

Managementrapportage t/m maart 2014

Aan: College van Bestuur

Van: FEZ/Concerncontrol

Kenmerk: CVBUIT/ 299

d.d.: 29 april 2014

1. Onderwijs en Onderzoek

Voor de meest kritische strategische UT-doelstellingen zijn KPI's met streefwaarden gedefinieerd. Op basis hiervan wordt periodiek de realisatie van de doelstellingen gemonitord (zie vb. bijlage 3). Dit geldt ook voor de prestatieafspraken die gemaakt zijn met OCW op het gebied van rendement, uitval, switch, intensiteit van het onderwijs, docentkwaliteit en indirecte kosten. Wat de prestatieafspraken betreft kan gesteld worden dat de UT goed op koers ligt voor het evaluatiemoment in 2016. Hieronder worden een aantal indicatoren nader uitgelicht.

1.1 Instroom

De UT streeft naar meer instroom van studenten in haar opleidingen, met speciale aandacht voor de instroom in de technische opleidingen.

Uit een vergelijking van het aantal inschrijfverzoeken voor het cursusjaar 2014/2015 met het aantal op dezelfde peildatum voor het cursusjaar 2013/2014 blijkt dat de technische faculteiten aanzienlijk meer inschrijfverzoeken hebben gekregen dan vorig jaar op dezelfde peildatum. Het is echter te vroeg om hier conclusies aan te verbinden aangezien bij veel universiteiten de uiterste inschrijfdatum voor studenten per 2014 vier maanden is vervroegd.

De UT lijkt binnen de technische opleidingen ondanks de zich aftekenende groei een licht verlies qua marktaandeel te moeten verwachten omdat de technische opleidingen elders in de vooraanmeldingen sterker groeien.

Binnen de gamma faculteiten blijft het aantal inschrijfverzoeken achter bij vorig jaar. Dit heeft o.a. te maken met – voor de UT moeilijk te beïnvloeden - ontwikkelingen op de Duitse onderwijsmarkt. Voorbeeld: de Duitse overheid heeft flink geïnvesteerd in extra studieplekken en –faciliteiten om te voorkomen dat scholieren uitwijken naar de buurlanden.

Gegevens over de vooraanmeldingen (peildatum 1 april) zijn in principe een belangrijke graadmeter voor de manier waarop het nieuwe onderwijsmodel (TOM) interesse heeft gewekt bij aspirant-studenten. Er valt op dit moment echter nog geen conclusie aan te verbinden.

1.2 Aantal promoties

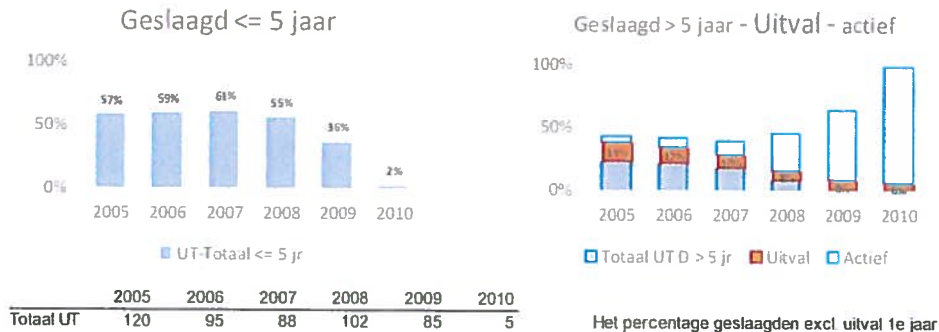
De UT streeft naar een toename van het aantal promoties. Hierbij moet worden opgemerkt dat gezien de teruglopende financiering van onderzoek door de overheid ook een stabilisering van het aantal promoties al een goed resultaat zou zijn.

Het aantal promoties lijkt zich voornamelijk te stabiliseren. Alleen binnen de faculteit TNW is nog sprake van groei. Faculteiten geven voornamelijk aan niet te twifelen aan de realisatie van de geraamde aantallen promoties (241 in 2014).

1.3 Promovendi rendement

De UT streeft niet alleen naar verbetering van de studierendementen in de bachelor fase (Meerjarenafspraken met het ministerie van OCW) en de masterfase, maar ook naar verbetering van het promovendi rendement. Ondersteuning van laatstgenoemd doel is één van de doelstellingen van de Twente Graduate School (TGS). In onderstaande grafiek wordt het meest actuele rendement (totaal UT) gegeven. Let wel: het betreft uitsluitende werknemerpromovendi. Het rendement binnen de afzonderlijke faculteiten/instituten beweegt zich tussen 55% en 75% met een UT gemiddelde van rond 60%.

Promotierendement



Uit de gegevens blijkt dat het rendement de afgelopen jaren in de maatschappijwetenschappen dalende is. In de technische wetenschappen is sprake van een consolidatie of (binnen de faculteit TNW) van een stijging. Binnen de maatschappijwetenschappen heeft het relatief hoge percentage "buitenpromovendi" (die het promoveren combineren met een voltijdse baan) een negatieve invloed op het rendement. Binnen Gedragwetenschappen wordt in deze rapportage zelfs gesproken over "een stuwmeer" van potentiële promoties m.n. buitenpromovendi". De hoogleraren zijn verzocht de betreffende promovendi actief te benaderen. Monitoring en stimuleringsmaatregelen in het kader van TGS zullen naar verwachting tot verbetering van de rendementen leiden.

1.4 Inverdiencapaciteit

De UT streeft naar een groei van de inverdiencapaciteit van de leerstoelen. Dit is nodig om de nationale daling van de middelen voor 1e en 2e geldstroom onderzoek te compenseren.

De inverdiencapaciteit vertoont bij alle faculteiten een stijgende lijn. Dit is een gecombineerd effect van enerzijds de onder druk staande 1^e gs-middelen, anderzijds dat de vakgroepen er ook in economisch moeilijke tijden (waarin de 3e geldstroom onder druk komt te staan) er nog in slagen om de omzet uit onderzoeksopdrachten minimaal op peil te houden.

1.5 Aankondiging nieuwe performance indicator

Vanaf begin 2015 zal aan de kwartaalrapportage een nieuwe performance indicator worden toegevoegd: *instroom in de masterfase*. Het motief hiervoor is dat de UT vanaf de invoering van het bachelor master stelsel meer afgestudeerde bachelor studenten ziet vertrekken naar andere universiteiten dan vice versa. De nieuwe performance indicator met daarbij een afgesproken target per opleiding ondersteunt het voorgenomen beleid van de UT om de masteropleidingen beter in de markt te positioneren en daarmee terrein terug te winnen.

