

BEGROTING 2022-2025

FACULTEIT DER NATUURWETENSCHAPPEN, WISKUNDE EN INFORMATICA



Fotograaf: Jorn van Eck

Versie ter bespreking met de medezeggenschap

7 oktober 2021

Inhoudsopgave

1	LEESWIJZER	1
2	BEGROTINGSPROCES.....	2
3	TRENDS EN ONTWIKKELINGEN IN FINANCIËEL PERSPECTIEF	4
4	TOELICHTING FNWI-BEGROTING.....	6
4.1	OPDRACHT CVB.....	6
4.2	MEERJARENBEGROTING FACULTEIT OP HOOFDLIJNEN	7
4.3	BATENONTWIKKELING.....	9
4.4	LASTENONTWIKKELING.....	9
4.5	ALGEMENE TOELICHTING BEGROTING ONDERWIJSINSTITUTEN	10
4.6	ALGEMENE TOELICHTING BEGROTING ONDERZOEKSINSTITUTEN.....	20
5	BEGROTING 2022 PER ORGANISATIEONDERDEEL.....	23
5.1	COLLEGE OF INFORMATICS (Col).....	24
5.2	COLLEGE OF LIFE SCIENCES (COLS)	25
5.3	COLLEGE OF SCIENCES (COSS)	26
5.4	GRADUATE SCHOOL OF INFORMATICS (GSI)	27
5.5	GRADUATE SCHOOL OF LIFE SCIENCES (GSLES)	28
5.6	GRADUATE SCHOOL OF SCIENCES (GSS)	29
5.7	INSTITUTE FOR INTERDISCIPLINARY STUDIES (IIS)	30
5.8	ANTON PANNEKOEK INSTITUUT (API)	34
5.9	VAN'T HOFF INSTITUTE FOR MOLECULAR SCIENCES (HIMS).....	37
5.10	INSTITUTE FOR BIODIVERSITY AND ECOSYSTEM DYNAMICS (IBED)	41
5.11	INFORMATICS INSTITUTE (IVI)	44
5.12	INSTITUTE FOR LOGIC, LANGUAGE AND COMPUTATION (ILLC)	48
5.13	KORTEWEG-DE VRIES INSTITUTE FOR MATHEMATICS (KDVI).....	51
5.14	SWAMMERDAM INSTITUTE FOR LIFE SCIENCES (SILS)	54
5.15	INSTITUTE OF PHYSICS (IOP)	58
5.16	FNWI ALGEMEEN.....	61
5.17	FACULTEITSBUREAU.....	63
5.18	SAMENWERKINGSVERBANDEN	65
5.19	EDUCATION SERVICE CENTRE (ESC)	67

1 Leeswijzer

Het financieel beleid van de FNWI dat de financiële basis vormt voor de toekomstplannen is uitgebreid toegelicht in de Kadernota. In dit begrotingsdocument worden de uitgaven die moeten passen binnen dit middelenkader cijfermatig toegelicht.

Op het moment van schrijven is de definitieve versie van het facultair strategisch plan '*Connecting Science in a changing world*' vastgesteld, na consultatie van de medezeggenschap en is het advies ontvangen. Voor het instellingplan van de UvA *Inspiring Generations* worden op dit moment plannen met bijbehorende financiering uitgewerkt.

In hoofdstuk 2 wordt het begrotingsproces toegelicht. Vervolgens wordt in hoofdstuk 3 ingegaan op de trends en ontwikkelingen in financieel perspectief die relevant zijn voor deze begroting. In hoofdstuk 4 komt de financiële begroting van de faculteit aan bod. Daarbij wordt op hoofdlijnen ingegaan op de aspecten die van belang zijn voor de begrotingen van de onderwijs- en onderzoeksinstituten¹. Tenslotte worden in hoofdstuk 5 de individuele begrotingen van de organisatorische eenheden van de faculteit toegelicht, inclusief de door hen opgestelde toelichting.

De Kadernota van de FNWI vormt een onlosmakelijk deel met dit begrotingsdocument, de beleidsmatige uitgangspunten zijn hierin reeds uitgebreid toegelicht.

Tenzij anders vermeld zijn bedragen die worden benoemd in de tabellen in K€.

¹ Formeel heeft de FNWI ook afdelingen en capaciteitsgroepen waar respectievelijk het WP en OBP is aangesteld. De afdelingen zijn echter zo georganiseerd dat zij samenvallen met de instituten van de faculteit. De financiële resultaten van de afdelingen zitten volledig verwerkt in de resultaten van de instituten.

2 Begrotingsproces

Om tot de voorliggende begroting 2022-2025 te komen worden de volgende stappen onderscheiden:

1. Alle onderzoeks- en onderwijsinstituten maken vanuit de eigen financiële verantwoordelijkheid een conceptbegroting. Voor de facultaire onderdelen faculteitsbureau, ESC, FNWI algemeen, samenwerkingsverband (ARCNL) wordt eveneens een conceptbegroting opgesteld.
2. De conceptbegroting wordt 'bottom up' opgebouwd door alle opgevoerde baten en lasten per eenheid te consolideren.
De FNWI heeft op de gestelde deadline van 1 september een conceptbegroting op facultair niveau inclusief een bondige toelichting aangeleverd bij FP&C ² en de cijfers ingebracht in het concernsysteem SAP-BPC. Uit het begrotingsgesprek met FP&C volgt de begrotingsopdracht die de FNWI krijgt als onderdeel binnen de totale UvA-begroting. Verder wordt een concept toelichting geschreven waarmee de FNWI de financiële positie op het niveau van de faculteit toelicht.
3. De conceptbegroting is vervolgens per onderdeel besproken met de onderzoeks- en onderwijsinstituten in de 'begrotingscarrousel'. Met alle eenheden worden de aanscherpingen van de begroting besproken. Daarna zijn eventuele aanpassingen in de conceptbegroting doorgevoerd en zijn afspraken vastgelegd.
4. Uit de consolidatie van de aangepaste conceptbegrotingen volgt de onderhavige begroting. Dit document is vastgesteld door het DT op 5 oktober en vervolgens voorgelegd aan de OR en FSR op 7 oktober. Met beide raden wordt de begroting tenminste één keer in een overleg besproken.
5. In de periode tussen de begroting en de definitieve begroting worden nog aanpassingen verricht die van invloed zijn op de budgetten van 2022-2025. Deze wijzigingen hebben betrekking op:
 - De onderwijsparameters. Medio oktober vindt de definitieve telling van het aantal studenten, studiepunten en diploma's voor de onderwijsallocatie plaats. Deze definitieve telgegevens leiden tot de definitieve facultaire interne budgetten voor 2021.
 - De interne vergoeding van docenten. Wat de verdeling van kosten betreft loopt binnen de FNWI tot eind oktober de inventarisatie van de docenten 2019/20 die in 2021 verrekend worden tussen de onderwijs- en onderzoeksinstituten via het Docentvergoedingenmodel (DVM). Deze verrekening is neutraal op FNWI-niveau, maar wel van invloed op de resultaten van de afzonderlijke onderwijs- en onderzoeksinstituten. Bij grote afwijkingen ten opzichte van de begroting kan het nodig zijn om aanvullende maatregelen te nemen.
 - De afslag (korting budget) als gevolg van de centraal gemaakte kosten voor de Joint-Degrees (JD's) is naar schatting voor K€ 650 te ver doorgevoerd. Dit is gerelateerd aan de kosten van vaste pakketten die voor een aantal producten/diensten worden doorbelast door UvA-diensten op basis van het aantal ingeschreven studenten. Bij de bepaling van het aantal studenten is geen rekening gehouden met de JD's. Door de te hoge afslag worden de facto te veel UvA-diensten doorbelast, circa K€ 650, dit moet nog verrekend worden.
 - Het aantal studenten, een belangrijke verdeelsleutel waarmee de kosten van het ESC worden doorbelast, is eveneens pas in oktober bekend.

De UvA kan tijdens het proces tot de definitieve begroting nog aanvullende maatregelen nemen om de exploitatie van de UvA als geheel sluitend te krijgen.

² FP&C: afdeling financiën, planning & control van de UvA

6. De definitieve begroting dient uiterlijk 9 november 2021 vastgesteld te worden door het DT. Vervolgens worden de definitieve cijfers afgestemd met FP&C en vastgelegd in het concernsysteem SAP-BPC op 10 november 2021. De definitieve toelichting wordt 11 november aangeleverd door de FNWI.

Het financiële beleid van de UvA voor 2022 is vastgelegd in de Kaderbrief 2022. Op basis daarvan heeft de faculteit 15 juli 2021 de concept FNWI Kadernota 2022 uitgebracht waarin het financiële beleid van de faculteit voor de komende jaren wordt beschreven en de verdeling van de verwachte 1^e-geldstroombudgetten is bepaald. Aan de facultaire OR en de FSR is advies gevraagd over de Kadernota. Beide raden hebben advies over de Kadernota uitgebracht, de opmerkingen en vragen hebben niet geleid tot wijzigingen in het financiële beleid zoals vastgelegd in de concept Kadernota.

Alle hierboven genoemde mutaties zullen verwerkt worden en bekend worden gemaakt in de definitieve Kadernota en vervolgens worden verwerkt in de definitieve FNWI-begroting.

Deze FNWI-begroting beoogt een zo realistisch mogelijke weergave te zijn van de baten en lasten voor 2022. De doorkijk naar de jaren erna heeft nog een hoge mate van onzekerheid. Op macroniveau wordt er een negatief resultaat voorzien voor veel eenheden, dat wil zeggen dat vooralsnog de kosten niet altijd worden gedekt door baten. Op verschillende manieren zal hieraan worden gewerkt, en het verschil kan worden gedicht door hogere inkomsten door update van de prestaties in onderwijs en acquisitie, nieuwe sectorplannen, groeifonds toekenningen, prijscompensatie, en de (tijdelijke) inzet van opgebouwde reserves ter versterking van de infrastructuur.

3 Trends en ontwikkelingen in financieel perspectief

De onderstaande tekst³ is een samenvatting op hoofdlijnen van de trends en ontwikkelingen die van belang zijn voor het financiële perspectief van de FNWI in de periode 2022-2025.

De FNWI heeft de afgelopen jaren een aanmerkelijke groei laten zien die een weerspiegeling is van de interesse uit de samenleving voor de bètawetenschappen. In het onderwijs neemt het aantal gerealiseerde studiepunten en diploma's nog steeds toe. De FNWI is succesvol in het verwerven van onderzoeksmiddelen in een competitief veld, echter de kansen voor de FNWI-instituten om externe middelen te acquireren zijn niet gelijkelijk verdeeld. Het blijft verder moeilijk te voorspellen wat de impact van de Coronapandemie op de reguliere bedrijfsvoering zal worden, voor de extra lasten zijn waarschijnlijk voldoende middelen ter compensatie beschikbaar via de NPO-gelden. Voor 2022 kan worden geconstateerd dat het middelenkader voor de FNWI op basis van eerdere prestaties is toegenomen. Knelpunt is dat de loon- en prijsindexering aanmerkelijk achterblijft bij de werkelijke salaris- en prijsstijgingen en dat de kosten van de huisvesting en services significant stijgen (>7%).

Op macroniveau is de toename van de middelen voor onderzoek onvoldoende om de significant hogere loonkosten, duurdere services en hogere huisvestingslasten bij de onderzoeksinstituten op te vangen.

De opbrengsten in het 2^e- en 3^e- geldstroomonderzoek zijn in 2020 gestegen naar M€ 44,2; de prognose voor 2021 is M€ 46,1 en stijgt door naar M€ 49,7 voor 2022. Hoewel dit natuurlijk positief is, valt het op dat de 2e-geldstroomomzet terugloopt. Daarbij komt dat de benodigde matching voor de 2^e- en 3^e-geldstroom een steeds groter beslag doet op de 1^e geldstroom middelen, omdat de interne lasten snel oplopen en niet adequaat worden gecompenseerd. Dit geldt vooral voor de instituten met een omvangrijke laboratorium-infrastructuur en bijbehorend technisch personeel.

Duidelijk is dat op dit moment niet alle disciplines binnen de FNWI (evenveel) mee kunnen profiteren van de direct toegewezen middelen. Versterking van het onderzoek is mogelijk dankzij de jaarlijkse toekenning van M€ 3,7 aan natuurkunde, scheikunde, wiskunde en informatica in het kader van het Sectorplan Bèta en techniek. Daarnaast zijn de zogenaamde Van Meenengelden (jaarlijks M€ 3,3) toegekend, deze zijn voor een derde deel additioneel gekoppeld aan de sectorplangelden. De twee derde die resteert wordt ingezet voor de versterking van het bèta technisch profiel van de FNWI, waarbij kansen voor interdisciplinaire en interfacultaire samenwerking zullen worden benut, met waar mogelijk aansluiting bij de thema's uit het Instellingsplan van de UvA.

Hoewel groei geen doel op zich is zal groei van de omzet van de 2^e- en 3^e- geldstroom noodzakelijk zijn om de ambities en het huidige niveau aan activiteiten blijvend te kunnen financieren. Verder zijn ook investeringen noodzakelijk om de onderzoekinfrastructuur van de faculteit up-to-date te houden. Voor het onderzoek blijft wetenschappelijke excellentie vanzelfsprekend van het hoogste belang om mee te dingen naar externe middelen. De faculteit streeft ernaar zich steviger te nestelen in (inter)nationale samenwerkingsverbanden en de maatschappelijke en economische impact van haar onderzoek te vergroten. Voorbeelden hiervan zijn de ontwikkelingen in Artificial Intelligence, Quantum en op het gebied van duurzaamheid (bijvoorbeeld rond het thema 'zero waste').

In het onderwijs is een neutraal resultaat alleen te realiseren via een toename van de prestaties, de reguliere bedrijfsvoering staat hier echter ook onder druk. Een verdere onevenredige kostenstijging zal met name voor de onderwijsinstituten die afhankelijk zijn van infrastructuur niet zonder verdere maatregelen op te vangen zijn. Als mitigerende maatregel heeft de FNWI meer balans aangebracht in de interne verdeling van de middelen over de onderwijsinstituten. Daartoe is in het interne FNWI-verdeelmodel gedifferentieerd met de bekostigingsfactor om de beschikbare middelen op basis van de diverse kostenniveaus (gebruik infrastructuur) over de onderwijsinstituten te verdelen. Dankzij de geoormerkte extra middelen in het kader van de landelijke kwaliteitsafspraken kan een kwalitatieve impuls aan het onderwijs gegeven worden. De faculteit heeft significant geïnvesteerd in het aanstellen

³ Deze tekst is ook aangeleverd aan het CvB als toelichting voor de UvA begroting.

van extra universitair docenten met een uitgebreide onderwijstaak. Verder wordt het Teaching & Learning Centre voortgezet met een groot aantal activiteiten op het terrein van onderwijsvernieuwing, kennisdeling en docent professionalisering.

De forse groei in onderwijs en onderzoek heeft uitbreiding van de huisvesting noodzakelijk gemaakt. Daarom komt naast het Science Park 904 een herkenbaar en aansprekend gebouw, LAB42, dat huisvesting gaat bieden aan medewerkers van Ivi en ILLC, onderwijsfaciliteiten voor met name de informatiewetenschappen, de research labs van ICAI en (MKB-)bedrijven op het terrein van AI. Met dit gebouw dat in 2022 in gebruik wordt genomen creëert de UvA tevens een internationale hot spot op het gebied van Artificial Intelligence op het Amsterdam Science Park met een unit in het ELLIS-netwerk. Voor Quantum zal ook een huisvestingspropositie worden uitgewerkt.

Het 1^e-geldstroom budget bedraagt in 2022 M€ 138,9, een stijging van M€ 6,2 ten opzichte van 2021. De opbrengsten (totale baten) van de faculteit belopen in 2022 M€ 192,1. De personele lasten in 2022 bedragen M€ 129,4 (in 2021 was dat M€ 121,2) en de overige lasten M€ 62,5 (in 2021 M€ 64,0), waarvan de doorbelaste vaste pakketten voor M€ 39,5 (in 2021 M€ 36,9) uitmaken. Het begrote resultaat voor 2022 op de reguliere bedrijfsvoering is M€ 0,0. Het Eigen Vermogen van de FNWI zal de komende planperiode schommelen rond een reservepositie van M€ 60, ruim boven de UvA-minimumeis van 10%.

De financiële positie van de FNWI op basis van de reguliere bedrijfsvoering staat onder druk. Weliswaar zijn er geoormerkte extra middelen beschikbaar (sectorplan, kwaliteitsmiddelen en NPO), maar die zijn niet aanwendbaar over de volle breedte van de faculteit en kunnen bovendien niet worden aangewend ter dekking van stijgende kosten en ontoereikende matching. Deze onbalans maakt dat belangrijke strategische investeringen moeilijk realiseerbaar zijn met het huidige middelenkader. De FNWI wil verder investeren in het kader van het facultair strategisch plan, waarbij de noodzakelijke infrastructuur in stand blijft en wordt versterkt om competitief te blijven. Dit mede gezien de afschrijvingstermijn van apparatuur en faciliteiten die zijn gerealiseerd tijdens de bouw van ASP 904, nu meer dan 12 jaar geleden.

De faculteit wil met het CvB in gesprek over de onevenredig gestegen interne lasten en over mogelijkheden om de reservepositie aan te wenden voor strategische investeringen. Vanzelfsprekend moeten bestemde 1^e-geldstroom reserves voor onderzoek (sectorplangelden) en onderwijs (kwaliteitsgelden) komende jaren volledig aanwendbaar zijn voor activiteiten en doelen waarvoor reeds commitment is aangegaan.

4 Toelichting FNWI-begroting

4.1 Opdracht CvB

Bij de beoordeling van het financiële resultaat van de FNWI dienen idealiter ook de bestemde reserves betrokken te worden. De financiële situatie op de UvA laat het inzetten van bestemde reserves voor 2022 helaas niet toe als dit leidt tot een negatieve exploitatie. Dat betekent dat er niet meer uitgaven begroot kunnen worden dan het beschikbare middelenkader conform de Kadernota. Voor het daadwerkelijk aanwenden van de reservepositie van de FNWI zou immers een negatief resultaat moeten worden begroot.

Hieronder wordt het overzicht op hoofdlijnen gepresenteerd, deze bedragen worden meegenomen door FP&C/CvB in de concernbegroting. Hieruit moet worden geconcludeerd dat de FNWI een opdracht heeft voor 2022 om M€ 1,435 goed te maken om op een nulresultaat uit te komen. Hier komt het bedrag dat de FNWI reeds intern had opgevoerd binnen FNWI-algemeen om het gepresenteerde tekort te bufferen nog bij (M€ 3,0).

Conceptbegroting t.b.v. CvB	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Baten	183.141	185.380	189.415	187.057	186.466	180.691
Lasten	-174.495	-185.251	-190.850	-189.544	-189.045	-187.037
Resultaat - Bruto	8.647	129	-1.435	-2.487	-2.579	-6.346
<i>Ter afstemming</i>			1.435			
Resultaat - Na afstemming	8.647	129	0	-2.487	-2.579	-6.346

4.2 Meerjarenbegroting faculteit op hoofdlijnen

In de onderstaande tabel wordt de meerjarenbegroting 2022-2025 van de FNWI op hoofdlijnen getoond. In het eerste deel wordt de conceptbegroting gepresenteerd die is gebaseerd op de begrotingen ingeleverd bij het CvB. In het tweede deel wordt de begroting gepresenteerd ná de carouselgesprekken, waarin de begrotingsopdracht van het CvB is meegenomen. In het laatste deel worden de mutaties als gevolg van de carouselgesprekken weergegeven.

Conceptbegroting, aangepaste conceptbegroting na carouselgesprekken en totale mutatie begrotingsproces

Conceptbegroting t.b.v. CvB	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Baten	189.415	187.057	186.466	180.691
Lasten	-190.850	-189.544	-189.045	-187.037
Resultaat - Bruto	-1.435	-2.487	-2.579	-6.346
Ter afstemming	1.435			
Resultaat - Na afstemming	0	-2.487	-2.579	-6.346
Inzet bestemde reserves	1.253	1.100	1.425	860
Resultaat - Reguliere bedrijfsvoering	1.253	-1.387	-1.154	-5.486

Aangepaste conceptbegroting	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Baten	192.052	187.039	187.677	182.768
Lasten	-191.868	-189.517	-189.535	-188.089
Resultaat - Bruto	184	-2.477	-1.858	-5.321
Inzet bestemde reserves	0	0	0	0
Resultaat - Reguliere bedrijfsvoering	184	-2.477	-1.858	-5.321

Totale mutatie	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Baten	2.637	-18	1.211	2.077
Lasten	-1.018	27	-490	-1.052
Resultaat - Bruto	1.619	10	721	1.025
Inzet bestemde reserves	-1.253	-1.100	-1.425	-860
Resultaat - Reguliere bedrijfsvoering	366	-1.090	-704	165

In de onderstaande tabel wordt de begroting (aangepaste conceptbegroting) weergegeven waarin de begrotingsposten: baten, lasten en overige lasten zijn uitgewerkt voor de periode 2022-2025. Hierbij zijn ook de realisatie 2020 en prognose 2021 toegevoegd.

FNWI	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	8.646.726	5.085.768	184.331	-2.477.404	-1.857.995	-5.320.986
Baten	183.141.336	186.759.648	192.052.161	187.039.106	187.677.255	182.767.953
Externe baten	45.523.036	48.669.957	52.760.208	50.113.890	54.436.065	54.857.250
Rijksbijdrage en collegegelden	5.082.986	2.121.000	2.105.000	2.105.000	2.105.000	2.105.000
Baten uit contractactiviteiten	36.455.729	41.668.100	45.564.069	43.489.970	48.012.248	48.620.024
Overige baten	3.984.321	4.880.857	5.091.139	4.518.920	4.318.817	4.132.226
Interne baten	137.618.300	138.089.691	139.291.953	136.925.216	133.241.190	127.910.703
Budgetverdeling	134.301.036	136.567.691	137.439.653	135.731.416	132.041.390	126.710.903
Opbrengst uit interne verrekening	3.317.264	1.522.000	1.852.300	1.193.800	1.199.800	1.199.800
Lasten	-174.494.609	-181.673.880	-191.867.830	-189.516.509	-189.535.250	-188.088.939
Personele lasten	-110.864.899	-119.864.306	-129.393.069	-126.295.261	-125.904.716	-123.656.617
Personele lasten extern	-108.448.941	-117.216.206	-126.639.053	-123.896.983	-121.609.471	-118.960.782
Personele lasten intern	-2.415.958	-2.648.100	-2.754.016	-2.398.279	-4.295.245	-4.695.835
Overige lasten	-63.629.710	-61.809.574	-62.474.761	-63.221.248	-63.630.534	-64.432.322
Primaire overige lasten	-21.059.337	-20.994.765	-22.197.546	-21.459.721	-21.663.843	-22.300.284
Toerekening diensten GDS	-42.546.750	-40.814.809	-42.638.375	-44.015.264	-44.072.254	-44.129.244
Toerekeningen binnen eenheid	0	0	176.391	207.851	299.453	363.902
Overhead op activiteiten	-23.624	0	2.184.770	2.045.886	1.806.110	1.633.305

4.3 Batenontwikkeling

Voor het complete overzicht van de batenontwikkeling wordt verwezen naar de Kadernota 2022.

