

# *Jaarverslag 2012*



**Maastricht University** *Leading in Learning!*



# Inhoudsopgave

Voorwoord .....	7
Kerncijfers .....	8
1. Algemeen beeld Universiteit Maastricht .....	9
1.1 Organisatiestructuur .....	9
1.2 Missie, visie en strategie Universiteit Maastricht .....	9
1.3 Strategische Ontwikkelingen .....	10
2. De Universiteit Maastricht in 2012 .....	14
2.1 Onderwijs en studenten .....	14
2.2 Onderzoek en kennisvalorisatie .....	18
2.3 Risicomanagement .....	21
2.4 Bedrijfsvoering .....	22
2.5 Samenwerking met azM .....	25
2.6 Kerncijfers en kengetallen .....	29
3. Financieel verslag 2012 .....	39
3.1 Inleiding .....	39
3.2 Enkelvoudige balans .....	40
3.3 Staat van baten en lasten .....	41
3.4 Detailtoelichting op de staat van baten en lasten, reserves en voorzieningen .....	42
3.5 Treasury beleid .....	50
3.6 Overzicht verbonden partijen .....	56
4. Jaarrekening 2012 .....	57
4.1 Jaarrekening 2012 geconsolideerd .....	57
4.2 Toelichting op de geconsolideerde balans .....	62
4.3 Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten .....	70
4.4 Jaarrekening 2012 enkelvoudig .....	77
4.5 Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening .....	79
4.6 Overige Gegevens .....	82
5. Verslag Raad van Toezicht .....	84
6. Beloningsbeleid CvB en vergoedingen voor RvT .....	89



---

## Ten geleide

Voor u ligt het jaarverslag 2012 van de Universiteit Maastricht (UM). Met dit jaarverslag legt de Universiteit Maastricht verantwoording af over haar gevoerde beleid en financiële positie. Het betreft in de eerste plaats een verantwoordingsdocument voor de Raad van Toezicht en de Nederlandse overheid van de Universiteit Maastricht. Daarnaast heeft het als doel eenieder te informeren over de activiteiten die in 2012 hebben plaatsgevonden.

### Leeswijzer

Hoofdstuk 1 geeft op hoofdlijnen inzicht in de missie, visie en doelstellingen van de Universiteit Maastricht.

In hoofdstuk 2 wordt een overzicht gegeven van de activiteiten die in 2012 hebben plaatsgevonden.

In hoofdstuk 3 en 4 komt het gevoerde financiële beleid en de financiële positie van de Universiteit Maastricht aan de orde.

Het verslag van de Raad van Toezicht is opgenomen in hoofdstuk 5.

Hoofdstuk 6 geeft inzicht in het beloningsbeleid van het College van Bestuur en de vergoedingen van de Raad van Toezicht.





## Kerncijfers

	2012	2011	2010	2009	2008
<b>Financiën, enkelvoudig (bedragen x € 1.000)</b>					
<b>Activa</b>					
Vaste activa	243.934	244.142	232.992	228.155	228.105
Vlottende activa	100.343	77.530	89.993	93.967	89.447
<b>Vermogen</b>					
Eigen vermogen	178.686	173.251	176.505	187.505	193.936
Balanstotaal	344.277	321.672	322.985	322.122	317.552
<b>Baten en lasten</b>					
Rijksbijdragen	192.828	194.564	187.889	187.461	193.324
College- en examengelden	28.864	26.627	23.716	21.966	18.672
Contractbaten	82.182	79.938	72.447	68.371	61.859
Overige baten	38.886	34.401	36.910	34.579	32.234
	342.760	335.530	320.962	312.377	306.089
<b>Personele lasten</b>					
Afschrijvingen	228.781	231.432	225.736	210.738	190.012
Huisvestingslasten	20.678	20.331	19.805	19.549	17.984
Overige instellingslasten	19.347	19.458	18.764	17.395	16.726
	67.541	67.979	72.873	74.894	60.758
	336.347	339.200	337.178	322.576	285.480
Saldo financiële baten en lasten	-998	1.490	540	1.181	1.517
Resultaat deelnemingen	20	-1.074	4.676	2.587	1.080
Resultaat	5.435	-3.254	-11.000	-6.431	23.206
<b>Personeel (fte)</b>					
Wetenschappelijk Personeel (WP)	1.841	1.884	1.873	1.773	1.619
Ondersteunend personeel (OBP)	1.392	1.403	1.421	1.404	1.320
Overig	6	7	13	24	16
	3.238	3.295	3.306	3.200	2.955
<b>Onderwijs</b>					
<b>Instream (initiële opleidingen):</b>					
Bachelor	3.736	3.689	3.289	3.383	3.305
Master	3.304	2.461	2.354	1.600	1.510
	7.040	6.150	5.643	4.983	4.815
% buitenlandse instroom	51%	51%	45%	47%	47%
<b>Inschrijvingen:</b>					
Aantal	15.924	15.916	14.497	13.744	13.117
% buitenlandse studenten	47%	46%	43%	43%	39%
<b>Aantal diploma's 1):</b>					
Doctoraal	0	0	0	19	53
Basisarts	0	5	26	139	266
Bachelor	2.385	2.662	2.506	2.180	2.088
Master	2.640	3.165	2.413	1.798	1.393
	5.025	5.832	4.945	4.136	3.800
<b>Onderzoek</b>					
Aantal promoties:	246	213	205	194	185
<b>Contractbaten:</b>					
2 <sup>e</sup> geldstroomopbrengsten	16.929	14.828	17.635	12.612	13.662
3 <sup>e</sup> geldstroomopbrengsten	47.054	48.109	39.255	44.753	41.667

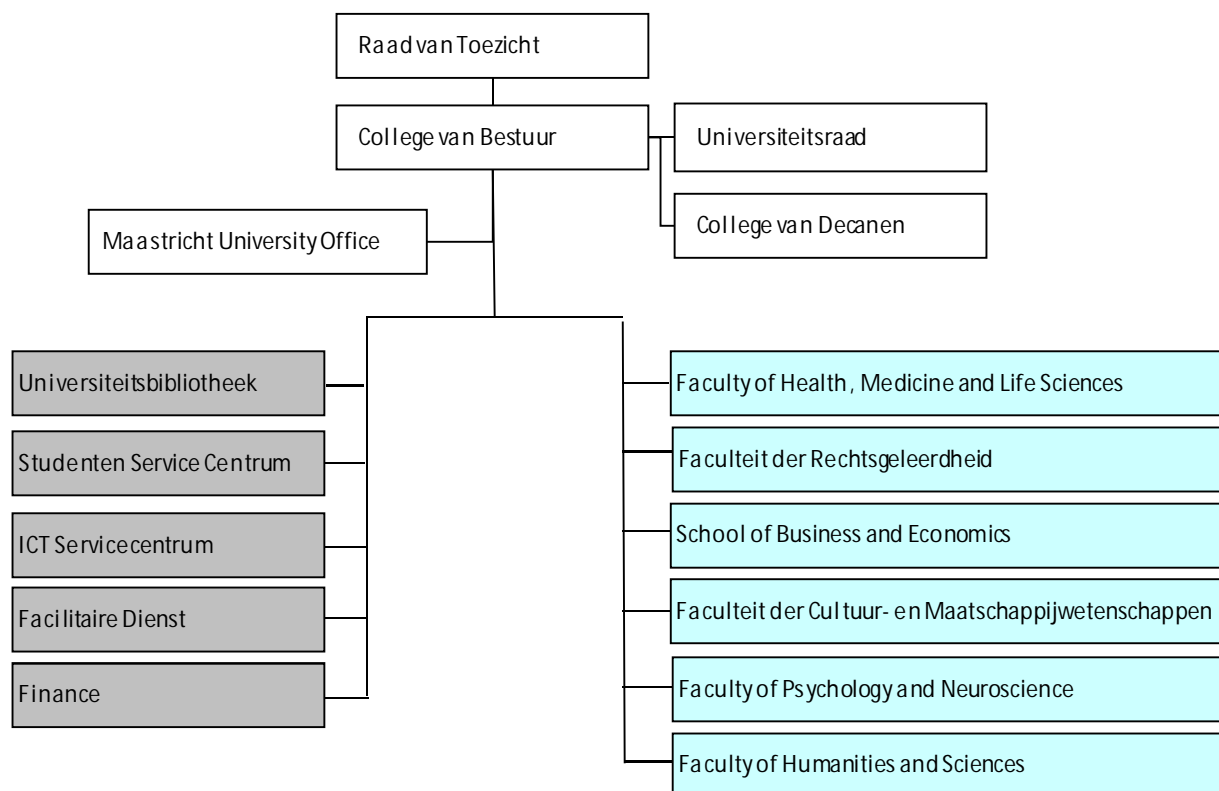
1) Aantal diploma's 2012 betreft de prognose voor het academisch jaar 2012/2013.



---

## 1. Algemeen beeld Universiteit Maastricht

### 1.1 Organisatiestructuur



### 1.2 Missie, visie en strategie Universiteit Maastricht

#### *Missie en visie*

De Universiteit Maastricht heeft haar koers gebaseerd op haar verantwoordelijkheid voor de regionale, Nederlandse en Europese gemeenschap om de samenleving te voorzien van de belangrijkste grondstoffen voor ontwikkeling: kennisdeling, onderzoek en innovatie.

Door het afleveren van hoogopgeleiden, die snel hun plek vinden op de arbeidsmarkt en die een waardevolle bijdrage leveren aan de maatschappij, het ontwikkelen van nieuwe inzichten in de wetenschap op basis van fundamenteel en toegepast onderzoek en het creëren van bedrijvigheid door de triple helix samenwerkingen op de Health Campus, de Chemelot Campus en Campus Venlo draagt de Universiteit Maastricht actief bij aan de verdere ontwikkeling van de Nederlandse en Euregionale kenniseconomie en aan de realisatie van werkgelegenheid in Limburg.