Er is overall sprake van een zeer hoge werkdruk bij het WP, vanwege:

1,6 Inverdiencapaciteit versus opzet TOM

Alle faculteiten melden dat het opzetten van de modules voor het nieuwe onderwijsmodel in volle gang is. Dit is een majeure operatie die voor de docenten veel extra inspanning vergt omdat deze taak naast het lopende onderwijs en onderzoek moet worden volbracht. Veel docenten moeten echter ook een toenemend deel van hun onderzoekstijd inzetten voor de acquisitie en de uitvoering / aansturing van 3e geldstroomonderzoek. Hierbij moet worden verdisconteerd dat in sommige faculteiten met de begeleiding van promovendi de grens al is bereikt qua stafcapaciteit. Er staat dus zowel qua onderwijs als qua onderzoek extra werkdruk op het WP.

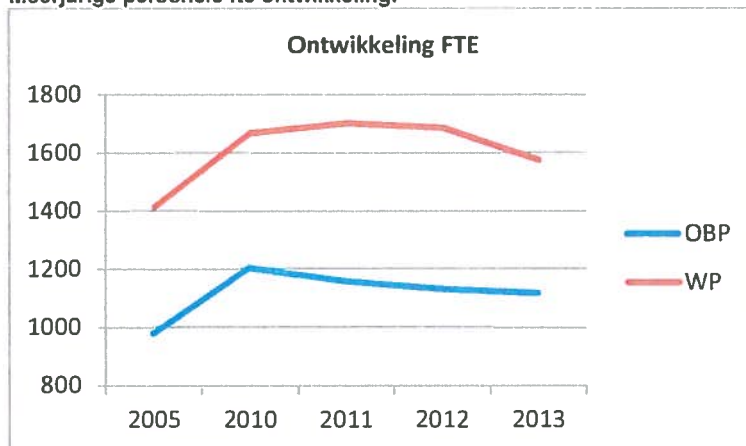
Tenslotte zij vermeld dat de door de eenheden gemelde procesrisico's en informatierisico's niet wezenlijk afwijken van die in voorgaande kwartaalrapportages.

2. Personeel en Organisatie

2.1 Personele fte ontwikkeling

De totale personeelsomvang laat vanaf 2011 een gestage daling zien in zowel in absoluut aantal medewerkers als in aantal full-time equivalents (fte's). De instroom / uitstroom van het aantal medewerkers bedroeg in 2013 voor het WP 304/453 en voor het OBP 67/91.

Meerjarige personele fte ontwikkeling:



De realisatiegraad van de personele fte-ontwikkeling ten opzichte van de begroting is in het eerste kwartaal 2014 op UT niveau 98%. Met name de functiecategorie onderzoekers heeft een hogere realisatiegraad dan begroot, dit betreft vooral tijdelijk personeel in het kader van 3^e geldstroom onderzoek. Deze ontwikkelingen liggen in lijn der verwachtingen.

Personele fte-ontwikkeling 1^e kw. 2014

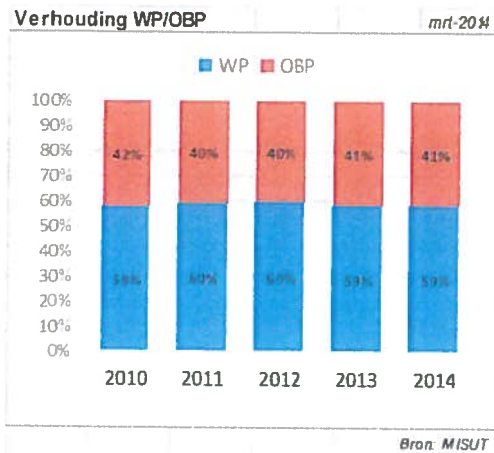
	Begroting 2014	feb	mrt	gem. bezet.
WP Management	19,2	19,1	19,1	18,8
Hoogleraar	138,2	139,5	140,3	139,8
UHD	138,7	138,9	136,9	136,9
UD	279,4	259,1	261,2	263,5
Docent	106,7	107,6	107,2	107,9
Onderzoeker	207,0	252,3	251,7	256,7
Promovendus / TWAIO	718,3	632,1	632,6	633,0
Niet ingedeeld WP	0,3	1,8	1,5	1,5
Totaal WP	1607,7	1550,4	1550,4	1558,1
Schaal 13-18 / CvB leden	52,4	54,7	54,8	54,8
Schaal 11-12	202,7	202,0	201,0	202,7
Schaal 5-10	791,4	787,2	784,2	787,5
Schaal 1-4	55,3	56,6	57,0	56,3
Niet ingedeeld OBF	0,4	1,2	1,2	1,2
Totaal OBP	1102,2	1101,8	1098,2	1102,5
Overig	1,6	3,2	3,2	2,6
Totaal Faculteit	2711,5	2655,4	2651,8	2663,2

Bron: HR via ofi-boeking

98%

2.2 Verhouding WP/OBP

De verhouding WP/OBP is in het eerste kwartaal 2014, evenals in 2013, 59%/41%. De UT streeft een WP/OBP verhouding na van 60%/40%. Het realiseren van deze streefwaarden wordt tegengewerkt door een relatief sterkere teruggang van het WP dan van het OBP.



Voor de faculteiten geldt een normverhouding WP/OBP is 80/20, met uitzondering van TNW waarvoor de verhouding 73%/27% is vastgesteld.

De faculteiten CTW, EWI, GW en TNW voldoen ruim aan de normverhouding. ITC heeft een verhouding van 66%/34%, als de promotiestudenten meegeteld worden als WP is de verhouding eveneens conform de normverhouding. Nu de faculteiten GW en MB gefuseerd zijn, zal opnieuw een balans gevonden moeten worden in de verhouding WP/OBP. Bij de verdere inrichting van de organisatie zal hier aandacht aan besteed worden.

Binnen FEZ, AZ, HR en de functiekolom "secretarissen" lopen op dit moment taakstellingen tot vermindering van de personele bezetting. Doel is dat eind 2015 deze taakstellingen zijn gerealiseerd en dat daarmee tevens de "berenschot" prestatieafspraken met OCW wordt gerealiseerd. Een periodieke monitoring geeft aan dat de UT ook hier goed op koers ligt. Dit heeft uiteraard ook een positieve doorwerking op de verhouding WP/OBP.

2.3 Verhouding Vast/Tijdelijk

Het WP heeft meer tijdelijke medewerkers en het OBP meer vaste medewerkers. Bij het OBP is het aantal vaste dienstverbanden gelijk gebleven. Een verklaring hiervoor zijn de div. taakstellingen op de OBP-bezetting en de vacaturestop voor het OBP, waar kritisch gekeken is naar het verlengen van tijdelijke dienstverbanden en/of omzetting naar vaste dienstverbanden. Het vaste WP is voor het eerst sinds jaren licht gestegen.