Het totaal van de baten stijgt van M€ 186,8 in de prognose 2021 naar M€ 192,1 in 2022. De rijksbijdrage en collegegelden van de faculteit laat in 2022 een stabiel beeld zien t.o.v. de prognose 2021. De daling tussen 2020 en 2021 kwam doordat de onderwijsprestaties (studiepunten en diploma's) die voortvloeien uit de JD's vooraf op het budget van de FNWI in mindering zijn gebracht. De kwaliteitsafspraken (studievoorschotmiddelen) nemen toe van M€ 3,1 in 2022 naar M€ 3,9 in 2025. Verder neemt de budgetcomponent promoties de komende jaren nog toe, van M€ 10,5 in 2022 naar M€ 11,2 in 2025.

De baten uit contractactiviteiten worden voor 2022 flink stijgend begroot op M€ 45,6, tot M€ 48,6 in 2025. De Overige baten zijn voor 2022 op M€ 5,1 begroot (prognose 2021 is M€ 4,9) en lopen in latere jaren iets terug naar ruim M€ 4,1 in 2025.

4.4 Lastenontwikkeling

De totale lasten van de faculteit tonen voor de komende jaren een daling van M€ 191,9 in 2022 naar M€ 188,1 in 2025. In de begrotingsperiode stijgen de kosten voor het personeel in dienst (PID; salarissen plus overige personele lasten) van M€ 117,2 in 2021 naar M€ 126,6 in 2022. De kosten voor de salarissen zijn uitsluitend voor 2022 verhoogd met 1%. Verder wordt in 2022 voor M€ 2,8 een beroep gedaan op personeel uit andere UvA eenheden en externe inhuurkrachten.

Het totaal van de primaire overige lasten blijft redelijk stabiel rond een bedrag van M€ 22,2 (2022). Het totaalbedrag aan de toerekening gemeenschappelijke diensten loopt op van M€ 42,6 in 2022 naar M€ 44,1 in 2025. Dit komt met name door de stijgende lasten van vaste pakketten (doorbelastingen van centrale UvA-eenheden) van M€ 2,6 tussen 2021 en 2022 (van M€ 36,9 naar M€ 39,5). Met name de tarieven voor vastgoed, ICTS en FS hebben gezorgd voor een omvangrijke kostenstijging. De ontwikkeling in de doorbelastingen van de diensten is in meer detail beschreven in de Kadernota FNWI.

4.5 Algemene toelichting begroting onderwijsinstellingen

De initiële begroting 2022 opgesteld door de onderwijsinstellingen liet wederom een tekort zien, nu van M€ 1,7. Hierbij zijn ook de penvoerderskosten (in rekening te brengen bij de VU) ad M€ 0,3 en het terugvorderen van M€ 0,65 aan te veel betaalde kosten van vaste pakketten i.v.m. de JD's meegenomen (deze twee rubrieken waren niet opgenomen in de onderwijsbegroting voor 2021).

De gerealiseerde EC's en diploma's bleken te conservatief ingeschat, gezien de eerste doorkijk naar de 'half oktober telling'. Hiervoor is de begroting gecorrigeerd. De bijstelling leidt tot positief resultaat van K€ 476.

In de onderstaande tabellen wordt een overzicht gepresenteerd van de budgetten van de onderwijsinstellingen voor en na de carouselgesprekken. Hieruit komt naar voren dat de baten meer evenredig verdeeld zijn over de instellingen.

Totaal conceptbegroting onderwijs vóór de carouselgesprekken o.b.v. eerste schatting baten op grond van EC's en diploma's.

Onderwijs	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	301.703	-2.047.155	-1.662.573	-1.827.205	-1.687.108	-1.594.743
Baten	50.185.779	51.993.581	55.320.426	55.201.224	55.362.451	55.545.410
Externe baten	2.648.798	1.759.000	2.626.000	2.626.000	2.626.000	2.626.000
Rijksbijdrage en collegegelden	1.645.309	1.584.000	1.460.000	1.460.000	1.460.000	1.460.000
Baten uit contractactiviteiten	136.788	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Overige baten	866.701	135.000	1.121.000	1.121.000	1.121.000	1.121.000
Interne baten	47.536.981	50.234.581	52.694.426	52.575.224	52.736.451	52.919.410
Budgetverdeling	47.516.796	50.069.581	52.439.426	52.405.224	52.566.451	52.749.410
Opbrengst uit interne verrekening	20.185	165.000	255.000	170.000	170.000	170.000
Lasten	-49.884.076	-54.040.736	-56.982.999	-57.028.429	-57.049.559	-57.140.153
Personele lasten	-25.445.659	-27.585.734	-29.377.997	-29.378.307	-29.331.992	-29.376.494
Personele lasten extern	-2.950.401	-2.734.000	-2.812.000	-2.812.000	-2.812.000	-2.812.000
Personele lasten intern	-22.495.258	-24.851.734	-26.565.997	-26.566.307	-26.519.992	-26.564.494
Overige lasten	-24.438.417	-26.455.002	-27.605.002	-27.650.122	-27.717.567	-27.763.659
Primaire overige lasten	-934.758	-1.540.163	-1.519.159	-1.519.159	-1.519.159	-1.519.159
Toerekening diensten GDS	-208.936	-215.000	-84.250	-84.250	-84.250	-84.250
Toerekeningen binnen eenheid	-19.400.715	-20.269.910	-21.279.469	-21.554.725	-21.651.928	-21.722.692
Overhead op activiteiten	-3.894.008	-4.429.929	-4.722.124	-4.491.988	-4.462.230	-4.437.558

Totaal conceptbegroting onderwijs ná de carouselgesprekken en update van de onderwijsparameters.

Onderwijs	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	301.703	-2.047.155	476.014	-1.762.286	-1.700.516	-1.570.494
Baten	50.185.779	51.993.581	57.347.390	55.198.041	55.361.261	55.544.220
Externe baten	2.648.798	1.759.000	2.626.000	2.626.000	2.626.000	2.626.000
Rijksbijdrage en collegegelden	1.645.309	1.584.000	1.460.000	1.460.000	1.460.000	1.460.000
Baten uit contractactiviteiten	136.788	40.000	0	0	0	0
Overige baten	866.701	135.000	1.166.000	1.166.000	1.166.000	1.166.000
Interne baten	47.536.981	50.234.581	54.721.390	52.572.041	52.735.261	52.918.220
Budgetverdeling	47.516.796	50.069.581	54.466.390	52.402.041	52.565.261	52.748.220
Opbrengst uit interne verrekening	20.185	165.000	255.000	170.000	170.000	170.000
Lasten	-49.884.076	-54.040.736	-56.871.376	-56.960.327	-57.061.777	-57.114.714
Personele lasten	-25.445.659	-27.585.734	-31.380.269	-31.320.638	-31.303.005	-31.319.668
Personele lasten extern	-2.950.401	-2.734.000	-2.812.000	-2.812.000	-2.812.000	-2.812.000
Personele lasten intern	-22.495.258	-24.851.734	-28.568.269	-28.508.638	-28.491.005	-28.507.668
Overige lasten	-24.438.417	-26.455.002	-25.491.107	-25.639.689	-25.758.772	-25.795.046
Primaire overige lasten	-934.758	-1.540.163	-1.519.159	-1.519.159	-1.556.816	-1.519.159
Toerekening diensten GDS	-208.936	-215.000	-84.250	-84.250	-84.250	-84.250
Toerekeningen binnen eenheid	-19.400.715	-20.269.910	-21.297.604	-21.563.234	-21.655.064	-21.725.828
Overhead op activiteiten	-3.894.008	-4.429.929	-2.590.094	-2.473.046	-2.462.642	-2.465.809

In de Kadernota 2022 is het budgetallocatiemodel aangepast. Met behulp van differentiatie van de bekostigingsfactoren per opleiding is meer balans tussen de baten en lasten bij de clusters verkregen. De uitwerking betreft een beperkte differentiatie in budgetten van de Colleges en Schools. Meer informatie hierover kan gevonden worden in de Kadernota.

De onderstaande grafiek geeft een algemeen beeld van de begrote exploitatieresultaten van de onderwijsinstellingen. Hieruit blijkt ook dat de onbalans uit vorige jaren is verdwenen en dat er meer balans is in de begrotingen voor 2022. Voor het tijdvak 2023-2025 moeten de prognose voor de onderwijsprestaties nog naar boven worden bijgesteld, dit gebeurt voor de definitieve begroting.

In de onderstaande tabellen wordt een overzicht gepresenteerd voor de begrote resultaten per college, IIS en de schools (voor en na de begrotingscarousel).

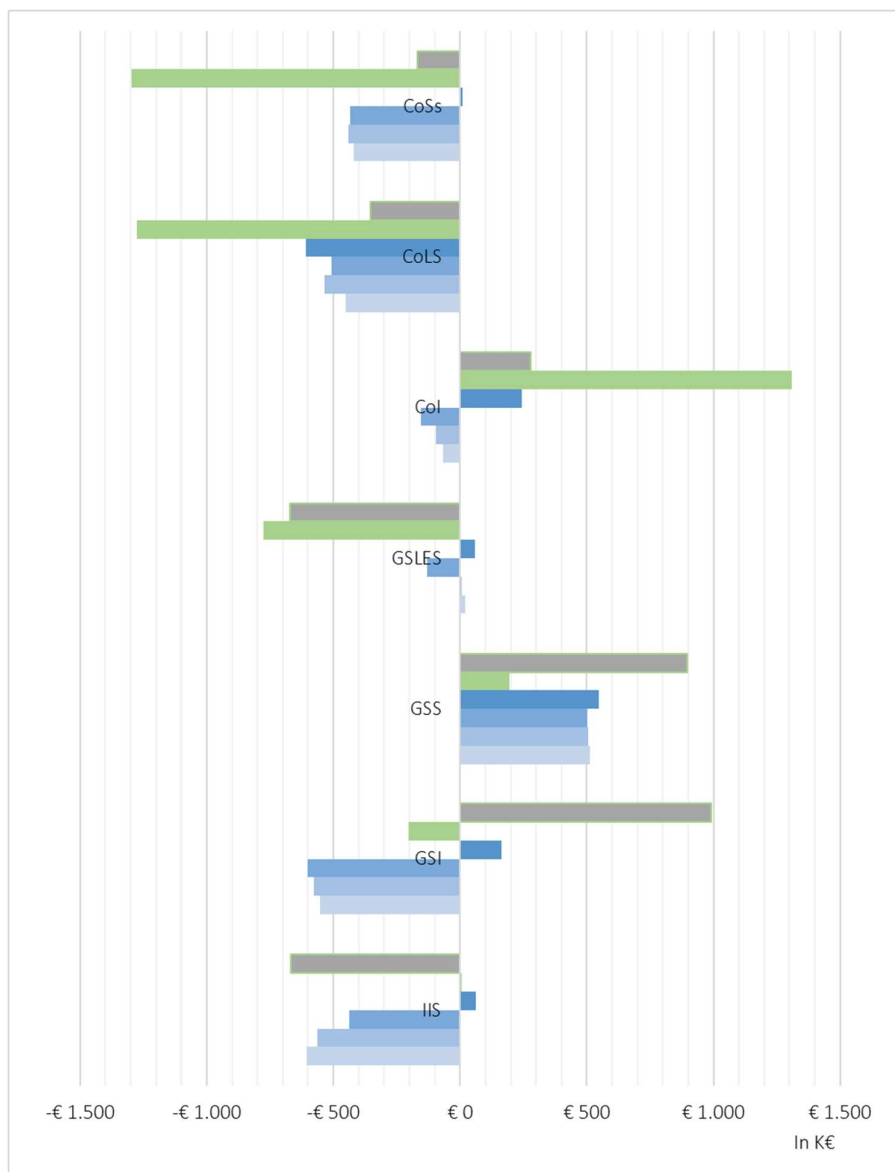
IIS	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022*	Begroting 2022**	Vershil 2022
Totaal exploitatie­resultaat	-669.806	4.915	-416.042	63.546	479.588
Baten	8.473.041	9.907.362	10.055.234	10.423.198	367.964
Externe baten	143.331	225.000	258.000	258.000	0
Interne baten	8.329.710	9.682.362	9.797.234	10.165.198	367.964
Lasten	-9.142.847	-9.902.447	-	-	111.624
			10.471.276	10.359.652	
Personele lasten	-5.805.176	-6.313.433	-6.723.551	-6.737.593	-14.042
Overige lasten	-3.337.672	-3.589.014	-3.747.725	-3.622.059	125.666
CoI	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022*	Begroting 2022**	Vershil 2022
Totaal exploitatie­resultaat	277.474	1.372.217	-175.638	242.362	418.000
Baten	7.682.046	9.235.638	8.305.571	8.723.571	418.000
Externe baten	20.120	37.000	30.000	30.000	0
Interne baten	7.661.926	9.198.638	8.275.571	8.693.571	418.000
Lasten	-7.404.573	-7.863.421	-8.481.208	-8.481.208	0
Personele lasten	-3.533.799	-3.798.608	-4.048.448	-4.048.448	0
Overige lasten	-3.870.774	-4.064.813	-4.432.760	-4.432.760	0
CoLS	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022*	Begroting 2022**	Vershil 2022
Totaal exploitatie­resultaat	-354.537	-1.289.336	-444.126	-609.126	-
					165.000
Baten	11.069.945	10.394.345	12.294.634	12.129.634	-
					165.000
Externe baten	12.583	12.000	17.000	17.000	0
Interne baten	11.057.361	10.382.345	12.277.634	12.112.634	-
					165.000
Lasten	-	-	-	-	0
	11.424.481	11.683.682	12.738.760	12.738.760	
Personele lasten	-5.687.095	-6.010.733	-6.516.422	-6.516.422	0
Overige lasten	-5.737.387	-5.672.949	-6.222.338	-6.222.338	0
CoSs	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022*	Begroting 2022**	Vershil 2022
Totaal exploitatie­resultaat	-167.866	-1.297.331	-437.895	10.105	448.000
Baten	5.650.083	5.494.633	6.245.744	6.693.744	448.000
Externe baten	553.647	36.000	415.000	415.000	0
Interne baten	5.096.436	5.458.633	5.830.744	6.278.744	448.000
Lasten	-5.817.949	-6.791.964	-6.683.640	-6.683.640	0
Personele lasten	-2.334.570	-2.794.593	-2.986.966	-2.986.966	0
Overige lasten	-3.483.380	-3.997.371	-3.696.673	-3.696.673	0

GSS	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022*	Begroting 2022**	Verschil 2022
Totaal exploitatieresultaat	896.097	193.563	505.078	548.078	43.000
Baten	4.795.502	4.842.950	5.146.375	5.189.375	43.000
Externe baten	743.211	481.000	777.000	777.000	0
Interne baten	4.052.292	4.361.950	4.369.375	4.412.375	43.000
Lasten	-3.899.406	-4.649.387	-4.641.297	-4.641.297	0
Personele lasten	-1.937.421	-2.131.311	-2.319.828	-2.319.828	0
Overige lasten	-1.961.984	-2.518.077	-2.321.469	-2.321.469	0
GSLES	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022*	Begroting 2022**	Verschil 2022
Totaal exploitatieresultaat	-669.915	-777.107	-117.641	57.359	175.000
Baten	4.601.357	4.207.640	5.324.248	5.499.248	175.000
Externe baten	179.925	242.000	367.000	367.000	0
Interne baten	4.421.432	3.965.640	4.957.248	5.132.248	175.000
Lasten	-5.271.272	-4.984.747	-5.441.889	-5.441.889	0
Personele lasten	-2.938.388	-2.559.196	-2.752.706	-2.752.706	0
Overige lasten	-2.332.884	-2.425.551	-2.689.183	-2.689.183	0
GSI	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022*	Begroting 2022**	Verschil 2022
Totaal exploitatieresultaat	990.256	-29.076	-576.309	163.691	740.000
Baten	7.913.804	7.911.012	7.948.620	8.688.620	740.000
Externe baten	995.980	726.000	762.000	762.000	0
Interne baten	6.917.823	7.185.012	7.186.620	7.926.620	740.000
Lasten	-6.923.548	-7.940.088	-8.524.929	-8.524.929	0
Personele lasten	-3.209.212	-3.752.861	-4.030.076	-4.030.076	0
Overige lasten	-3.714.336	-4.187.227	-4.494.854	-4.494.854	0

* = ingediende
conceptbegroting

** = aangepaste conceptbegroting na
carrouselgesprekken

In Hoofdstuk 5 zijn de detailbegrotingen van elk instituut opgenomen. In verband met de splitsing van het CoS naar het CoSs, CoLS en CoI staat zowel het exploitatieresultaat van alle colleges tezamen, als de individuele resultaten, in de onderstaande grafiek weergegeven.



Legenda grafiek:

	2020 Werkelijk
	2021 Prognose
	2022 Begroting
	2023 Begroting
	2024 Begroting
	2025 Begroting

Zoals bekend wordt er door de colleges en schools gebruik gemaakt van services. In de onderstaande tabel wordt weergegeven wat de omvang van de doorbelaste overhead per student per jaar is.

Overzicht doorbelaste ESC- en UvA-overhead per student, gecorrigeerd voor de JD's en exclusief IIS.

	doorbelasting	#studenten	doorbelasting per student
Col	-€ 1.241.086	1.109	-€ 1.119
CoLS	-€ 2.045.108	1.233	-€ 1.659
CoSs	-€ 1.674.754	591	-€ 2.834
GSI	-€ 1.113.609	1.119	-€ 995
GSLES	-€ 492.892	737	-€ 669
GSS	-€ 527.404	564	-€ 935
	-€ 7.094.853	5.353	-€ 1.368

Bij de colleges is de overhead per student relatief hoger dan bij de schools, de reden hiervoor is het grotere gebruik van onderwijszalen, in de master loopt men meer stages buiten de FNWI.

De inzet van personele lasten verschilt per college of school, dit is weergegeven in de onderstaande tabel.

Personele lasten per student, gecorrigeerd voor de JD's en exclusief IIS.

Personele lasten (PL)	Col	CoLS	CoSs	GSI	GSLES	GSS
WP PID, incl overhead	-1.366.025	-2.733.221	-571.941	-921.770	-82.274	-
OBP PID, incl overhead	-1.310.736	-848.176	-838.871	-561.578	-52.429	-52.429
DVM	-1.905.878	-2.302.455	-2.034.647	-2.863.301	-2.284.482	-2.517.701
Inzet UvA	-135.000	-660.000	-	-175.000	-	-
PNID	-110.000	-999.000	-42.000	-210.000	-701.000	-90.000
PL TOTAAL	-4.827.639	-7.542.852	-3.487.459	-4.731.649	-3.120.185	-2.660.130
#studenten	1.109	1.233	591	1.119	737	564
PL per student	-4.353	-6.117	-5.901	-4.228	-4.234	-4.717

P(N)ID = personeel (niet) in dienst

Voor deze tabel geldt: WP PID zijn de docenten die zijn aangesteld bij de colleges/schools, OBP PID zijn de vaardigheidsdocenten, practicumbegeleiders en studentassistenten, DVM is de docenttijd van de staf met een gecombineerde onderzoek-/onderwijsaanstelling die wordt ingezet vanuit de onderzoeksinstituten, inzet UvA is de inzet van docenttijd van WP van andere faculteiten, PNID is personeel dat wordt ingehuurd van derden.

Elke college en school heeft eigen karakteristieken die met de onderwijsdirecteuren en opleidingsdirecteuren worden besproken. Uiteraard wordt ingezet op het zo goed mogelijk benutten van de bestaande capaciteit.

Het docentvergoedingenmodel (DVM) is voor 2022 met 5% opgehoogd op basis van het extra volume aan onderwijsactiviteiten. De verschuiving per college en school is hieronder toegelicht. De DVM-vergoeding voor collegejaar 2020/2021 is nog niet definitief vastgesteld. Voorlopig is het bedrag vastgesteld op M€ 14,8; een stijging van M€ 0,7 (5%) t.o.v. vorig jaar.

Omvang DVM 2019/2020 voor boekjaar 2021

Instituut	Col	CoLS	CoSs	GSI	GSLES	GSS	IIS	Totaal
API			276.202			233.476	1.995	511.673
HIMS		2.743	340.260	2.532	9.359	701.597	76.141	1.132.632
IBED		764.041	4.521		859.930	22.744	474.035	2.125.272
IVI	1.539.316	20.869	4.055	2.154.207	2.850	9.634	42.255	3.773.186
ILLC	255.071	15.388	72.483	508.284		31.000	47.966	930.193
KDV	17.418	30.160	631.181	49.030		425.889	25.427	1.179.105
SILS	3.318	1.359.612	13.313	12.900	1.303.557	24.416	151.238	2.868.354
HEF			98.068			164.399	1.496	263.963
ITFA			188.555			509.410	17.882	715.847
WZI			309.123			275.244	1.777	586.144
Totaal	1.815.122	2.192.814	1.937.759	2.726.953	2.175.697	2.397.810	840.212	14.086.368

Omvang DVM 2019/2020 + 5%, prognose voor boekjaar 2022

Instituut	Col	CoLS	CoSs	GSI	GSLES	GSS	IIS	Totaal
API			290.012			245.150	2.094	537.257
HIMS		2.880	357.273	2.659	9.827	736.676	79.948	1.189.263
IBED		802.243	4.747		902.927	23.882	497.737	2.231.536
IVI	1.616.281	21.913	4.258	2.261.917	2.992	10.116	44.368	3.961.846
ILLC	267.825	16.157	76.107	533.698		32.551	50.364	976.702
KDV	18.288	31.668	662.740	51.482		447.184	26.698	1.238.060
SILS	3.484	1.427.593	13.979	13.545	1.368.735	25.637	158.800	3.011.772
HEF			102.971			172.619	1.571	277.161
ITFA			197.982			534.880	18.777	751.639
WZI			324.579			289.006	1.866	615.451
Totaal	1.905.878	2.302.454	2.034.647	2.863.301	2.284.482	2.517.700	882.223	14.790.686

De veranderingen in de begroting (2022 ten opzichte van 2021) zijn voor IIS en per college of school weergegeven in het onderstaande overzicht middels een verschillenanalyse.

