




CvB stukken voor agenda Universiteitsraad

Overlegvergadering d.d. : 26 september 2012
Commissievergadering : FVA
Agendapunt : Managementrapportage 1^e halfjaar 2012
Bijgevoegde stukken : Managementrapportage + 4 bijlagen

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: 27 augustus 2012
Naam agendapunt: Managementrapportage 1^e halfjaar 2012

Conclusie toen:

Met enkele eenheden worden acties afgesproken om de geprognosticeerde tekorten terug te dringen. De MARAP te agenderen in RvT en ter informatie te zenden aan UR, Decanen, WD'n, DBV's en controllers.

3. Toelichting/samenvatting:

In de uitgebreide managementrapportage is de eenheden gevraagd om naast de personele- en financiële ontwikkelingen ultimo juni ten opzichte van de begroting 2012, eveneens te rapporteren ten aanzien van de ontwikkelingen in onderwijs, onderzoek, de bedrijfsvoering en de procesrisico's ter zake. Daartoe is per eenheid een dashboard verstrekt met een aantal indicatoren met voor de eenheid geldende realisatie- en streefwaarden.

Op basis van de cijfers t/m het 2^e kwartaal 2012 wordt voor heel 2012 een financieel resultaat verwacht van -/- M€ 11,5. Dit resultaat ligt M€ 1,3 hoger dan het begrote resultaat (-/- M€ 12,8).

De door de eenheden aangeleverde deelrapportages zijn over het algemeen goed van kwaliteit m.b.t. actualiteit en relevantie. Met name de deelrapportages van de faculteiten zijn informatief.

De rapportage van de eenheden vertoont ten opzichte van de vorige rapportage geen echte aardverschuivingen. De eenheden gaan gedisciplineerd om met het noodzakelijke restrictieve financiële beleid. Het nieuw invullen van ontstane vacatures wordt zeer gedoseerd toegepast.

Positieve ontwikkelingen zijn: de op grond van de vooraanmeldingen verwachte groei van de instroom, de (verwachte) positieve resultaten van de vele heraccreditaties en de positieve ontvangst van het UT-voorstel inzake de prestatieafspraken voor onderwijs.

De oproep in april en mei van het CvB aan de eenheden om maatregelen te treffen ten einde de oplopende financiële tekorten te keren heeft het gewenste effect gehad. Zie onderstaande tabel voor de ontwikkeling van de resultaatprognoses voor de UT in totaal.

Begroting 2012	Prognose resultaat maart 2012	Prognose resultaat april 2012	Prognose resultaat mei 2012	Prognose resultaat juni 2012	Mutatie juni t.o.v. begroting
- M€ 12,8	- M€ 16,5	- M€ 16,6	- M€ 13,8	- M€ 11,5	+ M€ 1,3

Met name de faculteiten en CUTE laten nu een beter dan begroot financieel resultaat zien. De faculteiten melden een terughoudendheid bij het invullen van vacatures, bezuinigingen op de materiële uitgaven en incidenteel een hogere omzet WvD.

Binnen CUTE is, tot op een bedrag van -M€ 0,5 na, dekking gevonden voor de onverwachte korting op de rijksbijdrage 2012 van M€ 2,1 vanwege een neerwaartse bijstelling van de referentieraming studentenaantallen.

Het positieve resultaat CUTE wordt per saldo veroorzaakt door de vrijval van de *Reorganisatievoorziening R14+* van M€ 2,3. Het blijkt dat van de 13 met ontslag bedreigde medewerkers, op basis waarvan in 2011 de voorziening is gevormd, tot nu toe 8 medewerkers ontslag hebben genomen of herplaatst zijn. Het hiermee samenhangende aandeel in de voorziening ad. M€ 2,3 is als positief resultaat 2012 binnen CUTE vrijgevallen.

Kwaliteit financiële prognoses:

Er zijn bepaalde onzekerheden die in deze rapportage niet in het UT resultaat zijn verwerkt. Het betreft:

Niet opgenomen BAM bate:

In het eerste kwartaal is inzake de rechtszaak met de BAM uitspraak gedaan door de rechtbank. Met deze uitspraak is de UT in het gelijkgesteld. Als gevolg daarvan is M€ 2,8 door de UT ontvangen. BAM is echter in juni 2012 tegen deze uitspraak in beroep gaan. Te verwachten is dat een uitspraak in hoger beroep langer dan een jaar op zich laat wachten. Tot die tijd zal het ontvangen bedrag op de UT-balans geparkeerd staan.

Aangekondigde BTW-verhoging:

In het onlangs overeengekomen Bezuinigingsakkoord is, mogelijk per 1.10.2012, een verhoging van de BTW voorzien van 19% naar 21%. Uit een eerste inschatting blijkt dat dit voor de UT een nadeel van ca. M€ 1,8 op jaarbasis betekent. Voor 2012 zal dit een nadeel van ca. M€ 0,4 betekenen.

Overige agendering van deze MARAP:

RvT-auditie. 21 september en RvT 4 oktober 2012.

4. Besluit CvB:

Deze managementrapportage is besproken en vastgesteld in de CvB-vergadering van 7 mei 2012. Besloten is:

- Om met één eenheid in gesprek te blijven n.a.v. de gerapporteerde tekorten.
- De managementrapportage ter bespreking te agenderen in de RvT en ter informatie aan te bieden aan UR, directeuren bedrijfsvoering, controllers en directies Servicecentra en Concern-directies.

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)

.....
.....



College van Bestuur
Portefeuillehouder Financiën
ir. K.J. van Ast

CONCERNDIRECTIE FINANCIËLE EN ECONOMISCHE ZAKEN

VAN
FEZ / Concercontrol

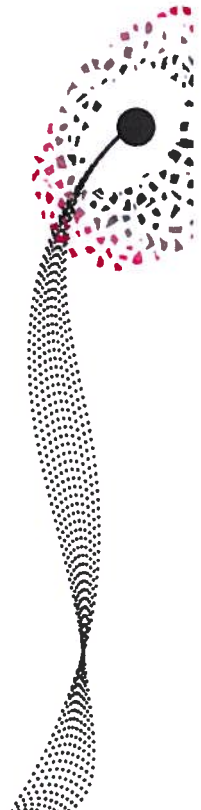
DATUM: 27 JULI 2012

PAGINA

BIJLAGE(N) 4

ONDERWERP
Samenvatting Periodieke managementrapportage juni 2012

Algemeen



In deze uitgebreide managementrapportage is de eenheden gevraagd om naast de ontwikkelingen ten aanzien van personeel en financiën, tevens te rapporteren op Onderwijs- en Onderzoek-ontwikkelingen en overige bedrijfsvoering aspecten over het eerste halfjaar 2012. Daartoe is per eenheid een dashboard verstrekt met een aantal indicatoren met voor de eenheid geldende waarden (zie bijlage 2 voor het UT-totaal van deze indicatoren). Tevens is gevraagd te rapporteren ten aanzien van de kansen en bedreigingen (risico's) die de eenheden ervaren bij de uitvoering van het in 2012 voorgenomen beleid. In § 1 wordt nader ingegaan op de gemelde risico's.

De door de eenheden aangeleverde deelrapportages zijn over het algemeen goed van kwaliteit m.b.t. actualiteit en relevantie. Met name de deelrapportages van de faculteiten zijn informatief.

De Concerndirecties hebben de uitgebreide deelrapportages beoordeeld, resulterend in de onderstaande paragrafen: 1. onderwijs & onderzoek, 2. Personeel en Organisatie, 3. Financiën, 4 Vastgoedplan en 5 Liquiditeit & Cashflow.

1 Onderwijs en Onderzoek

1.1 Algemeen

De rapportage van de eenheden vertoont ten opzichte van de vorige rapportage geen echte aardverschuivingen. De eenheden gaan gedisciplineerd om met het noodzakelijke restrictieve financiële beleid. Het nieuw invullen van ontstane vacatures wordt zeer gedoseerd toegepast. Positieve ontwikkelingen zijn: de op grond van de vooraanmeldingen verwachte groei van de instroom, de (verwachte) positieve resultaten van de vele heraccreditaties en de positieve ontvangst van het UT-voorstel inzake de prestatieafspraken voor onderwijs.