De universiteit is voor Limburg een gateway van en naar Europa. Met haar internationale studentenpopulatie, haar opleidingen gebaseerd op internationale thematiek en haar vele internationale samenwerkingsverbanden draagt de UM substantieel bij aan de verwezenlijking van Limburg als component van een Europa met een sterke kenniseconomie.

#### *Strategie*

Het Strategisch Programma geeft invulling aan deze ingezette koers van een internationaal georiënteerde universiteit, die staat voor een onderscheidend onderwijsaanbod van topkwaliteit, hoogstaand onderzoek,

---

intensieve samenwerking met bedrijven en instellingen en een actieve bijdrage aan de ontwikkeling van Limburg en de (Eu)regio en is geconcretiseerd in de volgende zeven doelstellingen:

- 1) Wij zijn een Nederlandse universiteit, gevestigd in Limburg en met een specifieke rol voor Zuid-Nederland en de regio Brainport 2020. Door krachten te bundelen met de provincie Limburg, de steden en de particuliere en economische sector zullen wij een motor zijn voor de economische, sociale, demografische, culturele en infrastructurele ontwikkeling van deze regio.
- 2) Wij willen een bij uitstek internationale universiteit zijn en bereiden onze studenten zo goed mogelijk voor op de uitdagingen van de Europese en mondiale kennismaatschappij.
- 3) Wij zullen een echte netwerkuniversiteit zijn die zich verbindt en samenwerkt met andere kennisinstellingen op regionaal, nationaal en internationaal niveau.
- 4) Wij blijven innovator in het educatieve proces, voortbouwend op ons devies Leading in learning, in combinatie met gefocust en maatschappelijk relevant onderzoek en onderwijs.
- 5) Als een onderwijs- en onderzoeksuniversiteit met onderwijskundige excellentie als Leitmotiv, zullen wij een toegangspoort zijn voor internationale mobiliteit van studenten en medewerkers: de import van kennis naar Nederland, en de export van Nederlandse cultuur en kennis naar onze samenwerkingspartners.
- 6) Wij zullen een centrum zijn voor openheid, vrijheid van denken en meningsuiting en een motor in de strijd om gerechtigheid.
- 7) Wij zijn een academische kern van deze regio die ertoe doet, door in het centrum van de interactie tussen cultuur, kennis, economie en maatschappelijke behoeften te staan.

### 1.3 Strategische Ontwikkelingen

#### *Instellingstoets kwaliteitszorg*

De UM heeft in 2012 het keurmerk "instellingstoets kwaliteitszorg" aangevraagd. Dit keurmerk brengt tot uitdrukking dat de interne kwaliteitszorg en de inzet tot verbetering van de resultaten van een hoger onderwijsinstelling voor zover die betrekking heeft op de kwaliteit van haar opleidingen door het accreditatieorgaan positief is beoordeeld.

Daarnaast heeft de UM ervoor gekozen het bijzonder kwaliteitskenmerk "internationalisering" aan te vragen. Een positieve beoordeling van deze aanvraag leidt tot de toekenning van een Europees Certificaat Internationalisering. Dit certificaat bevestigt dat een opleiding of instelling met succes een internationale en/of interculturele dimensie heeft opgenomen in het doel, de functie en het aanbieden van onderwijs.

Het accreditatieproces is goed verlopen en op basis van het commentaar van de commissie wordt het definitieve oordeel met vertrouwen afgewacht.

#### *Campusontwikkelingen*

Op grond van de triple helix gedachte participeert de UM actief in de ontwikkelingen op de Health Campus, de Chemelot Campus en de Campus Venlo. In 2012 is de basis gelegd voor de oprichting van twee instituten op de Campus Chemelot; het Aachen-Maastricht Institute for Bioinspired Materials (AMIBM) en het Chemelot Institute for Science and Technology (Chemelot InSciTe) Biobased Materials.

Op de Health Campus lopen inmiddels meerdere grotere projecten, zoals De Maastricht Studie en Brains Unlimited. In 2012 zijn er plannen voor uitbreiding op diverse gebieden, waaronder het opzetten van een Parkstad Studie (naar voorbeeld van de Maastricht Studie) en het Movare project, een innovatieve

---

integrale aanpak, waarbij basisscholen in de Oostelijke Mijnstreek de komende jaren worden omgebouwd tot gezonde basisscholen, waar voeding, beweging en onderwijs hand in hand gaan.

In Venlo worden de plannen om, in aanvulling op de twee bestaande masterprogramma's (Health Food Innovation Management en Global Supply Chain Management and Change), een zogenaamde brede bachelor "Greenport Bachelor" op het gebied van Health-Agro & Food te ontwikkelen verder uitgerold. Campus Venlo wordt daarmee duurzaam verankerd in de regio Venlo. Daarnaast zijn er plannen om ook in Parkstad een campus te ontwikkelen. De inhoudelijke focus van deze campus zal zich richten op "Smart Services".

### 1.3.1 Prestatieafspraken

In de Prestatieafspraken, die in 2012 zijn gemaakt met de staatsecretaris van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap heeft de UM zich geconformeerd aan de realisatie van de volgende verplichte prestatie indicatoren:

#### Verplichte prestatieafspraken UM

1. Deelname aan excellentieprogramma's van 9% naar 10% in 2015.
2. Eerstejaarsuitval daalt van 18% naar 15% in 2015.
3. Studieswitch blijft stabiel op 7%.
4. Bachelorrendement groeit van 78% naar 80% in 2015.
5. Alle bacheloropleidingen hebben in 2015 minimaal 10 contacturen per week in het 1ste jaar.
6. Het aantal docenten met een BKO groeit van 32% naar 64%.
7. Onder de aanname van een beperkte groei van 5% van de universiteit, blijft de generieke overhead in absolute zin constant (dat betekent een lichte procentuele daling van 18,7% naar 17,7%).

De beoordeling van de prestatieafspraken was "zeer goed", hetgeen heeft geleid tot continuering van de voorwaardelijke middelen (5% van de 1<sup>e</sup> geldstroom) en de toekenning van selectieve middelen (2% van de 1<sup>e</sup> geldstroom).

In 2012 is een start gemaakt met een strakke monitoring van de realisatie van de prestatieafspraken. Alle prestatie indicatoren worden geïntegreerd in de Balanced Score Card die gehanteerd wordt in de afstemming tussen centraal en facultair beleid. Met de faculteiten worden concrete afspraken gemaakt over hun bijdrage aan de realisatie van de gestelde doelen. Tijdens de voor- en najaarsoverleggen vormen de prestatie indicatoren een vast onderdeel van de agenda, zodat het College van Bestuur, conform de "plan-do-check-acts" cyclus, daadwerkelijk "in control" is.

### 1.3.2 Balanced ScoreCard (BSC)

Parallel aan het Strategische Programma en de prestatieafspraken met het Ministerie van OCW is de BSC ontwikkeld. Een aantal kwantitatieve prestatie indicatoren is vastgesteld en wordt gepresenteerd in de volgende vier kwadranten:

- Onderwijs en studenten
- Onderzoek
- Personeel
- Organisatie en bedrijfsvoering

De meeste prestatie indicatoren zijn samengesteld uit een aantal variabelen die een betere detaillering geven van de prestaties van de faculteiten op de gekozen onderwerpen.

---

De faculteiten hebben doelen gesteld ten aanzien van de variabelen op basis waarvan de prestatie indicatoren zijn gebaseerd. De volgende tabel geeft een overzicht van de doelen op UM niveau, gebaseerd op een consolidatie van de doelen van de faculteiten. Waar van toepassing zijn de doelen gepresenteerd die aansluiten bij het Strategische Programma of de prestatieafspraken.