Begroot resultaat 2022 versus 2021

Begroting onderwijs 2022vs2021	IIS	Col	CoLS	CoSs	GSS	GSLES	GSI	Totaal
Collegiegeld	8	-7	5	-11	-105	50	-64	-124
Overige externe baten	25	0	0	390	401	75	100	991
Budget	459	-466	1.638	792	61	943	761	4.188
Budgetoverdracht	0	0	0	0	0	232	0	232
Afdelingsresultaat	99	-39	7	23	-11	-8	-19	52
Inhuur PNID	-90	-65	-79	-4	-67	-95	-18	-418
PL PID (inclusief overhead)	-668	-206	-539	-189	-115	-116	-302	-2.135
PL IV	-100	-15	100	5	0	0	-5	-15
OL	100	45	20	0	0	0	2	167
Variabele diensten	19	22	23	14	15	15	22	130
Vaste pakketten	-87	-87	-52	175	-19	-2	2	-70
ESC	55	-312	-443	112	195	-260	-286	-939
Totaal	-180	-1.130	680	1.307	355	834	193	2.059
Begroot resultaat 2021	244	1.372	-1.289	-1.297	193	-777	-29	-1.583
Begroot resultaat 2022	64	242	-609	10	548	57	164	476
Verschil	-180	-1.130	680	1.307	355	834	193	2.059
DVM 2021	-840	-1.815	-2.193	-1.938	-2.398	-2.176	-2.727	-14.086
DVM 2022	-882	-1.906	-2.302	-2.035	-2.518	-2.284	-2.863	-14.791
Verschil	-42	-91	-110	-97	-120	-109	-136	-704
Mutatie PL PID (exclusief DVM)	-626	-115	-429	-92	5	-7	-166	-1.431

De meest opvallende verschillen zijn te constateren in de overige externe baten, het budget, de personele lasten (PL) en de doorbelasting vanuit het ESC.

Als overige externe baten zijn de penvoerderskosten ten behoeve van de JD's opgevoerd die worden verrekend met de VU en (het teveel aan betaalde) kosten van vaste pakketten die nog moeten worden verrekend met UvA-centraal.

De mutatie op het budget (2022 versus 2021) bestaat uit een drietal componenten:

- Stijging van de onderwijsprestaties (studiepunten en diploma's) ad M€ 3,8
- Stijging van het beleidsbudget (wordt nu volledig doorgegeven aan de instituten) ad M€ 0,4
- De toepassing van een gedifferentieerde bekostigingsfactor per 2022

De personele lasten zijn als gevolg van de stijging van de salarissen (cao) en uitbreiding van het personele bestand (vacatures) gestegen met M€ 1,4. De doorbelasting via het DVM is gestegen met M€ 0,7.

De doorbelasting van kosten vanuit het ESC zijn gestegen met M€ 0,9. In de onderstaande tabel is deze kostenstijging nader gespecificeerd middels een verschillenanalyse (begroting 2022 versus 2021).

Kosten ESC 2022 versus 2021.

ESC	2021	2022	Mutatie
PL WP	-31.321	-32.018	-698
PL OBP	-5.115.967	-5.370.950	-254.983
PL externe inhuur	-325.000	-380.000	-55.000
Vaste pakketten	-12.325.300	-12.944.892	-619.592
Variabele diensten	-2.600	-167.350	-164.750
V&C	-575.000	-575.000	0
Inkomensoverdrachten	-40.000	-40.000	0
OL	-470.500	-315.500	155.000
Totaal kosten	-18.885.688	-19.825.710	-940.023
Employability	3.815	3.815	0
Opbrengst personele inzet	0	67.000	67.000
Doeltoekenning Studievereniging	60.000	60.000	0
Doeltoekenning BKO	150.000	150.000	0
Detachering personeel	116.753	13.122	-103.631
Dienstverlening aan derden	50.000	45.000	-5.000
Totaal baten	380.568	338.937	-41.631
Afdelingsresultaat	-58.393	-16.181	42.213
Doorbelast naar OWI's	-18.563.513	-19.502.954	-939.442

De grote verschillen komen naar voren in de PL (+K€ 255), de kosten van vaste pakketten (+K€ 620) en de kosten van variabele diensten (+K€ 165). De laatste twee posten verlopen via het ESC.

Met alle onderwijsinstellingen zijn begrotingsgesprekken gevoerd. Tijdens deze gesprekken zijn met de meeste instellingen nadere afspraken gemaakt. De afspraken zijn hieronder puntsgewijs weergegeven en dienen geadresseerd te worden in de jaarplannen.

CoLS

- (1) De (gemiddelde) personele lasten per student zijn aan de hoge kant (K€ 6,1 per student). Gevraagd is om te onderzoeken of een betere GPL/student-ratio tot de mogelijkheden behoort. Daarbij kan ook de mix van het type docent dat wordt ingezet in betrokken worden.
- (2) In de begroting is voor 3,84 FTE aan vacatures opgenomen. Hier ligt volgens het college nog financiële ruimte. Vraag is of alle vacatures ingevuld moeten worden, omdat boven op deze begroting ook nog posities in het kader van de kwaliteitsmiddelen ingezet kunnen worden (UD's met extra onderwijstijd).
- (3) De onderwijsparameters (aantal studiepunten) van de opleiding Biologie zijn te laag, er wordt actie genomen om dit te verbeteren.
- (4) Er is capaciteit om het aantal studenten Biologie en Biomedische Wetenschappen nog te laten groeien, benutting hiervan zal het financiële resultaat van CoLS verbeteren.

CoSs

- (1) In 2022 laat het instituut een positief resultaat zien van K€ 10, mede door het toepassen van de gedifferentieerde onderwijsbekostiging. Met het instituut is afgesproken dat het de bedoeling is om meerjarig minimaal aan deze (nul)lijn vast te houden en geen tekorten meer te laten ontstaan.

Col

- (1) Het Col wil het onderwijs graag intensiveren (optimale staf student/ratio). Vastgesteld is dat met de nog in te vullen posities in het kader van kwaliteitsmiddelen (UD's met extra onderwijstijd), de vacatureruimte, de inzet van nieuw geworven WP met onderwijstijd binnen lvi een behoorlijke impuls te genereren is.

GSS

- (1) De kosten van het DVM zijn relatief hoog. De verwachting was dat deze kosten lager zouden worden als gevolg van de samenwerking met de VU (JD's). Dit is echter tot op heden niet zichtbaar in de financiën. De reden waarom een daling van de kosten niet heeft plaats gevonden wordt nader onderzocht.

GSLES

- (1) De GSLES heeft voor 2021 een begroting ingediend met een negatief exploitatieresultaat van -K€ 777. Voor 2021 is afgesproken dat de overdracht van budget naar het onderzoeksinstituut SILS ten behoeve van AIO's met extra onderwijstijd gedragen wordt door FNWI/GSLES. Voor 2022 laat de GSLES weer een positief exploitatieresultaat zien. Afgesproken is dat de GSLES de kosten van de budgetoverdracht weer volledig voor eigen rekening neemt; K€ 370 in 2022 en K€ 395 in 2023. Dat betekent ook dat een overeenkomstig positief resultaat wordt verwacht om deze kosten te kunnen dragen.

GSI

- (1) In 2022 is de FNWI gestart met een aangepast gedifferentieerd budgetallocatiemodel (zie Kadernota) voor het onderwijs, dit heeft impact op de GSI. Het is nogmaals bekrachtigd dat de kosten voor intensieve opleidingen binnen het GSI-cluster moeten worden opgelost.
- (2) De GSI laat weten te willen investeren in infrastructuur. Afgesproken is om deze op te nemen in een investeringsplan dan meegenomen kan worden in het jaarplan. De (eventueel) hieruit voortvloeiende hogere afschrijvingslasten moeten in de jaarlijkse exploitatie van de GSI worden geacommodeerd.

4.6 Algemene toelichting begroting onderzoeksinstituten

De totale exploitatie van de onderzoeksinstituten liet in de begroting 2021 nog een klein tekort zien, maar dat was op basis van de ingeleverde begrotingen niet meer haalbaar voor het komende boekjaar. In 2022 laat het onderzoek een tekort zien van K€ 930 onder de voorwaarde dat nog voor K€ 1250 aan inzet op bestemde reserves en K€ 750 aan personele lasten uit de instituutsbegrotingen wordt geëlimineerd. Het tekort van K€ 930 wordt dan opgevangen door de positief begrote exploitatie van de onderwijsinstituten en FNWI-algemeen.

In de carrouselgesprekken over de begroting is hierover met de onderzoeksinstituten gesproken. Het komt erop neer dat een aantal instituten (API, IBED en SILS) een negatief resultaat voor 2022 kan begroten onder de voorwaarde dat dit door de andere onderdelen kan worden opgevangen. Een aantal onderzoeksinstituten is gevraagd om een groter overschot te realiseren (IoP), dan wel minder uit te geven (IvI). Dit naast een positief totaalresultaat van de onderwijsinstituten en een bezuiniging bij FNWI-algemeen, waardoor minder uitgaven cq. doeltoekenningen mogelijk zijn.

Gedurende de exploitatie 2022 zal goed moeten worden gemonitord met welk tempo vacatures worden ingevuld om tekorten en ook overschotten per instituut te voorkomen.

De afgelopen jaren is de projectenportefeuille in de 2^e- en 3^e-geldstroom toegenomen, echter het beeld is nu dat de groei van 3^e-geldstroom stagneert en de omzet in de 2^e-geldstroom afneemt. Dit heeft gevolgen voor de hoeveelheid matchingsbudget die de faculteit gefinancierd krijgt en de mate waarin de indirecte kosten voor onderzoek gedragen kunnen worden. Belangrijk hierbij is het besef dat op onderzoek gefinancierd uit de 1^e-geldstroom geen matching wordt toegekend en dat deze activiteiten dus een relatief groot beroep doen op de financiële ruimte van de instituten. In de Kadernota 2022 is het matchingsbudget dat beschikbaar is binnen de FNWI significant opgehoogd. Met deze mitigerende actie kunnen de hogere indirecte lasten gedekt worden en blijft de prikkel om externe projecten te acquireren in stand.

De loon- en prijscompensatie (0,75%) die in de kaderbrief van de UvA gegeven is op de budgetten is niet toereikend om de prijsstijgingen van de personele lasten en van de kosten van vaste pakketten adequaat op te vangen. Dit wordt op dit moment het meest ervaren bij de SILS en IBED. Deze instituten hebben relatief gezien hoge infrastructuurkosten. Dit zit in het ruimtebeslag (combinatie: laboratorium plus kassen plus kantoor), noodzakelijke investeringen in apparatuur en het onderhoud van bestaande infrastructuur. Deze instituten kunnen helaas niet profiteren van de huidige sectorplanmiddelen.

Deze combinatie zorgt ervoor dat het huidige capaciteitsbudget structureel ontoereikend is. In de kadernota en begrotingsronde van volgend jaar zullen maatregelen genomen worden om deze onbalans te keren. Hierbij wordt aan SILS en IBED gevraagd om een strategisch plan te ontwikkelen, waarin de gewenste infrastructuur en personele bezetting in samenhang wordt beschreven. Het begrote exploitatietekort van IBED verbetert gedurende het tijdvak 2023-2025, voor SILS geldt echter een structureel tekort, mede doordat er vacatures zijn opgevoerd waar nog geen dekking voor is. In de scenario's van de strategie moet uiteraard rekening gehouden worden met het wel of niet toekennen van sectorplanmiddelen, waarbij er keuzes moeten worden gemaakt om tot een sluitende begroting te komen.

Voor API geldt dat de huidige financiering van NOVA afloopt en er alternatieve financiering, bijvoorbeeld via een nieuw sectorplan, noodzakelijk is om de omvang van het instituut blijvend te accommoderen.

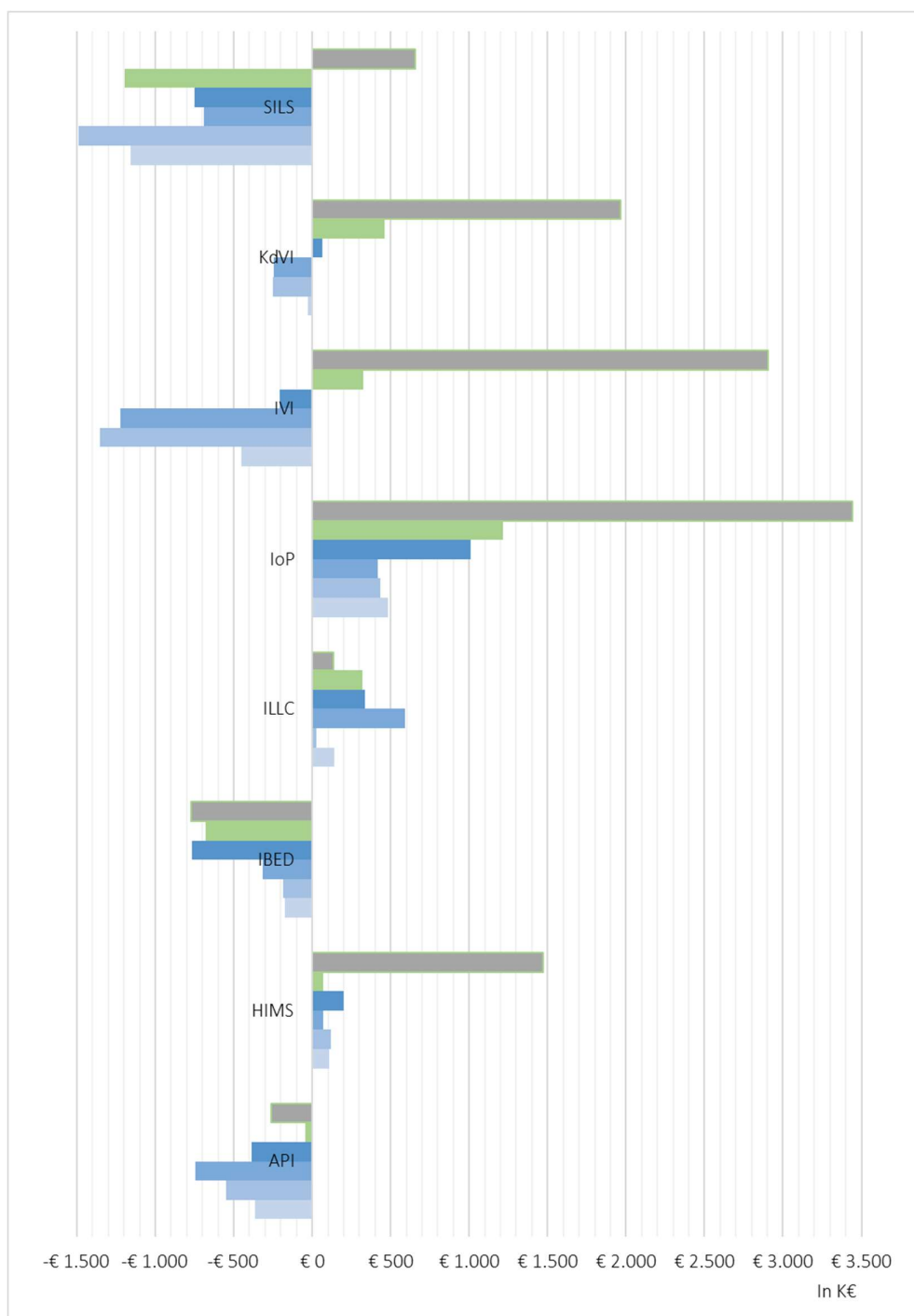
De afgelopen boekjaren heeft de FNWI veel doeltoekenningen van het CvB en geormerkte rijksbijdragen ontvangen. Ondanks de extra middelen en de politieke 'duw in rug' ten gunste van het stimuleren van een deel van de bètawetenschappen neemt de vrije ruimte om te strategische te investeren voor de FNWI niet toe. FNWI-algemeen moet de tekorten mede bufferen wat ten koste gaat van de hoeveelheid beschikbare vrije middelen die beschikbaar zijn voor thema's die in de facultaire strategie zijn benoemd, waaronder een schaa sprong in valorisatie en de ondersteuning daarvan en het versterken van de research infrastructuur.

Het opstarten van activiteiten die worden gefinancierd uit directe rijksbijdragen (zoals Sectorplannen en van Meenengelden) of doeltoekenningen van het CvB (zoals RPA's) blijkt vaak complexer dan gewenst. Problematisch is het feit dat het reservebeleid van UvA er op dit moment toe leidt dat de middelen bij de consolidatie van de jaarrekening in de algemene reservepositie verdwijnen. Idealiter blijven deze beschikbaar als bestemde reserve, maar dat wordt niet geacommodeerd. Dit probleem is door de toegenomen omvang van direct toegewezen 1^e-geldstroommiddelen significant groter dan in het verleden. De FNWI zal in de periode 2023-2025 wél een beroep moeten kunnen doen op de (bestemde) reserves om de exploitatie rond te krijgen en verplichtingen rond sectorplannen waar te maken. Verder wil de faculteit de bestemde reserves voor de kwaliteitsmiddelen inzetten. Als er voor 2023 geen extra middelen naar de universiteit en faculteit komt via een stijging van de rijksbijdrage voor onderzoek zal voor investeringen een beroep worden gedaan op de reservepositie van de FNWI om de infrastructuur op peil te kunnen houden.

In de onderstaande tabel worden de ingediende conceptbegrotingen van de onderzoeksinstituten vergeleken met de begroting na de carrouselgesprekken. Hieruit wordt duidelijk dat de mutaties om binnen het middelkader te blijven significant zijn.

	Concept begroting	Mutaties	begroting 2022
API	-667	282	-386
HIMS	-76	276	200
IBED	-856	88	-768
IvI	-1.301	1.094	-207
ILLC	276	60	336
KdVI	-46	111	64
SILS	-994	242	-752
IoP	699	313	1.012

De grafiek op de volgende pagina geeft het beeld van de begrote exploitatieresultaten van de onderzoeksinstituten. In Hoofdstuk 5 zijn voor elk onderzoeksinstituut de detailbegrotingen inclusief een toelichting opgenomen.



Legenda grafiek:

	2020 Werkelijk
	2021 Prognose
	2022 Begroting
	2023 Begroting
	2024 Begroting
	2025 Begroting

5 Begroting 2022 per organisatieonderdeel

In dit hoofdstuk zijn de deelbegrotingen van de instituten en overige eenheden van de FNWI opgenomen. De begrotingen van de onderwijs- en onderzoeksinstituten zijn opgesteld onder verantwoordelijkheid van de betreffende directeurs.

Voor de onderwijsinstituten van de FNWI geldt dat de toelichting al in 4.5 is gegeven, in dit hoofdstuk worden de cijfers gepresenteerd. Voor IIS is hier wel een toelichting toegevoegd.

Bij de onderzoeksinstituten is zijn de begrotingen inclusief de toelichtingen weergegeven. Dit geldt ook voor de overige eenheden van de faculteit, zoals de Faculteit Algemeen, het faculteitsbureau en het ESC.

