

CvB stukken voor agenda Universiteitsraad

Overlegvergadering d.d. : 19 december 2012
Commissievergadering : 28 november 2012
Agendapunt : Ontwerp-begroting 2013-2017
Bijgevoegde stukken :

Betrokken concerndirectie: FEZ
Secretaris: Van Keulen
Portefeuillehouder: Van Ast

paraaf: 
paraaf: 
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:

In bijgevoegde conceptbegroting vindt u de financiële vertaling van de twee nota's Kaderstelling 2013. In deze begroting vindt u de financiële vertaling van de door het College voorgestelde beleid.

Wij vragen uw advies over het begrotingsjaar 2013. De jaren 2014 tot en met 2017 zijn een indicatie voor het te voeren beleid. Hierover zullen wij u per jaarschijf op het daarvoor geschikte moment in de Planning- en Controlcyclus advies vragen.

Wij vragen specifiek uw aandacht voor het overzicht met betrekking tot de Centrale Stimulering (voorheen USOW, USOZ en herinvesteringen) in paragraaf 3.4 van deel 1 van de begroting. Hier vindt u de door het College voorgestelde bestedingen voor deze centrale middelen.

2013

Zoals gemeld vragen wij uw advies over 2013. Vandaar dat wij in deze paragraaf een nadere toelichting geven op de belangrijkste financiële aspecten van dit jaar.

Er is in de begrotingen onderscheid gemaakt tussen het resultaat uit normale bedrijfsvoering en het resultaat uit bijzondere bedrijfsvoering. In de bijgevoegde meerjarenbegroting 2013-2017 ziet u de uitwerking van de door de eenheden ingediende begrotingen 2013-2017.

Totaaloverzicht resultaat UT	Begroting				
	2013	2014	2015	2016	2017
Resultaat Normale bedrijfsvoering	30	1.455	-577	0	0
Resultaat bijzondere bedrijfsvoering	-4.302	-2.747	0	0	0
Totaal resultaat UT	-4.272	-1.292	-577	0	0
Resultaat-taakstelling	-4.625	-771	-176	2.232	0
verschil begroting tov kaderstelling	353	-521	-401	-2.232	0

Het resultaat in deze meerjarenbegroting is vergelijkbaar met de in de begroting 2012-2016 geraamde resultaten. Voor 2016 hebben wij het verwachte positieve resultaat terug gebracht naar nul, omdat wij ervan uitgaan, dat het in de voorgaande meerjarenbegroting getoonde positieve resultaat in 2016 zal worden ingezet in het primaire proces. Ook het resultaat 2017 is op nul gesteld.

Bezuinigingstaakstellingen

Een aantal eenheden heeft bezuinigingstaakstellingen opgenomen om te voldoen aan de kaderstelling.

(Bedragen in k€)

Bezuinigingstaakstellingen 2013 t/m 2017					
	B2013	B2014	B2015	B2016	B2017
Totaal UT	-3.432	-7.397	-8.378	-6.457	-6.519

De taakstellingen vormen wel een risico voor de getoonde totaalresultaten UT. Het College acht de taakstellingen over 2013 fors, maar in principe wel realiseerbaar. Voor de jaren vanaf 2014 zijn de betrokken Decanen en Directeuren inmiddels bezig plannen uit te werken om aan de bezuinigings-taakstellingen te voldoen.

Financiële situatie en kengetallen

Met deze begroting wordt voor M€ 6,1 een beroep gedaan op de inzet van de UT reserves voor de periode 2013-2017. In het reservebeleid dat medio 2011 is herijkt (notitie Herijking reservebeleid), is uitgegaan van een additionele reserve-inzet van M€ 16,1 in 2012 tot en met 2016. De actuele voorspelling luidt dat wij M€ 16,4 zullen onttrekken over deze periode. De conclusie luidt net als vorig jaar, dat er met deze geplande reserve-inzet sprake is van gezonde financiële kengetallen.

In die nota Herijking reservebeleid is met de Raad van Toezicht afgesproken dat de Universiteit Twente de onderstaande kengetallen en bandbreedtes hanteert:

- voor de solvabiliteit een bandbreedte van 30 tot 40%, met een streefwaarde van 35%;
- de liquiditeitsgrens handhaven op M€ 25;
- voor de current ratio een bandbreedte van 0,5 tot 1,5, met een streefwaarde van 1.

Uit de begroting blijkt, dat de UT binnen deze richtlijnen blijft. Bij onvoorziene situaties (zie risicoparagraaf) zou de UT in het uiterste geval geconfronteerd worden met hogere financieringslasten. In § 3.8 van deel 1 van de begroting wordt nader ingegaan op de financiële kengetallen en bandbreedtes. In de begroting is gezien de onzekerheden in de raming van de Rijksmiddelen structureel M€ 1,0 vooralsnog niet verdeeld.

Opgemerkt wordt dat het mogelijk is dat in de definitieve begroting kleinere aanpassingen in de beleidsteksten worden verwerkt.

4. (Voorgenomen) besluit CvB:

Gezien

Gehoord

Overwegende

Besluit het CvB:

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)

.....
.....