




CvB stukken voor agenda Universiteitsraad

Overlegvergadering d.d. : 2 maart 2011
Commissievergadering : FVA
Agendapunt : Managementrapportage t/m november 2010
Bijgevoegde stukken : Managementrapportage t/m november 2010

Betrokken concerndirectie: FEZ

Secretaris: Van Keulen

Portefeuillehouder: Van Ast

paraaf: 
paraaf: 
paraaf: 

1. Status agendapunt:

Rol URaad:

- Ter informatie

2. Eerder behandeld in:

Naam gremium: CvB
Datum behandeling: 10 januari 2010
Naam agendapunt: Managementrapportage t/m november 2010
Conclusie toen: De rapportage vertoont een rustig beeld. Er zijn opmerkelijke wijzigingen ten opzichte van de oktober-rapportage gemeld.

3. Toelichting/samenvatting:

In deze managementrapportage is de eenheden gevraagd te rapporteren ten aanzien van de personele- en financiële ontwikkelingen ultimo november ten opzichte van de vorige beknopte rapportage oktober 2010. Tevens is de mogelijkheid geboden om eventuele calamiteiten in de overige domeinen (OW, OZ, bedrijfsvoering etc.) toe te lichten. Calamiteiten zijn door de eenheden niet gemeld.

4. Besluit CvB:

Deze managementrapportage is besproken in de CvB-vergadering van 10 januari 2010. Het rustige beeld geeft geen aanleiding tot een vervolg-actie.

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)

UNIVERSITEIT TWENTE.

Ir. K.J. van Ast

CONCERNDIRECTIE FINANCIËLE EN ECONOMISCHE ZAKEN

VAN

FEZ/Concerncontrol

w.b.a.ruiter@utwente.nl

TEL.: 053 489 2204

FAX: 2863

DATUM 17 december 2010

ONS KENMERK

FEZ/FV/10-040

PAGINA

BIJLAGE(N)

--

ONDERWERP Periodieke managementrapportage november 2010 incl. analyse geprognosticeerde exploitatieresultaat 2010

Hierbij treft u aan de beknopte Managementrapportage per ultimo november 2010.

1. Algemeen:

In deze managementrapportage is de eenheden gevraagd te rapporteren ten aanzien van de personele- en financiële ontwikkelingen ultimo november ten opzichte van de vorige beknopte rapportage ultimo oktober 2010. Tevens is de mogelijkheid geboden om eventuele calamiteiten in de overige domeinen (OW, OZ, bedrijfsvoering etc.) toe te lichten. Calamiteiten worden door de eenheden niet gemeld.

Deze rapportage vertoont ten aanzien van de personele ontwikkelingen een rustig beeld. Er worden geen opmerkelijke wijzigingen ten opzichte van de oktober rapportage gemeld.

2.0 Analyse resultaat ultimo november 2010:

Het nu geprognosticeerde negatieve resultaat 2010 voor de UT (-M€ 4,9) vertoont een stijging van M€ 0,4 ten opzichte van het resultaat uit de uitgebreide rapportage ultimo oktober 2010. Onderstaand treft u een nadere analyse aan van het geprognosticeerde resultaat ultimo november 2010.

Tabel 1: Budgetresultaat

Hoofdkosten- plaatsen (M€)	Begroting 2010	Verwacht resultaat mei 2010	Verwacht resultaat juni 2010	Verwacht resultaat augustus 2010	Verwacht resultaat september 2010	Verwacht resultaat oktober 2010	Verwacht resultaat november 2010
Faculteiten	- 9,3	- 7,6	- 7,2	- 6,7	- 7,1	- 6,9	- 6,7
Instituten	- 4,2	- 3,5	- 3,6	- 3,6	- 2,7	-	- 2,7
Servicecentra & Concerndirecties	0,0	- 1,1	- 1,0	- 1,1	- 1,4	2,7	- 0,9
Centrale beheerseenheid UT	4,1	2,7	2,9	2,6	2,7	- 1,2	1,0
Gelieerde instellingen						1,1	1,0
Sub-totaal	- 9,4	- 9,5	- 8,9	- 8,8	- 8,5	- 9,7	- 9,3
Vrijval voorziening non- activiteiten i.v.m. gewijzigde wetgeving					PM	4,4	4,4
Totaal incl. inci- denteel	- 9,4	- 9,5	- 8,9	- 8,8	- 8,5	- 5,3	- 4,9


Resultaatmutaties ten opzichte van de rapportage ultimo oktober 2010

Voor een gedetailleerd overzicht van de resultaten op het niveau van de eenheden wordt verwezen naar bijlage 1.