5.1 College of Informatics (Col)

Col	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	277.474	1.307.217	242.362	-153.249	-96.966	-68.886
Baten	7.682.046	9.235.638	8.723.571	8.331.475	8.329.146	8.374.930
Externe baten	20.120	37.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Rijksbijdrage en collegegelden	0	37.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Baten uit contractactiviteiten	20.120	0	0	0	0	0
Overige baten	0	0	0	0	0	0
Interne baten	7.661.926	9.198.638	8.693.571	8.301.475	8.299.146	8.344.930
Budgetverdeling	7.657.726	9.198.638	8.693.571	8.301.475	8.299.146	8.344.930
Opbrengst uit interne verrekening	4.200	0	0	0	0	0
Lasten	-7.404.573	-7.928.421	-8.481.209	-8.484.724	-8.426.112	-8.443.816
Personele lasten	-3.533.799	-3.863.608	-4.331.901	-4.309.490	-4.249.612	-4.255.571
Personele lasten extern	-139.965	-45.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Personele lasten intern	-3.393.833	-3.818.608	-4.221.901	-4.199.490	-4.139.612	-4.145.571
Overige lasten	-3.870.774	-4.064.813	-4.149.308	-4.175.234	-4.176.500	-4.188.245
Primaire overige lasten	-2.259	-117.832	-72.832	-72.832	-72.832	-72.832
Toerekening diensten GDS	-6.348	-22.377	0	0	0	0
Toerekeningen binnen eenheid	-3.248.264	-3.181.407	-3.580.738	-3.626.208	-3.645.994	-3.655.902
Overhead op activiteiten	-613.903	-743.197	-495.738	-476.194	-457.674	-459.511

5.2 College of Life Sciences (CoLS)

CoLS	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	-354.537	-1.274.336	-609.127	-508.191	-535.388	-452.341
Baten	11.069.945	10.394.345	12.129.634	12.221.707	12.253.565	12.320.900
Externe baten	12.583	12.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Rijksbijdrage en collegegelden	-8.820	12.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Baten uit contractactiviteiten	13.403	0	0	0	0	0
Overige baten	8.000	0	0	0	0	0
Interne baten	11.057.361	10.382.345	12.112.634	12.204.707	12.236.565	12.303.900
Budgetverdeling	11.057.361	10.382.345	12.027.634	12.204.707	12.236.565	12.303.900
Opbrengst uit interne verrekening	0	0	85.000	0	0	0
Lasten	-11.424.481	-11.668.682	-12.738.761	-12.729.898	-12.788.953	-12.773.241
Personele lasten	-5.687.095	-5.995.733	-6.861.149	-6.830.695	-6.836.866	-6.845.807
Personele lasten extern	-1.124.806	-920.000	-999.000	-999.000	-999.000	-999.000
Personele lasten intern	-4.562.289	-5.075.733	-5.862.149	-5.831.695	-5.837.866	-5.846.807
Overige lasten	-5.737.387	-5.672.949	-5.877.612	-5.899.203	-5.952.087	-5.927.434
Primaire overige lasten	-293.639	-480.075	-460.075	-460.075	-497.732	-460.075
Toerekening diensten GDS	-11.487	-22.836	0	0	0	0
Toerekeningen binnen eenheid	-4.554.156	-4.241.036	-4.735.834	-4.792.831	-4.806.865	-4.818.031
Overhead op activiteiten	-878.106	-929.002	-681.703	-646.297	-647.490	-649.328

5.3 College of Sciences (CoSs)

CoSs	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	-167.866	-1.297.331	10.105	-432.399	-440.758	-421.214
Baten	5.650.083	5.494.633	6.693.744	6.274.990	6.287.436	6.305.934
Externe baten	553.647	36.000	415.000	415.000	415.000	415.000
Rijksbijdrage en collegegelden	105.721	31.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Baten uit contractactiviteiten	1.934	0	0	0	0	0
Overige baten	445.992	5.000	395.000	395.000	395.000	395.000
Interne baten	5.096.436	5.458.633	6.278.744	5.859.990	5.872.436	5.890.934
Budgetverdeling	5.107.644	5.383.633	6.198.744	5.779.990	5.792.436	5.810.934
Opbrengst uit interne verrekening	-11.208	75.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Lasten	-5.817.949	-6.791.964	-6.683.639	-6.707.389	-6.728.194	-6.727.148
Personele lasten	-2.334.570	-2.794.593	-3.250.160	-3.250.160	-3.253.849	-3.239.298
Personele lasten extern	57.688	-38.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
Personele lasten intern	-2.392.258	-2.756.593	-3.208.160	-3.208.160	-3.211.849	-3.197.298
Overige lasten	-3.483.380	-3.997.371	-3.433.479	-3.457.229	-3.474.345	-3.487.850
Primaire overige lasten	-152.544	-210.906	-210.906	-210.906	-210.906	-210.906
Toerekening diensten GDS	-77.485	-14.006	0	0	0	0
Toerekeningen binnen eenheid	-2.738.128	-3.272.981	-2.985.274	-3.014.276	-3.030.538	-3.048.186
Overhead op activiteiten	-515.223	-499.478	-237.299	-232.047	-232.901	-228.758

5.4 Graduate School of Informatics (GSI)

GSI	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	990.256	-204.076	163.691	-602.379	-577.718	-554.510
Baten	7.913.804	7.911.012	8.688.620	7.941.524	7.972.418	8.005.633
Externe baten	995.980	726.000	762.000	762.000	762.000	762.000
Rijksbijdrage en collegegelden	948.327	726.000	662.000	662.000	662.000	662.000
Baten uit contractactiviteiten	47.654	0	0	0	0	0
Overige baten	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000
Interne baten	6.917.823	7.185.012	7.926.620	7.179.524	7.210.418	7.243.633
Budgetverdeling	6.902.750	7.185.012	7.926.620	7.179.524	7.210.418	7.243.633
Opbrengst uit interne verrekening	15.073	0	0	0	0	0
Lasten	-6.923.548	-8.115.088	-8.524.929	-8.543.903	-8.550.136	-8.560.143
Personele lasten	-3.209.212	-3.927.861	-4.453.593	-4.436.116	-4.430.290	-4.430.290
Personele lasten extern	-141.668	-192.500	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
Personele lasten intern	-3.067.544	-3.735.361	-4.243.593	-4.226.116	-4.220.290	-4.220.290
Overige lasten	-3.714.336	-4.187.227	-4.071.336	-4.107.787	-4.119.846	-4.129.853
Primaire overige lasten	-128.236	-194.343	-192.500	-192.500	-192.500	-192.500
Toerekening diensten GDS	-581	-22.397	0	0	0	0
Toerekeningen binnen eenheid	-3.048.662	-3.316.179	-3.600.780	-3.651.086	-3.664.378	-3.674.385
Overhead op activiteiten	-536.857	-654.308	-278.056	-264.201	-262.968	-262.968

5.5 Graduate School of Life Sciences (GSLES)

GSLES	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	-669.915	-777.107	57.358	-130.977	7.028	20.474
Baten	4.601.357	4.207.640	5.499.248	5.339.502	5.485.169	5.505.169
Externe baten	179.925	242.000	367.000	367.000	367.000	367.000
Rijksbijdrage en collegegelden	163.093	242.000	292.000	292.000	292.000	292.000
Baten uit contractactiviteiten	5.332	0	0	0	0	0
Overige baten	11.500	0	75.000	75.000	75.000	75.000
Interne baten	4.421.432	3.965.640	5.132.248	4.972.502	5.118.169	5.138.169
Budgetverdeling	4.415.932	3.965.640	5.132.248	4.972.502	5.118.169	5.138.169
Opbrengst uit interne verrekening	5.500	0	0	0	0	0
Lasten	-5.271.272	-4.984.747	-5.441.890	-5.470.479	-5.478.141	-5.484.695
Personele lasten	-2.938.388	-2.559.196	-3.094.261	-3.094.261	-3.094.261	-3.094.261
Personele lasten extern	-818.796	-606.000	-701.000	-701.000	-701.000	-701.000
Personele lasten intern	-2.119.591	-1.953.196	-2.393.261	-2.393.261	-2.393.261	-2.393.261
Overige lasten	-2.332.884	-2.425.551	-2.347.629	-2.376.218	-2.383.880	-2.390.434
Primaire overige lasten	-67.340	-112.635	-112.500	-112.500	-112.500	-112.500
Toerekening diensten GDS	-27.847	-15.384	0	0	0	0
Toerekeningen binnen eenheid	-1.859.672	-1.942.652	-2.205.219	-2.234.925	-2.242.587	-2.249.141
Overhead op activiteiten	-378.026	-354.881	-29.910	-28.793	-28.793	-28.793

5.6 Graduate School of Sciences (GSS)

GSS	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	896.097	193.563	548.079	501.260	505.994	511.788
Baten	4.795.502	4.842.950	5.189.375	5.165.292	5.182.672	5.195.799
Externe baten	743.211	481.000	777.000	777.000	777.000	777.000
Rijksbijdrage en collegegelden	344.172	406.000	301.000	301.000	301.000	301.000
Baten uit contractactiviteiten	3.498	0	0	0	0	0
Overige baten	395.540	75.000	476.000	476.000	476.000	476.000
Interne baten	4.052.292	4.361.950	4.412.375	4.388.292	4.405.672	4.418.799
Budgetverdeling	4.052.292	4.361.950	4.412.375	4.388.292	4.405.672	4.418.799
Opbrengst uit interne verrekening	0	0	0	0	0	0
Lasten	-3.899.406	-4.649.387	-4.641.296	-4.664.032	-4.676.678	-4.684.011
Personele lasten	-1.937.421	-2.131.311	-2.651.612	-2.651.612	-2.651.612	-2.651.612
Personele lasten extern	87.247	-22.500	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
Personele lasten intern	-2.024.669	-2.108.811	-2.561.612	-2.561.612	-2.561.612	-2.561.612
Overige lasten	-1.961.984	-2.518.077	-1.989.684	-2.012.420	-2.025.066	-2.032.399
Primaire overige lasten	-83.126	-127.276	-127.000	-127.000	-127.000	-127.000
Toerekening diensten GDS	16.000	-14.705	0	0	0	0
Toerekeningen binnen eenheid	-1.695.660	-2.030.381	-1.854.166	-1.876.902	-1.889.548	-1.896.881
Overhead op activiteiten	-199.198	-345.715	-8.518	-8.518	-8.518	-8.518

5.7 Institute for Interdisciplinary Studies (IIS)

IIS	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	-669.806	4.915	63.546	-436.351	-562.708	-605.805
Baten	8.473.041	9.907.362	10.423.198	9.923.551	9.850.855	9.835.855
Externe baten	143.331	225.000	258.000	258.000	258.000	258.000
Rijksbijdrage en collegegelden	92.816	130.000	138.000	138.000	138.000	138.000
Baten uit contractactiviteiten	44.846	40.000	0	0	0	0
Overige baten	5.669	55.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Interne baten	8.329.710	9.682.362	10.165.198	9.665.551	9.592.855	9.577.855
Budgetverdeling	8.323.090	9.592.362	10.075.198	9.575.551	9.502.855	9.487.855
Opbrengst uit interne verrekening	6.620	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Lasten	-9.142.847	-9.902.447	-10.359.652	-10.359.902	-10.413.563	-10.441.660
Personele lasten	-5.805.176	-6.313.433	-6.737.593	-6.748.304	-6.786.515	-6.802.829
Personele lasten extern	-870.102	-910.000	-660.000	-660.000	-660.000	-660.000
Personele lasten intern	-4.935.074	-5.403.433	-6.077.593	-6.088.304	-6.126.515	-6.142.829
Overige lasten	-3.337.672	-3.589.014	-3.622.059	-3.611.598	-3.627.048	-3.638.831
Primaire overige lasten	-207.615	-297.096	-343.346	-343.346	-343.346	-343.346
Toerekening diensten GDS	-101.188	-103.295	-84.250	-84.250	-84.250	-84.250
Toerekeningen binnen eenheid	-2.256.174	-2.285.275	-2.335.593	-2.367.006	-2.375.154	-2.383.302
Overhead op activiteiten	-772.695	-903.348	-858.870	-816.996	-824.298	-827.933

5.7.1 Inleiding

Het innovatieve karakter van het IIS, onder andere vertegenwoordigd in het IIS-LAB en onze activiteiten op het gebied van keuze- en excellentieonderwijs zorgen voor een onregelmatige belasting op het budget van het IIS.

Naar aanleiding van de strategische agenda 2021-2026 heeft het IIS in het afgelopen jaar de Lab-activiteiten uitgebreid en twee vacatures (waar we al een aantal jaren op anticiperen) ingevuld waardoor de uitgaven ongeveer in balans zijn met de doeltoekenning vanuit het CvB m.b.t. innovatie.

Na een periode van groei van de opleidingen, is de instroom van nieuwe studenten sinds een paar jaar stabiel. Deze ontwikkeling vertaalt zich - vertraagt - in de budgetontwikkeling van het onderwijs bij het IIS. Er is in toenemende mate minder laveerruimte in de begroting door stijgende doorbelastingen van de centrale diensten (m2 prijs, onderwijs faciliteiten & salaristarieven), stijgende uitgaven met betrekking tot de innovatieactiviteiten en het uitbreiden van de ureninzet van medewerkers om de werkdruk te verlagen.

2020 & 2021: Covid-19 pandemie

De Covid-19 pandemie heeft een sterke stempel gedrukt op het verloop van 2020 en 2021, met blijvende effecten voor 2022. Bovenal heeft het werken op afstand en het organiseren van onlineonderwijs in een onzekere context, geleid tot meer werk en een hogere werkdruk. Om structurele overbelasting te voorkomen zijn er kosten gemaakt voor extra ondersteuning voor medewerkers en studenten. In de financiële analyse komt dit duidelijk naar voren.

2020 is afgesloten met een fors negatief resultaat van K€ 670, daarentegen is de verwachting is dat 2021 rond de K€ 0 gaat uitkomen. 2022 is vooralsnog begroot met een positief resultaat van K€ 64.

Vooruitkijken

Bij het vaststellen van het onderwijsbudget in oktober zal het een en ander verschuiven.

Door de Covid-19 pandemie zien wij een extra belasting op ons personeel, zowel de docenten als de ondersteunende staf geven aan zwaarder belast te worden. In de begroting voor 2022 is ruimte gecreëerd om structurele overbelasting te voorkomen.

De toekenning van NPO-gelden - die mogelijk een deel van de Corona-gerelateerde kosten kunnen dekken – zullen een positief effect hebben op het voorlopige resultaat.

Daarnaast is afgesproken dat de verrekening van de onderzoeksopslag richting FMG door de faculteit gedragen zal worden, ook dit is nog niet verwerkt in de begroting en zal een positief effect hebben op het resultaat. Dit geldt zowel voor de generieke afspraken als voor de specifieke afspraken rond de bachelor FPS met FMG.

Daarnaast wordt het budget onvoldoende gecompenseerd voor de stijgende doorbelastingen van het ESC, de centrale diensten en de stijgende salaristarieven.

De onzekerheden waarmee we in het kader van de pandemie in het onderwijs te kampen hebben maakt het niet het juiste moment om naar een kostenbesparingen te gaan kijken. De stijgende (vaste) lasten in combinatie met een hoog ervaren werkdruk behoeft echter op de langere termijn serieuze aandacht.

Afstemming onderwijsdienstverlening

De afstemming m.b.t. de onderwijsdienstverlening binnen de UvA kost veel tijd en energie. Het afgelopen jaar heeft zich dit, door inspanningen vanuit het DT van de faculteit, positief ontwikkeld en zijn er met de FMG afspraken gemaakt over toekenning van onderzoeksopslag. Het IIS hoopt dat dit de afstemming m.b.t. interfacultaire onderwijsinzet zal versoepelen en is in hoopvolle afwachting van UvA-brede afspraken.

Onderzoeksopslag

Het UvA-bekostigingsmodel alloceert een onderzoeksopslag van 25% op het onderwijsbudget om de relatie tussen onderwijs en onderzoek te versterken. De faculteit heeft al goede stappen gezet door kwaliteitsgelden in te zetten voor UD-posities met een vergrote onderwijsstaak. Het IIS wil het komende jaar samen met de faculteit onderzoeken hoe de onderzoeksopslag op IIS-onderwijs ingezet kan worden om – zoals bedoeld - de koppeling tussen interdisciplinair onderwijs en onderzoek verder te versterken.

Aanpassing budgettoekenning

De introductie van de vernieuwde onderwijsfactoren zijn in dit begrotingsjaar budgetneutraal doorgevoerd. In de komende periode gaan we graag met de faculteit in gesprek over de indelingsonderbouwing (hoog/laag) en de consequenties hiervan voor de verschillende IIS-activiteiten en opleidingen.

5.7.2 Baten

Voor 2022 zijn de totale baten begroot op K€ 10.423

De baten van het IIS zaten de afgelopen jaren rond de K€ 9.000. In 2021 zijn deze gestegen naar K€ 9.907, met name door groeiende studiepuntopbrengsten vanuit het keuze- en excellentieonderwijs. De baten (K€ 10.423) zijn in 2022 5,2 % hoger t.o.v. 2021. Het begrotingsjaar 2022 komt uit op een positief resultaat van K€ 64 (inclusief een positief resultaat op de afdeling van K€ 231). In de meerjarenbegroting staat een tekort, aangezien de aanvullende budgetten voor deze jaren nog uitgerekend moeten worden.

Interne Baten

De opbrengsten uit de onderwijsbekostiging zijn t.o.v. 2021 licht gestegen. Het totaalbudget vanuit de OW-bekostiging bedraagt K€ 8.749 (exclusief K€ 1.099 doeltoekenning en K€ 138 instellingscollegegeld) en is daarmee K€ 450 hoger dan vorig jaar (K€ 8.299).

De activiteiten die voortvloeien uit het innovatieve karakter van het IIS, onder andere vertegenwoordigd in het IIS-LAB, worden bekostigd uit de doeltoekenning (K€ 1.099) voor innovatie.

Externe Baten

De overige externe baten in 2021 (K€ 120) bestaan voornamelijk uit studentenbijdragen aan excursies en contractonderwijs. Daarnaast is het de verwachting dat het IIS-LAB bescheiden externe baten zal genereren.

5.7.3 Lasten

Voor 2022 zijn de totale lasten begroot op K€ 10.360.

Personele lasten

De nadruk van de werkzaamheden binnen het IIS ligt op de ontwikkeling, organisatie en ondersteuning van de onderwijsactiviteiten. Het IIS heeft een relatief laag percentage WP en een relatief hoog percentage OBP in dienst. De totale lasten voor PID zijn K€ 4.475 (K€ 428 hoger dan in 2021). K€ 90 hiervan zal het IIS via detachering binnen de UvA terugverdienen. In het afgelopen jaar zijn de aanstellingsuren van zowel de docenten als het ondersteunend personeel uitgebreid i.v.m. de hoge werkdruk. Daarnaast zijn de salaristarieven n.a.v. de nieuwe cao opnieuw gestegen.

Het onderwijs dat het IIS organiseert wordt voor een aanzienlijk deel gegeven door docenten die van andere instituten binnen de FNWI dan wel andere faculteiten, universiteiten en externe organisaties worden ingehuurd. De voor 2022 begrote kosten voor de doorbelasting van PL aan andere afdelingen binnen de UvA is K€ 882 (DVM/FNWI) en K€ 720 voor andere faculteiten. De doorbelasting naar andere faculteiten valt hiermee K€ 100 hoger uit t.o.v. vorig jaar. Deze verhoging is wat ruim neergezet en dekt de inzet van de onderzoeksopslag boven op de integrale tarieven.

De totale lasten onder Personeel Niet in Dienst (Externe PL) bedragen K€ 660 en is K€ 90 hoger t.o.v. 2021. Sommige onderwijsonderdelen (rond maatschappelijke en/of actuele vraagstukken) vragen om expertise van buiten de instelling. De hiervoor begrote kosten bedragen K€ 370 (ingehuurd via andere werkgevers) en K€ 130 (OL; uitbesteed werk). Daarnaast maakt het IIS gebruik van onderwijsassistenten met een flexibele arbeidsovereenkomst via uitzendorganisaties (K€ 240).

Overige lasten

Primaire overige lasten

In de begroting is een post van K€ 336 opgenomen voor Overige Lasten. Het betreft verwachte lasten uit onder andere uitbesteed werk (K€ 130), reis-en verblijfkosten, excursies, catering, beheerskosten, representatie en drukwerk.

Overige lasten

In de begroting is een post van K€ 2.176 (K€ 41 hoger t.o.v. 2021) opgenomen voor vaste pakketten (afwijking norm) – dit betreffen voornamelijk onderwijs- en studentgerelateerde kosten. Daarnaast wordt er (voorlopig) K€ 159 (incl. Datanose, digitaal toetsen en LAB-zalen) aan het ESC betaald voor onderwijsgerelateerde kosten.

De opslagen/overhead op PID en PNID behelzen in totaal K€ 859 (K€ 90 meer t.o.v. 2021).

5.8 Anton Pannekoek Instituut (API)

API	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	-259.599	-42.678	-385.749	-742.169	-551.425	-364.719
Baten	7.301.101	8.608.737	8.257.932	7.632.076	7.503.167	7.457.572
Externe baten	3.761.431	4.072.447	4.118.922	4.013.986	4.117.330	4.072.061
Rijksbijdrage en collegegelden	9.600	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Baten uit contractactiviteiten	2.363.001	2.911.274	2.862.954	2.843.537	2.916.420	2.892.293
Overige baten	1.388.830	1.149.173	1.240.968	1.155.449	1.185.910	1.164.768
Interne baten	3.539.670	4.536.291	4.139.010	3.618.090	3.385.837	3.385.511
Budgetverdeling	3.539.670	4.536.291	4.139.010	3.618.090	3.385.837	3.385.511
Opbrengst uit interne verrekening	0	0	0	0	0	0
Lasten	-7.560.700	-8.651.415	-8.643.681	-8.374.245	-8.054.592	-7.822.291
Personele lasten	-5.138.161	-5.881.498	-5.976.889	-5.797.704	-5.573.124	-5.386.605
Personele lasten extern	-112.414	0	0	0	0	0
Personele lasten intern	-5.025.747	-5.881.498	-5.976.889	-5.797.704	-5.573.124	-5.386.605
Overige lasten	-2.422.538	-2.769.918	-2.666.792	-2.576.541	-2.481.468	-2.435.686
Primaire overige lasten	-842.707	-1.009.000	-882.000	-891.000	-827.400	-814.400
Toerekening diensten GDS	-1.711	0	0	0	0	0
Toerekeningen binnen eenheid	-276.669	-292.157	-318.954	-318.458	-327.138	-360.146
Overhead op activiteiten	-1.301.451	-1.468.761	-1.465.838	-1.367.083	-1.326.930	-1.261.140

5.8.1 Inleiding

De begroting van API laat voor de jaren 2022-25 een negatief resultaat zien van -2.044 K€, na onttrekking uit bestemmingsreserves van 1.144 K€ wordt dit -900 K€.

Het negatieve resultaat was (deels) vorig jaar al voorzien; toen was het tekort in de jaren 2022-24 begroot op -1.517 K€, na onttrekking van 620 K€ was dit zelfs -897 K€, groter dus dan in de begroting 2022.

In de huidige begroting heeft het tekort over de jaren 22-24 een andere onderliggende reden: aan de batenkant een verschuiving uit onttrekking bestemmingsreserves, aan de kostenkant onder andere geplande COVID-verlengingen (zonder opgenomen NPO-compensatie), verhoging personele lasten en uitstel van overige kosten.

Een grote bijdrage aan het tekort in het algemeen wordt geleverd door een aantal PhD-posities op 1^e geldstroom zonder bestemmingsreserve die dit compenseert. Dit zijn NOVA-matching-posities, startuppackages van nieuwe TT'ers en COVID-verlengingen. Opgeteld over 2022-25 zijn deze kosten circa 1.000 K€ inclusief de overheadopslagen.

Verder is in de 1^e geldstroom zoals gewoonlijk een schommelend budget, een effect van de periodieke financieringsrondes van NOVA en daaruit volgende promoties.

Grotendeels is dit tekort dus van eindige aard, maar de onzekerheid over de toekomst van NOVA (en het daaruit voortvloeiende netto positieve effect door promotiebonussen) maakt dat we geen definitieve uitspraak kunnen doen over de stabiliteit van de API-begroting.