Onderwijs en studenten	2012 doelstelling	2012 realisatie	2013	2014	2015	2016	Strategisch programma	Prestatie afspraken
<b>1. Positie in rankings</b>								
Elsevier % Ba programma's in top 3	82%	76%	88%	88%	100%	100%	100%	
Keuzegids HO - Bachelor - % programma's in top 3	82%	76%	88%	88%	100%	100%	100%	
Keuzegids HO - master - % programma's in top 3	76%		88%	91%	96%	97%	100%	
Keuzegids HO - deeltijd studies % programma's in top 3	100%		100%	100%	100%	100%	100%	
CHE-ranking	100%		100%	100%	100%	100%	100%	
<b>2. Alumni</b>								
Het aandeel alumni dat dezelfde opleiding opnieuw zou doen	80%	79%	82%	82%	82%	83%		
Het aandeel alumni dat zich goed voorbereid voelde op de arbeidsmarkt	65%	63%	65%	68%	68%	68%		
Het aandeel alumni met betaald werk na 1,5 jaar na afstuderen	86%	89%	86%	87%	87%	87%		
Het aandeel alumni werkzaam binnen de eigen/verwante studierichting	67%	78%	67%	67%	67%	67%		
Het aandeel alumni met een baan op WO-niveau	73%	84%	73%	73%	73%	73%		
<b>3. Inschrijvingen</b>								
a. Aantal nieuwe inschrijvingen per beheerseenheid:	6.514	7.040	6.686	6.916	7.073	7.172	6.960	
- waarvan Bachelor	3.688	3.736	3.724	3.782	3.795	3.800	3.600	
- waarvan Master (inclusief partner programmes)	2.826	3.304	2.962	3.134	3.278	3.372	3.360	
b. Totaal aantal niet-regular inschrijvingen	1.472	4.769	1.520	1.581	1.597	1.634		
<b>c. Samenstelling (inter)nationale student populatie</b>								
<b>- Bachelor:</b>								
% Nederlands	52%	51%	52%	54%	55%	55%	50%	
% EER (niet NLD)	45%	46%	44%	42%	40%	39%	45%	
% niet EER	4%	2%	4%	5%	5%	5%	5%	
<b>- Master:</b>								
% Nederlands	58%	59%	58%	58%	58%	58%	50%	
% EER (niet NLD)	35%	35%	34%	34%	33%	33%	35%	
% niet EER	7%	7%	8%	9%	9%	10%	15%	
<b>4. Studie succes (conform Prestatieafspraken)</b>								
a. Uitval eerste jaar	19%		19%	18%	18%	17%		15%
b. Rendement	75%		76%	79%	81%	82%		80,00%
c. Studie switch	10%		10%	10%	9%	9%		7%
<b>4b. Studie succes</b>								
a. Uitval eerste jaar (oude definitie)	27%		27%	26%	26%	24%		
b. Rendement (oude definitie)	74%		76%	79%	81%	82%		
<b>5. Uitwisselingsstudenten</b>								
- Aantal inkomende studenten	1.119	1.253	1.164	1.182	1.188	1.197		
- Aantal uitgaande studenten	2.027	2.392	2.068	2.101	2.126	2.138		
<b>6. Deelname excellentie programma's</b>								
% studenten dat deelneemt aan een excellentie programma	8,9%	8,1%	9,4%	9,8%	9,8%	9,9%		10,0%
<b>7. Contacttijd</b>								
% programma's met ten minste 10 contacturen in eerste bachelorjaar	65%	65%	71%	100%	100%	100%		100%
<b>Onderzoek</b>								
<b>8. Onderzoekskwaliteit</b>								
% Aandeel onderzoeksprogramma's met SEP score $\geq 4$	100%*	100%*	100%*	100%*	100%*	100%*	100%	
<b>9. Valorisatie (zie ook onder 15. Financieel resultaat)</b>								
a. Aantal patentaanvragen	4	9	4	4	4	4		
b. Aantal licentieoverkomsten	4	0	4	4	4	4		
c. Aantal gerealiseerde spin offs	5	1	5	5	6	6		
<b>10. Aantal dissertaties</b>								
Aantal gerealiseerde dissertaties	234	246	259	268	276	289	250	
<b>Staf (ontwikkeling)</b>								
<b>11. Vrouwelijke hoogleraren</b>								
% vrouwelijke hoogleraren	18%	18%	18%	20%	21%	22%		
<b>12. Culturele diversiteit onder staf</b>								
% wetenschappelijke staf met buitenlandse nationaliteit	37%	39%	38%	39%	40%	40%		
<b>13. Docentkwaliteit</b>								
% docenten met BKO	40%	38%	49%	55%	61%	67%		64%
<b>Organisatie en bedrijfsvoering</b>								
<b>14. Ontwikkeling overhead</b>								
% OBP / totale omvang staf (fte)	31%	31%	30%	30%	29%	29%		
<b>15. Financieel resultaat (k€)</b>								
<b>a. Baten</b>								
- Rijksbijdragen	191.818	192.828	195.284	197.509	198.877	201.866		
- College- en examengelden	27.927	28.864	29.343	30.260	31.251	32.141		
<b>- Contractbaten</b>								
Baten contractonderwijs	17.577	18.199	18.377	19.824	21.266	21.719		
NWO/KNAW (2e geldstroom)	17.824	16.929	18.231	19.140	18.217	18.138		
Onderzoek overig (3e geldstroom)	46.152	47.054	47.267	46.426	47.814	46.886		
- Overige baten	36.463	38.886	36.438	36.668	35.833	34.533		
- Internal settlements	58.209	62.960	70.992	69.800	69.872	70.188		
Totale baten	395.969	405.720	415.931	419.627	423.129	425.472		
<b>b. Resultaat</b>								
- waarvan naar algemene reserves	1.080	5.435	400	2.376	84	3.648		
- waarvan naar algemene reserves	6.263	11.358	8.040	7.903	3.594	5.350		
- waarvan naar bestemde reserves	-5.183	-5.923	-7.641	-5.528	-3.510	-1.702		
<b>c. Reserves per 31/12</b>								
- waarvan algemene reserves	81.161	85.517	81.561	83.936	84.020	87.668		
- waarvan algemene reserves	45.846	44.106	54.177	65.626	71.343	76.693		
- waarvan bestemde reserves	35.316	41.411	27.384	18.311	12.677	10.975		
<b>d. % Rijksbijdragen/totale externe baten</b>								
	48%	48%	47%	47%	47%	47%		

---

## 2. De Universiteit Maastricht in 2012

### 2.1 Onderwijs en studenten

In 2012 heeft de UM zich toegelegd op het ontwikkelen van initiatieven en het bevorderen van de kwaliteit van het onderwijs ter ondersteuning van drie thema's 'Learning & Innovation', 'Quality of Life', en 'Europe and a globalizing world' zoals uitgewerkt in het Strategische Programma 2012-2016. In dit eerste jaar van een nieuwe strategische koers blijkt de UM al voortvarend onderweg om de doelstellingen uit het strategisch plan en de prestatieafspraken te realiseren. In het volgende gedeelte worden de belangrijkste ontwikkelingen op het gebied van onderwijs voor 2012 uitgelicht met als leidraad kwaliteitszorg, internationalisering en excellentie.

#### Kwaliteit van onderwijs

##### *Leading in Learning*

De UM kent een rijke traditie van onderwijsvernieuwing. Ook dit afgelopen jaar heeft 'Leading in Learning' de in gang gezette beweging met betrekking tot het vernieuwen van het onderwijs in 2010 en 2011 gecontinueerd. In totaal zijn er meer dan 80 projecten rondom onderwijsvernieuwing gestart (en/of afgerond) in de afgelopen jaren. Het Seminar "The Art of Building Bridges" trok meer dan 100 deelnemers in december 2012. De politieke veranderingen van de afgelopen jaren vereisen een vernieuwende aanpak om de rol van de UM als 'leading in learning' te handhaven. De UM wil haar ambities als onderwijsvernieuwer verder gestalte geven (voortvloeiend uit 'Leading in Learning') en heeft in 2012 een start gemaakt van de oprichting van een 'Institute of Learning & Performance'. Dit instituut zal een bundeling van krachten op het gebied van onderwijskundige expertise worden; enerzijds vanuit de onderwijspraktijk, anderzijds vanuit het onderzoek op dit gebied.

##### *UM brede excellentieprogramma's*

Het excellentie programma MaRBLe waarbij derdejaars bachelorstudenten zelfstandig wetenschappelijk onderzoek uitvoeren onder begeleiding van een stafmedewerker wordt door de overheid gefinancierd tot 2014 (onderdeel van Sirius I). Door het toenemende succes en de zeer positieve reacties van studenten en staf en de toegevoegde waarde in het curriculum heeft de stuurgroep in 2012 bewerkstelligd dat het 'research based learning' op alle faculteiten is ingedaald in het curriculum en dat dit in ieder geval tot en met 2015 mede door het CvB zal worden gefinancierd.

Het excellentieprogramma voor Masterstudenten, PREMIUM, had in 2012 76 deelnemende studenten die aan 17 verschillende projecten hebben gewerkt. De studenten waren zeer te spreken over het profijt van een persoonlijke competentiecoach en de workshop 'Discover your Competencies' uit het 'Career Package' omdat de vaardigheden hier opgedaan zeer goed te vertalen zijn naar de praktijk.

##### *Summer School*

In 2012 is de 'Maastricht Summer School' van start gegaan. Het is een gezamenlijk initiatief van de UM, Hogeschool Zuyd en de Maastricht School of Management. De missie van de MSS is om onderwijs aan te bieden in de zomerperiode in aanvulling op het reguliere onderwijs en waar geïnteresseerden hun kennis en kunde over zeer uiteenlopende onderwerpen kunnen verrijken.

##### *Uitbreiding post-initiële opleidingen*

In de School of Business and Economics (SBE) is in 2012 de nieuwe post-initiële masteropleiding 'International Executive Master of Auditing (IEMA)' van start gegaan, in samenwerking met de Vrije Universiteit Amsterdam en de University of Florida. De Faculteit der Cultuur- en Maatschappijwetenschappen (FASoS) heeft in 2012 met succes haar eerste betaalde post-initiële cursussen verzorgd in de vorm van afstandsonderwijs.

---

## Internationalisering

### *International Classroom*

De internationalisering van de studenten en het onderwijs wordt versterkt door de ontwikkeling van de 'international classroom' als de context voor het leren. Het UM-brede 'international classroom' project, dat in 2011 onder de paraplu van het programma 'Leading in Learning' is gekomen, stimuleert 'bottom-up' initiatieven vanuit de faculteiten. De faculteiten kunnen vanuit hun eigen mogelijkheden concepten ontwikkelen en een aanvraag doen bij het programma "Leading in Learning" voor een 'micro grant' om dit idee te realiseren.

In 2012 heeft bijvoorbeeld de School of Business & Economics (SBE) een 'micro grant' gekregen voor hun idee 'PBL preparation for exchange students'. Dit project is erop gericht om uitwisselingsstudenten te helpen de praktische aspecten van het PGO systeem te begrijpen en hen te helpen effectief te participeren. Zo is er een focusgroep van studenten opgericht, die bijdraagt aan het ontwikkelen van een website en leermiddelen voor uitwisselingsstudenten (<http://www.umpblprep.nl/>).