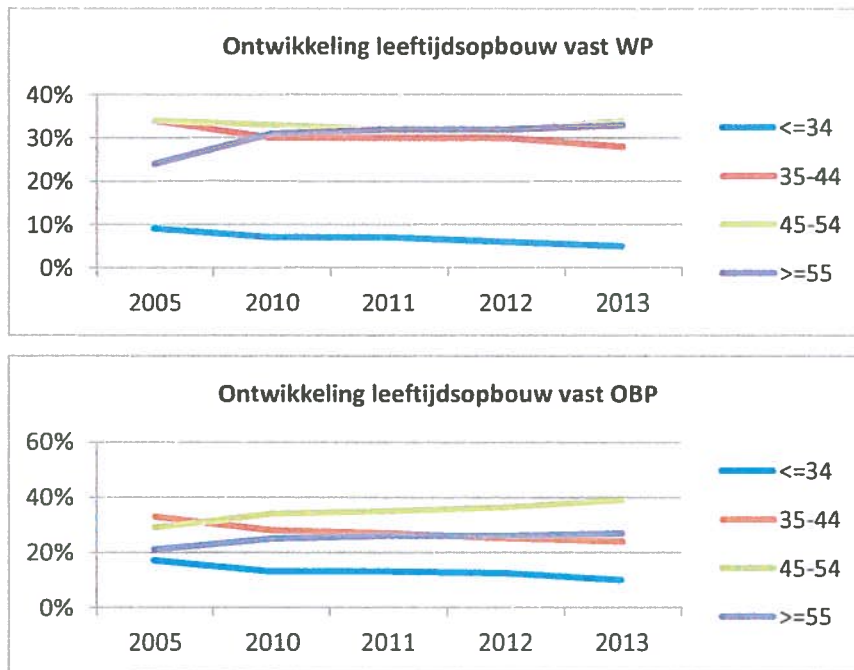
De UT streeft naar een vergroting van de "flexibele schil" om adequaat te kunnen reageren op in-, externe ontwikkelingen. Bij het toekomstig selectie- en wervingsbeleid zal hiermee rekening worden gehouden.



Er bestaan verschillen in de verhouding vast/tijdelijke dienstverbanden tussen faculteiten. ITC en MB hebben een relatief hoog percentage medewerkers met een vast dienstverband (respectievelijk 48% en 46%), TNW heeft beduidend minder medewerkers met een vast dienstverband (17%) dit komt doordat deze faculteit naar verhouding meer promovendi in dienst heeft.

2.4 Leeftijdsopbouw Vast personeel

Van de vaste medewerkers bij zowel het WP als het OBP is het opvallend dat de meerderheid van de medewerkers zich bevindt in de leeftijdscategorieën 45-54 en ≥ 55 . Voor WP betreft dit een percentage van 67% en voor OBP 66%.



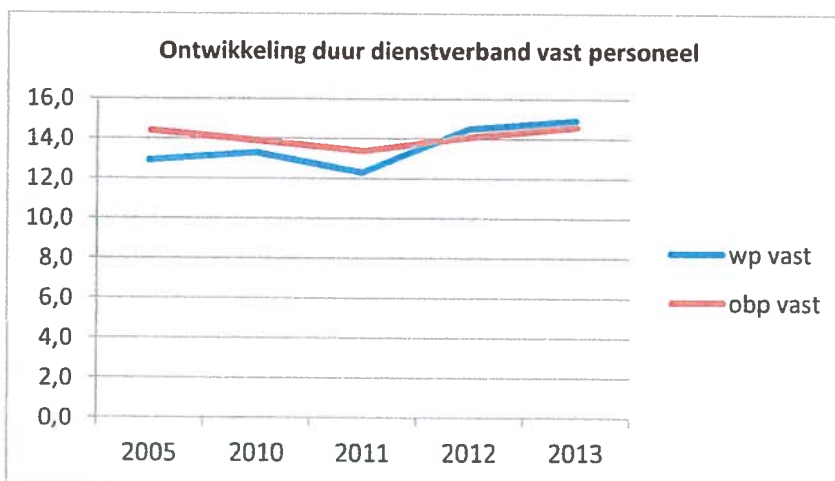
Bij de faculteit ITC is het percentage WP in de leeftijdscategorieën 45-54 en ≥ 55 hoog namelijk respectievelijk 41% en 40%. EWI volgt met respectievelijk 32% en 42%. Bij de faculteiten CTW en GW is de leeftijdsopbouw meer verdeeld over de verschillende leeftijdscategorieën. Het percentage WP in de leeftijdscategorieën 45-54 en ≥ 55 is bij CTW respectievelijk 30% en 23%, bij GW respectievelijk 32% en 26%.

Bij de diensten heeft vooral B&A een hoog percentage medewerkers in de leeftijdscategorieën 45-54 en ≥ 55 , respectievelijk 47% en 36%.

2.5 Functieverblijftijd

De gemiddelde duur van een vast dienstverband neemt sinds 2005 toe voor het WP. Bij het OBP stijgt de gemiddelde duur van het dienstverband sinds 2011. Voor beide categorieën ligt de huidige gemiddelde duur tussen de 14 en 15 jaar (in 2005 tussen 13 en 14 jaar). De toename is toe te schrijven aan de economische crisis waardoor de mobiliteit verminderd en de vacaturestop, waardoor er minder instroom is en tijdelijke dienstverbanden minder zijn omgezet in vaste dienstverbanden. De functieverblijftijd in de categorie 2 t/m 5 jaar is bij de faculteit EWI hoog 57%. Bij GW heeft de helft van het vaste personeelsbestand een functieverblijftijd van meer dan 5 jaar.

NB: Binnen het ITC hebben promovendi geen aio positie, ze zijn PhD student. Bij de cijfers van het ITC zijn de promovendi omwille van de vergelijkbaarheid met andere faculteiten in de categorie WP geteld.



2.6 BKO monitor

De UT streeft er naar dat binnen enkele jaren alle (niet op basis van langjarige onderwijservaring vrijgestelde) docenten de Basiskwalificatie Onderwijs (BKO) hebben behaald.

Uit de kwartaalrapportages blijkt dat in alle faculteiten aanzienlijke voortgang wordt geboekt met de realisatie van het BKO. De meeste faculteiten hebben al een realisatiegraad van 35% (prognose 2015: tussen de 40% en 60%).

3. Financiële ontwikkelingen

3.1 Ontwikkelingen Rijksbijdrage:

Op basis van de tweede bekostigingsbrief 2014 verwacht de universiteit in totaal in 2014 M€ 2,3 meer Rijksbijdrage te ontvangen dan begroot.

Deze stijging betreft de meerjarige effecten van de loon-/prijstijging 2013 en 2014. In totaal ontvangt de UT M€ 0,8 meer voor Onderwijs en M€ 0,5 meer voor Onderzoek.

