

CvB stukken voor agenda Universiteitsraad

Overlegvergadering d.d. : 19 mei 2010
Commissievergadering : FVA
Agendapunt : Nota kaderstelling 2011-2015
Bijgevoegde stukken : Nota kaderstelling 2011-2015

Betrokken concerndirectie: FEZ, Berger

paraaf: 

Secretaris: van Keuien

paraaf: 

Portefeuillehouder: van Ast

paraaf: 

1. Status agendapunt:

Rol URaad:

- Ter informatie
- Ter advisering
- Ter instemming
- Anders:

2. Eerder behandeld in:

Naam gremium:

Datum behandeling:

Naam agendapunt:

Conclusie toen:

3. Toelichting/samenvatting:

Een Managementsamenvatting is opgenomen in de nota kaderstelling zelf, deze treft u aan voorafgaand aan de Inhoudsopgave. Het College heeft hierin de belangrijkste ontwikkelingen toegelicht. Dit onderdeel bevelen wij u in het bijzonder aan. Onderstaand vindt u een overzicht van de financiële veranderingen in de nota kaderstelling 2011-2015.

Resultaattaakstellingen

- De meerjarenresultaten 2011-2014 zoals opgenomen in de mjb 2010-2014 zijn taakstellend. Resultaatverbeteringen zijn toegerekend aan die taakstelling en zijn opgenomen in de kaderstelling. Voor 2015 geldt geen taakstellend resultaat.

Onderzoeksbudgetten 2015

- Voor de vaste procentuele verdeling van het Basisdeel Strategische Instituutsmiddelen en voor Aanvulling Strategische Instituutsmiddelen zal voor 2015 de verdeling van 2014 vooralsnog voortgezet worden.
- Voor 1-2-2014 wordt een evaluatie uitgevoerd om te bezien in hoeverre de component Strategische Instituutsmiddelen aangepast moet worden vanaf 2015. Bij een eventuele herallocatie zal een redelijke overgangstermijn in acht worden genomen.

Loon- en prijsontwikkelingen

- Voor 2010 en 2011 gaan we er voorzichtigheidshalve van uit dat de UT niet gecompenseerd wordt voor loon- en prijsstijgingen. Hierbij wordt verder geen rekening gehouden met de gevolgen van de kredietcrisis en de bezuinigingen die het toekomstige Kabinet mogelijk nog gaat doorvoeren.

Ontwikkeling rijksbekostiging

- Door de val van het kabinet Balkenende IV zijn de uitkomsten van de Brede heroverwegingen inzet geworden van de verkiezingen in juni 2010. Een bezuiniging op het Hoger Onderwijs valt

hierbij niet uit te sluiten. In deze nota Kaderstelling is rekening gehouden met een budgetneutrale verwerking van het nieuwe bekostigingsstelsel dat per 2011 wordt ingevoerd.

Verwerking ITC

- Met ingang van 2011 maakt de ITC begroting onderdeel uit van de UT begroting (in 2010 zijn het nog twee gescheiden begrotingen die bij elkaar opgeteld worden). Er is op 1 januari 2010 46,8 fte aan ondersteunend personeel overgeplaatst naar diverse diensten binnen de UT. De herverdeling van de budgetten die hiermee samenhangt bedraagt M€ 3 en is in samenspraak tussen FEZ en ITC tot stand gekomen.

Budget TG

- Vanaf K2011 wordt de M€ 1,8 onderzoeksbekostiging niet meer eerst aan TG toegekend als Strategisch budget en vervolgens doorgesluisd naar Mira, maar rechtstreeks toegekend aan Mira. (net als in 2010 gaat dit dus niet via het verdeelmodel en beïnvloedt dit de Strategische Instituutsmiddelen niet)
- In 2011 zal gestart worden met de voorbereiding van TG in het UT verdeelmodel. Hierbij wordt gestreefd naar indaling in 2012, e.e.a. mede afhankelijk van indaling van de TG financiering in het rijksbekostigingsmodel.

Onderwijsverlechtingmatrix

- De EC realisatie vormt in ons verdeelmodel de basis voor een belangrijk deel van de verdeling van de onderwijsgelden. De EC realisatie kalenderjaar 2009, op basis van Fasit laat op 0,4% na de totale EC stand conform OSIRIS zien. Op dit moment is een onderwijsverlechtingmatrix uit Osiris geen optie (gepland maatwerk, op te leveren mei 2010). Voor K2011 is de EC realisatie Fasit 25/1 derhalve leidend. Deze kleine afwijking van 0,4% zal slechts dan een financieel effect hebben als de ontbrekende EC's anders verdeeld zijn over de faculteiten dan de reeds ingevoerde EC's

Verwerking resultaatverbeteringen Commissie Berger

- In de MJB 2010-2014 zijn de volgende bedragen ingeboekt:

Resultaatverbeteringen cie Berger

HRM-budgetten	200	700	500	500	500	2.400
Sport en cultuur / campus		200	400	600	800	2.000
Communicatie		500	700	800	1.000	3.000
Inkoop		1.000	2.000	3.000	4.000	10.000
extra taakstelling inkoop	500	1.000	0	0	0	1.500
totaal	700	3.400	3.600	4.900	6.300	18.900