Een ander voorbeeld komt van de Faculty of Health, Medicine and Life Sciences (FHML). Binnen deze faculteit is een online training ontwikkeld voor 'Global Health' tutors: 'Bridging Cultural Diversity: a Training in Teambuilding for International Tutor Teams'. Dit is een manier voor tutors om hun interculturele vaardigheden uit te bouwen en zo de samenwerking en communicatie binnen internationale teams te verbeteren.

## Rankings

### *De UM blijft haar positie versterken in de Nederlandse, Europese en wereld rankings.*

In 2012 is er wederom veel aandacht geweest voor de positie van de UM in de rankings. In de Elsevier ranking zaten 12 UM programma's in de top 3 op hun gebied en 4 programma's waren nummer één: Internationale Bedrijfskunde, Fiscaal Recht, Geneeskunde en Europese Studies. Dit jaar heeft Elsevier ook voor het eerst de ranking van masterprogramma's gepubliceerd. Het is niet altijd mogelijk om masterprogramma's met elkaar te vergelijken, maar voor 9 programma's werd het dit jaar gerealiseerd. Van die 9 programma's behaalden er 7 een plek in de top 3: Europese Studies (1), Psychologie (1), Geneeskunde (3), Econometrie & Operations Research (2), Rechtsgeleerdheid (3), Cultuurwetenschappen (3), en het onderzoeksprogramma van Cultuurwetenschappen (2). In de Keuzegids Hoger Onderwijs deed de UM het opnieuw uitstekend dit jaar: van de 16 bachelorprogramma's behaalden 11 de top 3, 6 daarvan zelfs de eerste plek. Economie en University College Maastricht (UCM) kregen ook het 'quality seal', een kenmerk dat aangeeft dat de opleiding tot de top van het Nederlands hoger onderwijs behoort. In de mastereditie van de Keuzegids werd Maastricht nummer 1 in Nederland en 7 masterprogramma's behaalden de eerste plaats op hun gebied.

Volgens de Times Higher Education (THE) World University ranking behoort de UM bij de beste 200 universiteiten ter wereld. In 2012 is Maastricht maar liefst 82 plekken gestegen naar de 115<sup>e</sup> plaats. In de QS World University ranking is Maastricht gestegen naar de 107<sup>e</sup> plek, een scherpe stijging van haar 172<sup>e</sup> plek in 2006.

## Invloed politieke ontwikkelingen

### *Prestatieafspraken*

In 2011 heeft de minister van OCW aangekondigd dat er prestatieafspraken moeten worden vastgesteld voor hogere onderwijsinstellingen. Instellingen die niet voldoen aan deze prestatieafspraken zien dit terug in de toekenning van financiële middelen door de overheid. De UM heeft haar voorstel in 2012 in lijn met het nieuwe strategische plan opgesteld. Het voorstel 'Prestatieafspraken 2013-2016' is als zeer goed gewaardeerd door de reviewcommissie van OCW en de UM heeft een start gemaakt met het realiseren van de doelstellingen.

---

### *Afschaffing langstudeerdermaatregel / Invoering sociaal leenstelsel*

De langstudeerdermaatregel waaronder studenten die langer over hun studie deden verhoogd collegegeld moesten betalen, is door de overheid in 2012 ingetrokken. De UM zorgt voor een accurate afhandeling. De bedoeling van deze maatregel was om studenten te prikkelen sneller hun studie af te ronden en de publieke bijdrage te verlagen. Het gevolg voor de UM was een daling van het aantal herinschrijvers in 2012 doordat studenten eerder afstuderen. De huidige regering ontwikkelt een voorstel voor een sociaal leenstelsel om dezelfde doelstellingen te realiseren en de publieke bijdrage te verlagen. De UM volgt de ontwikkelingen op de voet, zodat er op wijzigende besluitvorming snel en accuraat ingespeeld kan worden.

### *Harde Knip*

In 2012 is de "harde knip" ingevoerd. Deze maatregel houdt in dat een student zijn bachelor moet hebben afgerond voordat hij met een master mag beginnen. Studenten mogen zich wel aanmelden voor een master als ze hun bachelordiploma nog niet hebben, maar mogen niet met de opleiding beginnen voordat het diploma behaald is. De "harde knip" heeft bijgedragen aan de daling van het aantal herinschrijvers voor bacheloropleidingen.

### *Wetsvoorstel Versterking Kwaliteitswaarborgen Hoger Onderwijs*

In november 2012 is het wetsvoorstel Versterking Kwaliteitswaarborgen Hoger Onderwijs aan de Tweede Kamer voorgelegd. Hierin zijn belangrijke voorstellen gedaan die gericht zijn op de borging van de kwaliteit van het onderwijs, zoals een grotere rol van de inspectie, aanscherping van het accreditatieproces en het vergroten van de onafhankelijkheid van Examencommissies. De voorstellen hebben geleid tot vraag naar verder onderzoek en in afwachting van de resultaten wordt het voorstel pas na de zomer 2013 verder in behandeling genomen.

### *Wetsvoorstel Kwaliteit in Verscheidenheid*

In 2012 is het wetsvoorstel Kwaliteit in Verscheidenheid aangekondigd. Deze wet zal wederom grote invloed hebben op de (administratieve) processen binnen de UM, bijvoorbeeld het aanmeldingsproces, het vergroten van het aanbod van studiekeuzeactiviteiten en de afschaffing van het lotingsstelsel met als vervanging 100% decentrale selectie.

### *Nota Student en Stad*

De Gemeente Maastricht en de Universiteit Maastricht hebben in 2012 de nota 'Student en Stad' een nieuwe impuls gegeven. Deze nota vindt haar oorsprong in 2000, toen de gemeente Maastricht, de UM en Hogeschool Zuyd op deze wijze de uitdagingen die een groeiende universiteitsstad met zich meebrengt het hoofd wilden bieden. In de loop der jaren is gebleken dat deze thematiek continue aandacht vraagt en dat gezamenlijk optrekken de gewenste en noodzakelijke versterkende werking heeft. In de aangepaste versie van het plan wordt dan ook doorgelanceerd op de eerdere aanpak, waarin de thema's huisvesting, sport & cultuur, maatschappelijk integratie en (openbaar) vervoer worden onderscheiden.

## Faculteiten

### *Faculteit der Cultuur- en Maatschappijwetenschappen (FASoS)*

Wat betreft onderwijs heeft het jaar 2012 bij FASoS in het teken gestaan van kwaliteitszorg en de voorbereiding op de heraccreditatie van 7 opleidingen. Een handboek kwaliteitszorg is uitgebracht dat de cycli van kwaliteitszorg beschrijft en deze plaatst binnen de facultaire agenda's. De onderwijscommissies zijn teruggebracht in aantal en geclusterd rond 3 inhoudelijke thema's: 'Europe and a Globalizing World', 'Media, Technology and Innovation', en 'Arts and Culture'. Bij deze clusters is ook een drietal 'External Advisory Boards' geïntroduceerd. Om het project 'Matching' uit te breiden, is er binnen FASoS een effectiviteitsstudie gestart naar de uitwerking van matchingsactiviteiten. Er is ook speciale aandacht besteed aan verheldering van de communicatie naar studenten door de introductie van IntraNet en eSC (electronic Service Centre). Bij de bacheloropleidingen is er actief gewerkt aan een uitbreiding van het aantal contacturen en wordt er verder gestalte gegeven aan het in 2011 gestarte mentoraat.



---

### *School of Business & Economics (SBE)*

De School of Business and Economics (SBE) van de Universiteit Maastricht is in het voorjaar van 2012 opnieuw geaccrediteerd door 'AACSB International – The Association to Advance Collegiate Schools of Business' en heeft deze excellente onderscheiding in managementonderwijs opnieuw ontvangen. De faculteit heeft ook haar nieuwe master Human Decision Science in samenwerking met FPN van start laten gaan in september 2012. Binnen de masteropleiding (International) Economic Studies wordt vanaf september 2012 een nieuwe track, Managerial Economics, aangeboden. De faculteit heeft tevens aandacht gegeven aan de hervorming van een aantal opleidingen met als doel kostenreductie, verhogen kwaliteit en het vergroten van de studenteninstroom. In kwaliteitszorg heeft SBE haar nieuwe thesisbeleid geëffectueerd dat moet leiden tot hogere studievoortgang en betere monitoring van studenten, ook is ze bezig met de verdere ontwikkeling van kwaliteitsbewaking binnen de faculteit.

### *Faculty of Health, Medicine & Life Sciences (FHML)*

In 2012 is FHML verdergegaan met het formaliseren van de kwaliteitszorg over de volle breedte van de faculteit met specifieke aandacht voor het ontwikkelen van een kwaliteitscultuur. Voor de opleiding Biomedische Wetenschappen is in 2012 een Numerus Fixus ingevoerd om het rendement van de opleiding te verbeteren. Bij de opleiding Geneeskunde wordt een toenemend percentage decentraal geselecteerd wat een positief effect blijkt te hebben op de studieresultaten. Het is de bedoeling dat vanaf 2014/2015 100% decentrale selectie gerealiseerd zal worden. Verder heeft FHML in 2012 in het bijzonder aandacht besteed aan het verbeteren van de kwaliteit van toetsing van alle opleidingen, het professionaliseren van docenten (o.a. BKO) en het vergroten van de deelname van studenten aan de excellentieprogramma's MaRBLe en PREMIUM.

### *Faculty of Humanities & Sciences (FHS)*

In 2012 is aan het University College Maastricht (UCM) het bijzondere kenmerk voor kleinschalig en intensief onderwijs door de NVAO toegekend. Het kenmerk staat de opleiding toe streng te selecteren en een hoger collegegeld te vragen. Tevens is UCM in 2012 van start gegaan met de heraccreditatieaanvraag bij de NVAO. Het Department of Knowledge Engineering (DKE) heeft van de masteropleiding Kunstmatige Intelligentie het curriculum herzien en heeft tevens workshops toegevoegd in bijvoorbeeld team building, presentatievaardigheden en academisch schrijven voor de masteropleidingen Kunstmatige Intelligentie en Operations Research. Ook de bacheloropleiding van DKE is herzien; er zijn 5 nieuwe vakken geïntroduceerd en er is een mentorsysteem ingevoerd voor eerstejaarsstudenten.