De bijdrage van het Rijk voor het Sectorplan Techniek (3TU) bedraagt in 2014 M€ 3,0. In de begroting is voorzichtigheidshalve M€ 2,0 geraamd.

Uitgangspunt is dat de extra inkomsten volledig besteed zullen gaan worden, maar bovenstaande effecten zijn nog niet opgenomen in de voorliggende rapportage.

3.2 Resultaatprognose:

Op basis van de voorliggende rapportage wordt ultimo maart 2014 een verwacht resultaat voor het boekjaar 2014 van - M€ 2,1 afgegeven. Dit verwachte resultaat ligt M€ 0,7 lager dan het begrote resultaat (- M€ 1,4).

De prognoses zijn mede opgesteld op basis van gerealiseerde baten en lasten ("actuals") per 31 maart 2014. Zie daarvoor bijlage 2.

In onderstaande tabel is een nadere uitsplitsing weergegeven van het geprognosticeerde resultaat 2014:

Tabel 1: Resultaat uitsplitsing (in M€)

Hoofdkostenplaatsen	Begrote baten 2014 (*)	Begroot resultaat 2014	Resultaat prognose maart 2014
Faculteiten	169,9	-4,0	-4,2
Instituten	50,7	-2,0	-1,9
Diensten	65,9	-0,2	0,0
Centrale UT Eenheid	25,4	4,8	4,1
Afronding			-0,1
Totaal	311,9	-1,4	-2,1

(*) : Betreft posten Toewijzingen + Werk voor Derden + Overige opbrengsten uit de Begroting

Voor een nadere uitsplitsing van het resultaat per eenheid wordt verwezen naar bijlage 1. Hieronder wordt nader ingegaan op de te constateren afwijkingen ten opzichte van de Begroting 2014.

Huidige resultaatsontwikkelingen primair proces:

Het voor 2014 verwachte resultaat bij de faculteiten en instituten wijkt voor M€ 0,1 negatief af van het begrote resultaat (-M€ 6,0). Enkele faculteiten presenteren echter opvallend grote afwijkingen. Een faculteit geeft voorzichtigheidshalve aan dat, in afwachting van een aantal ontwikkelingen, de bezuinigingstaakstelling voor een bedrag van M€ 1,9 mogelijk niet zal worden gerealiseerd. Tegenover dit tekort verwachten twee faculteiten positieve ontwikkelingen van in totaal M€ 1,7 i.v.m. lagere personele lasten als gevolg van vertraging in invulling vacatures, lagere afschrijvingskosten en minder kosten voor vertrek personeel in kader van Route'14. Een instituut verwacht M€ 0,1 hoger uit te komen dan begroot als gevolg van lagere personele lasten.

Resultaatsontwikkelingen diensten en CUTE:

Bij de Diensten en CUTE valt het resultaat M€ 0,6 lager uit dan begroot. De gezamenlijke diensten melden kleinere per saldo positieve afwijkingen (M€ 0,2) op huisvestingslasten en lagere personele lasten door het later of niet invullen van vacatures.

Het resultaat van CUTE valt M€ 0,7 lager uit door een tekort van M€ 1,8 op de reserve personele lasten door hogere pensioenlasten. Tegenover dit extra tekort staat een meevaller bij de REH van M€ 0,9 door minder leegstandskosten, lagere afschrijvingskosten en extra inkomsten. Verder vallen de rentebaten M€ 0,2 hoger uit. Een afrondingsverschil van -M€ 0,1.

Onzekerheden t.a.v. resultaatprognose

Zoals bij punt 3.1 reeds gemeld, ontvangt de universiteit circa M€ 2,3 extra Rijksbijdrage welke nog niet in de huidige rapportage is opgenomen. Het uitgangspunt is dat deze gelden volledig besteed zullen gaan worden in het boekjaar 2014. Dit zou mogelijk kunnen leiden tot individuele resultaatwijzigingen bij eenheden, doch niet op totaalniveau.

Ten aanzien van de reorganisatie bij FEZ en OA zal in de loop van het jaar een voorziening gevormd dienen te worden. Afhankelijk van eventuele herplaatsing zal het gaan om een bedrag van circa M€ 0,5 tot M€ 1,0. Vooralnog is hiermee in de rapportage nog geen rekening gehouden.

De eenheden zijn verzocht om in de rapportage de bandbreedte (de "hardheid") van de afgegeven prognoses aan te geven. Over het algemeen kan gesteld worden dat terughoudend is geweest met het rapporteren van mogelijke positieve resultaten. Bijvoorbeeld in de rapportage is nog geen rekening gehouden met de eenmalige positieve financiële effecten van het vertrek van de leerstoel TR per 1 mei 2014 naar UM, het mogelijk niet doorgaan van de begrote cao-stijging van 1% en de mutatie in de voorziening stuwmeer verlofuren.

3.3 Vastgoedplan 2014:

In het Vastgoedplan is voor 2014 een investeringsbegroting opgenomen van M€ 8,5. Dit bedrag is onder te verdelen in M€ 4,7 aan gebouw gerelateerde investeringen, M€ 1,2 aan terrein gerelateerde investeringen en M€ 2,6 aan overige investeringen, waarvan onderhoud van gebouwen en infrastructuur (M€ 1,2) en het project voor energiebesparing (M€ 0,8) de grootsten zijn.

Per eind maart 2014 liggen de uitgaven op M€ 0,6. Ondanks deze nu nog beperkte hoogte van de uitgaven is de verwachting dat het totale investeringsvolume dit jaar uitkomt op M€ 8,2 en hiermee net iets onder de begrote M€ 8,5 blijft.

3.4 Liquiditeit en cashflow ontwikkeling

Voor 2014 verwachten we een cashflow van circa -M€ 9,3. Ten opzichte van de begroting 2014 betekent dit een afwijking van -M€ 1,4. Zie onderstaande tabel (in M€).

Cashflow	Begroting 2014	Prognose maart 2014
Resultaat	-1,4	- 2,0
Afschrijving	21,8	21,8
Investeringen (vastgoed & apparatuur)	-8,3	- 8,1
Financieringsactiviteiten	-7,0	-7,0
Overige balansmutaties	-13,0	-14,0
Totaal 2014	-7,9	-9,3

Investeringen vastgoed en apparatuur (begroot -8,3 prognose -8,1)

De investeringen in vastgoed en apparatuur komen, incl. de voorgenomen verkoop van Stadsweide, over 2014 uit op M€ 8,1. Dit is M€ 0,2 lager dan begroot. Hierbij gaan we uit van een investeringsvolume van M€ 4,4 voor apparatuur en M€ 8,2 aan investeringen in vastgoed. Op korte termijn zal de locatie Stadsweide worden gedesinvesteerd. De verwachte verkoopopbrengst van deze transactie bedraagt M€ 4,5.