1.2 Omgevingsrisico's

In veel rapportages worden – naast uiteraard de bezuinigingen binnen de UT – genoemd: stijgende sociale lasten, de teruglopende middelen voor onderzoek in de tweede geldstroom (o.a. NWO), de invloed van de financiële crisis op de order intake, de onzekerheid over de toekomstige studiefinanciering (effect op keuzegedrag studenten), gevolgen voor onderzoek door het ontbreken van een gamma research master, substantiële kortingen van de overheid op het ITC.

1.3 Procesrisico's

Genoemd worden: de 10% financiële taakstelling op onderwijs, de hoge werkdruk i.v.m. de invoering van het nieuwe onderwijsmodel, druk op de capaciteit voor onderzoek als gevolg van hogere inzet in onderwijs, een nog niet optimale afstemming tussen faculteit en centrale eenheden.

1.4 Informatierisico's

Genoemd worden: het nog niet op gewenst niveau functioneren van OSIRIS, ontbreken van managementinformatie over de dekkingsbijdrage uit ORACLE (onvoldoende prognose Werk voor Derden), volgens instituten onjuiste promotie gerelateerde gegevens, het gebruik van veel systemen naast elkaar. De informatievoorziening vanuit faculteiten en vakgroepen naar instituten voldoet ook nog niet overal.

1.5 Performance indicatoren

De vooraanmeldingen tonen een licht stijgende tendens. Bij het ITC is sprake van stabilisering waar een grote terugval was verwacht.

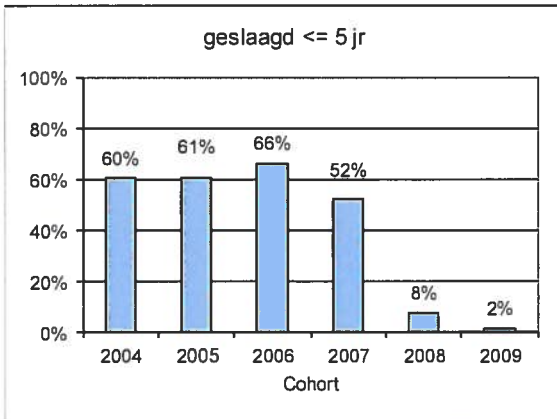
De zeer actuele KPI Langstudeerders wordt hierna meer uitgebreid behandeld.

De promotie rendementen fluctueren binnen de technische faculteiten maar in de maatschappijwetenschappen tekent zich een substantiële daling af. Voor promotie-rendementen per faculteit/instituut wordt verwezen naar bijlage 3.

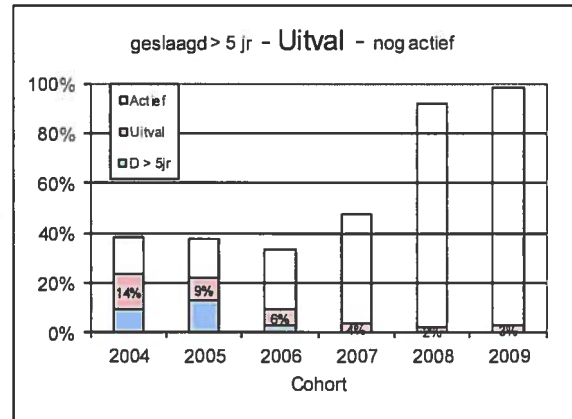
Promovendi-rendement

Promoties bijgewerkt t/m april 2012

UT-TOTAAL



Bron: GATS



Bron: GATS

De overige performance indicatoren vertonen geen opzienbarende verschillen met de vorige rapportage en er zijn geen majeure knelpunten gesignaleerd.

Langstudeerders:

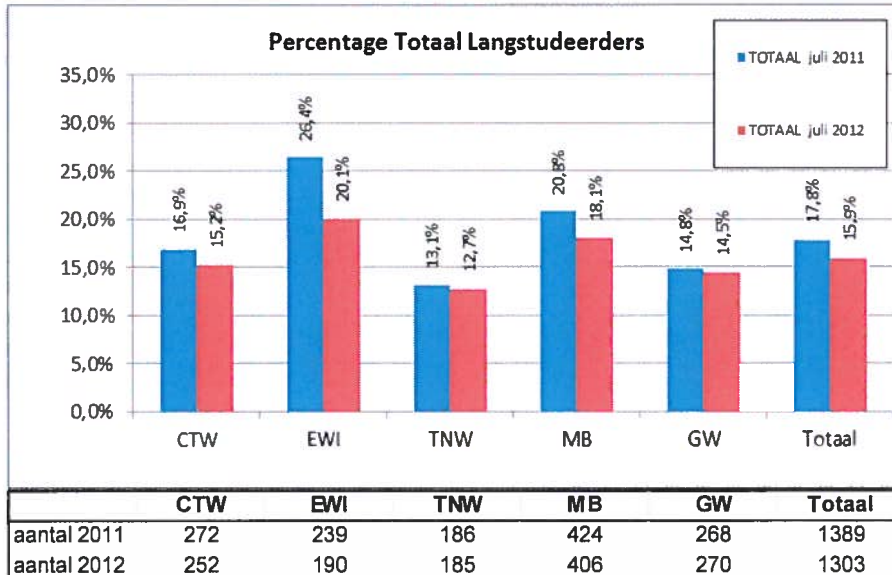
Positief is dat het aantal langstudeerders aan de UT blijft afnemen:

1.854 in september 2010

1.389 in juli 2011

1.303 in juli 2012

Voor het aantal langstudeerders naar faculteiten/ opleidingen wordt verwezen naar bijlage 4. In onderstaande grafiek is de ontwikkeling per faculteit en op UT-totaalniveau gegeven.



Bron: rapportage S&O d.d. 2.7.2012

De afname is minder spectaculair dan een jaar geleden, maar hierbij moet worden verdisconteerd dat de faculteiten zich aan het begin veelal hebben geconcentreerd op een aantal quick wins.

2 Personeel en Organisatie

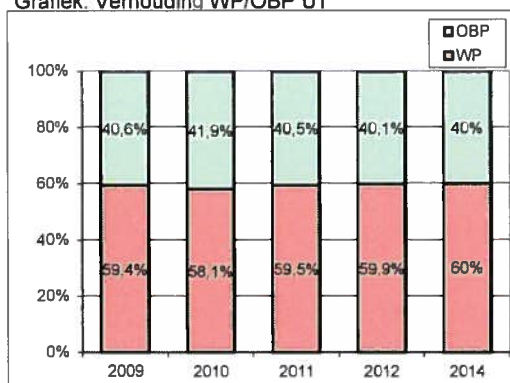
2.1 Personele fte ontwikkeling

De bezettingsgraad van de personele fte ontwikkeling is in het tweede kwartaal op UT niveau 98%. De realisatie ten opzichte van de begroting ligt daarmee op koers. Vanaf 1 juni geldt een selectieve vacaturestop voor alle OBP functies UT breed, met uitzondering van die functies binnen de faculteiten die behoren tot de functiefamilie Onderwijs en Onderzoeksondersteuning en de functiefamilie Studentgerichte Ondersteuning. Op dit moment is het nog te vroeg om het effect van deze vacaturestop te kunnen meten.

2.2 Verhouding WP/OBP

De verhouding van WP/OBP is op UT niveau ook na het tweede kwartaal stabiel op 59,9/40,1 (zie onderstaande grafiek). Voor de faculteiten geldt een normverhouding WP/OBP van 80/20, met uitzondering van TNW waarvoor de verhouding 73/27 is vastgesteld. De hier gepresenteerde verhouding is gebaseerd op UFO-profielen. De UFO-profielen komen niet (geheel) overeen met de functiecategorieën conform de Berenschot Overheadbenchmark. Op dit moment wordt de Berenschot-categorie per medewerker ingevoerd in Oracle-HR. Naar verwachting kan vanaf eind september 2012 de ontwikkeling van de overhead, met als de nulmeting de Berenschot-benchmark per 31.12.2010, periodiek worden gevolgd.