De per saldo positieve resultaatmutaties (M€ 0,4) ten opzichte van de uitgebreide oktober-rapportage wordt in onderstaande tabel nader toegelicht.

Tabel2: resultaatmutatie t.o.v. oktoberrapportage

Omschrijving	M€ mutatie	M€ totaal
CTW:		
Hogere omzet Werk voor Derden door nieuwe projecten	0,4	0,4
MB:		
Lagere omzet Werk voor Derden door uitstel projecten en lagere bedrijfsdrukte	- 0,2	- 0,2
MESA:		
Hogere doorsluiting van SRO-gelden	- 0,1	- 0,1
CTIT:		
Managementkosten worden t.i.v. eenheid EWI gebracht (reeds opgenomen in EWI rapportage ultimo 2010-10)	0,1	0,1
PA&O:		
Compensatie hoge huisvestingslasten Hogekamp	0,1	0,1
SECR:		
Hogere baten uit doorberekende salarislasten	0,2	0,2

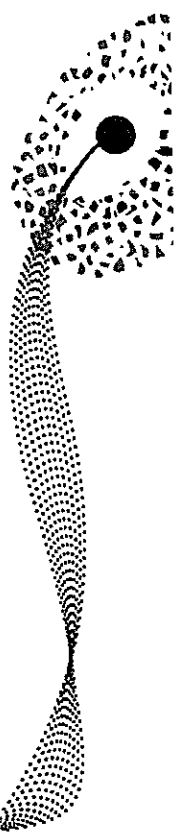


CUTE:		
Kosten RoUTe 14 worden uit Universitaire Stimulering bekostigd	0,3	
Lagere pensioenlasten dan begroot	0,2	
Hogere kosten nieuwe CAO	- 0,2	
Hogere huisvestingslasten door doorlopende energiekosten Hogekamp & Langezijds en ontruimingskosten Capitool & Ravelijn		
Aanvullende dotatie verplichting sabbatical leave	- 0,6	
Vervallen Saxion-schuld 2007 t/m 2009	- 0,3	
Afname toekenning middelen	0,3	
	0,2	- 0,1
Totaal resultaatmutatie t.o.v. de oktoberrapportage		0,4

In aanvulling op bovenstaande resultaatanalyse is in deze rapportage onderstaand punt van belang:

Verplichting sabbatical leave uren (educatief verlof) ultimo jaar 2010

Ultimo het jaar 2010 wordt de verplichting sabbatical leave bepaald. In deze rapportage is op basis van de eerste berekeningen rekening gehouden met een totale dotatie van M€ 0,7 binnen CUTE. Bij de daadwerkelijke boeking zal deze dotatie echter niet bij CUTE verwerkt worden, maar ten laste van de eenheden worden gebracht conform onderstaande verdeelsleutel:



Eenheid	Verplichting Sabbatical Leave uren (k€)
CTW	70
EWI	20
TNW	9
MB	81
GW	172
ITC	320
S&O	23
FB	7
FEZ	8
PA&O	6
UT TOTAAL	716

3.0 Vastgoedplan:

3.1 Vastgoedplan 2003 - 2010

In de budgetrapportage wordt uitgegaan van het vastgoedplan 2003 versie 15 juni 2009 (VGD/308/09 Frn), zoals deze door de Vastgoeddienst is opgesteld. Deze versie is in de CvB-vergadering van 24 augustus 2009 goedgekeurd. Het VGP 2003 sluit met een totaal van M€ 299,8; hiervan komt M€ 273,6 ten laste van het vastgoedbudget, M€ 15,6 ten laste van de equalisatiereserve investeringssubsidies en M€ 10,6 (aanvullend budget nieuwbouw MB en renovatie Gebouw A) ten laste van het vastgoedplan 2010-2014.