5.8.2 Baten

Interne Baten

Het budget daalt in de jaren 2022-25 sterk, van 4.1 tot 3.2 M€. Deze daling wordt vooral veroorzaakt door variërende aantallen promoties. Hieronder zijn de componenten van het budget en hun ontwikkeling in de komende jaren toegelicht, in volgorde van omvang (tussen haakjes de fractie van het budget bij benadering):

- Matching op 2e en 3e geldstroom-projecten (circa 40%)
De benodigde matching voor projecten is (zo wordt voorzien) nagenoeg gedekt door de vanuit FNWI beschikbaar gestelde middelen.
- Vergoeding promoties (20-25%)
Fluctueert als gewoonlijk door de gefaseerde toekenningen van NOVA-gelden door het ministerie van OC&W.
- Matching TOZ NOVA (circa 15%)
De inkomsten uit NOVA (aangemerkt als overige externe baten op 'TOZ-GS1') worden conform afspraken met FNWI gematcht net als GS2-projecten. Voor toelichting NOVA, zie 2.2 (Externe Baten).
- Beleidsbudget (circa 15%)
Is in 2021 verhoogd, mede door opname doeltoekenning Astroparticle Physics en beleid budgetneutraliteit als beschreven in de Kadernota.
- Doeltoekenningen (circa 5%)
De doeltoekenning Astroparticle Physics (GRAPPA) is opgenomen in de vaste voet. Vanaf 2020 zijn er twee nieuwe, tijdelijke doeltoekenningen bijgekomen: 100K€/jaar voor het McGillavry Fellowship en 40 K€/jaar voor onderzoeksondersteuning vice-decaan. Ook is de investeringsimpuls voor Origins (900 K€) in deze versie volledig op de API-begroting gezet, deze wordt deels doorgestuurd naar de begrotingen van HIMS, IBED en SILS.
- Onderzoeksopslag OW (circa 3%)
Een voorziene toename in aantallen studiepunten en diploma's resulteert in een lichte stijging in de onderzoeksopslag onderwijs.

De bestaande bestemmingsreserves (saldo ultimo 2020: 1.57 M€) worden over de jaren 2021-24 volgens de eerdere planning uitgeput. De bestemmingsreserves die in deze periode worden aangesproken zijn voor:

- Startup packages voor 5 tenure trackers (0.2 M€ over 2022-25)

- Research data management (0.5 M€ over 2021-24): voor aanschaf en onderhoud computing cluster en aanstelling software developer
- Projecten in Origins-onderzoeksgroep (0.2 M€ over 2021-24). Een werkafspraken is gemaakt over een opgebouwde extra reserve van 256 K€ in Origins, de vraag is of deze in de exploitatie kan worden meegenomen of als bestemmingsreserve moet worden toegevoegd. In bovenstaande getallen is erop gerekend dat deze aan de reserves is toegevoegd.

Een definitieve vaststelling van het bestedingsplan en de reservepositie moet nog plaatsvinden tussen F&C en API.

Externe Baten

Het grootste deel van de financiering van het instituut komt uit externe baten. De omzet in de tweede en derde geldstroom, plus TOZ-GS1 (NOVA) zijn samen goed voor ongeveer 70% van de totale baten. Het succes met de acquisitie van grote onderzoekbeurzen door API-onderzoekers in de afgelopen jaren werd voortgezet in 2021, met toekenning van 1 VIDI en 1 VENI. In de komende 4 jaar wordt nieuw succes in acquisitie verwacht (maar conservatief begroot door een 0% groei-model toe te passen op inkomsten uit GS2&3). Onder andere de nieuwe tenure trackers die in 2019-20 in dienst zijn gekomen zullen ook onderzoeksvoorstellen schrijven voor externe financiering.

De baten uit NOVA (circa 1.0 M€ per jaar) betreffen aanstellingen uit de vijfde en laatste fase van NOVA, die afloopt in 2023. Het is nog niet duidelijk hoe directe financiering vanuit OC&W voor sterrenkunde daarna wordt vormgegeven. In deze begroting is hetzelfde groei-model als voor GS2&3 opgenomen voor aanstellingen uit TOZ-GS1.

5.8.3 *Lasten*

Personele lasten

In 2022 zijn 87.0 FTE in dienst, dit aantal zal naar verwachting stabiel blijven c.q. licht dalen (afhankelijk van toekomst NOVA en succes in acquisitie van onderzoekbeurzen). Ongeveer tweederde van de totale FTE is WP gefinancierd uit NOVA/GS2/GS3.

De doorloop is hoog met een jaarlijkse in/uitstroom van gemiddeld 15 werknemers met tijdelijke contracten (NOVA/GS2/GS3). De begrote transitievergoeding komt hiermee op 60-80 K€ per jaar. Net als in voorgaande jaren maakt ongeveer de helft van de werknemers van API gebruik van de 30%-belastingregeling, wat netto neerkomt op een positief saldo op de personeelslasten van rond de 2% van de personele lasten (oftewel 100 K€). Dit is in de huidige begroting niet meegenomen.

Voor de tenure trackers die in de jaren 2017-2024 in dienst komen wordt voor het startpakket een bestemde reserve aangesproken. Al deze tenure trackers zijn reeds in dienst, dan wel bevestigd te komen. Voor de twee meest recente startup packages en één geplande bestaat geen bestemmingsreserve (zie ook Inleiding).

In de komende jaren is enige verlichting van de vaste personeelslasten door de benoeming van Lex Kaper als vice-decaan en Anna Watts als onderwijsdirecteur Bachelor N&S. De hier vrijgekomen gelden zijn niet expliciet als besteding in de begroting opgenomen; wel is er een besteding gepland van het budget van 40 K€/jaar voor onderzoekondersteuning van de vice-decaan.

Contractverlengingen en andere voorziene kosten vanwege COVID zijn niet opgenomen in deze begroting, met uitzondering van de reeds goedgekeurde en in personele administratie bevestigde verlengingen in 2022.

Overige lasten

De overige kosten in GS1 zijn vergelijkbaar met voorgaande jaren en begroot op ongeveer 5.5 K€ per FTE per jaar. De overige lasten in NOVA en GS2+3 bestaan met name uit (inter)nationale reis- en verblijfskosten en uitbestede werk of samenwerking met andere instituten, en worden gedekt door de financiering van de projecten plus matching. Vanwege COVID zullen de uitgaven aan reizen in de praktijk naar verwachting minder hoog uitvallen dan begroot. De reiskosten zijn voor het jaar 2022 in de 1e GS dan ook bijgesteld naar de helft van het bedrag in andere jaren, in navolging van de norm bij andere instituten.

5.9 Van't Hoff Institute for Molecular Sciences (HIMS)

HIMS	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	1.468.823	69.334	200.172	71.541	118.303	107.460
Baten	18.672.471	18.961.965	19.071.619	18.731.981	20.020.417	20.785.013
Externe baten	7.136.091	7.416.699	6.754.079	6.651.659	7.799.253	8.341.863
Rijksbijdrage en collegegelden	672.035	32.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Baten uit contractactiviteiten	6.224.087	6.980.511	6.208.078	6.493.658	7.706.266	8.253.863
Overige baten	239.969	404.188	518.001	130.001	64.987	60.000
Interne baten	11.536.380	11.545.266	12.317.540	12.080.322	12.221.164	12.443.150
Budgetverdeling	11.483.604	11.505.266	12.277.540	12.040.322	12.181.164	12.403.150
Opbrengst uit interne verrekening	52.776	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Lasten	-17.203.648	-18.892.631	-18.871.447	-18.660.440	-19.902.114	-20.677.553
Personele lasten	-9.644.237	-10.687.763	-10.216.809	-9.970.812	-10.910.888	-11.293.710
Personele lasten extern	-462.592	-113.500	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Personele lasten intern	-9.181.645	-10.574.263	-10.186.809	-9.940.812	-10.880.888	-11.263.710
Overige lasten	-7.559.410	-8.204.868	-8.654.638	-8.689.628	-8.991.226	-9.383.843
Primaire overige lasten	-2.800.895	-3.251.601	-3.481.945	-3.639.707	-3.805.872	-4.158.902
Toerekening diensten GDS	-2.543	0	0	0	0	0
Toerekeningen binnen eenheid	-2.368.645	-2.289.674	-2.551.554	-2.646.653	-2.463.374	-2.436.484
Overhead op activiteiten	-2.387.328	-2.663.593	-2.621.139	-2.403.268	-2.721.980	-2.788.457

5.9.1 Inleiding

Het instituut kent een gezonde en ambitieuze begroting, waarbij de komende jaren een lichte groei wordt voorzien, mede door extra budgetruimte vanuit toegekende Sectorplangelden en voorziene middelen uit de Van Rijn- en Van Meenengelden en door de faculteit gefinancierde projecten.

In 2021 is het instituut alle verzoeken voor verlengingen van promovendi door Corona gerelateerde vertragingen nagekomen. Tegelijk met deze kortdurende tijdelijke stijging van personeelsomvang, is om dezelfde reden een aantal projecten later of nog niet gestart. Ook annuleerden enkele bedrijven eerder toegezegde bijdragen.

De verwachting was dat de nieuwe tenure trackers (die zijn gestart in 2019 en 2020) vanaf 2021 extern gefinancierde projecten zouden verwerven, waardoor het aantal wetenschappelijk personeel evenals de contractinkomsten nog verder zouden stijgen. Nog niet alle posities zijn in 2021 gevuld en recent heeft een tenure tracker aangegeven te vertrekken. Hierdoor wordt de voorziene groei in zowel het aantal projecten als in medewerkers nu later verwacht. Er is budget opgenomen om een opstartpakket aan te kunnen bieden aan nieuwe stafleden. Ook zonder dat nieuwe stafleden direct externe projecten acquireren wordt een break-even begroting verwacht in de komende jaren.

HIMS behaalt een relatief groot deel van de inkomsten uit de tweede geldstroom. Dit is ook voor de komende jaren voorzien. Voor EU-projecten is de verwachting dat de lichte groei doorzet. Ook deze projecten leveren een continue instroom van promovendi. HIMS blijft de nodige aandacht besteden aan het tijdig realiseren van de promoties, maar voorziet net als in 2021 ook in 2022 wat vertragingen, door de COVID-crisis en tijdelijke sluiting van de labs. De impact van Corona in 2022 is niet in te schatten. Er zijn einddata van contracten van enkele promovendi aangepast, wanneer zij gemiddeld drie maanden vertraging hadden opgelopen.

Door aanpassingen in de bezettingsdefinitie, het hybride werken op zowel locatie als thuis is het tekort van kantoorplekken tijdelijk opgelost. De structurele stijging van de personeelsomvang in de komende jaren vereist ook een uitbreiding van het aantal benodigde laboratoria. De groei van verschillende groepen is in de huidige hoeveelheid labs niet meer op te vangen. In de jaren 2024 en 2025 zijn daarom grote bedragen opgenomen voor mogelijke uitbreiding van het gebruik van huisvesting.

5.9.2 Baten

Interne Baten

Het vaste voetbudget voor HIMS stijgt ten opzichte van vorige jaren en ook voor komende jaren is dit voorzien. Dit komt door de toekenning van het Sectorplan inclusief de Van Meenengelden, de facultaire bijdrage aan de MacGillavry fellow en de structureel toegekende middelen voor RPA Sustainable chemistry. HIMS heeft twee facultaire Science & Design doctorate projecten toegekend gekregen en is onderdeel van het door kwaliteitsgelden gefinancierde Origins-project. Door een te hoog begroot aantal FTE in 2021 stijgt het overheadtarief, welke na een correctie in 2022 een vrijval van circa K€200 in het jaar 2023 betekent. Hierdoor worden de schijnbaar negatieve resultaten weer geneutraliseerd.

In 2021 worden ten opzichte van eerdere jaren meer promoties gerealiseerd, wat tot een hoger budget leidt. HIMS heeft het verwachte aantal promoties per jaar nu bijgesteld naar gemiddeld 22 per jaar.

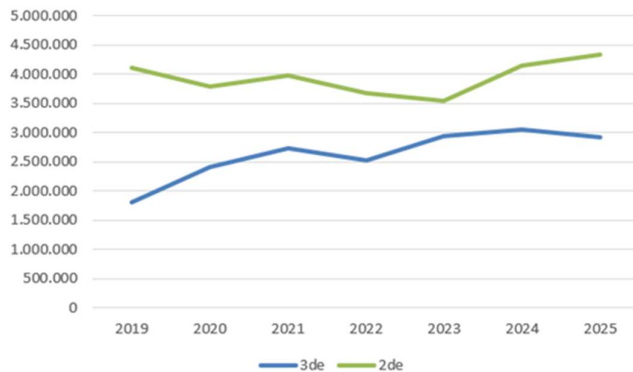
De doeltoekenning door de FNWI als bijdrage aan CLHC en HRSMC blijft gelijk. Verder is aan HIMS een bijdrage voor het Data Science Center van gemiddeld K€ 40 voor 3 jaar toegekend (totaal K€ 200 vanaf 2020). HIMS, FNWI en UvA Ventures dragen allen bij aan de start-up van het Open Kitchen lab met elk K€ 15.

Vanuit de Kadernota wordt de onderwijsbesteding iets aangepast om rekening te houden met duurdere opleidingen. Voor scheikunde betekent dat naar verwachting een plus van circa K€ 80.

De aangevraagde NPO-bijdrage voor corona-verlengingen is op het moment van de begroting nog niet bevestigd en ook niet opgenomen in de begroting.

Externe Baten

De omzet in de tweede geldstroom is op ongeveer hetzelfde niveau begroot als de afgelopen jaren, terwijl meer projecten in de 3de geldstroom verwacht worden. Hiermee wordt de trend van afgelopen jaren doorgezet. De impact van projectaanvragen per geldstroom in deze trend is lastig in te schatten voor de langere termijn (> 2024). De bestedingsruimte op EU-projecten per medewerker lijkt pro rata te groeien, terwijl er steeds minder per persoon te besteden valt op NWO-projecten. Door de al langere tijd gelijk blijvende bedragen op persoonlijke beurzen wordt de instituutsbijdrage (matching) steeds groter. De inkomsten vanuit bedrijven komen in het algemeen binnen op basis van korte acquisitietermijnen. Een blijvende bron van projecten vanuit CBBC wordt wel verwacht. Als opbrengsten verwachten we circa K€ 255 op jaarbasis.



5.9.3 Lasten

Personele lasten

De afgelopen 3 jaar hebben verschillende stafleden HIMS verlaten vanwege pensioen of carrièrekansen elders. Via dakpanconstructies zijn de meeste posities alweer gevuld. Het werven van de sectorplan posities verliep door de corona tijd en nadrukkelijk streven om een groter aandeel vrouwelijk kandidaten aan te trekken langzamer dan verwacht.

2021 voorziet in een cao-verhoging van 1,64% waar in 2022 nog eens 0,36% bijkomt, boven op de doorlopende internet en thuiswerk vergoeding.

De hoogte van de WW-uitkeringen van het instituut is zorgelijk. De onzekere omstandigheden in 2020 en 2021 of het fysiek niet kunnen vertrekken naar een ander land om carrières voort te zetten is een factor, maar HIMS zal zich meer inzetten om de duur van werkloosheid te verminderen in de komende jaren. Deze kosten zijn daarom ook voor 2022 en hierna dalend opgenomen in de volgende jaren.

Vanaf 2022 wordt de taak van onderwijsdirecteur voor de bachelor scheikunde weer door een staf lid van HIMS gedaan. De extra DVM-inkomsten zijn nog niet in de begroting opgenomen. Anderzijds is met de voorziene directeur afgesproken dat deze inkomsten ingezet zullen worden op een project van de directeur.

Vanuit de overeenkomst met AMOLF inzake inzet promotiepremie's is voor een gedeelte promovendus met AMOLF in totaal K€ 320 aan uitgaven opgenomen (over 4 jaar). Aan het gezamenlijke onderzoeksprogramma met het Rijksmuseum draagt HIMS jaarlijks K€ 20 bij.

Voor ondersteuning van de strategische herpositionering van het instituut en de bijbehorende acquisitie activiteiten zal met de faculteit een pilot opgezet worden. Voor aanvullende ondersteuning zullen aanvullende middelen van faculteit en instituut ingezet gaan worden, welke ten tijde van het maken van deze begroting nog niet geëxpliciteerd zijn.

Overige lasten

Er wordt in de begroting vanuit gegaan, dat er vanaf 2022 weer meer naar congressen gereisd en naar trainingen gegaan zal worden. Uitgaven aan grondstoffen en apparatuur wordt ook verwacht te stijgen en de tenure track kandidaten zullen hun start-up pakketten gaan besteden. De trend dat dure apparaten na 10 jaar vaak niet meer te repareren zijn en de zuurkasten steeds meer onderhoud nodig hebben is ook opgenomen in hogere hardware kosten voor de komende jaren. Het is echter evident dat HIMS deze vervangingen en onderhoudswerkzaamheden niet met de huidige voorziene middelen kan betalen. Daarbovenop zijn vanaf 2024 stijgende huisvestigingskosten voorzien.

Vanwege een nieuw curriculum evenals een aankomende nieuwe opleiding Science & Design met HIMS-staf in de lead zijn marketing en communicatie kosten tijdelijk verhoogd opgenomen in de begroting.

De instituut overhead blijft gelijk, terwijl werkplekoverhead voor wetenschappelijk personeel in 2022 met 3,75% stijgt en de afdelingsoverhead daalt met 3,2%

De jaarlijkse bijdrage van K€ 15 lokale CECAM NL activiteiten is ingezet voor 2022-2025. Daarnaast is een jaarlijkse bijdrage van K€ 15 voor de gedeelde TEM bij AMOLF opgenomen.

5.10 Institute for Biodiversity and Ecosystem Dynamics (IBED)

IBED	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	-769.899	-678.834	-768.214	-314.922	-184.849	-173.811
Baten	13.518.869	14.036.815	15.197.147	15.582.171	15.647.809	15.549.616
Externe baten	4.342.593	5.045.109	5.875.647	5.940.667	6.177.700	6.479.085
Rijksbijdrage en collegegelden	50.960	36.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Baten uit contractactiviteiten	4.120.295	4.709.583	5.334.647	5.425.667	5.696.950	5.981.797
Overige baten	171.339	299.526	491.000	465.000	430.750	447.288
Interne baten	9.176.276	8.991.706	9.321.500	9.641.504	9.470.109	9.070.531
Budgetverdeling	8.895.616	8.904.206	9.259.000	9.627.504	9.450.109	9.050.531
Opbrengst uit interne verrekening	280.660	87.500	62.500	14.000	20.000	20.000
Lasten	-14.288.767	-14.715.649	-15.965.361	-15.897.093	-15.832.658	-15.723.427
Personele lasten	-8.117.337	-8.683.286	-9.107.563	-8.899.682	-8.755.681	-8.341.811
Personele lasten extern	-379.500	-92.500	-60.000	-42.000	-44.100	-46.305
Personele lasten intern	-7.737.837	-8.590.786	-9.047.563	-8.857.682	-8.711.581	-8.295.506
Overige lasten	-6.171.430	-6.032.363	-6.857.798	-6.997.411	-7.076.977	-7.381.616
Primaire overige lasten	-2.167.531	-2.006.500	-2.643.074	-2.826.990	-2.927.531	-3.282.384
Toerekening diensten GDS	-13.213	0	0	0	0	0
Toerekeningen binnen eenheid	-2.243.011	-2.189.883	-2.219.451	-2.263.981	-2.275.986	-2.329.335
Overhead op activiteiten	-1.747.674	-1.835.979	-1.995.273	-1.906.440	-1.873.460	-1.769.897

5.10.1 Inleiding

Voor 2022 en verder presenteert IBED een begroting met een resultaatprognose van -K€ 627, dat is inclusief de inzet van 141 K€ uit de bestemde reserves. Deze prognose is negatiever dan de verwachting uit de vorige begroting, ook voor de opvolgende jaren. Dat heeft met name te maken met hogere lasten, zowel voor personeel als voor overige kosten. Voor personeel zijn de kosten per FTE PID aanzienlijk gestegen: van gemiddeld €-65.627 naar €-69.014, op basis van de begrotingsdocumenten. Daardoor zijn de personele lasten hoger ondanks dat het aantal verwachte FTE's lager is, dan vorig jaar was begroot. De overige lasten zijn hoger geraamd als gevolg van voortschrijdend inzicht met betrekking tot de kosten van onderhoud van onze faciliteiten.

Belangrijke structurele oorzaken voor het niet sluitend krijgen van de begroting zijn:

- De kosten voor labs en infrastructuur worden niet gedekt door het capaciteitsbudget, er is een tekort van 700 K€
- Er drukt te veel personeel op de 1^e geldstroom (voor wat betreft OBP samenhangend met de kosten voor labs en infrastructuur)
- Er zijn te weinig baten uit onderwijs – deels gerelateerd aan de financiële positie van de opleiding BSc biologie
- IBED komt uit een meerjarige periode (tot 2019) van onvoldoende acquisitie als gevolg van diverse vacante hoogleraar posities, wat doorwerkt in een relatief laag aantal promovendi.

Onze reservepositie laat een dergelijke begroting niet meer toe. In een aparte notitie is een analyse gemaakt van deze tekorten, gekoppeld aan een verzoek aan de FNWI om mee te denken over overbruggingsoplossingen.

In de begroting is geen rekening gehouden met een eventueel sectorplan voor de Biologie en Aardwetenschappen, omdat nog onzeker is of dit zal worden toegekend door de nieuwe regering. Ook is geen voorziening opgenomen voor de vertragingen door Corona. Deze afweging is gemaakt, omdat zowel de omvang van de schade als de compensatiemogelijkheden nog onvoldoende duidelijk zijn.

5.10.2 Baten

Interne Baten

De interne baten blijven voor 2022 nagenoeg gelijk ten opzichte van het lopende begrotingsjaar.

Externe Baten

Ten opzichte van de laatste prognose 2021 zijn de externe baten in de 2e en 3e geldstroom met ruim 1 M€ verhoogd, tot M€ 5,3. 80% van deze omzet is reeds in portefeuille. De laatste 20% is een raming op basis van een acquisitiepijplijn met een omvang van ruim M€ 9. Er wordt dus een slagingspercentage van 11% aangenomen, hetgeen tamelijk laag is gezien resultaten uit het verleden. Het effect van de verwachte groei aan omzet is dat het matchingsbudget achterblijft. Dit komt neer op +/- K€ 500 in 2022. Dit komt, omdat matchingsbudget bepaald wordt bepaald o.b.v. de gemiddelde omzet in t-2 en t-3.

5.10.3 Lasten

Ten opzichte van de laatste prognose 2021 zijn de totale lasten met 1,2 M€ verhoogd.