Financieringsactiviteiten (begroot -7,0 prognose -7,0)

De financieringsactiviteiten betreffen de aflossingen van leningen ad. M€ 7,0 (MinFin ad. M€ 5,3 en SNS ad M€ 1,7).

Overige balansmutaties (begroot -13,0 prognose -14,0)

Voor 2014 verwachten we dat de mutatie overige balansposten uit zal komen op M€ -14,0. Dat is M€ 1,0 meer dan begroot. De overige balansmutaties betreffen de volgende posten; afname van de kortlopende schuld met M€ 9,5. Dit betreft een schuld aan STW en DTG van respectievelijk M€ 8,5 en M€ 1,0 die beide in het 1^e kwartaal zijn afbetaald. Verder verwachten we dat de vorderingen met in totaal M€ 4,5 toe zullen nemen. Dit wordt veroorzaakt door een nieuw te verstrekken lening aan CMI van M€ 4,0 waarmee CMI de afbouw van The Gallery zal realiseren. Verder zal TTF in 2014 circa M€ 0,5 opnemen van een al eerder verstrekte lening.

Liquide middelen

De liquide middelen bedroegen eind 2013 M€ 69,1. Op basis van de huidig verwachte cashflow (-M€ 9,3) voorzien we een eindstand liquide middelen per ultimo 2014 van circa M€ 59,8.

Ratio's

Op basis van deze prognose verwachten we dat eind 2014 de solvabiliteit I 33,5% en de solvabiliteit II 38,2% zal bedragen. Dit is een verbetering ten opzichte van de percentages per ultimo 2013 (32,6% resp. 37,1%). De current ratio wijzigt niet en bedraagt eind 2014 1,04.

4 Overige aspecten van bedrijfsvoering

4.1 Contract compliance meting 1^e kwartaal 2014

Het inkoopvolume dat onder de loep werd genomen bedraagt ca. M€ 3 ofwel ca. 21% van het totaal inkoopvolume van de Universiteit over het eerste kwartaal 2014 (M€ 14,2). Dat is het totaal inkoopvolume van de 13 inkooppakketten waarvan de contract compliance wordt gemeten en gerapporteerd.

Totaal Contract Compliance		96%	€	3.023.322
Totaal aantal inkooppakketten		12		
Totaal aantal pakketten met behaald doelpercentage		11		
Inkooppakketten	Doel 2014	Totaal UT		
		Compliant		
Netwerken/infrastructuur	90%	99%	€	686.571
Aanschaf/onderhoud hardware en randapparatuur	90%	96%	€	425.115
Reis - & verblijfkosten buitenland	90%	97%	€	416.292
Catering	70%	99%	€	361.706
Autohuur & personenvervoer	90%	93%	€	289.255
Schoonmaak	90%	100%	€	288.770
Telecommunicatie	90%	99%	€	131.808
Uitzendkrachten	80%	89%	€	127.438
Kantoorinrichting	70%	72%	€	120.770
Drukwerk	80%	95%	€	70.270
Audiovisuele middelen	60%	79%	€	67.682
Kantoorartikelen	90%	89%	€	30.655
Promotieartikelen	60%	78%	€	6.991

De compliance resultaten hebben geen aanleiding gegeven tot het opnemen van de resultaten in de dashboards per eenheid. De totaal compliance bedraagt namelijk 96% op UT niveau en met uitzondering van één inkooppakket worden de compliance doelpercentages per inkooppakket ruim behaald. De resultaten zijn des te opvallender omdat de doelpercentages met 10 procentpunten werden verhoogd, behalve voor de inkooppakketten waarbij de doelpercentages al op de uiteindelijke doelpercentages zaten (Catering, Schoonmaak, Telecommunicatie, Kantoorinrichting). Ook opmerkelijk zijn de resultaten bij het inkooppakket Reis- en verblijfkosten buitenland, dat vanaf 2014 in de scope van de contract compliance meting zit. Met een score op UT niveau van 97% is de uitnutting van het contract met de reisorganisatie ATP optimaal.

-/-/-/-/-/-/-

Geprognosticeerde resultaten 2014 (bedragen x € 1.000,=)

Beheerseenheid	Begrote baten 2014 *	Begroot resultaat 2014	Resultaat prognose *** mrt-14	Afwijking maart -/- begroting	Normale bedrijfsvoering	Bijzondere bedrijfsvoering	Stand reserve ultimo 2013
Faculteiten							
CTW	27.632	-500	-2.400	-1.900	-1.600	-300	10.649
EWI	29.412	-1.300	-1.300	0			16.805
Nanolab	2.529	-100	-100	0			799
EWI-ATLAS	1.877	-400	-400	0			517
TNW	44.776	-600	-600	0			23.032
MB	20.060	-1.200	-500	700	400	300	5.694
GW	16.921	0	0	0			6.248
ITC	25.331	100	1.100	1.000	1.000		26.768
ITC - Twente Academy	1.379	0	0	0			420
Totaal Faculteiten	169.917	-4.000	-4.200	-200	-200	0	90.932
Instituten							
MESA+	20.210	-200	-200	0			3.171
CTIT	12.160	-100	0	100	100		4.024
MIRA	9.254	-1.600	-1.600	0			8.693
IGS	9.055	-100	-100	0			465
Totaal Instituten	50.679	-2.000	-1.900	100	100	0	16.448
Diensten							
ICTS	11.749	0	0	0			
CES	6.806	-600	-600	0			
vrijval reservering CUTE		600	600	0			
SU	2.233	0	0	0			
B&A	4.185	-100	-100	0			
FB	12.982	0	300	300	300		
S&B	3.574	-100	-100	0			
M&C	6.345	0	0	0			
FEZ	3.672	0	0	0			
HR	3.309	0	0	0			
AZ	9.817	0	-100	-100	-100		
CvB	1.241	0	0	0			
Totaal Diensten	65.913	-200	0	200	200	0	0
Centrale UT Eenheid							
CSL	4.177	-400	-400	0			
CHRM	1.291	0	0	0			5.406
CE	19.928	5.800	5.100	-700	-700		36.785
Taakstelling CES t.i.v. beleidsreserve CE		-600	-600	0			
Totaal Centrale UT Eenheid	25.396	4.800	4.100	-700	-700	0	42.191
Eliminatie intd ae **	-5.205						
Afrendingsverschil			-100	-100	-100		
TOTAAL	306.700	-1.400	-2.100	-700	-700	0	149.571

* betreft posten Toewijzingen + Werk voor Derden + Overige opbrengsten uit Begroting