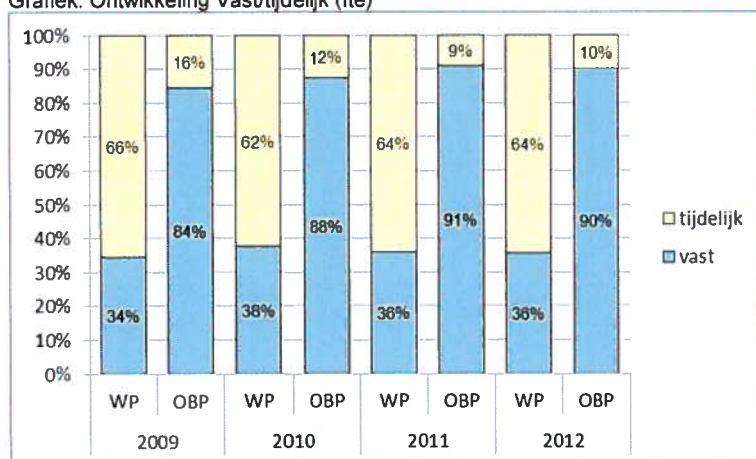
Grafiek: Verhouding WP/OBP UT



2.3 Verhouding Vast/Tijdelijk

De verhouding vast/tijdelijk personeel ligt in het tweede kwartaal op UT-niveau op 57,6/42,4 dit nagenoeg hetzelfde als in het eerste kwartaal. WP kent een percentage van vaste dienstverbanden van 35,6%, het percentage vaste dienstverbanden OBP is veel hoger namelijk 90,5%. In onderstaande grafiek zijn de relatieve ontwikkelingen vast/tijdelijk weergegeven.

Grafiek: Ontwikkeling Vast/tijdelijk (fte)

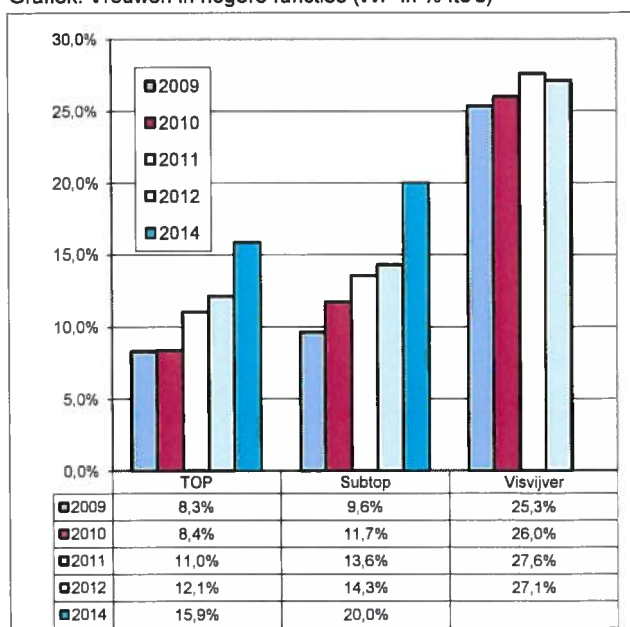


Er bestaan wel verschillen in de verhouding vast/tijdelijke dienstverbanden tussen faculteiten. De faculteiten EWI en TNW hebben beduidend minder medewerkers met een vast dienstverband dit komt doordat deze faculteiten naar verhouding meer promovendi in dienst hebben. De faculteit ITC heeft in vergelijking met de andere faculteiten veel medewerkers in vaste dienst, wanneer de beurspromovendi binnen het ITC als tijdelijk personeel zouden worden gerekend wordt dit beeld genuanceerd.

2.4 Vrouwen in hogere functies

UT breed stijgt het percentage vrouwen in hogere functies gestaag. De streefwaarden gelden voor 2014. Bij enkele faculteiten is de streefwaarde reeds behaald. CTW heeft de streefwaarde gerealiseerd voor de subtop, EWI voor de top en MB heeft het streefcijfer voor top bijna gerealiseerd. In de komende twee jaar zal nog een uiterste inspanning gepleegd moeten worden om streefwaarden in 2014 te realiseren. Uitstroom als gevolg van vergrijzing biedt hier mogelijk kansen.

Grafiek: Vrouwen in hogere functies (WP in % fte's)



3 Financiën

Op basis van de cijfers over het 2^e kwartaal 2012 wordt voor heel 2012 een resultaat verwacht van +/- M€ 11,5. Dit resultaat ligt M€ 1,3 hoger dan het begrote resultaat (+/- M€ 12,8).

3.1 Uitsplitsing resultaat juni 2012

In onderstaande tabel is een nadere uitsplitsing weergegeven van het budgetresultaat ultimo juni 2012.

Tabel 1: Resultaat uitsplitsing (in M€)

Hoofdkosten-plaatsen	Begroting 2012	Prognose resultaat maart 2012	Prognose resultaat april 2012	Prognose resultaat mei 2012	Prognose resultaat juni 2012	Mutatie juni t.o.v. begroting
Faculteiten	- 6,9	-5,7	- 7,8	- 5,6	-4,5	+ 2,4
Instituten	- 3,0	-3,3	- 3,3	- 3,2	- 3,6	- 0,6
Servicecentra & Concerndirecties	- 0,7	-1,1	- 1,9	- 1,9	- 1,9	- 1,2
Centrale beheerseenheid UT	- 2,2	- 6,4	- 3,6	- 3,1	- 1,4	+ 0,8
Totaal	- 12,8	- 16,5	- 16,6	- 13,8	- 11,5	+ 1,3

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

3.2 Kwaliteit van het geprognosticeerde resultaat

Er zijn bepaalde onzekerheden die nog niet in het UT resultaat zijn verwerkt. Hieronder zijn die onzekerheden nader toegelicht:

Resultaat onzekerheden (in M€)

Signalering:	Bedrag
Gerapporteerd resultaat	-11,5
Trendvolgende resultaat verbetering	+ PM
Niet opgenomen BAM bate	+ PM
Aangekondigde BTW-verhoging	- PM

Trendvolgende resultaat verbetering:

Na de oproep in april en mei van het CvB aan de eenheden om maatregelen te treffen ten einde de oplopende financiële tekorten te keren lijkt de trendvolgende resultaatverbetering zich eerder in het jaar voor te doen (zie geprognosticeerde UT-resultaat per maand tabel 1). Verwacht mag worden dat hiermee het realiteitsgehalte van de prognoses 2012 is toegenomen.

Niet opgenomen BAM bate:

In het eerste kwartaal is inzake de rechtszaak met de BAM uitspraak gedaan door de rechtbank. Met deze uitspraak is de UT in het gelijkgesteld. Als gevolg daarvan is M€ 2,8 door de UT ontvangen. BAM is echter in juni 2012 tegen deze uitspraak in beroep gaan. Te verwachten is dat een uitspraak in hoger beroep langer dan een jaar op zich laat wachten. Tot die tijd zal het ontvangen bedrag op de UT-balans geparkeerd staan.

Aangekondigde BTW-verhoging:

In het onlangs overeengekomen Bezuinigingsakkoord is, mogelijk per 1.10.2012, een verhoging van de BTW voorzien van 19% naar 21%. Uit een eerste inschatting blijkt dat dit voor de UT een nadeel van ca. M€ 1,8 op jaarbasis betekent. Voor 2012 zal dit een nadeel van ca. M€ 0,4 betekenen.

3.3 Bijzondere financiële aandachtspunten

Vrijval voorziening Reorganisatie R14+:

In eerdere rapportages is nog als onzekere factor (§ 3.2) meegenomen de *afwijking realisatie resultaat bijzondere bedrijfsvoering*. Een deel van de kosten uit hoofde van de reorganisatie R 14+ zou ten laste kunnen worden gebracht van een in de jaarrekening 2011 getroffen voorziening ad.

M€ 3,6. Een inventarisatie heeft inmiddels plaatsgevonden. Het blijkt dat van de 13 met ontslag bedreigde medewerkers, op basis waarvan de voorziening is gevormd, tot nu toe 8 medewerkers ontslag hebben genomen of herplaatst zijn. Het hiermee samenhangende aandeel in de voorziening ad. M€ 2,3 kan als positief resultaat binnen CUTE vrijvallen. Dit laatste is ook zo verwerkt in deze rapportage.

Ontwikkelingen Rijksbijdrage:

OC&W heeft op 20 juli de definitieve versie van de tweede bekostigingsbrief 2012 uitgebracht. Uit deze cijfers blijkt dat de UT in 2012, ten opzichte meerjarenbegroting 2012-2016, circa M€ 2,1 minder Rijksmiddelen zal ontvangen, grotendeels vanwege een neerwaartse bijstelling van de referentieraming studentenaantallen.