### *Faculteit der Rechtsgeleerdheid (FdR)*

De Faculteit der Rechtsgeleerdheid (FdR) heeft in 2012 de pilot geïntroduceerd voor een Honours traject voor eerstejaars bachelorstudenten. Het Honours programma is bedoeld voor bachelorstudenten die het potentieel hebben excellent te zijn in hun studie en is ontwikkeld in samenwerking met Studium Generale. Het doel van het programma is om het perspectief van de beginnende rechtenstudenten te verbreden en hen te stimuleren in hun academische en sociale ontwikkeling. Verder heeft de faculteit zich gericht op de voorbereidingen voor het invoeren van de Numerus Fixus voor de bacheloropleidingen in academisch jaar 2013/2014. FdR heeft dit jaar ook speciale aandacht gegeven aan het instellen van een klankbordgroep van studenten over informatievoorziening en communicatie binnen de faculteit. Daarnaast is een mentorsysteem voor bachelorstudenten geïntroduceerd en kunnen studenten studievaardigheidstrainingen volgen.

### *Faculteit Psychologie and Neurowetenschappen (FPN)*

FPN heeft in 2012 een positief advies gekregen van de visitatiecommissie voor heraccreditatie van de bachelor-en masteropleiding Psychologie en heeft tevens een positief advies gekregen voor de masteropleiding Mental Health. In samenwerking met SBE wordt de nieuwe track Neuro-Economics aangeboden binnen de FPN opleiding Cognitive Neuroscience. De faculteit heeft in 2012 de werking van onderwijsgroepen van 3<sup>e</sup> jaarsstudenten zonder tutor (met toezicht van blokcoördinator) geëvalueerd. Dit tutorloze experiment is zowel door de studenten als coördinatoren positief beoordeeld. Ook heeft de

---

faculteit twee Lil-projecten in de wacht gesleept om het peer-review proces online te laten verlopen. Dit verhoogt de anonimiteit, de verslaglegging en de efficiëntie in de beoordelingen. FPN heeft bijzondere aandacht gegeven aan het vergroten van de aansluiting bij en de voorlichting over de beroepspraktijk bij haar bachelor- en masteropleidingen.

#### Profileringsfonds

Vanaf het collegejaar 2012/2013 (ingående per 1 september 2012) zijn 121 beurzen verstrekt uit het profileringsfonds aan niet-EER studenten (Europese Economische Ruimte). De beurst heeft een omvang variërend van een deel van tot het gehele collegegeld volgens het instellingstarief.

#### Klachtenregeling

In het kader van de Wet Versterking Besturing Hoger Onderwijs is er binnen de Universiteit Maastricht één loket ingesteld waar studenten hun bezwaar, beroep of klacht kunnen – en moeten – indienen: het Complaints Service Point (CSP). Doel van het CSP is het bieden van een toegankelijke en eenduidige faciliteit voor bezwaar-, beroep- en klachten aan studenten en extraneus (waaronder tevens verstaan: aanstaande en voormalige studenten/ extraneus).

De regeling van het loket is opgenomen in het Bestuurs- en Beheersreglement van de Universiteit Maastricht (BBRUM).

Met betrekking tot de procedure voor de afhandeling van bezwaar, beroep en klacht kan onderscheid gemaakt worden tussen Front Office (=CSP) en Back Office.

Het CSP heeft als Front Office de taak om alle zaken in ontvangst te nemen, te beoordelen of er sprake is van een klacht, bezwaar of beroep en te zorgen voor registratie, bevestiging van de ontvangst aan de student, doorzending aan de Back Office en termijnbewaking. Ook fungeert het CSP als vraagbaak op dit gebied voor studenten.

De Back Office zijn de bestuurseenheden, voor zover belast met de inhoudelijke behandeling van het bezwaar, beroep of klacht. Deze zijn – in grote lijnen – het College van Bestuur van de UM respectievelijk de Geschillenadviescommissie studentenaangelegenheden (bezwaar), het College van Beroep voor de Examens (beroep) dan wel één van de klachtencommissies van de UM, ingericht per faculteit of service centrum.

In 2012 betrof het totale aantal ingediende beroepsschriften 195 (2011: 186), het totale aantal behandelde bezwaarschriften 66 (2011: 44), waarvan 26 zaken ter zitting kwamen bij de Geschillenadviescommissie (2011: 21), en het totale aantal geregistreerde klachten 71 (2011:52). Dat brengt het totaal aan zaken bij het CSP op 332 (2011: 282).

Voor wat betreft de termijnbewaking in verband met de Wet dwangsom en beroep bij niet tijdig beslissen kan worden vermeld dat het CSP in 2012, evenals 2011, geen ingebrekestellingen heeft ontvangen in verband met termijnoverschrijding.

## 2.2 Onderzoek en kennisvalorisatie

### *Wetenschappelijke integriteit*

De affaires in de pers rond wetenschappelijke fraude hebben geleid tot een diepe bezinning op het onderwerp Wetenschappelijke Integriteit aan de Nederlandse universiteiten. Het belangrijkste kortetermijn resultaat is de aanscherping van de protocollen rondom de handhaving van wetenschappelijke integriteit en het ontwerp van een regeling die toeziet op een juiste behandeling van klachten over wetenschappelijke integriteit. Het voortouw werd hierin genomen door de VSNU en in september is de bijgestelde klachtenregeling Wetenschappelijke Integriteit aan de UM van kracht geworden. Daarmee werd ook de scheiding aangebracht in de rollen van vertrouwenspersoon en klachtencommissie, één van de belangrijkste doeleinden van de vernieuwde regeling. Naast deze vaststelling is aandacht besteed aan preventie, met name aan het opleiden van studenten en promovendi tot integere wetenschappers. Een voorbeeld van een concrete maatregel op dit terrein is het besluit van FPN dat promovendi minimaal twee begeleiders toegewezen krijgen.

---

In het medische domein is traditioneel al veel aandacht voor zaken rond wetenschappelijke integriteit. In het verslagjaar kwam dit tot uiting in een researchcode die het MUMC+ in 2012 heeft ingevoerd voor integer en zorgvuldig wetenschappelijk onderzoek. In deze code zijn de regels voor het onderzoek expliciet vastgelegd. Met deze code beoogt het MUMC+ transparant te zijn en verantwoording af te (kunnen) leggen aan de samenleving. Daarnaast gaat het om de bescherming van alle betrokkenen bij het proces van wetenschappelijk onderzoek, van patiënten en proefpersonen tot proefdieren.

#### *Brains Unlimited*

Een hoogtepunt op onderzoeksgebied vormde de ingebruikname van Brains Unlimited, waarvan de officiële opening in 2013 zal plaatsvinden. Met de ultra high field MRI scanners die Brains Unlimited huisvest, beschikt de UM over unieke onderzoeksfaciliteiten met een focus op hersenonderzoek. De verwachting is dat de faciliteit onder andere de neurowetenschappen een sterke stimulans zal geven, zowel op het gebied van fundamenteel onderzoek, als op meer toegepast terrein.

#### *Sciences*

De fundamentele keus om het natuurwetenschappelijk domein aan de UM tot ontwikkeling te brengen, krijgt nu ook op onderzoeksgebied in toenemende mate gestalte. In 2012 zijn de eerste medewerkers aangesteld binnen de onderzoeksgroep Biobased Materials en is een hoogleraar aangetrokken. Samen met RWTH Aachen zijn voorbereidende activiteiten ondernomen voor de oprichting van een gezamenlijk instituut op het gebied van Biobased Materials op Chemelot: het Aachen-Maastricht Institute for Biobased Materials. Eind 2012 zijn de voorbereidingen gestart voor de oprichting van het Chemelot Institute for Science and Technology (Chemelot InSciTe) samen met MUMC+, DSM en TU Eindhoven. Dit instituut zal zich richten op biobased building blocks en biomedische materialen. Daarnaast zijn vanuit de Sciences eind 2012 middelen beschikbaar gesteld aan de drie betrokken faculteiten (FPN, FHML, FHS) om de vorming van een Instituut in Systems Biology nader te analyseren en een aanzet te maken voor het gewenste onderzoek.

#### *Interdisciplinair onderzoek in interfacultaire samenwerking*

Het Strategisch Programma zet heldere lijnen uit voor het onderzoeksbeleid. Eén van de belangrijkste pijlers betreft de versterking van de thematische indeling van het onderzoek: Quality of Life, Europe and a Globalizing World, en Learning and Innovation. Binnen deze thema's is in 2012 veel progressie gemaakt met het organiseren van onderzoeklijnen. Kenmerkend daarbij is de interfacultaire aanpak. In toenemende mate wordt samengewerkt door individuen en groepen met verschillende disciplinaire achtergronden. Eind 2012 is een eerste call uitgegaan voor de financiering van interfacultaire onderzoeksprogramma's. Acht programma's zijn daarvoor aangemeld, gelijk verdeeld over de drie hoofdthema's. De programma's kennen deelname uit gemiddeld vier faculteiten.