- In K2011 worden de besparing niet op centraal niveau in mindering gebracht op totaal UT resultaat (cf B2010-2014), maar doorvertaald naar de eenheden. Dit gebeurt op twee manieren:
 - Resultaatverbeteringen op centraal bekostigde taken komen in mindering op de CO/FCO van de centrale dienst ten gunste van het centrale UT resultaat
 - Resultaatverbetering binnen faculteiten worden zichtbaar gemaakt door de resultaat taakstelling met eenzelfde bedrag te verhogen

Verwerking bekostiging inkoopafdeling

- De bekostiging van de afdeling inkoop is nog niet verwerkt in deze nota. Voor 1 juli zal het CvB een besluit nemen over de wijze van bekostiging. De financiële gevolgen hiervan zullen in de begroting 2011-2015 worden verwerkt.

Budgetsturing

- Het doel is om financieel administratieve gevolgen van budgetsturing te verwerken in de begroting 2011. Nadere uitwerking en besluitvorming door het college van de in 2011 door te voeren pilots zal plaatsvinden voor 1 juli. In deze kadernota hebben op basis van het project budgetsturing nog geen wijzigingen plaatsgevonden.

Ontwikkeling CO/FCO

- Het College wil beschikken over een gedurende het jaar vrij besteedbare beleidsreserve van M€ 0,8.

Rente

- Voor 2011 wordt een overdekking van de (externe) rentelasten voorzien in de doorberekende huisvestingslasten. Hiervan wordt M€ 2,0 toegevoegd aan de via het UT-verdeelmodel te verdelen middelen. Van een verdere toerekening van rente over de reserves van de faculteiten en instituten wordt afgezien, net zoals dat in de mjb 2010-2014 het geval was.

Reservebeleid

- Het reservebeleid UT is vastgelegd in de notitie reservebeleid d.d. 14 augustus 2009 kenmerk 386.744. In de notitie reservebeleid is betoogd dat een algemene reserveonttrekking van M€ 25 voor 2010-2014 verantwoord is. In de meerjarenbegroting 2010-2014 is van dit bedrag circa M€ 14,3 ook daadwerkelijk als algemene reserveonttrekking verwerkt. Daarnaast is in de meerjarenbegroting 2010-2014 nog voor M€ 13,8 aan specifieke reserveonttrekkingen verwerkt. Een eventuele additionele reserveonttrekking zal pas toegestaan worden nadat de resultaten 2010 en 2011 daadwerkelijk gerealiseerd zijn en in samenhang met de realisatie van de vastgoedinvesteringen. Het College van Bestuur legt in die jaren de nadruk op het sterk verbeteren van de budgetdiscipline. Mede gezien de onzekerheden ten aanzien van de rijksbekostiging is er op dit moment geen aanleiding het reservebeleid aan te passen. De bij de begroting 2010-2014 toegestane reserveonttrekkingen per eenheid worden daarom ook voor 2011-2015 aangehouden, aangepast voor de toerekende resultaatverbeteringen commissie Berger.

De nota Kaderstelling Jaarplan en Begroting 2011-2015 kan worden beschouwd als de eerste stap in het begrotingsproces. Ten aanzien van de verdere procesgang kan het volgende worden opgemerkt:

- De nota Kaderstelling Jaarplan en Begroting 2011-2015 ligt ter advies voor in de vergadering van de UR van 19 mei 2010.
- De nota Kaderstelling Jaarplan en Begroting 2011-2015 ligt ter advies voor in de vergadering van de auditcommissie van de RvT van 21 mei en de vergadering van de RvT van 27 mei.
- Als inleverdatum van de jaarplannen 2011 geldt 20 september 2010, met uitsluitend voor de faculteiten en instituten een uitloop naar 30 september.
- Vervolgens vindt het najaarsoverleg plaats, waarin de jaarplannen, deelbegrotingen en meerjarenbegrotingen met de betreffende eenheden worden besproken (13 oktober t/m 20 oktober 2010).
- Na het najaarsoverleg wordt door het college na overleg met het UMT de finale afweging gemaakt over de middelenverdeling 2011 en verder. De uitkomsten daarvan worden vastgelegd in de Ontwerp-Begroting 2011-2015.

De Ontwerp-Begroting 2011-2015 wordt in november ter advisering voorgelegd aan de UR en vervolgens ter goedkeuring aan de RvT. In januari 2011 zal dan de definitieve Begroting 2011-2015 voorliggen

4. (Voorgenomen) besluit CvB:

Gezien

Gehoord

Overwegende

Besluit het CvB:

vaststelling Nota kaderstelling 2011-2015 onder voorbehoud van advies UR (19 mei) en goedkeuring RvT (27 mei)

GRIFFIE Uraad: (door griffie UR in te vullen)

Eerder in Uraad aan de orde geweest?

Nee.

Ja, op

Conclusie toen:

Nadere toelichting: (Voor als presidium/griffier vindt dat één van bovengenoemde punten nadere toelichting behoeft)

.....
.....