Deze tussentijdse negatieve bijstelling door OC&W is onverwacht. De afgelopen jaren gaven de referentieramingen geen aanleiding tot eventuele negatieve aanpassingen van de Rijksbijdrage. In de laatste bekostigingsbrief 2011 werd bijvoorbeeld nog een stabiel beeld geprognosticeerd voor 2012 tot en met 2014 met zelfs een eenmalige toename(!) voor 2015.

Door deze bijstelling wordt de UT voor het lopende boekjaar 2012 echter wel geconfronteerd met een aanzienlijk lagere Rijksbijdrage. Het College heeft besloten de financiële gevolgen van de korting 2012 voor een bedrag van k€ 1.550 binnen de centrale budgetten op te lossen. De resterende k€ 550 zal centraal worden verantwoord als extra negatief resultaat 2012.

De referentieramingen voor de jaren 2013-2016 zijn ook flink naar beneden bijgesteld. De korting op het macrokader loopt op van M€ 34 in 2012 naar M€ 97 in 2016. Dit zou een forse extra korting betekenen voor de instellingen. De VSNU en OC&W zijn in gesprek over een oplossing voor de lagere referentieramingen vanaf 2013, omdat de oorzaak van de lagere studentenaantallen vooral ligt in de betere prestaties van de instellingen. Geheel tegen de geest in van de nog vast te leggen prestatieafspraken en de adviezen van de commissie Veerman lijken de instellingen te worden gekort vanwege het succes van hun inspanningen.

Invoering langstudeerdersmaatregel:

De invoering van de Langstudeerdersmaatregel staat gepland voor 1 september aanstaande. Een aantal recente ontwikkelingen hebben echter aanleiding gegeven tot wijzigingen van de maatregel. Tijdens de behandeling in de Eerste Kamer in juni 2012 zijn een aantal wijzigingen (uitzonderingen op-) van de maatregel aanvaard voor o.a. gehandicapte en chronisch zieke studenten. De rechterlijke uitspraak in juli 2012 in de rechtszaak die door de Landelijke Studenten Organisatie (LSO) tegen de Staat is aangespannen heeft geleid tot een verdere verruiming van de uitgezonderde studenten. Het betreft een bepaalde groep deeltijdstudenten.

De Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO) is aangewezen als uitvoeringsorganisatie voor de Langstudeerdersmaatregel. DUO heeft echter onlangs aangegeven niet over de relevante informatie te beschikken. Per brief (d.d. 15 juli 2012) bericht de staatsecretaris van OC&W dat hij er vanuit gaat dat, nu DUO niet over de informatie beschikt, de instellingen zelf per opleiding en daarbij ingeschreven studenten moet bepalen of sprake is van verhoogd wettelijk collegegeld of niet.

Bij monde van de VSNU hebben de universiteiten scherp geageerd tegen deze handelwijze door het Ministerie. Aangegeven is dat de universiteiten met uitvoering van het uitgangspunt van de staatssecretaris worden geconfronteerd met een aanzienlijke administratieve lastenverzwaring (eenmalig en structureel) en dat de eerdere standpunten van de universiteiten worden bevestigd: de

langstudeerboete is niet effectief, nauwelijks uitvoerbaar en moet zo snel mogelijk weer worden afgeschaft. Vooralsnog is gepleit voor een opschorting van invoering van de langstudeermaatregel.

Ten aanzien van het aantal deeltijdopleidingen en –studenten binnen de UT heeft een globale eerste inventarisatie opgeleverd dat de universiteit Twente 6 deeltijdopleidingen heeft; allen masterstudies. De populatie aan deeltijdstudenten wordt op ongeveer 100 studenten geschat. Een inventarisatie van gehandicapte en chronisch zieke studenten heeft nog niet plaatsgevonden.

Horizontaal toezicht

De belastingdienst heeft in het kader van Horizontaal Toezicht een onderzoek uitgevoerd naar de wijze waarop de universiteit EU-projecten behandelt. De UT hanteert voor EU-projecten het nul-tarief. De Belastingdienst is van mening dat voor EU-projecten vanaf 1 juli 2012 het nul-tarief niet meer mag worden toegepast (zie ook brief met kenmerk FEZ/397.961). Over de afhandeling van de projecten die voor 1 juli 2012 zijn geopend en die nog lopen na 1 juli 2012 wordt nader met de Belastingdienst overlegd. Ten aanzien van de eventuele financiële consequenties zal t.z.t. separaat worden gerapporteerd.

4. Vastgoedplan 2012-2015

De realisatie van het Vastgoedplan heeft de eerste helft van 2012 in een rustig vaarwater verkeerd. T.o.v. de mei-rapportage hebben zich geen schokkende ontwikkelingen voorgedaan. Hieronder wordt dan ook de rapportage conform de Mei-rapportage weergegeven

Het vastgoedplan 2012-2015 is door het CvB vastgesteld. Hierin zijn echter nog niet opgenomen de eventuele investeringsprojecten die in een later stadium zijn geformuleerd. Op basis van eerdere gegevens gaat het hierbij naar verwachting om een investeringsbedrag van M€ 1,9. Hiermee komt de totale vastgoed investering, inclusief de investering t.b.v. derden, uit op M€ 14,4. Tot en met mei is M€ 2,2 besteed. In de onderstaande tabel zijn de geraamde investeringen 2012 in hoofdcomponenten weergegeven:

(in M€)

Omschrijving:	Bedrag
1. Investerings 2012 (excl. apparatuur)	5,4
2. Modificaties groot onderhoud	4,3
3. Investerings tbv derden (HTF BV)	4,7
Sub-totaal	14,4
4. In rekening te brengen bij HTF BV	-/- 4,7
Totaal voorlopig geraamde investering 2012	9,7

Ad 1. Investerings vastgoedplan 2012

Voor 2012 zijn de investeringen begroot op M€ 5,4. Daarvan is M€ 1,5 bestemd voor de renovatie van het HDL/Sustainable Energy Lab. Het totale investeringsbudget SEL bedraagt t/m 2013 M€ 4,6

Ad 2. Modificaties groot onderhoud

Deze rubriek is nieuw in de budgetrapportage investeringen. Ten opzichte van het eerdere vastgoedplan heeft een verschuiving plaatsgevonden van de investeringen naar het grootonderhoud. Hiermee komt het investeringsbedrag voor grootonderhoud voor 2012 uit op M€ 4,3.

Ad 3./4. Investerings tbv derden

Deze post betreft voornamelijk de herontwikkeling van de oude Cleanroom voor HTF BV. De totale investering ad. M€ 7,2 wordt bij overdracht van het gebouw aan de vennootschap doorberekend. De vennootschap heeft voor deze faciliteit een omvangrijke subsidie ontvangen van de overheid.

5.0 Liquiditeit en cashflow ontwikkeling

Op basis van het budgetresultaat t/m juni 2012 en inclusief financieringsactiviteiten verwachten we in 2012 een cashflow van circa -M€ 24,6. Ten opzichte van de begroting 2012 betekent dit een afwijking van -M€ 11,1. Zie onderstaande tabel.

in M€)

Cashflow	Begroting 2012	Prognose juni 2012
Resultaat	-12,8	- 11,5
Afschrijving	21,9	21,9
Investerings (vastgoed & apparatuur)	-13,6	- 14,7
Financieringsactiviteiten	-6,9	-6,9
Overige mutaties werkkapitaal	-2,0	- 13,4
Totaal 2012	-13,5	-24,6

Deze afwijking valt als volgt te verklaren. Naast de mutatie van het resultaat 2012 (M€ 1,3) verwachten we dat de investeringen voor 2012 uit zullen komen op M€ 14,7. Hierbij gaan we uit van een investeringsvolume van M€ 5,0 voor apparatuur en M€ 9,7 aan investeringen in vastgoed. De financieringsactiviteiten betreffen de aflossingen van leningen ad. M€ 6,9 (MinFin ad. M€ 5,3 en SNS ad M€ 1,6). De afwijking ten opzichte van de begroting voor wat betreft de overige mutaties werkkapitaal, hebben betrekking op de verwachte opname van een al afgesloten lening u/g ad. -M€ 2,7 door TTF, een mutatie van de schulden ad. -M€ 9,3, een van BAM ontvangen vergoeding ad. M€ 2,9 en de vrijval van de voorziening Route 14+ ad. -M€ 2,3.

