn onderzoeksinzet. Om tevens onderzoeksprestaties van zijn vakgroep op peil te houden wordt voorgesteld 50% van de kosten van een onderzoeker gedurende 3 jaar te financieren ten laste van het CSB. De resterende 50% zal door de faculteit ET gedragen worden.

Effecten voor eenheden

In onderstaande tabel hebben we de gevolgen van de bovengenoemde ontwikkelingen per eenheid weergegeven. Het betreft hier de mutaties ten opzichte van de bedragen zoals ze in het Spring Memorandum 2020-2023 waren opgenomen.

Δ inkomsten in Concept-Begroting + Extra Strategische budgetten: faculteiten/dienste (bedrag in M€)

	2020	2021	2022	2023
ET	1,0	2,0	3,1	2,9
EWI	0,4	1,9	4,0	4,3
EWI-DL	0,1	0,1	0,1	0,1
TNW	0,8	2,2	4,4	5,9
BMS	0,5	0,4	2,2	2,9
ITC	0,2	0,5	0,6	0,7
ITC-UCT	0,2-	0,2-	0,1-	0,1-
ITC-Pré-U	-	-	-	0,1
Subtotaal Faculteiten	2,8	6,9	14,2	16,8
Subtotaal Diensten	1,6	1,6	1,4	1,4
Subtotaal CUTE	0,2	1,4	3,5	4,1
Totaal UT budget	4,6	9,9	19,1	22,3

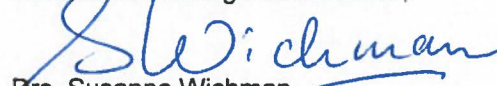
De achterliggende informatie wordt ter beschikking gesteld aan de controllers van de eenheden.

Verwerken in begroting

Het uitgangspunt is een begroting waarbij de extra toewijzingen meerjarig worden ingezet. Voor het opstellen van deze begroting is ook een goede inschatting van de verdeling van kosten voor personeel, materieel en infrastructuur van belang. Een goede inschatting van het aantal in dat jaar in te vullen vacatures maakt hier onderdeel van uit. Wij verzoeken u dan ook een reële begroting in te dienen. Deze reële facultaire begroting is belangrijk om ook op UT-niveau een juiste verdeling tussen personeels- en materiële inzet te kunnen maken en een goede inschatting van de meerjarige formatie inclusief vacatures.

Naast de cijfermatige aanpassingen wil het CvB blijven benadrukken dat de effecten van Shaping 2030 nog niet verwerkt zijn. Dit betekent dat de komende periode extra (financiële) inzet van u voor de uitvoering hiervan noodzakelijk is. Dit zal de komende periode duidelijk worden.

Namens het College van Bestuur,


 Drs. Susanne Wichman
 Secretaris