** betreft interne doorberekeningen tussen verschillende eenheden. Het is technisch niet mogelijk deze eliminatie per eenheid te bepalen

*** Het resultaat is exclusief resultaat deelnemingen.

Bijlage 2

Rapportage Actuals

In deze rapportage zijn de actuele cijfers verwerkt tot en met maart 2014. Dit levert het volgende beeld:

	B2014	t/m periode 03				prognose 2014	
		Realisatie 2014		totaal	%	totaal	%
		1e gs	2e + 3e gs				
Baten							
Toew ijzingen	212.728	52.749	0	52.749	25%	212.892	100%
Werk voor Derden	85.236		17.762	17.762	21%	85.824	101%
Overige opbrengsten	13.940	2.467	221	2.688	19%	14.341	103%
Doorsluizingen baten	171.456	35.720	6.470	42.190	25%	170.957	100%
Doorberekende interne opbrengsten	56.568	13.537		13.537	24%	56.652	100%
Bijzondere/Buitengew one baten		9		9	-		-
Resultaat deelnemingen					-		-
Totaal baten	539.928	104.481	24.453	128.934	24%	540.667	100%
Lasten							
Personeel	200.926	37.476	10.671	48.147	24%	201.013	100%
Huisvesting	78.769	17.851	193	18.044	23%	77.622	99%
Apparatuur / Inventaris	12.760	2.264	978	3.242	25%	12.427	97%
Materiaal	16.217	3.812	929	4.741	29%	16.310	101%
Overige Lasten	58.656	8.406	2.304	10.710	18%	59.120	101%
doorsluizingen lasten	171.834	35.720	6.470	42.190	25%	171.833	100%
Bijzondere/Buitengew one Lasten	4.415	48	-10	38	1%	4.415	100%
Bezuinigingstaakstelling	-2.273				0%	0	0%
Totaal lasten	541.304	105.577	21.535	127.112	23%	542.739	100%
Vershil eliminatie intd ee				-66			
Resultaat	-1.376	-1.096	2.918	1.888		-2.073	151%
Dekkingsbijdrage	13.655	2.859		2.859	21%	13.954	102%
Resultaat							
Bijzondere bedrijfsvoering	-3.012					-3.025	
Normale bedrijfsvoering	1.635					951	

In de ideale situatie zou het realisatiepercentage ultimo maart om en nabij de 25% moeten liggen. Wanneer we de percentages in bovenstaand overzicht nader aanschouwen, dan lijken de componenten *Werk voor Derden* (21%), *Overige opbrengsten* (19%), *Overige lasten* (18%) en *Bijzondere/Buitengewone lasten* (1%) wat achter te blijven bij de begroting. Toch geven deze afwijkende percentages vooralsnog geen aanleiding om risico's ten aanzien van de afgegeven jaarresultaten te veronderstellen.

Met betrekking tot het *Werk voor Derden* en *Overige opbrengsten* dient opgemerkt te worden dat ons boekjaar uit 13 boekingsperiodes bestaat. Zo worden de uren en overhead vanuit de 1^e naar de 2^e/3^e geldstroom een maand na registratie door geboekt en vindt de afrekening van incidentele projecten *Werk voor Derden* veelal in periode 13 plaats. Hierdoor loopt de regel *Werk voor Derden* feitelijk gedurende het jaar een maand achter en past het huidige percentage van 21% goed in dat beeld. Overigens is bij de jaarprognoses met dit vertragingseffect rekening gehouden. Ook ten aanzien van de *Overige opbrengsten* geldt dat enkele afrekeningen in periode 13 plaats vinden, waardoor het percentage lager uit valt dan verwacht zou worden.

Ten aanzien van de post *Overige lasten* zijn we als universiteit onder meer afhankelijk van wanneer wij inkoopfacturen ontvangen.

UNIVERSITEIT TWENTE.

De actuals worden bepaald aan de hand van werkelijk geboekte kosten, niet op basis van aangegane verplichtingen. Doordat facturen doorgaans met een vertraging ontvangen worden, ontstaat vanzelf een achterstand in de procentuele realisatie ten opzichte van de begroting.

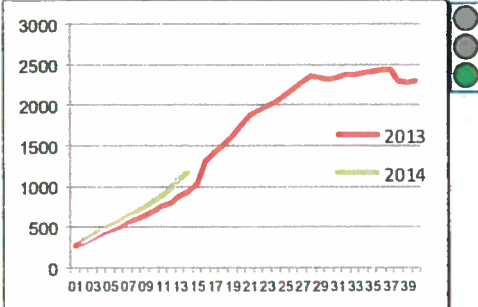
Onder de post *Bijzondere/Buitengewone lasten* worden de rentelasten verantwoord. De realisatie van de rentelasten wordt geboekt in de maand volgend op het afgesloten kwartaal. In het eerste kwartaal is er niet of nauwelijks wat geboekt. De rentelasten over het eerste kwartaal zijn in april geboekt, waardoor er procentueel een onjuist beeld ontstaat.

CvB-rapportage t/m mrt-2014
Universiteit Twente

Totaal UT

1. Performance indicatoren Onderwijs

Verloop inschrijfverzoeken Bachelor UT



bron: Studiefink

Inschrijvingen (vanaf week 30)



bron: Osiris

OCW: Studesucces (bachelor studenten; rendement, uitval, switch)

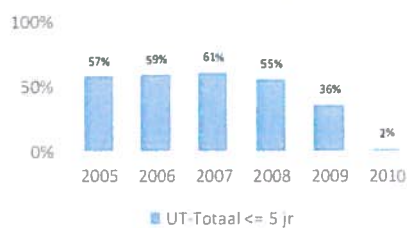
Ambitie	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15
Realisatie t/m 2010/11 en ambitie t/m 2014/15									
# instroom b1	1222	1268	1309	1362	1439	1617	1801	1840	1909
% herinschrijvers na 1 jr			83%	80%	77%	79%	75%	71%	72%
% switch jr 1	5%	4%	5%	7%	4%	5%	5%	5%	5%
% switch jr 2			1%	2%	2%	2%	2%	1%	1%
% switch jr 3				1%	1%	1%	1%	1%	1%
% uitval jr 1	14%	13%	15%	16%	17%	20%	23%	23%	21%
% uitval jr 2			6%	7%	8%	6%	4%	3%	3%
% uitval jr 3				2%	3%	3%	2%	1%	1%
% geslaagd na 4 jr					46%	48%	52%	58%	62%
jr 2 en jr 3 is % van herinschrijvers na 1 jr									
EVALUATIE kalenderjaar 2016									
Realisatie						11/12	12/13		
# instroom b1						1525	1423		
% herinschrijvers na 1 jr						76%	73%	75%	
% switch jr 1						5%	5%		
% switch jr 2						1%	1%		
% switch jr 3						1%	0%		
% uitval jr 1						20%	19%		
% uitval jr 2						7%	6%		
% uitval jr 3						3%	2%		
% geslaagd na 4 jr						57%	61%		
jr 2 en jr 3 is % van herinschrijvers na 1 jr									