De investeringen in een zeilloods en een fitnessruimte in het sportcentrum bedroegen M€ 0,9 en komen ten laste van de algemene middelen. Naar verwachting zullen alle lopende projecten in het vastgoedplan 2003 in 2010 worden afgesloten.

Voor 2010 wordt rekening gehouden met een investering van ca. M€ 23,3 (incl. Ravelijn, zie vastgoedplan 2010-2014). Laatstgenoemd bedrag is *inclusief* de verwachte budgetoverschrijding van Carré en Nanolab.

3.2 Vastgoedplan 2010 – 2014

Ten aanzien van het VGP 2010-2014 hebben U-Raad en RvT ingestemd met de projecten die voor 2009 en 2010 zijn begroot, overeenkomstig de versie van 12 november 2009. Het investeringsvolume van het vastgoedplan tot en met 2014 bedraagt M€ 44 na aftrek van een generieke korting van M€ 10. Naar aanleiding hiervan heeft de VGD ultimo augustus 2010 een herprioritering in de voorgenomen projecten aangebracht. Rekening houdend met het gegeven dat de gevelrenovatie Zilverling uit het groot onderhoud wordt bekostigd en voor de verbetering van de entree van de Campus een externe bijdrage van M€ 1, 0 is toegezegd, komt het netto-investeringsvolume uit op M€ 44,7.

Verder zijn er (aanloop-)kosten gemaakt voor projecten die niet in het investeringsschema 2010-2014 zijn opgenomen. In totaal gaat het om een bedrag van k€ 85. Het verdient aanbeveling eerst uitgaven te doen nadat een ontwikkelbudget door het CvB beschikbaar is gesteld.

Voorgenomen investeringen 2011:

Aan de RvT is ter instemming voorgelegd het vastgoedplan 2014, versie 2011. Voor 2011 staat een drietal projecten op het programma met een substantieel investeringsniveau en een achttal kleinere projecten in de range van k€ 50 tot k€ 250. In totaal is hiermee een bedrag van M€ 8,6 gemoeid

Conclusie:

De ingebruikname van Carré en Nanolab vraagt de meeste aandacht, omdat hier substantiële overschrijdingen worden verwacht. De overige projecten liggen redelijk in lijn met de goedgekeurde budgetten, waarbij eventuele overschrijdingen binnen de marges van het financieel meerjaren kader 2010-2020 kunnen worden opgevangen.

De RvT heeft in de vergadering van 27 mei jl. ingestemd met het financieel meerjaren kader 2010-2020, waarin met de bovengenoemde punten rekening is gehouden.

4.0 Liquiditeit en cashflow ontwikkeling.

Tot en met november is er M€ 44,8 geïnvesteerd in vastgoed en apparatuur. Dit is in lijn met de vorige prognoses. We verwachten dat de totale investeringen over het gehele jaar 2010 uit zullen komen op M€ 51,8 (waarvan M€ 45,7 ten behoeve van het vastgoedinvesteringen). De door de UT opgenomen leningen bedragen per ultimo november M€ 123,3 (UT M€ 115; ITC M€ 8,3). We verwachten dat dit saldo tot einde 2010 nog met M€ 2,0 toe zal nemen tot M€ 125,3. Hiermee blijft de UT ruim binnen de maximale kredietfaciliteit van M€ 179 (inclusief ITC). De totale rentelasten voor 2010 zullen op basis van de huidige prognoses M€ 5,7 bedragen (inclusief ITC).