Personele lasten

De personele lasten zijn K€ 300 hoger dan de verwachting voor 2021. Dat komt door de doorgevoerde loonsverhogingen, maar ook door een toename van het aantal FTE. In de 1e geldstroom betreft dit bijv. posities vanuit de kwaliteitsgelden. Voor vervangingen wordt altijd gekozen voor invulling op een lager functieniveau, daarnaast is besloten enkele posities niet meer in te vullen en een lag time aan te houden waardoor IBED geen beroep zal doen op de voorgestelde dakpanconstructies.

Overige lasten

De interne overige lasten stijgen beperkt, met ongeveer K€ 100.

De externe overige lasten nemen in de 2e en 3e geldstroom toe als gevolg van de toename in externe revenuen. In de 1e geldstroom is een hoger bedrag opgenomen dan in voorgaande begrotingen als gevolg van voortschrijdend inzicht. Met name onderhoud van de faciliteiten is de laatste jaren fors duurder geworden.

5.10.4 Perspectief

Vanaf 2012 heeft IBED elk jaar verlies gemaakt. Dit komt met name doordat de jaarlijkse kosten voor de faciliteiten onvoldoende gedekt worden. IBED werkt op veel manieren en met grote inzet van de gehele staf aan het realiseren van extra financiële ruimte. Onder andere is ingezet op:

- Voldoende aandacht van leidinggevend personeel voor het stimuleren van acquisitie door de wetenschappelijke staf. Dit heeft reeds tot successen geleid en zal zeker worden voortgezet, met voor de toekomst positieve gevolgen voor externe baten en aantallen promoties.
- Pas op de plaats m.b.t. het uitbreiden van de wetenschappelijke staf op de eerste geldstroom, tenzij daar interne financiering tegenover staat (kwaliteitsgelden, doeltoekenningen). Afspraken met externe partners zijn inmiddels daarop aangepast, met naar de toekomst een lichte afname van verplichtingen rond GS1 PhD's.
- Waar mogelijk uren van vaste staf (OBP en WP) op laten nemen in projectbegrotingen, en hierover ook gesprek aangaan met projectleiders.
- Groei onderwijsinzet vanaf 2023, met name door mogelijkheden bij AUC en nieuwe curricula

Deze inspanningen zijn tot nu toe onvoldoende gebleken om het jaarlijkse tekort van K€ 700 te dekken. Een complicerende factor is dat de interne baten grotendeels gebaseerd worden op realisaties uit het verleden, wat het lastig maakt om uit de situatie te groeien. Inkrimpen van faciliteiten of ondersteunende staf zien wij niet als een optie, omdat die essentieel zijn voor onze positie als excellent instituut. Een structurele oplossing in de vorm van een hogere bekostigingsfactor en/of het verschuiven van de demarcatielijn m.b.t. het onderhoud van faciliteiten is op termijn de enige oplossing.

5.11 Informatics Institute (IvI)

IvI	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	2.903.171	326.838	-206.871	-1.221.363	-1.352.264	-449.878
Baten	18.835.342	20.730.975	23.168.035	22.809.791	22.054.253	21.840.752
Externe baten	9.834.203	10.024.000	11.643.000	11.688.000	11.929.000	12.007.000
Rijksbijdrage en collegegelden	977.123	159.000	133.000	133.000	133.000	133.000
Baten uit contractactiviteiten	8.491.559	9.450.000	10.970.000	11.030.000	11.335.000	11.490.000
Overige baten	365.521	415.000	540.000	525.000	461.000	384.000
Interne baten	9.001.139	10.706.975	11.525.035	11.121.791	10.125.253	9.833.752
Budgetverdeling	8.762.274	10.489.475	11.307.535	10.966.791	9.970.253	9.678.752
Opbrengst uit interne verrekening	238.864	217.500	217.500	155.000	155.000	155.000
Lasten	-15.932.170	-20.404.136	-23.374.906	-24.031.154	-23.406.517	-22.290.630
Personele lasten	-11.343.971	-14.691.890	-17.163.775	-17.854.739	-17.242.097	-16.266.742
Personele lasten extern	-626.794	-221.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
Personele lasten intern	-10.717.177	-14.470.890	-16.903.775	-17.594.739	-16.982.097	-16.006.742
Overige lasten	-4.588.199	-5.712.246	-6.211.131	-6.176.414	-6.164.420	-6.023.889
Primaire overige lasten	-932.146	-1.244.220	-1.160.000	-1.260.000	-1.260.000	-1.260.000
Toerekening diensten GDS	-16.653	0	0	0	0	0
Toerekeningen binnen eenheid	-383.499	32.447	193.659	257.766	169.229	30.933
Overhead op activiteiten	-3.255.901	-4.500.473	-5.244.790	-5.174.180	-5.073.650	-4.794.822

5.11.1 Inleiding

Het Ivl beweegt zich in een dynamische omgeving waar de toenemende rol van informatica in andere disciplines en maatschappelijke ontwikkelingen zorgen voor toenemende financieringsmogelijkheden. Hiermee samenhangend groeit ook de interesse onder studenten.

De omzet van het Ivl was voor 2021 begroot op 20,7 M€. Voor 2022 en de jaren daarna wordt de omzet begroot op bijna 23 M€. De inkomsten uit onderwijsinzet zijn begroot op 3,69 M€ waarmee de totale jaarlijkse inkomsten van het Instituut voor Informatica uitkomen op bij 27 M€. Het Ivl is er ondanks COVID in geslaagd een aantal structurele posities in te vullen, maar een aantal posities blijkt erg lastig in te vullen. Daarnaast zijn er nieuwe posities gedefinieerd, onder andere om de onderwijscapaciteit te vergroten om tegemoet te komen aan de sterke groei van het aantal studenten in met name de MSc AI en de MSc IS.

Ivl heeft in 2021 een plan geschreven om de inrichting van het bedrijfsbureau te herzien om het bureau volgens een plan te laten functioneren en beter het groeiende instituut te laten bedienen. Uitdaging voor het Ivl is de groei te beheersen en de beschikbare middelen efficiënt aan te wenden voor het beheersen van de organisatie en de werkdruk, voor zowel WP als OBP. Op basis van dit plan heeft een herallocatie van kosten van het bedrijfsbureau plaatsgevonden van de reguliere 1e geldstroom naar de instituutskostenplaats. De instituutsoverhead wordt hiermee hoger, maar ook in lijn gebracht met de instituutsoverhead van andere meer theoretische instituten.

Het Ivl begroot in 2022 een tekort van 0,2 M€, en in de jaren 2023-2025 tekorten van 1,2 M€, 1,4 M€ en 450 K€. Deze tekorten ontstaan door uitgaven uit doeltoekenningen waarvoor de inkomsten in eerdere jaren zijn ontvangen en door met de faculteit afgestemde investeringsplannen uit voorgaande jaren en voor toekomstige jaren. Daarnaast heeft het Ivl relatief veel nieuwe structurele posities ingevuld en komen deze posities met vaak een promovendus als startpakket, zoals afgestemd met de faculteit in het investeringsplan van 2019. De kosten van deze startpakketten zijn eenmalig, maar omdat er relatief veel nieuwe mensen starten in deze jaren, is er een piek aan uitgaven die op de begroting drukt.

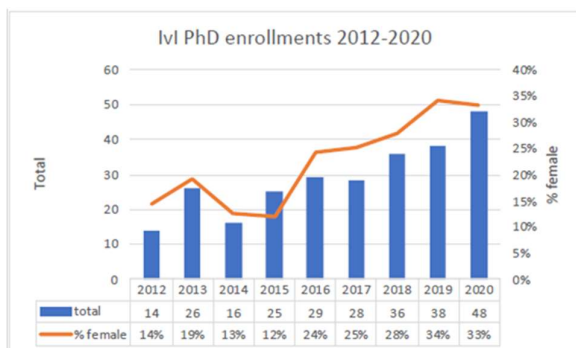
Het Ivl probeert de budgetten die aan haar ter beschikking worden gesteld te besteden en geen nieuwe reserves meer op te bouwen. Dit betekent dat er iets meer risico wordt genomen en dat het resultaat in bepaalde jaren minder is dan verwacht door fluctuaties in baten en kosten. De reserve van het instituut is meer dan groot genoeg om dit soort fluctuaties te kunnen opvangen. 2022 is een jaar waarin de baten lager zijn dan in opvolgende jaren zoals verwacht in de meerjarenbegrotingen van 2020 en 2021. De begrote tekorten voor de jaren 2023 en verder zijn echter kleiner dan op basis van het effect van meerjarige doeltoekenningen en investeringen zou worden verwacht. Samen met de verwachting van toenemende baten wil Ivl blijven investeren in nieuwe plannen in de komende jaren.

5.11.2 Baten

Interne Baten

Het budget volgens het allocatiemodel is voor 2022 met 6,5 M€ hoger dan 2021, maar lager dan dat voor de jaren 2023-2025 (ca. 7 M€). De promotievergoedingen vallen lager uit door een lager gerealiseerd aantal promoties in 2019 dan vorig jaar werd verwacht.

Het Ivl heeft voor de komende jaren een aantal van 24 promoties begroot. Waarschijnlijk groeit het aantal promoties vanaf 2023, omdat de cohorten promovendi vanaf 2018 sterk zijn gegroeid. Een eerste financieel effect treedt als gevolg hiervan pas op in 2025.



De baten uit onderwijsinspanningen zijn voor 2022 e.v. begroot op 3,69 M€. Het ligt echter in de lijn der verwachting dat de baten uit onderwijs zullen groeien door de toenemende omvang van de onderwijzende staf en de stijgende studentenaantallen. Het Ivl heeft daarnaast in 2021 een analyse uitgevoerd voor het aanbieden van Life Long Learning. Voor 2022 is een kwartiermaker begroot om de organisatie en invulling verder vorm te gaan geven. Dit levert in de toekomst mogelijk ook extra baten op. Het Ivl ontvangt in 2022 bijna 2,9 M€ aan doeltoekenningen. De belangrijkste zijn middelen uit het Sectorplan en Van Meenen gelden (1,149 M€), middelen voor de ELLIS-unit (0,98 M€), middelen voor AI4Science (0,255 M€) en voor de MacGillavry fellow (0,1 M€). De ontvangst van deze baten loopt voor de kosten uit.

Externe Baten

Voor de komende jaren wordt een beperkte groei in de baten in de 2e geldstroom verwacht: Ivl heeft 2 lopende VENI-projecten, een VIDI- en een VICI-project en participeert daarbij in een Zwaartekracht, waar de komende jaren meerdere onderzoekers aan werken. Er wordt ook groei verwacht in de baten in de 3e geldstroom. Er is een ERC StG toegekend en het contract met Qualcomm is in 2020 met 5 jaar verlengd. Het ligt in de lijn der verwachting dat contracten voor industriële labs die de komende periode aflopen ook worden verlengd en er lopen gesprekken voor het opstarten van labs met nieuwe partners. Het effect van COVID19 in de acquisitie lijkt daarmee beperkt te zijn. In de afgelopen jaren heeft Ivl een groot aantal nieuwe universitair (hoofd)docenten en hoogleraren aangesteld. Onderdeel van hun takenpakket is het verwerven van externe financiering voor hun onderzoek. Het ligt ook daarom in de lijn van de verwachting dat de externe baten zullen toenemen in de komende jaren.

Het Ivl huurt een beperkt deel van haar personeel uit, onder andere aan het bureau voor COMMIT. Voor 2022 bedragen de baten uit detachering van personeel 90 K€. Het Ivl voert verder de pen voor het samenwerkingsverband Amsterdam Data Science. Vanwege dit penvoerderschap ontvangt het Ivl ca. 200 K€ aan overige baten van (non-)profit organisaties.

5.11.3 Lasten

Personele lasten

De begrote personele lasten in de 2e en 3e geldstroom groeien de komende jaren van 8,7 M€ in 2022 naar 8,9 M€ in 2025. In de 1e geldstroom zijn de personele lasten in 2022 en 2023 begroot op 8,4 M€ en deze dalen in de jaren 2024 en 2025 naar respectievelijk 7,6 M€ en 6,6 M€. Deze curve wordt veroorzaakt door pensionerende medewerkers, het aflopen van contracten van startpakketten van de 1e lichting nieuwe stafmedewerkers en het aflopen van contracten van de samenwerkingspromovendi uit het investeringsplan van 2019.

De personele lasten in de 1e geldstroom zijn in 2022 fors hoger dan voorgaande jaren (in 2021 begroot 6,6 M€) door werving van personeel in het kader van het Sectorplan, van Meenengelden, de ELLIS-unit, AI4Science en het MacGillavry-programma. Daarnaast is een nieuw investeringsplan opgenomen voor samenwerking op het gebied van FinTech met ILLC, KdVI, de FEB en de FdR.

Het personeelsbestand van Ivi zal de komende jaren doorgroeien naar boven de 300 FTE. Er is een redelijk bescheiden groei opgenomen tot gemiddeld 332 FTE IAR (individuele arbeidsrelaties) in 2023. Daarna is voor nu de verwachting dat het personeelsbestand zich stabiliseert: de contracten van promovendi die waren gestart als onderdeel van een startpakket zullen dan aflopen en personeel dat zal worden geworven door de nieuwe staf geacquireerde projecten zal daarvoor in de plaats worden aangesteld.

Overige lasten

Primaire overige lasten

De primaire overige lasten bedragen in 2022 voor de 1e geldstroom 0,7 M€. Investeringsfinanciering uit de 1e geldstroom zijn beperkt in omvang (0,16 M€). Totaal begrote primaire overige lasten voor de 2e en 3e geldstroom bedragen in 2022 0,53 M€. In projecten van Ivi maken de personele lasten het grootste deel van de totale lasten uit.

Overige lasten

De opbrengsten uit de doorbelaste werkplekoverhead zijn voor de komende jaren iets hoger begroot dan de kosten van de pakketten (20 K€). De opbrengsten uit de doorbelaste afdelingsoverhead zijn fors hoger dan de kosten die door de faculteit worden doorbelast. In 2022 is er een positief verschil van 934 K€. Dit neemt in de jaren erna af van een surplus van 493 K€ in 2023 tot zelfs een tekort van 196 K€ in 2025.

5.12 Institute for Logic, Language and Computation (ILLC)

ILLC	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	136.214	321.480	335.804	589.711	26.197	138.655
Baten	5.649.467	6.122.056	6.422.758	5.985.701	5.728.239	6.044.139
Externe baten	2.462.225	2.569.586	2.550.528	2.377.985	2.481.448	2.527.754
Rijksbijdrage en collegegelden	46.120	38.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Baten uit contractactiviteiten	2.402.008	2.421.586	2.418.146	2.190.603	2.349.066	2.395.372
Overige baten	14.098	110.000	77.382	132.382	77.382	77.382
Interne baten	3.187.242	3.552.469	3.872.230	3.607.716	3.246.791	3.516.385
Budgetverdeling	2.933.175	3.327.469	3.628.230	3.382.716	3.021.791	3.291.385
Opbrengst uit interne verrekening	254.067	225.000	244.000	225.000	225.000	225.000
Lasten	-5.513.253	-5.800.576	-6.086.954	-5.395.990	-5.702.042	-5.905.484
Personele lasten	-3.955.079	-3.987.541	-4.163.909	-3.874.759	-4.070.683	-4.255.448
Personele lasten extern	-145.780	0	0	0	0	0
Personele lasten intern	-3.809.299	-3.987.541	-4.163.909	-3.874.759	-4.070.683	-4.255.448
Overige lasten	-1.558.174	-1.813.035	-1.923.045	-1.521.231	-1.631.359	-1.650.036
Primaire overige lasten	-246.327	-473.000	-438.000	-408.000	-468.000	-488.000
Toerekening diensten GDS	-9.242	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
Toerekeningen binnen eenheid	-291.511	-325.370	-229.428	-46.835	-22.263	-20.469
Overhead op activiteiten	-1.011.093	-1.006.265	-1.247.217	-1.057.996	-1.132.696	-1.133.167

5.12.1 Inleiding

Het ILLC is een interfacultair instituut met ca. 120 FTE (150 medewerkers en in de verdeling circa 60:40 als aandeel FNWI respectievelijk FGw).

ILLC heeft in de afgelopen jaren een vrij stabiele stroom van 2e en 3e GS inkomsten gehad, met name in de vorm van persoonlijke beurzen (VI, ERC Stg, CoG). In 2021 is ook weer een aantal projecten toegekend: een VICI (Roelofsen), een NWA project (Zuidema, coördinatie bij UvA), twee EU MC fellowships, NWO Klein (Afshari). Door de aanwas van jonge vaste staf in de afgelopen twee jaar, verwachten we de komende begrotingsperiode aanvulling van de projectportefeuille te realiseren (VIDI/ERC Starting). ILLC stimuleert mensen actief om projecten aan te vragen, en ondersteunt hen daarbij.

Vanaf medio 2022 zal ILLC gehuisvest worden in LAB42, waar het instituut een flink aantal m2 minder zal bezetten dan in SP107 (1.000 m2 in LAB42 tegenover 1.730 m2 in SP107). Dat zal naar schatting een besparing in de m2-gebonden kosten van ca K€ 250 per jaar gaan opleveren.

5.12.2 Baten

Interne Baten

De in 2020 toegekende posities drie UD's en één PhD uit Kwaliteitsgelden en Van Meenengelden zijn in 2021 ingevuld. Ook in 2021 zijn aan ILLC via Kwaliteitsgelden en Van Meenengelden twee nieuwe UD posities toegekend, alsmede een postdoc positie. Deze posities worden gevuld met verzwaarde onderwijstaken. Ook is er sprake van een met Ivl gedeelde UD + PhD, voor AI4FINTECH. Deze posities worden wel (voor 0,5 FTE) al doorbelast vanuit Ivl, terwijl de voorgestelde bijdrage van FNWI hiervoor nog niet is opgenomen in de baten.

De baten en lasten van een QMQI/QuSoft medewerker plus projectmedewerkers worden vanaf 2022 gelijkelijk gedeeld met KdVI, in zowel 1e GS (1 UD, 1 PhD, 1 postdoc) als in de 2e GS (1 PhD, 1 postdoc posities).

Uit DIEP heeft ILLC één postdocpositie toegewezen en uit ELLIS één PhD positie.

Er wordt intern op gestuurd om de onderwijsinkomsten te laten toenemen. De minor Logic & Computation bij de BSc Wiskunde zorgt voor nieuwe inkomsten, alsook de BSc Cognition, Language and Communication bij Geesteswetenschappen. Ook de grote toestroom van studenten bij AI leidt tot hogere inzet, met name bij scriptiebegeleiding, en zal daarmee bijbehorend meer inkomsten genereren. Daarnaast zijn er nieuwe kansen voor samenwerking op het thema met Humane AI, onder ander samen met het IIS.

ILLC heeft in de begroting 2022 nog een doeltoekenning van K€ 40 (correctie meerkosten m2 in SP107), deze vervalt in 2023 na de verhuizing naar LAB42. Daarnaast draagt de FGw bij aan huisvesting / computers van de FGw-leden van ILLC die op SP107 zijn gehuisvest (voor ongeveer € 150), en aan de kosten van het ILLC Bedrijfsbureau (K€ 25).

Externe Baten

De externe baten vlakken iets af ten opzichte van 2021, vanwege het aflopen van een aantal (persoonsgebonden) projecten in 2021. De VICI van Roelofsen gaat van start in 2022, en een flink aantal projecten loopt door (VICI, ERC CoG, VENI, EU MC), naast NWO OC en NWO TOP grants, en kleinere samenwerkingsprojecten met bedrijven (Google, Facebook). Verwacht wordt dat onze nieuwe, jongere UD's in de komende begrotingsperiode succesvol zullen zijn in het binnenhalen van (persoonsgebonden) projecten. Er is ook een aantal andere projectaanvragen, waarvan de voorlopig positieve evaluatie doet hopen dat ze worden toegekend. Er is bij het inplannen van nieuwe promovendi en postdoc posities vanaf 2023 rekening gehouden met deze verwachte nieuwe projecttoekenningen.

5.12.3 Lasten

Personele lasten

Naar verwachting blijft het personeelsbestand redelijk stabiel gedurende de begrotingsperiode, met een lichte daling vanaf 2023 schommelend rond een totaal van ca. 65 PID. De PL 1e GS stijgt in 2022 in verband met het aflopen van een aantal persoonsgebonden subsidies, alsook de aanstelling van een nieuwe hoogleraar Theoretische Informatica (in een dakpanconstructie, met bijbehorende promotieplaats, nu ingepland in 2022). De verwachting is dat zeker een paar UD/UHD's zich op projecten zullen inverdienen in de komende periode. In totaal stijgen de personeelslasten in deze begrotingsperiode van M€ 3,9 (2023) maar M€ 4,3 (2025).

Overige lasten

De primaire overige lasten binnen het ILLC zijn voor 2022 begroot op ca K€ 393, waarvan meer dan de helft in de 1e GS. Ze bestaan voor een aanzienlijk deel uit reiskosten voor congressen van medewerkers (staf en PhDs) en bezoekers. ILLC reserveert ook (reis-)budget voor samenwerkingsverbanden (University of Edinburgh, Pallmyr, JRC Tsinghua University).

Verder tonen de kosten voor servers, maintenance, huur VPS, aanschaf/gebruik GPU's, enz. een stijgende lijn door de toenemende behoefte aan rekenkracht en aan verplichtingen om datasets te bewaren.

De kosten voor huisvesting dalen sterk voor ILLC vanaf 2023, vanwege de verhuizing naar LAB42 in 2022: daar krijgen we de beschikking over 1.000 m2, ruim 700 m2 minder dan nu in SP107.