bron: IHO 2013

2. Performance indicatoren Onderzoek

Promotierendement

Geslaagd <= 5 jaar

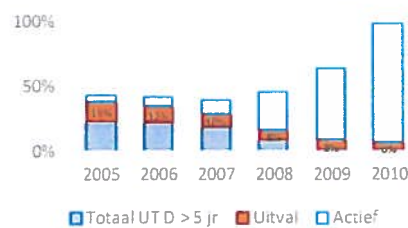


■ UT-Totaal <= 5 jr

Totaal UT

Totaal UT	2005	2006	2007	2008	2009	2010
	120	95	88	102	85	5

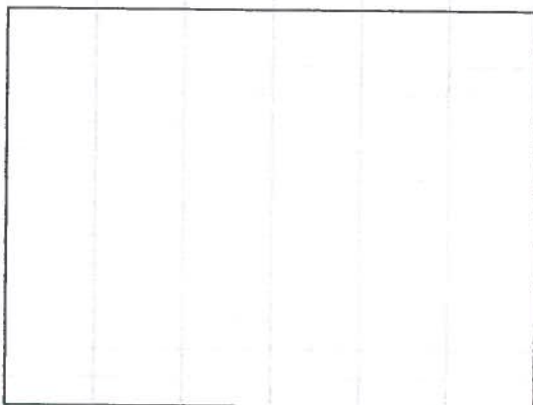
Geslaagd > 5 jaar - Uitval - actief



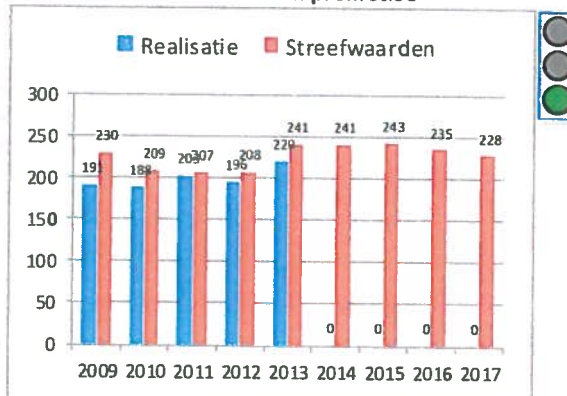
■ Totaal UT D > 5 jr ■ Uitval ■ Actief

Het percentage geslaagden excl. uitval 1e jaar

bron: CvP (Realisatie t/m dec 2013, GATS)



Realisatie en streefwaarden promoties



Bron: GATS / Meerjarenbegroting

Personele fte ontwikkeling

	Begroting 2014	feb	mrt	gem. bezet.	verschil begrot.
WP Management	19,2	19,1	19,1	18,8	-0,6%
Hoogleraar	138,2	139,5	140,3	139,8	1,5%
UHD	138,7	138,9	136,9	136,9	-1,2%
UD	279,4	259,1	261,2	263,5	-6,5%
Docent	106,7	107,6	107,2	107,9	0,4%
Onderzoeker	207,0	252,3	251,7	256,7	21,6%
Promovendus / TWAIO	718,3	632,1	632,6	633,0	-11,9%
Niet ingedeeld WP	0,3	1,8	1,5	1,5	367,6%
Totaal WP	1607,7	1550,4	1550,4	1558,1	-3,6%
Schaal 13-18 / CvB leden	52,4	54,7	54,8	54,8	4,5%
Schaal 11-12	202,7	202,0	201,0	202,7	-0,8%
Schaal 5-10	791,4	787,2	784,2	787,5	-0,9%
Schaal 1-4	55,3	56,6	57,0	56,3	3,1%
Niet ingedeeld OBF	0,4	1,2	1,2	1,2	204,0%
Totaal OBP	1102,2	1101,8	1098,2	1102,5	-0,4%
Overig	1,6	3,2	3,2	2,6	100,0%
Totaal Faculteit	2711,5	2655,4	2651,8	2663,2	-2,2%

Bron: HR via off-boeking

Tenure Track per 31-12-2012

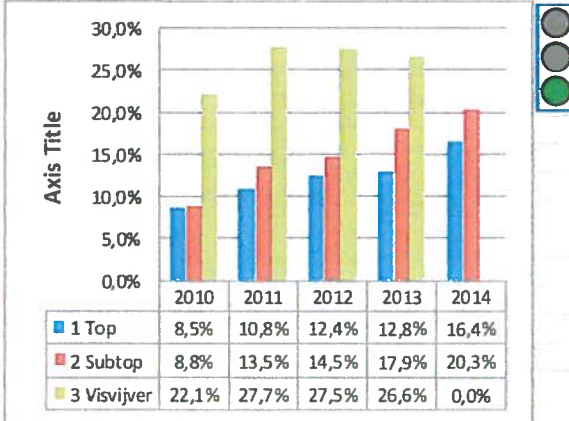
Totaal UT	Tenure Track				Totaal				
	UHD1	UHD2	UD1	UD2	Totaal	UHD1	UHD2	UD1	UD2
Aantal TenureTrack per 31-12-2012	12	17	26	27	473	63	68	129	124
Aandeel	17,5%	19,0%	25,0%	20,2%					
Totaal	19,0%								

TenureTrack per 31-12-2013

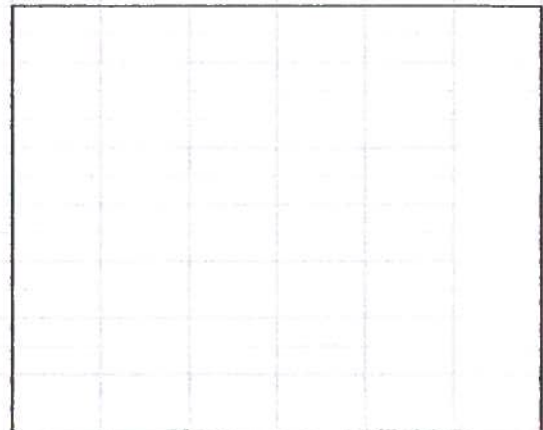
Aantal TenureTrack per 31-12-2013	UHD1	UHD2	UD1	UD2	Totaal	UHD1	UHD2	UD1	UD2
	Aandeel	14	26	26					
Totaal	21,5%								