#### *Kwaliteitszorg en externe evaluaties*

Op geleide van het Standard Evaluation Protocol wordt het onderzoek van faculteiten of samenhangende eenheden daarbinnen eens per zes jaar beoordeeld door een commissie van onafhankelijke vakgenoten (peer review). De commissie beoordeelt het onderzoeksmanagement en de onderzoeks- en opleidingsprogramma's op de aspecten kwaliteit, productiviteit, maatschappelijke relevantie (valorisatie) en levensvatbaarheid. Haar bevindingen legt de commissie vast in een visitatierapport. Drie jaar later vindt een mid-term review plaats, een tussentijdse bezinning op de verbeteringen die in gang zijn gezet naar aanleiding van de aanbevelingen van de commissie. Soms wordt voor een mid-term review ook een commissie ingeschakeld. Visitatierapporten zijn ook nodig als onderlegger voor hererkenningsaanvragen van onderzoekscholen door de ECOS (KNAW). De ECOS beoordeelt scholen langs twee hoofdlijnen: het opleidings- en begeleidingsprogramma van promovendi, en de organisatie van de school.

In 2012 is het visitatierapport verschenen over het onderzoek van FPN dat als zeer goed tot excellent is beoordeeld.

Een externe beoordeling van GROW (FHML) leerde dat het onderzoek van deze groep als zeer goed tot excellent beoordeeld wordt. Deze externe beoordeling volgde het SEP en dient ter voorbereiding van de ECOS hererkenningsaanvraag die dit jaar werd voorbereid. Ook de onderzoeksschool CaRe, waarin

---

CAPHRI participeert, heeft een ECOS hererkenningaanvraag ingediend. METEOR ontving in september de ECOS hererkenning bij welke gelegenheid SBE een naamswijziging aankondigde. Voortaan heet het instituut Graduate School of Business and Economics.

In 2012 vond een mid-term review plaats van het onderzoek van NUTRIM (FHML) onder de paraplu van onderzoeksschool VLAG (voedingstechnologie, agrobiotechnologie, voeding en gezondheid).

#### *Graduate Schools*

Graduate Schools nemen een steeds prominentere rol in in het promotiegebeuren. Dat betekent dat in de faculteiten nadrukkelijker wordt stil gestaan bij het functioneren van de schools, wat soms leidt tot formele veranderingen. Bij FASOS heeft dit geleid tot een verdere professionalisering van de Graduate School met de installatie van een bestuur en een directeur, en het vaststellen van diverse regelingen. Bij FHML is er voor gekozen dat de Schools sterker gaan samenwerking en wordt toegewerkt naar één Graduate School voor de gehele faculteit. De keuze van SBE om haar onderzoeksinstituut te hernoemen in Graduate School of Business and Economics illustreert het toegenomen belang dat aan het concept van Graduate Schools gehecht wordt.

Het aantal promoties steeg van 213 in 2011 naar 246 in 2012. Het leeuwendeel van deze stijging kwam voor rekening van FHML. Op het gebied van Joint Doctorates is aan FdR en FPN het Erasmus Mundus programma 'House of Legal Psychology' toegekend.

#### *Externe fondsen en Kennisvalorisatie*

Het werven van fondsen voor onderzoek wordt steeds competitiever en de verantwoording van subsidiegelden complexer. Onderzoekers worden hier ook steeds vaker op afgerekend. Voor de ondersteuning van de onderzoekers bij het verwerven en het beheer van subsidiegelden is het Contract Research Centre (CRC) opgericht.

In oktober 2011 heeft het CvB afspraken gemaakt met het CRC over de activiteiten voor de komende jaren. Terugkijkend hierop kan worden gesteld dat de meeste van de doelstellingen zijn gerealiseerd, zoals de invoering van het één-loket-principe, uitvoering van een concrete CRC activiteitenagenda, realisatie van een opleidingsprogramma met trainingen op maat en de invoering van UFO-profielen voor beheerders en onderzoekers. Een quick scan leert dat de relevante fondsen, programma's en subsidies benut worden.

Kennisvalorisatie is breed opgepakt door de UM. In het Strategisch Plan 2013-2016 en de Prestatieafspraken met het Ministerie OCW wordt uitgegaan van 5 thema's:

1. HRM en Valorisatie (UFO-profielen, beoordelings- en selectieprocedures WP, valorisatiebewustwording)
2. Ondernemerschapsonderwijs en Venturelabs
3. Professionele ondersteuning (one-stop-shop)
4. Campusontwikkeling in Triple Helix verband
5. Vermarkten van onderwijs, contractonderwijs

De ambities van het strategisch plan bouwen voort op reeds lopende projecten en processen, en in het verleden opgedane kennis en ervaring. Dit concentreert zich op, maar blijft niet beperkt tot, de vorming en uitbouw van de Chemelot Campus en de Maastricht Health Campus.

Het Maastricht Center for Entrepreneurship (MC4E) van de UM heeft de afgelopen vier jaar een scala aan educatieve activiteiten opgezet. Er wordt ingezet op het ondersteunen van awareness-activiteiten die jaarlijks honderden studenten in contact brengen met ondernemerschap. De afgelopen jaren is bij de UM naast een minor Ondernemerschap een pallet aan (keuze-)vakken geïntroduceerd die jaarlijks een paar honderd studenten in staat stellen kennis op te doen over ondernemerschap en valorisatie.

Het in 2012 opgerichte Maastricht Valorisation Centre (MVC) heeft de trekkersrol op zich genomen om de versterking van de valorisatietaken aan de UM te realiseren. Dit heeft zich geconcretiseerd in de succesvolle indiening van het Valorisatieprogramma Zuid-Limburg voor subsidiering bij het ministerie van EL&I (Economische Zaken, Landbouw en Innovatie).

Door het MUMC+ is deelgenomen aan diverse topinstututen: het Top Institute Food & Nutrition (TIFN), het Center for Translational Molecular Medicine (CTMM), het BioMedical Materials Research Center (BMM) en Top Institute Pharma (TIP).

---

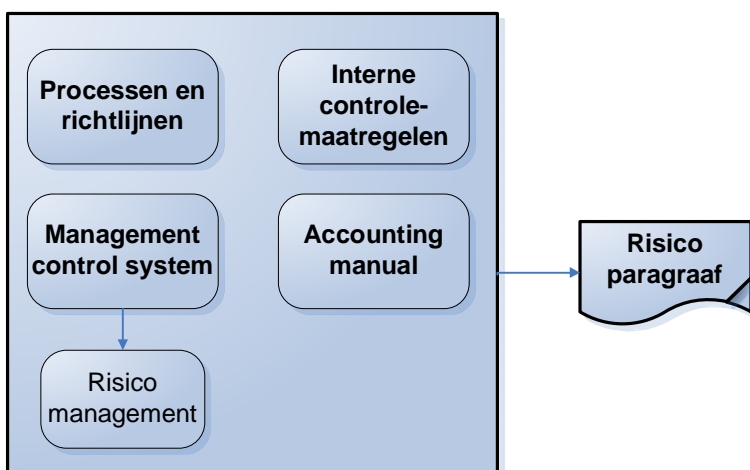
Verder ging in 2012 de Maastricht Studie van start, die gezien kan worden als het eerste inhoudelijke campusproject. Dankzij de deelname van (uiteindelijk) 10.000 personen uit de regio Maastricht-Heuvelland is het project sterk verankerd in de regio. Daarnaast draagt het project in grote mate bij aan de valorisatieambitie van het MUMC+ middels het industrial partnering programma.

Enabling Technologies is een gemeenschappelijk project van MUMC+ en DSM Resolve (gestart in het voorjaar van 2012) en heeft betrekking op het realiseren van een Joint Facility Center met high-end analyseapparatuur waar ook andere partijen gebruik van kunnen maken (met name het midden- en kleinbedrijf).

## 2.3 Risicomanagement

Conform de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ 660) geldend voor onderwijsinstellingen rapporteert het College van Bestuur in het jaarverslag over de aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem. Het geeft daarbij tevens aan welke eventuele significante wijzigingen zijn aangebracht en welke eventuele belangrijke verbeteringen zijn gepland. Sturing hierop zal plaats vinden in de op te richten Quality & Risk Board

De basis voor de organisatie en beheersing van de bedrijfsvoering van de UM is hieronder schematisch weergegeven. Risicomanagement is een integraal onderdeel van het management control system.



In de eerste maanden van het verslagjaar 2012 hebben de faculteiten en de servicecentra een risicoanalyse en beheersplan opgesteld. Bij de geïdentificeerde risico's is steeds aangegeven welke beheersmaatregelen zijn of worden getroffen. Op basis van de centrale en de decentrale risicoanalyses is een risicomatrix opgesteld. De risicomatrix geeft een overzicht van de gewogen risico's en maatregelen voor de gehele universiteit.

### Ontwikkeling

Voor operationele risico's zijn in het dagdagelijks werk door de direct verantwoordelijken allerlei maatregelen getroffen, waardoor in de praktijk veelal geen of beperkt (rest)risico's worden ervaren. Bij het opmaken van de risicoanalyses is veelal gefocust op de belangrijkste strategische risico's; dat wil zeggen het risico dat de vastgestelde doelen (uit het strategisch programma) niet worden gerealiseerd. Een gevolg van deze aanpak is dat er meer is gefocust op externe risico's. Het belangrijkste operationele risico voor een universiteit is het risico dat niet kan worden voldaan aan de kwaliteitseisen voor onderwijs of onderzoek. Het College van Bestuur wil zich ervan verzekeren dat de kwaliteitssystemen voor onderwijs en onderzoek op alle niveaus goed zijn ingericht en werken. In het afgelopen jaar is daarom het initiatief genomen om een koppeling te leggen tussen kwaliteitsmanagement en risicomanagement. Vanaf 2013 ziet een in te stellen Quality & Risk Board toe op de implementatie en verankering van het kwaliteits- en risicomanagement binnen de UM. Kwaliteits- en risicomanagement zal een vast onderdeel

---

zijn op de agenda van de voor- en najaarsoverleggen en wordt zo een integraal onderdeel in de planning en controlcyclus. Mede op basis van de bevindingen en conclusies in de voor- en najaarsoverleggen zal de risicoanalyse periodiek worden geactualiseerd en zullen beheersingsmaatregelen worden bepaald en uitgevoerd.