5.13 Korteweg-de Vries Institute for Mathematics (KdVI)

KdVI	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	1.963.417	459.518	64.126	-244.375	-253.141	-30.024
Baten	7.939.472	7.913.869	8.826.111	8.188.908	7.582.144	7.194.653
Externe baten	3.211.634	2.881.943	4.056.277	3.902.723	3.492.510	3.040.080
Rijksbijdrage en collegegelden	651.332	172.000	276.000	276.000	276.000	276.000
Baten uit contractactiviteiten	2.089.247	2.513.443	3.477.777	3.324.223	2.914.010	2.461.580
Overige baten	471.054	196.500	302.500	302.500	302.500	302.500
Interne baten	4.727.838	5.031.926	4.769.834	4.286.185	4.089.634	4.154.573
Budgetverdeling	4.645.541	4.931.926	4.669.834	4.186.185	3.989.634	4.054.573
Opbrengst uit interne verrekening	82.298	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Lasten	-5.976.055	-7.454.351	-8.761.985	-8.433.283	-7.835.285	-7.224.677
Personele lasten	-4.527.816	-5.549.845	-6.427.595	-6.126.907	-5.571.243	-5.046.580
Personele lasten extern	-290.843	0	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Personele lasten intern	-4.236.974	-5.549.845	-6.421.595	-6.120.907	-5.565.243	-5.040.580
Overige lasten	-1.448.239	-1.904.506	-2.334.390	-2.306.376	-2.264.042	-2.178.097
Primaire overige lasten	-271.713	-448.500	-706.000	-768.500	-768.500	-768.500
Toerekening diensten GDS	-18.756	0	0	0	0	0
Toerekeningen binnen eenheid	-152.634	-92.351	-49.175	-92.153	-165.581	-227.431
Overhead op activiteiten	-1.005.135	-1.363.656	-1.579.215	-1.445.723	-1.329.961	-1.182.166

5.13.1 Inleiding

In 2021 kende het KdVI zeer veel positieve ontwikkelingen: op de Sectorplangelden is al het personeel aangesteld, er zijn veel persoonlijke beurzen toegekend en samenwerking met het bedrijfsleven heeft op meerdere plekken geleid tot promotieplaatsen en postdocposities (o.a. Booking.com, COFUND en recent AI4Finance). In 2022 zal het accent liggen op besteding en het vasthouden van het jong talent wat in Covidtijden is binnengehaald, maar door de coronamaatregelen nog weinig binding voelt met het instituut. Valorisatie en het verwerven van extra middelen blijft daarnaast een doorlopend aandachtspunt, evenals de doorontwikkeling van het serviceonderwijs (m.n. Wiskundecursussen).

5.13.2 Baten

Interne Baten

In de afgelopen jaren heeft het KdVI een grote reserve opgebouwd en deze is het afgelopen jaar alleen maar toegenomen met name door onderbesteding van de sectorplanmiddelen en niet uitgegeven middelen in de overige lasten i.v.m. de (reis)beperkingen door Covid-19. In de komende jaren wil het KdVI de (bestemde) reserves aangespreken voor de Sectorplanposities (K€ 95 in 2023, K€118 in 2024 en K€ 46 in 2025) en voor NETWORKS (K€ 39 in 2022, K€ 31 in 2023, K€ 118 in 2024 en K€ 90 in 2025). Aan het einde van 2025 wordt verwacht dat er geen bestemde reserves voor NETWORKS meer beschikbaar zijn.

In 2018 is besloten dat de UvA (permanent) penvoerder wordt van Mastermath. Alle baten en lasten van Mastermath zijn daarom in de begroting 2020 e.v. opgenomen. Wat betreft de baten betreft dit K€ 117 aan contributies; de lasten zijn vooral personele kosten (opgenomen in de inzetplanning) en de reiskostenvergoeding voor studenten.

In 2020 is het KdVI penvoerder geworden van het LNMB. De LNMB begroting is daarom eveneens opgenomen in de begroting 2021 e.v. Dit betreft een bedrag van K€ 54,5 aan contributie-inkomsten en K€ 50 aan entreegelden voor de LNMB conferentie. De lasten bestaan uit personele inzet en kosten voor de organisatie van de conferentie.

Het KdVI kent een redelijke constante omvang van realisatie van overige baten (serviceonderwijs en advieswerk) van ca. K€ 50 per jaar.

Externe Baten

De baten op GS2 en GS3 kennen een sterke groei t.o.v. 2021 door recente toekenningen van persoonlijke beurzen (ERC Consolidator, VIDI, Booking.com, COFUND, 4 clusterposities). Gezien het potentieel van het recent aangenomen personeel zijn als aanname in de begroting drie persoonlijke beurzen opgenomen: één met de omvang van een VIDI en twee met de omvang van een ERC Consolidator. Het KdVI ambieert een groei in met name het tijdelijk personeel, waarbij als uitgangspunt wordt genomen ca. 1.5 promovendus per stafid.

Een effect dat we in deze meerjarenbegroting voor het eerst zien, is de afloop van de NETWORKS-subsidie in 2024. Hierdoor valt ca. 3 FTE terug naar GS1 en zijn er per jaar 4 promovendi en 2-4 postdocposities minder dan in de voorgaande jaren.

Naast onderzoekssubsidies zijn de opbrengsten van de zomercursussen Wiskunde in toenemende mate van belang. In het afgelopen jaar is naast de Zomercursus ook een online Wintercursus ontwikkeld, die zeer veel kandidaten heeft getrokken. Tevens is er een Engelstalig aanbod ontwikkeld, waarbij het aantal deelnemers zich nog verder moet ontwikkelen. De verwachting is dat de omzet van de Wintercursussen verder zal stijgen. Bij contractonderwijs in GS3 is daarom K€ 250 aan baten opgenomen.

Uitgangspunten bij de schatting van de externe baten

- Voor 2020 een inschatting gemaakt op basis van het aantal openstaande vacatures binnen de huidige GS2 en GS3 projecten.
- De baten voor Networks met betrekking tot conferenties, workshops, etc. zijn begroot bij de penvoerder, i.e. KdVI. Dit betreft een bedrag in de omzet van GS2 van ca. K€200 per jaar, ondergebracht in de diverse posten zoals reiskosten, conferenties, huisvestingskosten etc.

5.13.3 Lasten

Personele lasten

Het aantal FTE personeel kent in de komende jaren een toename door de sectorplanposities en de daaraan gerelateerde promovendiplaatsen.

Het personeel aangesteld bij Mastermath landt binnen de afdeling KdVI, maar wordt verrekend via contributiebijdragen van de andere deelnemende instellingen.

Overige lasten

De primaire overige lasten zijn geschat op de realisatie van overige lasten in de afgelopen 3 jaar en de te verwachten extra uitgaven.

Op GS2 zijn eveneens de overige lasten voor het NETWORKS-programma opgenomen voor conferentieorganisatie en het visitorprogramme. Dit maakt de begroting voor reis- en verblijfskosten relatief hoog t.o.v. de gemiddelde conferentiekosten die per persoon worden gemaakt.

Voor Mastermath en het LNMB zijn de overige lasten m.n. verwerkt onder reiskosten binnenland (K€ 50 voor reiskostendeclaraties door studenten).

5.14 Swammerdam Institute for Life Sciences (SILS)

SILS	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	657.921	-1.195.047	-751.790	-691.867	-1.490.858	-1.155.279
Baten	25.990.777	24.128.101	23.772.182	22.858.220	21.442.897	21.337.159
Externe baten	8.296.077	7.255.798	8.210.250	7.542.176	7.686.372	7.857.130
Rijksbijdrage en collegegelden	78.160	48.000	39.000	39.000	39.000	39.000
Baten uit contractactiviteiten	7.951.130	6.710.048	7.671.250	7.115.876	7.272.372	7.543.130
Overige baten	266.787	497.750	500.000	387.300	375.000	275.000
Interne baten	17.694.700	16.872.303	15.561.932	15.316.044	13.756.525	13.480.029
Budgetverdeling	17.122.179	16.606.803	15.359.432	15.301.044	13.741.525	13.465.029
Opbrengst uit interne verrekening	572.521	265.500	202.500	15.000	15.000	15.000
Lasten	-25.332.856	-25.323.148	-24.523.972	-23.550.087	-22.933.755	-22.492.438
Personele lasten	-14.614.611	-14.743.320	-14.271.093	-13.633.733	-13.083.068	-12.706.612
Personele lasten extern	-531.484	-67.258	0	0	0	0
Personele lasten intern	-14.083.127	-14.676.062	-14.271.093	-13.633.733	-13.083.068	-12.706.612
Overige lasten	-10.718.245	-10.579.828	-10.252.879	-9.916.354	-9.850.687	-9.785.826
Primaire overige lasten	-4.184.960	-3.554.740	-3.823.326	-3.640.500	-3.606.500	-3.571.000
Toerekening diensten GDS	-550.976	-628.200	0	0	0	0
Toerekeningen binnen eenheid	-2.806.417	-3.006.299	-3.145.938	-3.213.187	-3.253.887	-3.264.325
Overhead op activiteiten	-3.175.891	-3.390.589	-3.283.615	-3.062.667	-2.990.300	-2.950.501

5.14.1 Inleiding

Het opstellen van de begroting voor 2022 bezorgt de directie van SILS veel hoofdbrekens. Er wordt een negatief resultaat van bijna K€ 751 verwacht. Ook de jaren 2023 t/m 2025 laten een negatief resultaat zien. Meerdere oorzaken zijn te identificeren: 1) de loonprijscompensatie vanuit centraal is al lange tijd onvoldoende om de verhoging rond loonkosten op te vangen 2) De prijsstijgingen van vaste pakketten rond de m² prijs raken SILS ten opzichte van andere instituten onevenredig hard aangezien SILS veel personeel heeft (voor 2022 is 217 FTE begroot) en veel ruimtegebruik (10.460 m²). De verrekening van de kassen met het capaciteitsbudget heeft een positief effect gehad voor SILS. 3) Het vermogen van SILS in acquisitie van 2^e geldstroom projecten en EU-projecten is beperkt. Met name doordat het verwerven van persoonsgebonden subsidies verbonden is aan het verlenen van een vast dienstverband. Daarnaast is er een de moordende concurrentie in de Life Sciences in Nederland en Europa. Hierdoor maakt SILS minder aanspraak op het matchingsbudget. SILS is heel goed in het verwerven van projecten met private partijen (Topsector) en bij collectebusfondsen, echter hiervoor is de centrale matching lager en in het geval van collectebusfondsen is het opvoeren van overhead niet mogelijk. 4) SILS heeft minder promoties per jaar gerealiseerd waardoor de promotievergoeding terugloopt. Dit tij moet door intern beleid worden gekeerd. 5) SILS is drukdoende met het uitwerken van het sectorplan Biologie, echter de toekenning hiervan is ongewis. Het ontbreken van een sectorplan heeft geleid tot een geleidelijke uitholling van het onderzoeksbudget. 6) De inzet van SILS in BSc en MSc onderwijs is al jaren hoog en stabiel. De herijkingen van DVM en het allocatiemodel rond studiepunten en diploma's heeft negatieve gevolgen gehad voor de uiteindelijke inkomsten van SILS. SILS heeft ingezet op UD's met een grote onderwijs aanstelling, die binnen de Biomedische en Psychobiologie Bachelor opleiding meer onderwijs op zich kunnen nemen.

5.14.2 Baten

Interne Baten

SILS ontvangt sinds 2019 jaarlijks de interfacultaire RPA Urban Mental Health (UMH), t/m eind 2023. In huidige begroting is enkel het penvoerders deel opgenomen, in 2022 K€ 838 en 2023 K€ 814. De overige doeltoekenningen zijn voor 2022 toegenomen met totaal K€ 133.

De opbrengsten die samenhangen met prestaties vallen K€ 56 lager uit dan een jaar geleden. De daling in het aantal promoties (19 in 2022 t.o.v. 21,5 in 2021) zorgt voor een daling in inkomsten van K€ 152, wat ten dele wordt gecompenseerd door de toegenomen inkomsten uit onderzoeksopslag met K€ 87. Door vertragingen opgelopen i.v.m. corona maatregelen is niet goed in te schatten wat er aan promoties in 2021 en 2022 gerealiseerd gaat worden. We hebben geconstateerd dat in het Allocatiemodel de percentuele bijdrage van SILS aan de MSc Biomedical Sciences te laag is ingeschat. Nu staat deze op 64%, maar voor de MSc Biomedical Sciences (Neuro) zou deze op 100% moeten staan wat een extra inkomsten zou opleveren van ca. K€ 135. De matching op contractonderzoek is nagenoeg gelijk gebleven, net als het budget voor infrastructuur/vaste voet.

SILS ontvangt in 2022 ook baten van in totaal K€ 125 uit twee toegekende Amsterdam Brain en Cognition (ABC) projecten voor Jorge Mejias en Harm Krugers en een bijdrage vanuit centraal voor de inzet van het Amsterdam Green Campus (AGC) bij Sustaina Studentlab. De bijdrage van K€ 37 vanuit centraal voor inzet van IXA bij de ontwikkeling van het Microbioom groeifonds aanvraag is niet opgenomen in de begroting, aangezien deze bijdrage direct wordt verrekend met IXA.

In de begroting van vorig jaar waren voor 2022 en 2023 baten opgevoerd van respectievelijk K€ 370 en K€ 395 ter bekostiging van 6 AIO+ posities bij SILS. Vanwege de slechte financiële positie van GSLES is deze overeenkomst in 2021 ontbonden waardoor conform de afspraak de kosten verdeling nu 1/3 GSLES, 1/3 FNWI en 1/3 SILS is. Voor SILS is het niet mogelijk om deze kosten te dragen. In de begroting leidt dit tot een extra tekort van K€ 123 in 2022 en K€ 132 in 2023.

In 2024 loopt de RPA UMH af, echter er is een reële kans dat deze RPA wordt verlengd met nog eens vijf jaar. Daar is in deze begroting geen rekening mee gehouden, hier is gewerkt met de uitgangspositie dat de baten rond UMH in 2024 wegvallen. Het UMH-project is zeer langzaam uit de startblokken gekomen waardoor een grote onderbesteding heeft plaatsgevonden in 2019, 2020 en 2021 van om en nabij de M€ 1. De doorlopende personele lasten bij het UMH-project in 2024 en 2025 resulteert in een negatief resultaat. Dit wordt grotendeels opgevangen door de bestemde reserves aan te spreken van K€ 640 in 2024 en K€ 320 in 2025.

Externe Baten

De methodiek voor het begroten van de baten uit contractonderzoek is dit jaar aangepast t.o.v. van vorig jaar, aangezien de realisatie over het eerste half jaar van 2021 laat zien dat de baten uit contractonderzoek in de 2de geldstroom (2GS) duidelijk te hoog waren ingeschat en de baten uit de 3de geldstroom (3GS) te laag. De huidige methodiek is gebaseerd op een formule die IoP gebruikt in hun begroting. Hierbij worden de directe personele lasten en overige lasten bij elkaar opgeteld en vermenigvuldigd met de factor voor de overhead die mag worden opgevoerd in een project aanvraag: voor 2GS projecten is dat 1.03, voor 3GS EU-projecten is dat 1.25 en voor overige 3GS project is dat 1.20. Deze laatste factor is bepaald door een inschatting te maken over welke gemiddelde overhead mag worden opgevoerd in een overige 3GS project aanvraag. De verdeling tussen EU en overige 3GS projecten is gemaakt op basis van de huidige verdeling binnen SILS; 36% EU en 64% overige 3GS.

Op basis van deze methodiek is te zien dat de 2GS stabiel is. In 2022 is waar te nemen, dat de baten uit 3GS projecten groeien t.o.v. 2021. Meest noemenswaardig zijn de drie TKI aanvragen die vorig jaar zijn gehonoreerd aan groepen uit het Green Life Sciences thema, inclusief AGC (totale contractsom: K€ 2.288) en dit jaar zijn twee grote projecten gestart met industrie; Leendert Hamoen met BASF (K€ 500) en Harro Bouwmeester met Syngenta (K€ 420). Voor beide projecten is de matching vanuit SILS nagenoeg 0. De verwachting is dat de hogere omzet in de 3GS, ruim M€ 4 per jaar, gehandhaafd zal blijven in de komende jaren.

5.14.3 Lasten

Personele lasten

De personele lasten nemen toe in 2022. In de 1e geldstroom (1GS) is M€ 9.4 begroot voor 134,5 FTE personeel in dienst (PID). In de begroting van vorig jaar was voor 2022 M€ 8.9 begroot voor 130,0 FTE PID. De groei in FTE zit in twee UD-posities, twee MSc track AIO's en één assistent bedrijfsvoerder, dit laatste om de hoge werkdruk op het bedrijfsbureau van SILS te reduceren. De totale inzet van personeel op 2GS en 3GS projecten blijft nagenoeg onveranderd tussen de huidige en vorige begroting. Naast toegenomen kosten rond groei in personeel is het grootste deel van de stijging in personele lasten toe te schrijven aan opeenvolgende loonsverhogingen.

In 2024 neemt het aantal AIO's in de 1GS af met 6 FTE. Dit vertegenwoordigt de groep AIO+'en, gestart in 2019/2020. Dit zijn AIO's met een verzwaarde onderwijs taak waardoor ze 5 jaar over hun promotie traject mogen doen. Het extern financieren van een nieuwe groep AIO+'en ligt niet in het vooruitzicht.

De 8 MSc track AIO's verbonden aan de vier neurotracks blijven begroot, net als de 3 UD's verbonden aan deze tracks. De AIO's en UD's worden betaald uit de 1GS en verdienen zichzelf in via DVM-inkomsten en de onderzoeksopslag uit studiepunten en diploma's. Recentelijk is hiervoor een analyse gemaakt door de SILS bedrijfsvoerder en de SILS directeur om alle afspraken en financiële haalbaarheid door te nemen en helder op papier te krijgen. Het resultaat is besproken met de hoogleraren van de Neurogroepen en feedback is verwerkt. Op basis hiervan is besloten dat de MSc track constructie in stand te laten. Hun inzet is noodzakelijk om de tracks te kunnen organiseren en om de benodigde stageplekken aan te kunnen bieden. Hieraan zijn echter wel enkele nieuwe voorwaarden verbonden, zoals een duidelijke beschrijving van een AIO-project (op NWO format) en een maximale duur voor de promotie van 4 jaar. De uitwerking van de voorwaarden moet nog worden afgerond en gedeeld met het managementteam (MT) en de directeur bedrijfsvoering FNWI.

Overige lasten

Primaire overige lasten

Het bedrag dat SILS de komende jaren beschikbaar heeft voor primaire overige lasten (bench-fee, gebruiksgoederen, apparatuur) bevindt zich op een niveau waarbij alleen noodzakelijke zaken kunnen worden aangeschaft. Investerings in apparatuur (microscopie en massaspectrometrie) zijn voornamelijk gerealiseerd door gelden uit externe projecten.

Overige lasten

Overhead is gekoppeld aan werkelijk gebruik alsmede aan het aantal medewerkers. In sommige gevallen is het mogelijk om een deel van de bestaande overhead te laten betalen door subsidiegevers. Het resterende bedrag aan overhead is daarmee min of meer een gegeven: de tarieven worden door de UvA vastgesteld.

Ontwikkeling in FTE

Drie promoties naar hoogleraar (HL2) staan begroot. Beleid rondom de bevordering van andere UHD's moet nog worden ontwikkeld. In de komende jaren zijn 7 UD posities begroot. Deze komen vrij door pensionering en afvloeiing. Tevens zijn twee HGL-posities begroot in 2023 en 2025 ter opvolging van respectievelijk Prof. Age Smilde en Prof. Ronald Koes.

5.14.4 Opmerkingen

De niet rooskleurige financiële situatie rond SILS maakt dit instituut minder aantrekkelijk voor huidige en toekomstige werknemers. Het budget voor overige lasten is zeer beperkt en staat alleen noodzakelijke investeringen toe en verzwakt daarmee het onderzoek. Ook tegemoetkomingen richting werknemers om werkdruk te verlagen zijn financieel vanuit SILS niet mogelijk. Ten opzichte van andere financieel gezonde instituten bij FNWI is dit een minder prettige werkplek. Een weg uit dit financiële dal voor SILS is moeilijk te vinden en zal uit verschillende hoeken moeten komen.

SILS werkt momenteel aan zijn Midterm Reflection (MTR) met een nieuwe Scientific Advisory Board. De MTR staat gepland voor november 2021. Hiervoor worden momenteel interne strategische discussies gevoerd met alle vier de thema's binnen SILS gerepresenteerd. Dit creëert onderling begrip en biedt kansen tot samenwerkingen tussen de thema's. Naast deze activiteiten wordt er gewerkt aan een strategisch personeelsplan (SPP). Het doel is om eind dit jaar een breed gedragen strategie te kunnen verwoorden die passend is binnen het SPP. SILS streeft er naar de vrijgekomen UD-posities strategisch te kunnen invullen, bijvoorbeeld om de breed gedragen behoefte aan adequate ondersteuning op gebied van data-analyse en bio informatica vorm te geven.

In het carrouselgesprek is afgesproken dat SILS in 2022 een strategisch plan oplevert om het financiële resultaat van SILS te verbeteren. Dit behelst het inzichtelijke maken van de onderliggende oorzaken, de formulering van oplossingen die draagvlak hebben binnen het management team van SILS en een start maken met de uitvoering hiervan.

5.15 Institute of Physics (IoP)

IoP	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	3.443.663	1.215.667	1.011.540	415.793	433.893	485.370
Baten	26.172.315	25.878.092	26.001.104	23.776.643	23.630.875	23.768.427
Externe baten	12.190.437	10.881.655	10.916.217	9.435.406	9.796.164	10.366.989
Rijksbijdrage en collegegelden	952.347	40.000	49.000	49.000	49.000	49.000
Baten uit contractactiviteiten	11.141.543	10.811.655	10.837.217	9.356.406	9.717.164	10.287.989
Overige baten	96.547	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Interne baten	13.981.879	14.996.437	15.084.887	14.341.237	13.834.711	13.401.438
Budgetverdeling	13.915.549	14.933.437	15.021.887	14.278.237	13.771.711	13.338.438
Opbrengst uit interne verrekening	66.330	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
Lasten	-22.728.652	-24.662.425	-24.989.564	-23.360.850	-23.196.982	-23.283.057
Personele lasten	-13.467.462	-15.024.711	-15.275.814	-15.007.015	-14.907.770	-15.034.132
Personele lasten extern	-388.300	-92.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Personele lasten intern	-13.079.162	-14.932.711	-15.075.814	-14.807.015	-14.707.770	-14.834.132
Overige lasten	-9.261.190	-9.637.714	-9.713.750	-8.353.835	-8.289.212	-8.248.925
Primaire overige lasten	-4.300.910	-3.995.073	-3.949.992	-2.811.815	-2.749.174	-2.743.889
Toerekening diensten GDS	-4.065	0	0	0	0	0
Toerekeningen binnen eenheid	-1.498.278	-1.478.490	-1.637.541	-1.683.864	-1.704.587	-1.742.627
Overhead op activiteiten	-3.457.936	-4.164.151	-4.126.217	-3.858.156	-3.835.451	-3.762.409

5.15.1 Inleiding

Het Institute of Physics maakt al jaren een substantiële groei door, gekoppeld aan een trend van stijgende toekenning van middelen in de tweede en derde geldstroom. Zowel bij NWO als bij de EU/ERC zijn vooral ook de diverse nieuwe stafleden bovengemiddeld succesvol: in 2021 zagen wij alle drie de ingediende NWO Vidi-voorstellen gehonoreerd worden.