De liquide middelen bedroegen eind 2011 M€ 48,2. Op basis van de huidig verwachte cashflow (-M€ 24,6) voorzien we een eindstand liquide middelen per ultimo 2012 van circa M€ 23,6.

De kredietruimte blijft onveranderd en bedraagt M€ 20,9.

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

Bijlage 1

Geprognosticeerde resultaten 2012

Beheerseenhed (bedragen in k €)	Begroting 2012	Resultaat	Resultaat	Resultaat	Resultaat	Resultaat	Resultaat	Afwijking	Normale bedrijfsvoering	Bijzondere bedrijfsvoering
		prognose *	prognose *	prognose *	prognose *	prognose *	prognose *	juni -/ begroting		
		jan-12	feb-12	mrt-12	apr-12	mei-12	jun-12			
Faculteiten										
CTW	-1.300	-1.100	-1.100	-1.100	-1.400	-1.500	-1.500	-200	-200	
EWI	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-2.500	-1.800	-1.800	0		
Nanolab	0	0	0	0	0	0	0	0		
TNW	-600	-600	-600	-500	-500	200	200	800	700	100
TG	0	0	0	0	0	400	500	500	500	
MB	-2.300	-2.300	-2.300	-1.400	-1.900	-1.900	-1.200	1.100	600	500
GW	-500	-400	-400	-400	-600	-500	-400	100	-100	200
LVO	300	300	200	100	100	100	0	-300	-300	
ITC	-600	-600	-600	-600	-900	-600	-300	300	300	
Totaal Faculteiten	-6.900	-6.500	-6.600	-5.700	-7.800	-5.600	-4.500	2.400	1.400	800
Instituten										
MESA+	-200	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-200	-200	
CTIT	-400	-400	-400	-400	-400	-300	-200	200	200	
MIRA	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.600	-500	-500	
IMPACT	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300	0		
IGS	0	0	0	0	0	0	0	0		
Totaal Instituten	-3.000	-3.200	-3.200	-3.300	-3.300	-3.200	-3.600	-600	-500	0
Diensten										
ICTS	0	0	-100	-100	-200	-400	-400	-400	-400	
S&O	-200	-200	-100	-200	-300	-400	-400	-200	-200	
SU	0	0	0	0	0	0	0	0		
B&A	0	0	0	0	0	-100	0	0		
FB	-200	-100	-100	-100	-400	-200	-200	0		
S&B	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	0		
M&C	0	-400	-400	0	0	0	0	0		
FEZ	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	0		
HR	-100	-100	-100	-200	-300	-200	-200	-100		-100
CvB	0	0	0	0	0	0	0	0		
AZ	0	0	0	-400	-500	-500	-500	-500	-500	
Totaal Diensten	-700	-1.000	-900	-1.100	-1.900	-1.900	-1.900	-1.200	-1.100	-100
Centrale UT Eenheid										
CSL	-700	-700	-700	-700	-700	-700	-700	0		
CHRM	0	0	0	0	0	300	0	0		
CE	-1.500	-1.500	-1.800	-5.700	-2.900	-2.700	-700	800	800	
Totaal Centrale UT Eenheid	-2.200	-2.200	-2.500	-6.400	-3.600	-3.100	-1.400	800	800	0
Afrondingsverschillen		100	-100							
TOTAAL	-12.800	-12.900	-13.300	-16.500	-16.600	-13.800	-11.500	1.300	600	700

* Het resultaat is exclusief resultaat deelnemingen.

Bijlage 2:

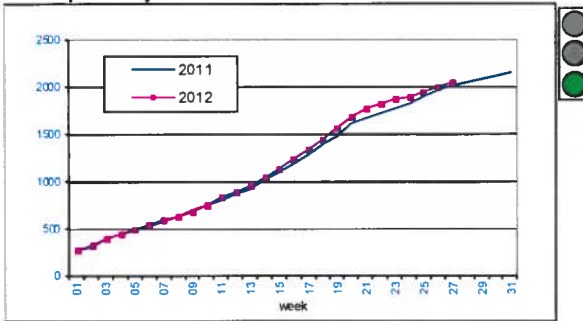
CvB-rapportage t/m jun-2012
Universiteit Twente

Bijlage 2

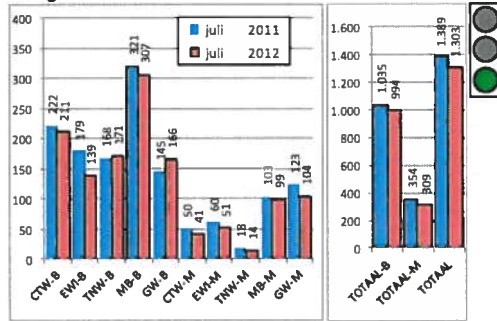
UT

Performance indicatoren Onderwijs

Verloop inschrijfverzoeken Bachelor UT 2012

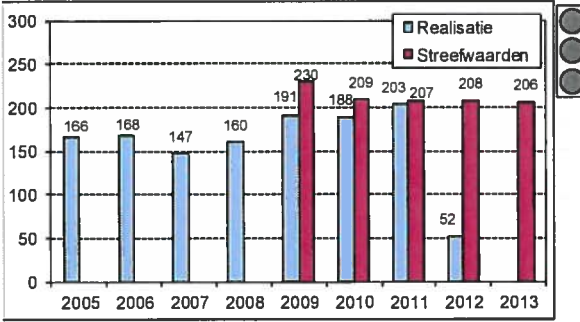


Langstudeerders

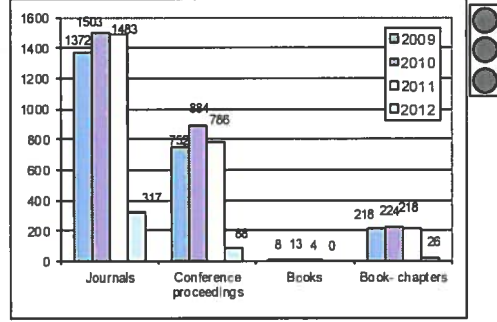


Performance indicatoren Onderzoek

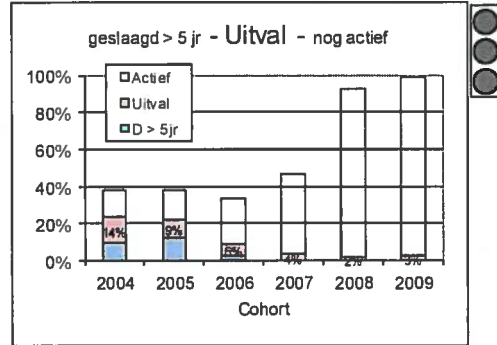
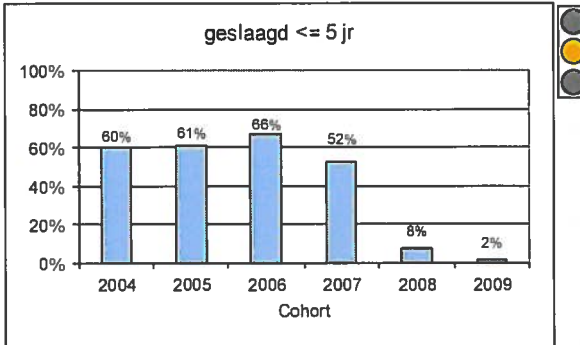
Aantal promoties