De ontwikkeling van het risicobeheersing- en controlesysteem binnen de instelling is met de Raad van Toezicht besproken en zal de komende periode haar aandacht hebben.

## 2.4 Bedrijfsvoering

### 2.4.1 Personeel

#### HR Beleid

In 2009 is in de nota Mobilising Minds het HR beleid voor een aantal jaren vastgesteld. Mobilising Minds is ook in 2012 onverkort het uitgangspunt geweest voor het personeelsbeleid van de Universiteit Maastricht. Voortdurende prestatieverbetering en het aantrekken, ontwikkelen en behouden van talent heeft hierbij bijzondere aandacht. Kenmerkend voor de Universiteit Maastricht is ook dat zij nadrukkelijk in haar beleid heeft opgenomen er zowel voor als door studenten te zijn. Op basis hiervan worden studenten in toenemende mate betrokken bij werkzaamheden. De UM creëert hiermee een unieke kans om talenten aan zich te binden.

De in 2011 afgekondigde vacaturestop is in 2012 gecontinueerd. In het kader van die vacaturestop zijn alleen op basis van strikt geformuleerde criteria en daarmee dus beperkt, vacatures ingevuld. De vacaturestop heeft in belangrijke mate bijgedragen aan de beoogde kostenbeheersing. De vacaturestop is per ultimo 2012 opgeheven, met dien verstande dat nog steeds terughoudend vacatures voor ondersteunend personeel worden ingevuld. Wegens de prestatieafspraken met het ministerie van OC & W om de overhead te verminderen, geldt een beperking voor functies, die geen betrekking hebben op de ondersteuning van onderwijs en onderzoek. In deze functiecategorieën is geen uitbreiding toegestaan. Vacatures kunnen opgevuld worden binnen de bestaande formatie.

#### LCM Opleidingen: Staff Development Center

De UM biedt haar medewerkers de mogelijkheid om naast het ontwikkelen van vakinhoudelijke expertise en instrumentele vaardigheden (zoals ICT- en taalvaardigheid) te investeren in generieke competenties en attitude-ontwikkeling. Het cursusaanbod biedt medewerkers de mogelijkheid om hun inzetbaarheid binnen de UM te vergroten of bij te dragen aan hun externe mobiliteit. Een gevarieerd aanbod biedt mogelijkheden om te werken aan ontwikkeling van professionele identiteit en ambitie.

In 2012 is een begin gemaakt met de ontwikkeling van een digitaal leerportaal. Via dat portaal kunnen medewerkers hun eigen ontwikkeltraject vorm geven. Het belang van het zogenoemde informele leren - leren doordat via collega's en/of digitale informatie en al werkende nieuwe inzichten en vaardigheden worden opgedaan - wordt daarbij steeds meer onderkend. Naar verwachting zal het leerportaal met behulp van een Sofokles subsidie in 2013 operationeel zijn.

#### Het Academisch Leiderschap Programma (ALP)

Het Academisch Leiderschap Programma is gericht op het verder ontwikkelen van leiderschapskwaliteiten en -potentieel van de UM medewerkers. Hoewel de financiering van het programma in 2012 sterk onder druk stond, zijn er enkele themabijeenkomsten over Appreciative Inquiry georganiseerd voor de doelgroepen "mastering peaks" en "oxygen". De themabijeenkomsten hadden veel belangstelling en werden zeer goed gewaardeerd.

In 2012 is de tweede leergang in het kader van het Steep Face programma van start gegaan. In dit programma voor jong leiderschapstalent worden de deelnemers voorbereid op een volgende stap in hun carrière.

---

### Loopbaanbeleid en beleid inzake de beheersing van ontslag(uitkeringen)

De UM vindt het belangrijk dat medewerkers zich in hun loopbaan (kunnen) ontwikkelen en dat ze binnen de universiteit op verschillende plekken werkzaam kunnen zijn. Medewerkers kunnen daarbij een beroep doen op ondersteuning vanuit het Loopbaancentrum. De Universiteit Maastricht is eigenrisicodragers voor de werkloosheidsuitkering en heeft in het verlengde daarvan de wettelijke taak om haar ex-medewerkers te ondersteunen bij het vinden van ander werk. Met ingang van 1 september 2011 is – nadrukkelijker dan in eerdere jaren - het beleid van de UM erop gericht om de begeleiding en monitoring te intensiveren. Primaire doel is om werkloosheid te voorkomen en ex-medewerkers sneller aan het werk te helpen.

In 2012 zijn uiteindelijk 194 personen die veelal als gevolg van het aflopen van hun tijdelijk dienstverband, een beroep hebben moeten doen op een werkloosheidsuitkering, begeleid. Mede door de inspanningen van het Loopbaancentrum hebben – ondanks de problematische arbeidsmarkt - 100 personen hiervan een alternatief gevonden.

### Het Knowledge Centre for International Staff (KCIS)

De UM is een internationaal georiënteerde universiteit, die haar internationale karakter ook in haar medewerkersbestand wenst terug te zien. In 2012 heeft de UM 340 nieuwe buitenlandse medewerkers aangetrokken. Zij hebben of een bezoldigd dienstverband of zijn via een beurs van bijvoorbeeld een internationale organisatie of buitenlandse overheid naar de UM uitgezonden voor wetenschappelijk (promotie-)onderzoek. Dit aantal is, mede in het licht van de afgekondigde vacaturestop, beperkt lager dan in 2011.

Naast het begeleiden van uit het buitenland komende medewerkers (incoming staff), heeft KCIS 35 medewerkers begeleid bij hun buitenlands verblijf (outgoing).

Onderzoek heeft aangetoond dat verschil in cultuur een van de belangrijkste oorzaken van mislukte uitzendingen is. KCIS besteedt dan ook aandacht aan het verwelkomen van (nieuwe) buitenlandse medewerkers en zorgt ervoor dat zij met andere UM medewerkers in contact kunnen komen. De in 2011 gestarte Meet & Greet is in 2012 gecontinueerd, waarbij in toenemende mate ook andere internationaal georiënteerde regionale organisaties betrokken worden.

### 2.4.2 ICT

Het boekjaar 2012 is een relatief sober jaar geweest. De beschikbare middelen voor ICT-innovatie waren ook dit jaar beperkt vanwege de nog steeds actuele en noodzakelijke reductie van de tekorten op het budget voor Centrale Automatiseringssystemen (CAS).

BRON-HO is een compliance project dat landelijk binnen het hoger onderwijs wordt uitgevoerd. Voor BRON-HO is een groot deel van de voor 2012 beschikbare middelen in ICT-innovatie nodig. De ontwikkeling en invoering is een uitvloeisel van de invoering van het Burgerservicenummer (BSN) in het Hoger Onderwijs (HO). De wetgeving rondom het BSN regelt dat in de studentenadministraties van de instellingen het BSN van iedere student wordt vastgelegd, en dat de instellingen van iedere student een aantal gegevens (persoonsgegevens, inschrijvingsgegevens en graadgegevens) met Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO) uitwisselen. DUO slaat deze gegevens op in BRON-HO en gebruikt deze gegevens voor de bekostiging en beleidsinformatie, BRON-HO vervangt daarmee het bestaande koppeling. De bekostiging van de instellingen is na de invoering van BRON-HO afhankelijk van de correcte registratie van gegevens in BRON-HO.

---

In 2012 zijn de volgende projecten afgerond:

- Be Informed; verbetering van de managementinformatie
- CRM Alumni
- Publicatie onderwijsroosters
- SAP Invoice Management
- Vernieuwing en upgrade van de studenten desktop
- Blackbord mobile
- Upgrade van EleUM, Planon en SAP-SRM (Supplier Relations Management)

In 2012 zijn de volgende projecten opgestart of in uitvoering:

- Upgrade Windows, Office en Internet Explorer
- Aanpassing instellingstarieven in SLcM - Student Lifecycle Management
- Online betalen met WEB-shop voor UM-sport en talentcentrum
- BRON-HO, compliance project in samenwerking met Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO)
- Upgrade CORSA

Het realiseren van de Balanced Score Card (BSC) in Be Informed heeft als effect gehad dat de BSC als managementinstrument gereviseerd is. In het bijzonder zijn de indicatoren waarover met het Ministerie Prestatieafspraken zijn gemaakt opgenomen in de BSC (zie ook paragraaf 1.3).

#### 2.4.3 Milieu en duurzaamheid

De UM streeft naar een milieuverantwoorde en duurzame inrichting van het onderwijs, het onderzoek, en de bedrijfsvoering. Zij beoogt in dit kader de eigen ecologische en sociale voetafdruk als gevolg van haar bedrijfsvoering verder te beperken. Het jaar 2012 is op het gebied van milieu en duurzaamheid een belangrijk richtinggevend jaar voor de UM geweest. De ingezette vernieuwing en actualisatie van het milieumanagementsysteem inclusief energiezorg conform ISO14001, het opstellen van een nieuw energie efficiency plan 2013-2016, en het opstellen van een duurzaamheidsvisie voor 2030, zijn enkele sprekende voorbeelden van activiteiten die de weg bereiden voor een duurzame toekomst voor de UM. Ook heeft de voorzitter van het CvB van de UM in 2012 een duurzaamheidsverklaring ondertekend die in verband met de 'United Nations Conference on Sustainable Development' in Rio de Janeiro is opgezet.