IoP laat reeds enkele jaren een flink positief resultaat zien, veroorzaakt door een stijgend eerste geldstroombudget (doeltoekenningen aan QuSoft en meer recent die in het kader van het Sectorplan Bèta-Techniek, groeiende omzetmatching op projecten) waarmee de bestedingen met vertraging in de pas worden gebracht. Vanaf 2023 komt hier verandering in door het aflopen van de Zwaartekrachtsubsidie aan het Delta Institute for Theoretical Physics, waardoor jaarlijks in totaal rond 350K€ aan personele lasten structureel zal moeten indalen in de eerste geldstroom.

Vanaf 2022 heeft IoP de nieuwe aanstellingen in het kader van het Sectorplan Bèta-Techniek, dat tot structureel een miljoen extra budget voor IoP leidt, op volle sterkte. Van dit extra budget is conform het opgestelde profileringsplan in 2020 een negental nieuwe stafleden geworven (waarvan enkele gedeeld met andere FNWI-instituten). Alle posities worden aangekleed met een aantrekkelijk startup package, dat naast de doorgegeven 'Van Meenen-middelen' uit de eerste geldstroom wordt gefinancierd.

Als in voorgaande jaren noopt de sterke groei van het instituut tot gematigdheid bij het verder uitbreiden van de vaste wetenschappelijke staf – ook vanwege een ruimtegebrek binnen SP904. In plaats daarvan heeft het IoP een meerjarig investeringsprogramma opgezet om promotie- en postdocprojecten in de eerste geldstroom te creëren, om een groter deel van het eerste-geldstroombudget te flexibiliseren.

In reactie op de aan de faculteit gestelde opdracht om faculteitsbreed een nulresultaat te laten zien, zijn in de definitieve begroting nog enkele bezuinigingen doorgevoerd, waardoor het resultaat in het bijzonder in 2022 opvallend hoog geprognosticeerd wordt. Deze bezuinigingen voor boekjaar 2022 betreffen enerzijds een latere vervulling van vacatures ten laste van de eerste geldstroom, en anderzijds een besparing op de primaire overige lasten (zie aldaar).

5.15.2 Baten

Interne Baten

De doorwerking van stijgende aantallen promoties en stijgende contractomzet van de voorgaande jaren krijgt zijn beslag in een toename van de baten uit het allocatiemodel. Sinds 2019 komen hier zoals genoemd structureel de middelen uit het Sectorplan Bèta-Techniek bij. De beslissing om projecten van IoP-medewerkers binnen de IHEF divisie, werkzaam binnen het Nikhef-verband, waar mogelijk via de UvA te administreren (zie ook hieronder) leidt sinds 2019 tot een verdere groei in externe baten (en daarmee tot stijgende matchingsopbrengsten).

Externe Baten

Zoals hierboven gesteld vertoont de omzet in de tweede en derde geldstroom al jaren een monotoon stijgende trend. De externe baten van IoP's IHEF-divisie maken door de in de vorige paragraaf genoemde beleidsbeslissing een forse groei door. Bij IoP worden in toenemende mate projecten gehonoreerd die door bedrijven (Unilever, Shell, TNO, Akzo Nobel, Tata, Medspray) gefinancierd zijn, hetzij direct, hetzij met cofinanciering van NWO of andere subsidieverstrekken. Vanaf 2022 zal IoP's bijdrage aan het groeifondsprogramma Quantum Delta Nederland (QDNL) op stoom komen. Deze externe baten en de bijbehorende personeels- en overige lasten zijn vanwege de momenteel nog te grote onduidelijkheid in aard en omvang ervan, nog niet in de begroting 2022-2025 meegenomen, maar zullen vermoedelijk tot enkele tonnen aan extra omzet genereren.

5.15.3 Lasten

Personele lasten

De groei van het instituut in de bezetting in de eerste geldstroom is de afgelopen jaren m.n. ontstaan door het aannemen van tenure trackers en de daaraan vaak gekoppelde startup pakketten in de vorm van promovendi, alsmede door het hierboven genoemde investeringsprogramma. Voornaamste financieringsbronnen zijn hierbij het sectorplan natuur- en scheikunde, de zwaartepuntmiddelen voor GRAPPA en QuSoft/QM&QI. Het Sectorplan Bèta-Techniek zorgt zoals genoemd voor een nieuwe groeispurt van het personeelsbestand.

Het verwachte dalende (positieve) resultaat komt onder meer doordat de stafleden die op het Delta Institute voor Theoretical Physics zijn aangesteld na 2022, wanneer dit Zwaartekrachtprogramma tot een einde komt, geheel ten laste van de eerste geldstroom komen. Ook lopen enkele doeltoekenningen (MacGillavry, Dutch Institute for Emergent Phenomena (DIEP), (Computational) Soft Matter) af, terwijl de kosten hiervoor grotendeels een blijvend karakter hebben.

Overige lasten

Primaire overige lasten

De te werven tenure trackers uit het Sectorplan zullen, voor zover het experimentele posities betreft, van een materieel startup pakket worden voorzien. De investeringen en daaraan gekoppelde afschrijvingslasten nemen om die reden de komende jaren toe.

Daarnaast draagt loP bij aan het samenwerkingsverband ARCNL conform de facultaire afspraak voor K€ 50 per jaar. Ook draagt loP als penvoerder van zowel QuSoft als DIEP een deel van de doeltoekenningen af aan de andere deelnemende instituten.

In het kader van de kaderovereenkomst die met AMOLF is gemaakt t.a.v. structureel promotieonderzoek voor gemene rekening wordt sinds 2015 een jaarlijks bedrag van K€ 80 per project gereserveerd. Met het Nikhef blijft de afspraak van kracht dat de verminderde netto overheadlasten (door inbedding van de staf van de IHEF-divisie van het loP bij Nikhef) worden gebruikt om de overheadkosten voor UvA-medewerkers bij Nikhef op te vangen. Door de stijging in UvA-geadministreerde IHEF-projecten zal deze te verrekenen bijdrage de komende jaren verder stijgen.

In reactie op de aan de faculteit opgelegde eis tot een nulbegroting is de begroting van met name deze overige lasten fors naar beneden bijgesteld.

Overige lasten

De stijgende overige lasten in de categorie overhead op activiteiten ten opzichte van voorgaande jaren zijn een direct gevolg van de groei van het personeelsbestand van het instituut in alle geldstromen.

5.16 FNWI algemeen

FNWI-algemeen	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	697.718	6.669.190	981.601	1.844.362	2.777.187	-3.229.196
Baten	7.955.880	8.200.007	3.307.548	3.786.321	5.079.490	-1.180.882
Externe baten	-6.110.816	-3.746.533	-4.261.000	-4.335.000	-1.940.000	-2.731.000
Rijksbijdrage en collegegelden	0	0	0	0	0	0
Baten uit contractactiviteiten	-6.110.816	-4.955.000	-4.261.000	-4.335.000	-1.940.000	-2.731.000
Overige baten	0	1.208.467	0	0	0	0
Interne baten	14.066.696	11.946.540	7.568.548	8.121.321	7.019.490	1.550.118
Budgetverdeling	12.865.677	11.918.040	7.534.748	8.068.521	6.966.690	1.497.318
Opbrengst uit interne verrekening	1.201.019	28.500	33.800	52.800	52.800	52.800
Lasten	-7.258.161	-1.530.817	-2.325.947	-1.941.959	-2.302.303	-2.048.314
Personele lasten	-623.675	-673.858	-671.869	686.399	-352.083	-98.647
Personele lasten extern	-261.385	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
Personele lasten intern	-362.291	-588.858	-586.869	771.399	-267.083	-13.647
Overige lasten	-6.634.486	-856.958	-1.654.078	-2.628.358	-1.950.220	-1.949.667
Primaire overige lasten	-4.969.102	-1.976.118	-2.196.000	-2.296.000	-2.296.000	-2.296.000
Toerekening diensten GDS	-41.210.030	-39.499.104	-41.921.375	-43.298.264	-43.355.254	-43.412.244
Toerekeningen binnen eenheid	39.593.896	40.695.470	42.525.760	43.022.428	43.725.511	43.741.623
Overhead op activiteiten	-49.250	-77.206	-62.464	-56.523	-24.477	16.954

5.16.1 Toelichting

In het profitcenter FNWI Algemeen (PC2301), zijn de volgende zaken ondergebracht:

- Budgetverdeelstation;
- Kostenverdeelstation;
- Afschrijvingskosten (op facultair niveau);
- FSR en OR (Facultaire studentenraad en Ondernemingsraad);
- HPC (High Performance Computing);
- Correcties (op facultair niveau) en het saldo op Doorberekende overhead Faculteitsbureau.

Budgetverdeelstation

Op het budgetverdeelstation komen budgetten binnen vanuit UvA-centraal. Deze worden vervolgens weer uitgedeeld aan de instituten en diensten binnen de FNWI. In 2021 ontvangt de FNWI aan budget een totaal van M€ 132,7 (was 2020 M€ 130,6).

Kostenverdeelstation

Op het kostenverdeelstation komen de kosten van vaste pakketten binnen vanuit de ondersteunende eenheden (AC, IC, FS, UB en Vastgoed). Deze worden vervolgens weer doorbelast naar de instituten en diensten binnen de FNWI. In 2022 wordt de FNWI belast voor M€ 39,6 aan kosten van vaste pakketten.

Afschrijvingskosten

Een aantal kosten worden op het niveau van de faculteit geactiveerd. Het gaat hier met name om gebouwaanpassingen, meubilair en apparatuur. De afschrijvingskosten bedragen in 2022 ca. K€ 500.

FSR en OR

De kosten voor de FSR bestaan uit twee componenten: de maandelijkse vergoeding aan de FSR leden (begroot voor 2022 op K€ 20) en de door de FSR in te dienen en goed te keuren begroting (K€ 10). Voor medewerkers die lid zijn van de ondernemingsraad wordt een compensatie gegeven aan de eenheid waar ze werken, voor 2022 begroot op K€ 360 (werkgeverslasten).

HPC

Het CvB kent jaarlijks een vast budget toe voor High Performance Computing voor de UvA als geheel. De FNWI beheert dit budget namens het CvB. Het budget bedraagt K€ 1.121 in 2022.

ICG

Vanaf de begroting 2018 worden de ontvangen instellingscollegegelden direct doorgegeven aan de faculteiten. De onderwijsprestaties die deze studenten behalen worden niet meer bekostigd, hierdoor is een schuif geweest van de post 'Budgetverdeling' naar 'Rijksbijdrage en collegegelden'. Deze baten worden doorgezet naar de betreffende opleidingen.

5.17 Faculteitsbureau

FB	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	-2.586.210	244.232	0	0	0	0
Baten	-1.571.343	1.337.064	789.432	789.432	789.432	789.432
Externe baten	-2.332.868	343.500	140.000	140.000	140.000	140.000
Rijksbijdrage en collegegelden	0	0	0	0	0	0
Baten uit contractactiviteiten	-2.436.344	25.000	0	0	0	0
Overige baten	103.476	318.500	140.000	140.000	140.000	140.000
Interne baten	761.526	993.564	649.432	649.432	649.432	649.432
Budgetverdeling	779.526	663.564	340.432	340.432	340.432	340.432
Opbrengst uit interne verrekening	-18.000	330.000	309.000	309.000	309.000	309.000
Lasten	-1.014.868	-1.092.832	-789.432	-789.432	-789.432	-789.432
Personele lasten	-8.903.989	-7.685.982	-7.998.264	-7.967.815	-7.727.288	-7.591.159
Personele lasten extern	-1.530.093	-280.500	-280.500	-290.500	-290.500	-290.500
Personele lasten intern	-6.791.392	-6.842.482	-7.717.764	-7.677.315	-7.436.788	-7.300.659
Overige lasten	7.889.121	6.593.150	7.208.833	7.178.384	6.937.857	6.801.727
Primaire overige lasten	1.024.510	-805.350	-809.550	-809.550	-809.550	-809.550
Toerekening diensten GDS	-406.095	-461.605	-457.000	-457.000	-457.000	-457.000
Toerekeningen binnen eenheid	7.417.919	8.038.918	9.272.002	9.231.452	8.973.142	8.828.495
Overhead op activiteiten	-729.717	-741.813	-796.619	-786.518	-768.735	-760.218

5.17.1 Inleiding

De kosten van het faculteitsbureau worden als afdeling overheadopslag verrekend in het uurtarief van het wetenschappelijk personeel. Het is over de jaren heen gelukt om dit tarief te laten dalen (in 2012 was het uurtarief nog € 8,59 en in 2021 is dit € 6,40).

Voor de verschillende begrotingsjaren in deze periode is nu als tarief in de begrotingen gehanteerd:

Begrotingsjaar-->	2022	2023	2024	2025
Bronjaar-->	2020	2021	2022	2023
	realisatie	begroot	begroot	begroot
Totaal FTE WP (PID+PNID)	1.073,20	1.229,39	1.271,83	1.255,33
Door te belasten kosten (in K€)	11.200	11.400	11.600	11.800
Uurtarief	6,21	5,52	5,43	5,60

Het faculteitsbureau (PC2302) heeft vanaf 2018 een begroot resultaat van K€ 0, omdat een restant resultaat wordt verrekend met de Faculteit algemeen (PC2301).

De kosten van Afschrijvingen, de doorbelasting van UB kosten en de vrijstellingen van OR worden verrekend via het Profit-center 2301 van de Faculteit algemeen. Deze maken ook onderdeel uit van de afdelingsoverhead die in het uurtarief van WP als kostenverrekening is begrepen.

5.17.2 Lasten

Het bedrag aan personele lasten voor 2022 inclusief opslagen bedraagt K€ 7.998 en is daarmee hoger dan de verwachte lasten van K€ 7.405 over 2021. Dit komt deels door het opnemen van benodigde vacatures en deels door de stijgingen in de CAO. Het aantal OBP-PID beweegt rond de 95 FTE.

5.18 Samenwerkingsverbanden

SWV	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	6.115	-242.515	-347.326	-168.612	-114.540	13.659
Baten	707.597	625.000	625.000	625.000	625.000	625.000
Externe baten	82.597	0	0	0	0	0
Rijksbijdrage en collegegelden	0	0	0	0	0	0
Baten uit contractactiviteiten	82.597	0	0	0	0	0
Overige baten	0	0	0	0	0	0
Interne baten	625.000	625.000	625.000	625.000	625.000	625.000
Budgetverdeling	625.000	625.000	625.000	625.000	625.000	625.000
Opbrengst uit interne verrekening	0	0	0	0	0	0
Lasten	-701.482	-867.515	-972.326	-793.612	-739.540	-611.341
Personele lasten	-558.353	-681.419	-761.459	-628.653	-590.190	-501.066
Personele lasten extern	-6.770	0	0	0	0	0
Personele lasten intern	-551.583	-681.419	-761.459	-628.653	-590.190	-501.066
Overige lasten	-143.129	-186.096	-210.867	-164.959	-149.350	-110.275
Primaire overige lasten	-13.663	0	0	0	0	0
Toerekening diensten GDS	0	0	0	0	0	0
Toerekeningen binnen eenheid	0	0	0	0	0	0
Overhead op activiteiten	-129.467	-186.096	-210.867	-164.959	-149.350	-110.275

5.18.1 Inleiding

Het Advanced Research Center for Nanolithography (ARCNL) is in januari 2014 van start gegaan als zelfstandig NWO instituut, met als partners ASML, NWO, UvA en VU. Op de website (ARCNL.nl):

“Bij ARCNL doen we fundamenteel onderzoek in de natuurkunde en scheikunde. Onze inspiratiebron is de halfgeleiderindustrie. We zijn vooral geïnteresseerd in de veelbelovende EUV-lithografietechniek die wordt gebruikt in de nieuwste lithografische apparatuur. Het is ons doel om de betrokken processen te begrijpen en te beheersen, wat vaak betekent dat we naar de atomaire schaal moeten gaan en verder.”

Het onderzoekscentrum verricht fundamenteel onderzoek op het gebied van de nanolithografie, de belangrijkste technologie voor het produceren van computerchips en processoren in pc's, smartphones en tablets. In eerste instantie richt het centrum zich dus in het bijzonder op de fysische en chemische processen die cruciaal zijn voor Extreem Ultraviolet (EUV) lithografie. ARCNL zal de kennisbasis van de nanolithografie versterken en daarmee een belangrijke bijdrage leveren aan de ontwikkeling van deze technologie, onmisbaar voor innovatie in de wereldwijde halfgeleiderindustrie de komende jaren. In het ARCNL wordt spannende fundamentele fysica op het hoogst mogelijke niveau met relevantie voor sleuteltechnologieën in de nanolithografie gedaan. ARCNL wil bijdragen aan de productie van steeds slimmere en kleinere elektronica, en tegelijkertijd grenzen verleggen van ons fundamentele inzicht in de werking van de natuur. Om voorop te blijven lopen, innoveert ARCNL voortdurend zijn producten en processen. Nieuwe inzichten uit onderzoek door excellente academici op de relevante gebieden zullen hen in staat stellen grote sprongen te blijven maken. Inmiddels draait het instituut een aantal jaren en wordt er gekeken naar mogelijkheden om nog meer aansluiting bij het bedrijfsleven te vinden, zonder de academische basis uit het oog te verliezen.

5.18.2 Baten

De bijdrage van de UvA aan ARCNL wordt vooralsnog hoofdzakelijk bekostigd uit een doeltoekenning van de faculteit. Daarnaast zijn er bijdragen vanuit scheikunde (HIMS, wordt geminimaliseerd) en natuurkunde (IoP). In de toekomst moet de bijdrage van de faculteit min of meer gedekt worden via het allocatiemodel. Budget wordt verkregen op basis van de bekostigingsparameters promoties en matching tweede/derde geldstroom.

5.18.3 Lasten

Personele lasten

Het personeel in de nu gepresenteerde begrotingsjaren bestaat uit wetenschappelijke staf, promovendi en postdocs.

Overige lasten

In deze begrotingsjaren bestaan de overige lasten vooral uit laboratoriumbenodigdheden en in mindere mate reiskosten. Voor investeringen in apparatuur zullen de middelen vooral uit projecttoekenningen moeten komen. Hoewel het de bedoeling is dit de komende jaren te kunnen doen zijn hiervoor in de begroting nog geen bedragen opgenomen.

5.19 Education Service Centre (ESC)

ESC	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal exploitatieresultaat	683.688	-14.264	-424.976	-253.218	434.017	907.272
Baten	3.002.611	2.889.653	3.693.922	3.572.908	3.996.908	4.293.908
Externe baten	635	166.753	130.288	130.288	130.288	130.288
Rijksbijdrage en collegegelden	0	0	0	0	0	0
Baten uit contractactiviteiten	635	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Overige baten	0	116.753	85.288	85.288	85.288	85.288
Interne baten	3.001.976	2.722.900	3.563.635	3.442.621	3.866.621	4.163.621
Budgetverdeling	2.466.403	2.722.900	3.238.635	3.392.621	3.816.621	4.113.621
Opbrengst uit interne verrekening	535.573	0	325.000	50.000	50.000	50.000
Lasten	-2.318.923	-2.903.917	-4.118.898	-3.826.127	-3.562.892	-3.386.637
Personele lasten	-6.643.654	-7.487.273	-8.217.285	-8.031.422	-7.840.231	-7.708.138
Personele lasten extern	-513.890	-415.000	-543.000	-543.000	-543.000	-543.000
Personele lasten intern	-6.129.763	-7.072.273	-7.674.285	-7.488.422	-7.297.231	-7.165.138
Overige lasten	4.324.731	4.583.355	4.098.387	4.205.295	4.277.339	4.321.501
Primaire overige lasten	-419.322	-690.500	-588.500	-588.500	-588.500	-588.500
Toerekening diensten GDS	-104.529	-2.500	-167.350	-167.350	-167.350	-167.350
Toerekeningen binnen eenheid	5.563.420	6.205.178	5.964.969	6.017.489	6.033.435	6.040.497
Overhead op activiteiten	-714.838	-928.822	-1.110.732	-1.056.344	-1.000.246	-963.146

5.19.1 *Baten*

Het ESC is een onderwijsondersteunende dienst die haar kosten omslaat over de 30 BSc en MSc opleidingen van de FNWI. Het ESC heeft geen budget op basis van prestaties, zoals de onderwijs- en onderzoeksinstituten dat kennen.

Sinds 2020 vindt de uitvoering van de kwaliteitsafspraken binnen het ESC plaats; het gaat om een toewijzing van M€ 3,6 aan personele en M€ 0,2 aan overige lasten over begrotingsjaar 2022.

Het ESC kent twee doeltoekenningen; één van K€ 60 voor de subsidies die het ESC uitkeert aan de studieverenigingen; één van K€ 150 voor de uitvoering van het BKO-traject.

De overige baten zijn bijdragen vanuit centraal aan de personele lasten van een tweetal ESC medewerkers.

5.19.2 *Lasten*

De personele lasten exclusief de lasten van medewerkers aangesteld op kwaliteitsgelden en BKO bedragen in totaal M€ 4,9 (M€ 4,6 in 2021). Deze lasten worden via verschillende verdeelsleutels aan de opleidingen toegewezen, bijvoorbeeld naar rato van het aantal studenten (in geval van de studentenadministratie, ICT/DataNose team, bedrijfsvoering etc.), via FTE (opleidingscoördinatoren, practicumbeheerders, studieadviseurs) of via instroom internationale studenten in geval van het International team. Deze kosten komen terug in de begrotingen van de Colleges en Schools.

De totale overige lasten stijgen ten opzichte van de begroting 2021 met ruim M€ 0,6 tot M€ 14,0. Deze stijging wordt verklaard door een stijging van de vaste pakketten (doorbelasting vanuit UvA centraal).

In totaal wordt in 2022 M€ 19,5 doorbelast naar de Colleges en Schools.