Aantal refereed publicaties



Promovendi-rendement

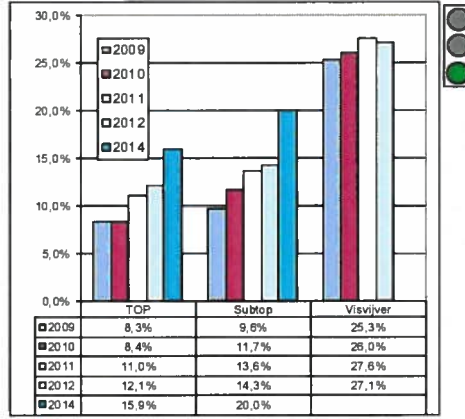


Personele fte ontwikkeling

Begroting 2012	stand mei	stand jun	gem. bez.	
WP Management	22,2	23,5	22,5	22,0
Hoogleraar	152,0	144,9	145,0	145,1
UHD	127,8	138,0	136,9	136,5
UD	330,3	290,1	289,3	286,8
Docent	90,9	103,5	103,8	99,1
Onderzoeker	249,1	285,5	287,0	270,2
Promovendus / TWAIO	709,0	717,6	718,0	697,0
Niet ingedeeld WP	0,3	0,0	0,0	0,0
Totaal WP	1.681,6	1.703,1	1.702,3	1.656,5
Schaal 13-18 / CvB leden	55,6	60,0	59,5	59,1
Schaal 11-12	192,9	184,4	183,5	184,4
Schaal 5-10	848,3	831,4	832,6	821,1
Schaal 1-4	58,0	63,4	63,4	61,2
Niet ingedeeld OBP	2,6	1,3	1,3	1,3
Totaal OBP	1.157,3	1.140,5	1.140,2	1.127,2
Overig	1,4	6,0	5,8	5,6
Totaal Universiteit	2.840,3	2.849,6	2.848,2	2.789,3

Bron HR via ofi-boeking

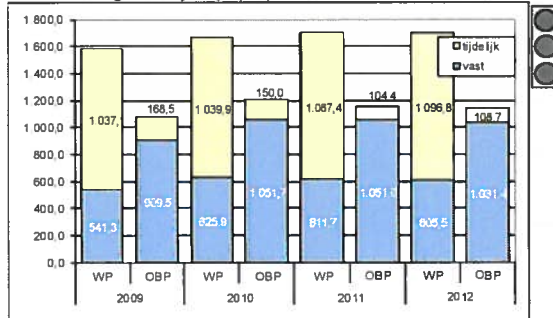
Vrouwen in hogere functies (WP in fte's) jun-2012



NB Voor Visvijver geen streefwaarde 2014 bekend

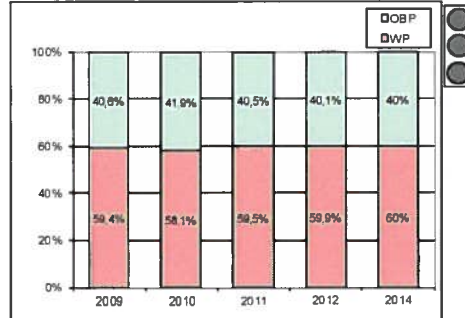
Bron HR

Ontwikkeling Vast/tijdelijk (fte) jun-2012



Bron MISUT

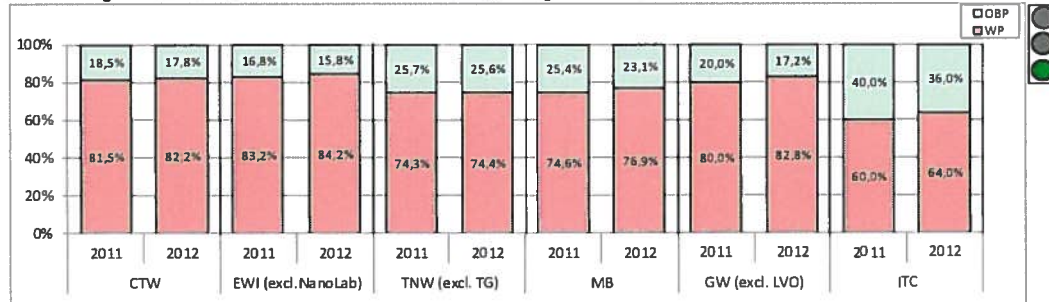
UT-Verhouding WP/OBP jun-2012



Bron MISUT

Verhouding WP/OBP faculteiten

Norm faculteit 80%/20%
uitzondering TNW 73%/27%



Bron: MISUT

Resultaatprognose 2012 (M€)

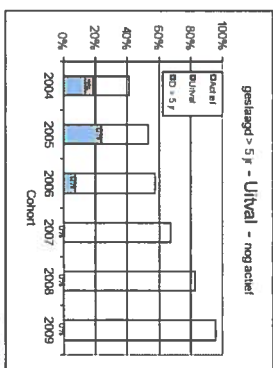
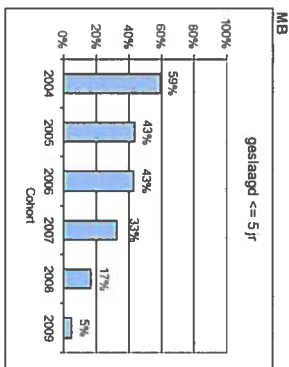
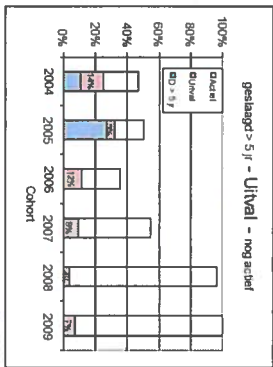
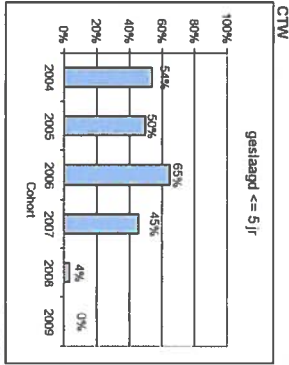
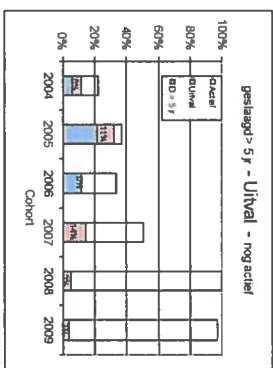
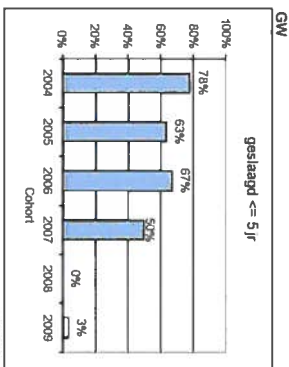
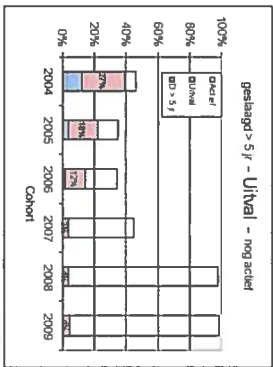
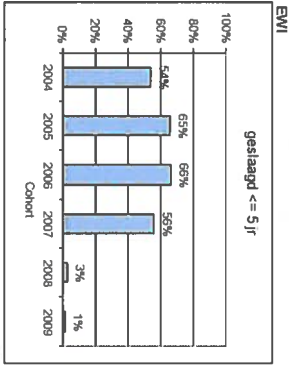
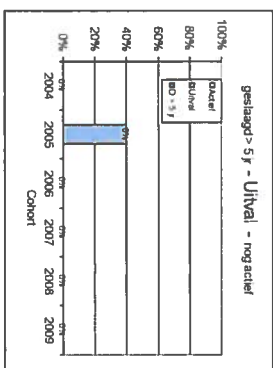
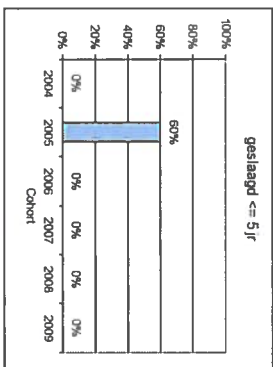
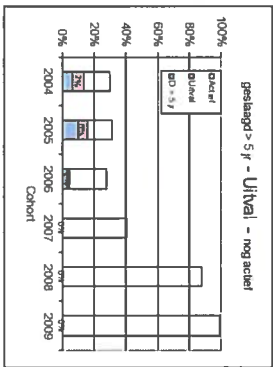
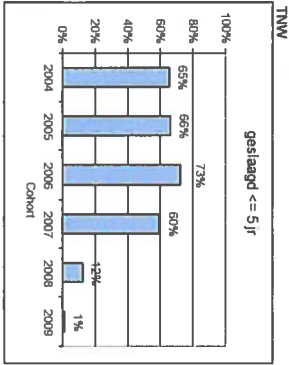
Begroting 2012	Prognose jaarresultaat mei	Prognose jaarresultaat jun	
Faculteiten	-6,9	-5,6	-4,5
NanoLab	0,0	0,0	0,0
Instituten	-3,0	-3,2	-3,6
Service centra	-0,4	-1,0	-1,0
Concern directies	-0,3	-0,9	-0,9
Projecten UT	-2,2	-3,1	-1,4
Discrepancie doorsluitingen			
Totaal Universiteit	-12,8	-13,8	-11,5
Afschrijvingen	21,9	21,9	21,9
Investerings	-13,6	-13,6	-14,7
Overige mutaties w erkkap.	-2,0	-11,3	-13,4
Totaal Cashflow	-6,5	-16,8	-17,7

(vastgoed en apparatuur)

(excl. Financieringsactiviteiten)

Specificatie resultaat	B2012	mei	jun
Bijzonder Resultaat	-6,7	-6,5	-5,9
Normaal resultaat	-6,1	-7,3	-5,6
Totaal resultaat	-12,8	-13,8	-11,5

De promotie-rendementen voor MB/ISS kunnen afwijken van de werkelijkheid. MB brengt de registratie van promotiegegevens op orde.