Bron: OracleHR

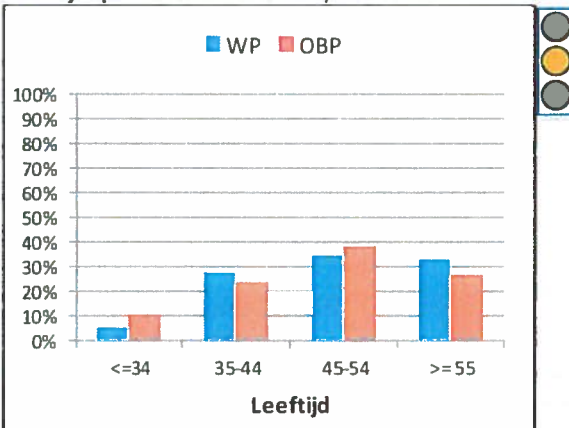
Vrouwen in hogere functies (WP in fte's) mrt-2014



NB: Voor Visvijver geen streefwaarde 2014 bekend Bron: HR

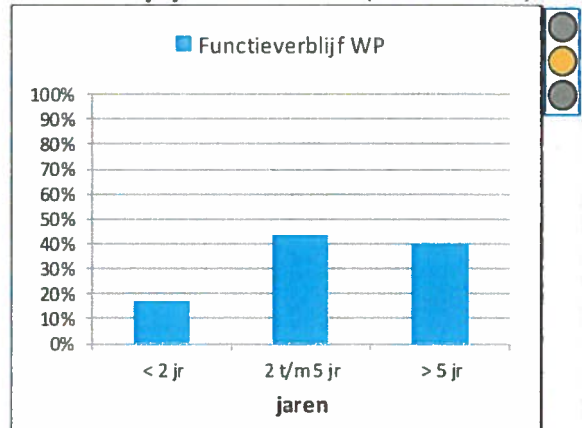


Leeftijdopbouw peildatum 31-12-2013



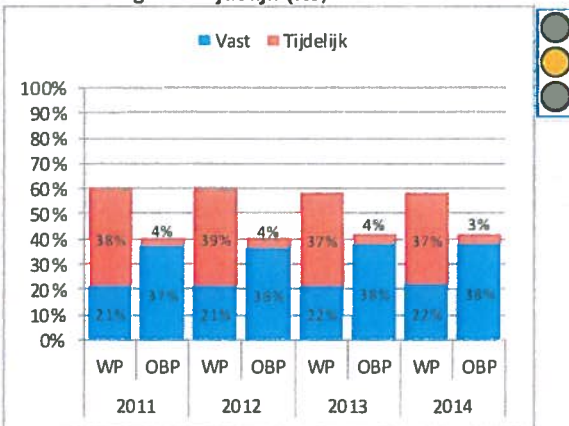
Bron: Sociaal jaarverslag - 17 Leeftijdopbouw vast personeel

functieverblijftijd (nieuw m.i.v 2014)



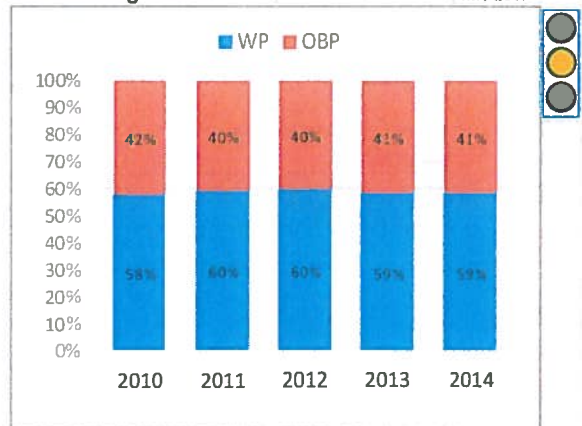
Bron: Sociaal jaarverslag - 7 Functieverblijftijd vast personeel

Ontwikkeling Vast/tijdelijk (fte) mrt-2014



Bron: MISUT

Verhouding WP/OBP mrt-2014



Bron: MISUT

BKO Monitor

	Vrijstelling (DUIT)	Behaald BKO	Bezig BKO (gestart voor juni 2012)	Bezig BKO (o.b.v. brief Nieuw)	Bezig BKO (obv brief ERVAREN PROC)	Ontheffing	niet gestart-ervaren proc	niet gestart nieuw (regulier)	geen brief
Totaal UT - ALLE DOCENTEN									
27-6-2012 (781 Personen)	91	48	104	4	0	285	210	21	18
percentage	11,65%	6,15%	13,32%	0,51%	0,00%	36,49%	26,89%	2,69%	2,30%
BKO-CIJFER: 27-06-2012	17,80%								
Verwachting 2015	45,90%		*						
23-12-2013 (761 Personen)	101	126	81	10	98	272	48	23	2
percentage	13,27%	16,56%	10,64%	1,31%	12,88%	35,74%	6,31%	3,02%	0,26%
BKO-CIJFER: 08-10-2013	29,83%								
Verwachting 2015	56,50%		*						

* huidige BKO en BKO-BEZIG (start voor juni 2012) en 0,5 * ERVAREN PROC; moet zijn streefwaarde is 45%

4. Resultaatprognose (K€)

	B2014	t/m periode 03				prognose 2014	
		Realisatie 2014		%	totaal	%	%
		1e gs	2e + 3e gs	totaal	gereal. / B2014	totaal 2014	progn. / B2014
Baten							
Toewijzingen	212.728	52.749	0	52.749	25%	212.892	100%
Werk voor Derden	85.236		17.762	17.762	21%	85.824	101%
Overige opbrengsten	13.940	2.467	221	2.688	19%	14.341	103%
Doorsluizingen baten	171.456	35.720	6.470	42.190	25%	170.957	100%
Doorberekende interne opbrengsten	56.568	13.537		13.537	24%	56.652	100%
Bijzondere/Buitengewone baten		9		9	-	-	-
Resultaat deelnemingen					-	-	-
Totaal baten	539.928	104.481	24.453	128.934	24%	540.667	100%
Lasten							
Personeel	200.926	37.476	10.671	48.147	24%	201.013	100%
Huisvesting	78.769	17.851	193	18.044	23%	77.622	99%
Apparatuur / Inventaris	12.760	2.264	978	3.242	25%	12.427	97%
Materiaal	16.217	3.812	929	4.741	29%	16.310	101%
Overige Lasten	58.656	8.406	2.304	10.710	18%	59.120	101%
doorsluizingen lasten	171.834	35.720	6.470	42.190	25%	171.833	100%
Bijzondere/Buitengewone Lasten	4.415	48	-10	38	1%	4.415	100%
Bezuinigingstaakstelling	-2.273				0%	0	0%
Totaal lasten	541.304	105.577	21.535	127.112	23%	542.739	100%
Verschil eliminatie intd ee				-66			
Resultaat	-1.376	-1.096	2.918	1.888		-2.073	151%
Dekkingsbijdrage	13.655	2.859		2.859	21%	13.954	102%