DATUM
17 december 2010

PAGINA
5 van 5

Bijlage 1

Geprognosticeerde resultaten 2010

Boheersenhoud <i>(bedragen in k€)</i>	Begroting 2010	Resultaat prognose * Jan-10	Resultaat prognose * Feb-10	Resultaat prognose * Mar-10	Resultaat prognose * Apr-10	Resultaat prognose * May-10	Resultaat prognose * Jun-10	Resultaat prognose * Aug-10	Resultaat prognose * Sep-10	Resultaat prognose * Oct-10	Resultaat prognose * Nov-10	Bedrijfsreserve eind 2009
Faculteiten												
Construerende Technische Wetenschappen	-1,091	-1,100	-1,100	-900	-900	-900	-1,000	-1,000	-800	-400	0	11,479
Elektrotechniek, Wiskunde en Informatica	-1,277	-1,300	-1,300	-300	-300	-400	-400	-400	-1,800	-1,800	-1,800	30,161
Nanolab	-1,131	-1,100	-1,100	-1,100	-1,100	-1,100	-1,100	-600	-500	-500	-500	0
Technische Natuurwetenschappen	-2,218	-2,200	-2,200	-2,200	-2,200	-2,200	-1,700	-1,700	-1,800	-1,800	-1,800	21,577
Technische Geneeskunde	-2,283	-2,300	-2,300	-2,300	-2,300	-1,600	-500	-500	0	0	0	12,436
Management en Bestuur	-1,681	-1,700	-2,000	-1,900	-1,900	-1,900	-2,300	-2,000	-1,900	-2,100	-2,300	10,743
Gedragwetenschappen	-671	-700	-700	-700	-800	-800	-1,200	-1,100	-1,100	-1,100	-1,100	8,308
ITC - Faculty of Geo-Information Science and Earth Observation	1,011	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,100	700	800	800	800	18,835
Totaal Faculteiten	-9,342	-9,200	-9,500	-8,200	-8,200	-7,600	-7,200	-6,700	-7,100	-6,900	-6,700	113,540
Instituten												
Micro electronics, Materials engineering, Sensors & Actuators + Centrum voor Telematica en Informatietechnologie	-1,066	-1,100	-1,100	-900	-900	-900	-900	-900	-700	-700	-900	4,175
MIRA - Institute for Biomedical Technology and Technical Medicine	-964	-1,000	-1,000	-700	-1,000	-1,000	-1,000	-1,100	-400	-400	-300	4,197
Institute of Mechanics, Processes and Control Twente	-645	-600	-600	-600	-600	-600	-600	-600	-600	-600	-600	1,685
Institute for Governance Studies	-1,408	-1,300	-1,100	-900	-900	-1,000	-1,100	-1,000	-1,000	-1,000	-1,000	1,475
Institute for Behavioral Research	-109	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	0	0	0	249
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226
Totaal Instituten	-4,193	-4,100	-3,900	-3,200	-3,500	-3,500	-3,600	-3,800	-2,700	-2,700	-2,700	12,017
Diensten												
ICT-Servicecentrum	0	0	0	200	0	0	100	100	0	200	200	0
Student en Onderwijs Servicecentrum	0	0	0	-800	-800	-700	-700	-700	-600	-900	-900	0
Student Union	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Servicecentrum Bibliotheek en Archief	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Facilitair Bedrijf	0	0	0	0	0	0	100	0	-100	0	0	0
Concorderie Strategie en Communicatie	0	-100	-200	-100	-100	-100	-100	-100	0	0	0	0
Concorderie Financiële en Economische Zaken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Concorderie Personeel Arbeid & Organisatie	0	0	0	0	0	0	0	0	-100	-100	0	0
College van Bestuur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eenheid Secretaris	0	-100	0	-400	-400	-300	-400	-400	-500	-500	-300	0
Totaal Diensten	0	-200	-200	-1,100	-1,200	-1,100	-1,000	-1,100	-1,400	-1,200	-900	0
Centrale UT Eenheid												
Centrale subsidies en lidmaatschappen	-743	-700	-900	-1,400	-1,400	-1,500	-1,400	-1,400	-1,800	-2,300	-2,000	-13,893
Centrale kosten HRM-beleid	160	200	200	0	-300	0	300	300	100	100	0	5,015
Centrale egalisatie UT	4,707	4,700	4,500	4,300	4,200	4,200	4,000	3,700	4,400	3,300	3,000	40,643
Totaal Centrale UT Eenheid	4,124	4,200	3,800	2,900	2,500	2,700	2,900	2,600	2,700	1,100	1,000	32,765
Incidentele resultaten												
Vrijval voorziening non-activiteiten i/vm gewijzigde regelgeving									pm	4,400	4,400	
TOTAAL	-9,411	-9,300	-9,800	-9,600	-10,400	-9,600	-8,900	-8,800	-8,500	-5,300	-4,900	158,322

* Het resultaat is exclusief resultaat deelnemingen.