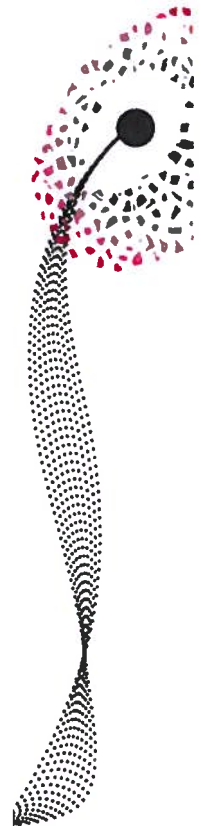


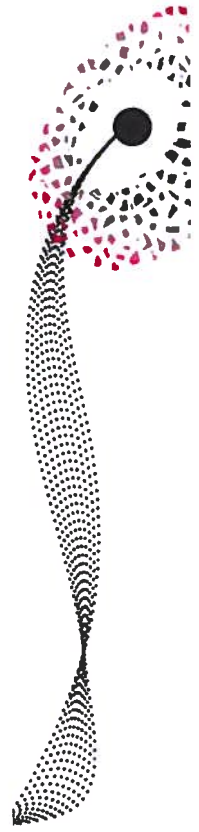
CTW
promotie-rendementen

Faculteiten

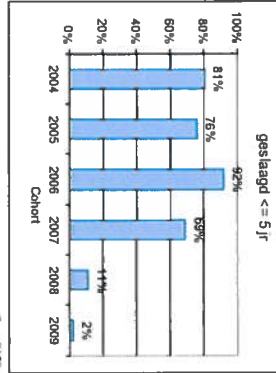
MB

Bijlage 3

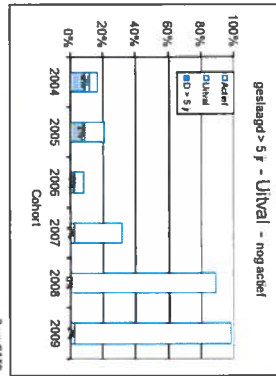




MESA

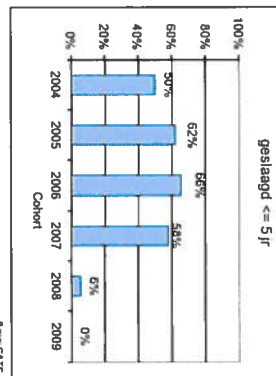


promotie-rendementen



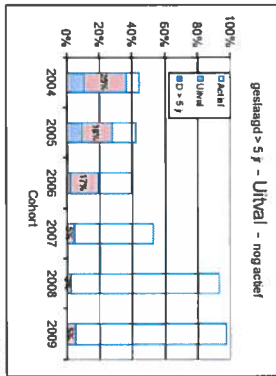
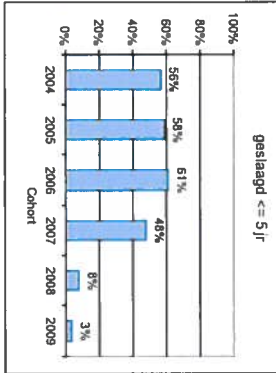
Instituten

IMPACT

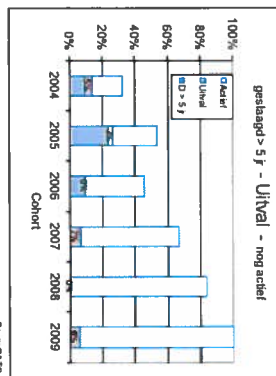
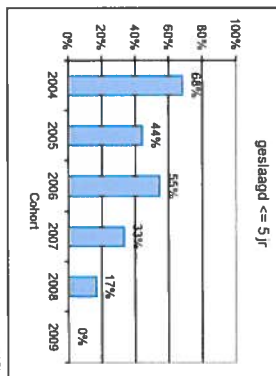


0

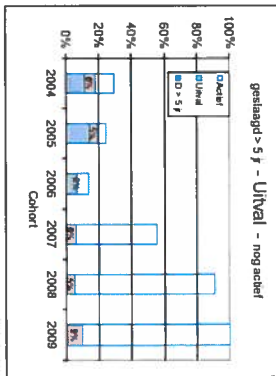
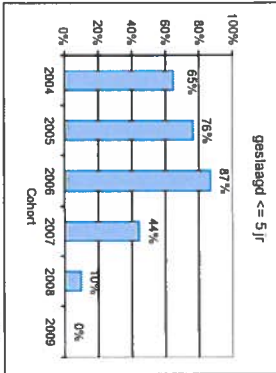
CTTI



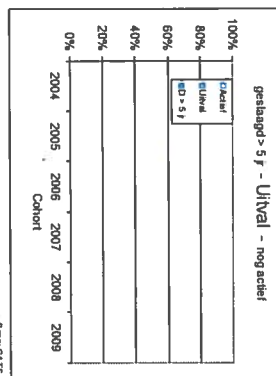
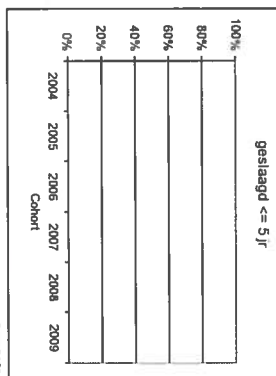
IGS



MIRA



IBR



Bijlage 4

FAC	Opleiding	Aantal Langstudeerders					
		sept 2010	maart 2011	mei 2011	juli 2011	maart 2012	juli 2012
Bacheloropleidingen							
CTW	B-CT	79	69	59	56	58	51
CTW	B-IO	119	92	90	84	85	83
CTW	B-WB	89	86	83	82	83	77
CTW-B	TOTAAL B	287	247	232	222	226	211
Masteropleidingen							
CTW	M-CEM	19	17	17	16	15	11
CTW	M-CME	0	0	0	0	1	1
CTW	M-IDE	23	17	13	13	13	6
CTW	M-ME	25	23	21	19	27	20
CTW	M-SET	4	3	2	2	4	3
CTW-M	TOTAAL M	71	60	53	50	60	41
Doctoraalopleidingen							
CTW-D	TOTAAL D	0	0	0	0	0	0
TOTAAL FACULTBT		358	307	285	272	286	252
excl D		358					

Percentages Langstud. (van totaal stud.)	
juli 2011	juli 2012
18,2%	18,3%
20,4%	19,3%
18,6%	16,9%
19,1%	18,1%
16,2%	10,2%
0,0%	1,7%
11,1%	5,2%
10,7%	11,2%
8,0%	9,7%
11,0%	8,4%
16,9%	15,2%

aantal studenten (S&O)	
2011	2012
308	279
412	430
441	456
1.160	1.164
99	108
35	58
117	115
178	179
25	31
454	491
1.614	1.655

FAC	Opleiding	Aantal Langstudeerders					
		sept 2010	maart 2011	mei 2011	juli 2011	maart 2012	juli 2012
Bacheloropleidingen							
EWI	B-CREA	0	0	0	0	0	0
EWI	B-EE	73	67	66	62	58	52
EWI	B-TEL	23	22	21	21	15	12
EWI	B-TI	97	89	85	81	74	62
EWI	B-TW	18	17	17	15	14	13
EWI-B	TOTAAL B	211	195	189	179	161	139
Masteropleidingen							
EWI	M-AM	9	8	8	8	8	7
EWI	M-CSC	25	17	14	12	16	14
EWI	M-EE	18	14	11	10	7	6
EWI	M-EMSYS	2	2	2	1	2	1
EWI	M-HMI	26	23	21	20	18	17
EWI	M-MT	1	1	1	1	3	2
EWI	M-SC	0	0	0	0	0	0
EWI	M-TEL	10	10	8	8	4	4
EWI-M	TOTAAL M	91	75	65	60	58	51
Doctoraalopleidingen							
EWI	O-EL-5	10					
EWI	O-TW-5	4					
EWI-D	TOTAAL D	14	0	0	0	0	0
TOTAAL FACULTBT		316	270	254	239	219	190
excl D		302					

Percentages Langstud. (van totaal stud.)	
juli 2011	juli 2012
0,0%	0,0%
33,3%	29,5%
95,5%	100,0%
32,8%	30,1%
12,4%	10,8%
28,8%	22,3%
15,4%	13,7%
15,4%	14,9%
17,2%	10,2%
8,3%	3,2%
39,2%	33,3%
5,6%	13,3%
0,0%	0,0%
50,0%	28,6%
20,8%	15,8%
26,4%	20,1%

aantal studenten (S&O)	
2011	2012
42	109
186	176
22	12
247	206
121	120
618	624
52	51
78	94
58	59
12	31
51	51
18	15
2	8
16	14
287	323
905	947

FAC	Opleiding	Aantal Langstudeerders					
		sept 2010	maart 2011	mei 2011	juli 2011	maart 2012	juli 2012
Bacheloropleidingen							
TNW	B-AT	53	45	39	38	50	46
TNW	B-BMT	60	55	48	46	39	35
TNW	B-ST	31	30	26	24	29	25
TNW	B-TG	37	36	31	30	38	38
TNW	B-TN	36	34	32	30	28	27
TNW-B	TOTAAL B	217	200	176	168	184	171
Masteropleidingen							
TNW	M-AP	7	6	6	5	2	1
TNW	M-BME	9	6	6	3	5	4
TNW	M-CHE	14	10	9	8	5	5
TNW	M-NT	0	0	0	0	0	0
TNW	M-TM	2	2	2	2	4	4
TNW-M	TOTAAL M	32	24	23	18	16	14
Doctoraalopleidingen							
TNW	O-CT-5	5					
TNW	O-TN-5	1					
TNW-D	TOTAAL D	6	0	0	0	0	0
TOTAAL FACULTBT		255	224	199	186	200	185

Percentages Langstud. (van totaal stud.)	
juli 2011	juli 2012
21,5%	23,6%
18,4%	14,6%
17,3%	18,7%
9,3%	11,5%
18,9%	15,9%
16,0%	16,0%
7,6%	1,9%
3,4%	4,1%
14,8%	6,9%
0,0%	0,0%
1,3%	2,5%
4,8%	3,6%
13,1%	12,7%

aantal studenten (S&O)	
2011	2012
177	195
250	240
139	134
323	330
159	170
1.047	1.069
66	54
88	98
54	72
14	9
154	157
376	390
1423	1459

Vervolg Bijlage 4

FAC	Opleiding	Aantal Langstudeerders						Percentages Langstud. (van totaal stud.)		aantal studenten (S&O)		
		sept 2010	maart 2011	mei 2011	Jul 2011	maart 2012	Jul 2012	Jul 2011	Jul 2012	2011	2012	
		Bacheloropleidingen										
MB	MB-BIT	34	33	30	26	35	31	28,9%	32,3%	90	96	
	MB-BK	103	85	80	77	99	86	16,0%	13,7%	481	628	
	MB-BBSK	49	43	40	38	37	36	26,4%	24,5%	144	147	
	MB-BBSK (ES)	35	31	31	31	41	39	10,2%	13,9%	304	281	
	MB-BGZW	27	23	22	21	17	14	17,8%	9,0%	118	156	
	MB-BTBK	158	144	132	128	118	101	34,3%	31,3%	373	323	
	MB-B	TOTAAL B	406	359	335	321	347	307	21,3%	18,8%	1.510	1.629
	Masteropleidingen											
	MB-MBA	112	83	76	71	70	55	25,4%	18,7%	280	294	
	MB-MBIT	9	7	6	5	6	5	14,7%	13,2%	34	38	
	MB-MES	8	7	6	6	7	7	30,0%	18,4%	20	36	
	MB-MHS	3	1	0	0	5	4	0,0%	10,3%	26	39	
	MB-MIEM	17	13	13	10	14	10	9,5%	8,1%	105	123	
MB-MPA	14	12	11	11	17	18	17,2%	21,4%	64	84		
MB-M	TOTAAL M	163	123	112	103	119	99	19,5%	16,1%	528	614	
Doctoraalopleidingen												
MB-OBIT-4	1											
MB-OBK	10											
MB-OTBK-5	13											
MB-D	TOTAAL D	24	0	0	0	0	0					
TOTAAL FACULTET		593	482	447	424	466	406	20,8%	18,1%	2038	2244	

excl D 569

FAC	Opleiding	Aantal Langstudeerders						Percentages Langstud. (van totaal stud.)		aantal studenten (S&O)		
		sept 2010	maart 2011	mei 2011	Jul 2011	maart 2012	Jul 2012	Jul 2011	Jul 2012	2011	2012	
		Bacheloropleidingen										
GW	GW-BCW	57	51	46	43	57	54	12,6%	15,4%	341	351	
	GW-OWK	17	15	14	13	17	16	11,0%	14,4%	118	111	
	GW-PSY	112	106	93	89	114	96	10,4%	11,2%	860	857	
	GW-B	TOTAAL B	186	172	153	145	188	168	11,0%	12,6%	1.319	1.319
	Masteropleidingen											
	GW-MCS	59	46	40	34	30	22	20,7%	11,8%	164	186	
	GW-MCSE	1	1	1	1	0	0	100,0%	0,0%	1	0	
	GW-MEST	40	34	31	30	32	29	44,1%	43,9%	68	66	
	GW-MPSTS	8	8	8	7	8	7	30,4%	28,0%	23	25	
	GW-MPSY	62	50	45	37	38	30	21,1%	14,4%	175	209	
	GW-MSE	2	2	1	0	0	0	0,0%	0,0%	4	0	
	GW-MSEC	7	7	7	7	14	12	16,3%	25,0%	43	48	
	GW-MSSES	2	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	3	0	
GW-MVHO-MJ	9	7	7	7	5	4	63,6%	33,3%	11	12		
GW-M	TOTAAL M	190	155	140	123	127	104	25,0%	19,0%	493	547	
Doctoraalopleidingen												
GW-OTCW	2											
GW-OTO	2											
GW-D	TOTAAL D	4	0	0	0	0	0					
TOTAAL FACULTET		380	327	293	268	315	270	14,8%	14,5%	1.812	1.865	

excl D 376

PER OPLEIDING

CTW	TOTAAL B	287	247	232	222	226	211	19,1%	18,1%	1.160	1.164
EVI	TOTAAL B	211	195	189	179	161	139	28,9%	22,3%	618	624
TNW	TOTAAL B	217	200	176	168	184	171	16,0%	16,0%	1.047	1.069
MB	TOTAAL B	406	359	335	321	347	307	21,3%	18,8%	1.510	1.629
GW	TOTAAL B	186	172	153	145	188	168	11,0%	12,6%	1.319	1.319
UT-B	TOTAAL B	1.307	1.173	1.085	1.035	1.106	994	18,3%	17,1%	5.655	5.805
CTW	TOTAAL M	71	60	53	50	60	41	11,0%	8,4%	454	491
EVI	TOTAAL M	91	75	65	60	58	51	20,9%	15,8%	287	323
TNW	TOTAAL M	32	24	23	18	16	14	4,8%	3,6%	376	390
MB	TOTAAL M	163	123	112	103	119	99	19,5%	16,1%	528	614
GW	TOTAAL M	190	155	140	123	127	104	25,0%	19,0%	493	547
UT-M	TOTAAL M	547	437	393	354	380	309	16,6%	13,1%	2.138	2.365
UT-TOTAAL (Ba+Ma)		1.854	1.610	1.478	1.389	1.486	1.303	17,8%	15,9%	7.793	8.170