In 2012 ontving de UM de "Sustainabul 2012" award, voor het meest transparante en duurzame beleid van de Nederlandse universiteiten, uitgereikt door "Rank a Brand" en "Morgen". Vooral het door UM Green Office (UMGO) gepubliceerde Climate Action Report, en de informatie uit de milieubeleidsstukken en jaarverslagen, hebben positief bijgedragen aan de uitslag. Het UMGO ontving in 2012 tevens de prestigieuze ISCN-oikos Student Leadership Award uit handen van "The International Sustainable Campus Network (ISCN)" en "Oikos International". Deze award is de hoogste internationale onderscheiding voor bijzondere studentinitiatieven ter bevordering van duurzaamheid.

De inspanningen op het gebied van duurzaamheid worden verdeeld over de pilaren onderwijs & onderzoek, bedrijfsvoering en "community" (samenwerking, transparantie en het creëren van draagvlak).

#### Onderwijs & onderzoek

In 2011 startte de UM, na accreditatiegoedkeuring van NVAO, met de Master of Sustainability Science & Policy bij ICIS (International Centre for Integrated assessment and Sustainable development). Deze eenjarige masteropleiding profileert zich nadrukkelijk op het gebied van Duurzame Ontwikkeling in het algemeen en Sustainability Assessment in het bijzonder. Het aantal studenten binnen deze master is in het tweede jaar verdubbeld. Verder bood de UM meerdere bachelor- en mastercursussen aan op het gebied van duurzaamheid. ICIS is intensief betrokken bij dit onderwijs, zowel binnen als buiten de UM. Bij studenten bestaat een duidelijk groeiende interesse voor onderwijs op duurzaamheidsgebied, en ICIS en UMGO werken er samen aan om dit tot stand te kunnen brengen.

De UM heeft enkele leerstoelen specifiek gericht op duurzaamheid, en meerdere leerstoelen met onderzoek gerelateerd aan duurzaamheid, verdeeld over acht onderzoekscentra of schools. ICIS heeft in 2012 de Maastricht University graduate school of SusTainability science (MUST) verder vorm gegeven en



---

levert een belangrijke bijdrage aan de onderwijs- en onderzoeksstrategie van de UM, zowel op (Eu)regionaal als internationaal niveau. Het interdisciplinaire PhD-programma Sustainability Science and Policy is er om onderzoekers, universitaire docenten en wereldleiders te onderwijzen in de sociale, economische en natuurwetenschappelijke disciplines die de basis vormen voor de multidisciplinaire benadering in de duurzaamheidwetenschappen.

### Bedrijfsvoering

In het kader van milieuzorg en naleving van vergunningvoorschriften en wet- en regelgeving, zijn in 2012 verschillende interne audits uitgevoerd. De aandachtspunten worden aangepakt. Daarnaast is een controle uitgevoerd op het afvalwater in Randwyck en op het onderhoud van gebouw-gebonden installaties. Het afvalwater voldeed aan de gestelde normen, en alle apparatuur wordt conform voorschriften onderhouden. Naar aanleiding van een lekkage van een koelsysteem is in juli een "melding ongewoon voorval" gedaan bij de gemeente Maastricht. Verder zijn geen incidenten opgetreden, die melding aan de gemeente vereisten, en zijn geen klachten van externen op milieugebied ontvangen. Samen met de convenantpartners op het Academisch Terrein Randwyck zijn in 2012 voorbereidingen gestart voor de aanvraag van een complexvergunning voor de lozing van bedrijfsafvalwater.

Op het gebied van energiebesparing heeft de UM de Meerjarenaafpraak-3 ondertekend. Ook in 2012 wist de UM zich te handhaven in een top-3 positie binnen de Nederlandse universiteiten met betrekking tot laag energieverbruik per fte. In het kader van de energiezorg is door UMGO een business case opgesteld voor het pand Zwingelput 4 in de vorm van een pilot met LED-verlichting en bewegingsmelders. Afhankelijk van de resultaten zal verdere uitrol worden beoordeeld. Daarnaast is gestart met de implementatie van "PowerMAN" op alle computers binnen de UM, om energiebesparing op ICT gebied te realiseren.

Bij inkoop zijn in de aanbestedingen van 2012 minimaal de criteria voor duurzaamheid van AgentschapNL meegenomen. Bij bouw- en verbouwprojecten besteedt de UM aandacht aan duurzaamheid door het volgen van de richtlijnen in de CBB-nota Duurzaam bouwen.

### Community (omgeving)

Met betrekking tot duurzaamheid heeft de UM en UMGO contacten met de gemeente Maastricht (onder andere COOL-Maastricht en Maastricht-Bereikbaar). Ook worden kennis en ervaring gedeeld met de Nederlandse universiteiten en Academische ziekenhuizen. UMGO heeft verder contacten gelegd met studentorganisaties die werken aan duurzaamheid, zowel binnen de UM als landelijk (Studenten voor Morgen), en werkt UMGO samen met Zuyd Hogeschool in het kader van PREMIUM-projecten op het gebied van vastgoed. In 2012 heeft UMGO het 'Sustainability Progress Report' geschreven en is gestart met de voorbereiding van het Sustainability journal, waarvan de publicatie voor mei 2013 gepland is. Vanuit de UM wordt door middel van het jaarverslag Academisch terrein Randwyck en het Managementreview gerapporteerd over milieu-gerelateerde informatie.

## 2.5 Samenwerking met azM

### Strategische ontwikkelingen

#### *Profiel Maastricht UMC+ 2020*

Maastricht UMC+ is het samenwerkingsverband tussen het azM en de faculteit Health, Medicine and Life Sciences van de Universiteit Maastricht. Centrale thema's van in de 2010 vastgestelde nota strategisch beleid 'Heel de mens' zijn de nadruk op integrale gezondheid en preventie, op het verleggen van de aandacht van (intramurale) zorg naar leefstijl, gezondheidsbehoud en -bevordering alsmede intensivering van het beleid gericht op focus en keuzes. Als uitwerking hiervan werd in het voorjaar 2012 een profielschets Maastricht UMC+ 2020, met de titel "Healthy Living" vastgesteld, die de basis vormt voor een verdergaande focus en het maken van keuzes op het gebied van zorg, onderzoek, onderwijs en opleiding.

"Healthy Living" staat voor kwalitatief gezond leven en benadrukt de focus op integrale gezondheid. Door zijn ligging in Zuid Limburg, dat wordt gekenmerkt door een hogere mate van ongezondheid ten opzichte

---

van de rest van Nederland en voorop loopt in vergrijzing, beschikt Maastricht UMC+ over een ideale proeftuin voor de ontwikkeling van innovatieve concepten voor integrale zorg en preventie van ziekten. Hiermee neemt Maastricht UMC+ zijn maatschappelijke verantwoordelijkheid voor de ontwikkeling van kosteneffectieve en duurzame zorg via het exploreren en implementeren van vernieuwende zorgconcepten en levert een nadrukkelijke bijdrage aan de (kennis)economie in Zuid-Oost-Nederland.

Maastricht UMC+ kiest voor een regionale invulling van integrale gezondheid. Daarvoor wordt samenwerking gezocht in netwerken met regionale partners, met wie op onderdelen een academische relatie aangegaan wordt. Samenwerking en uitwisseling met instellingen mondiaal en in het bijzonder in de Euregio zijn voor Maastricht UMC+ vanzelfsprekend.

Op het gebied van onderzoek en onderwijs is het profiel van Maastricht UMC+ gekenmerkt door een wetenschappelijke structuur, die translationeel en systeembioologisch onderzoek optimaal faciliteert en stimuleert. Door zijn profiel beschikt Maastricht UMC+ over de unieke combinatie van een uitstekende en innovatieve geneeskundeopleiding en Europa's breedste en meest samenhangende programma voor gezondheidswetenschappelijk en biomedisch onderzoek en onderwijs.

Het profiel van Maastricht UMC+ wordt in belangrijke mate gerepresenteerd door een aantal excellentiegebieden met een nationale c.q. internationale uitstraling. Tegen deze achtergrond vond in 2012 een 'Call for Proposals' plaats voor voorstellen om te komen tot excellentiegebieden. Ingediende voorstellen worden getoetst aan de hand van criteria die zijn afgeleid uit de profielschets. In 2013 zal het keuzeprocess afgerond worden.

#### *Duurzame zorg*

Maastricht UMC+ wil vanuit zijn positie als universitair medisch centrum en vanuit zijn maatschappelijke verantwoordelijkheid met andere partners bijdragen aan het gezonder maken van de populatie in onze regio, aan de verbetering van de kwaliteit van de zorg en aan het reduceren van de kostenstijging in de zorg, e.e.a. met het oog op de toegankelijkheid en houdbaarheid van het zorgsysteem.

Tijdens een door Maastricht UMC+ georganiseerde themaconferentie "Duurzaamheid van zorg in de regio" in november 2012 hebben de spelers in de gezondheidszorg in Zuidoost Nederland aangegeven hun maatschappelijke verantwoordelijkheid te willen nemen en bij te willen dragen aan duurzame zorg.

#### *Coöperaties en netwerken*

Belangrijk element van de strategie van Maastricht UMC+ welke bijdraagt aan duurzaamheid en toegankelijkheid van de zorg is de samenwerking in regionale netwerken en met strategische partners. Hierbij neemt Maastricht UMC+ als academisch centrum vaak de rol van topreferent kenniscentrum en onderzoekspartner op zich. Te noemen zijn hier samenwerkingsverbanden met onder meer Maxima MC, het Academisch Centrum voor Epileptologie in samenwerking met Kempenhaeghe en CIRO+, CIRO BV, Catharina Ziekenhuis Eindhoven, Laurentius Ziekenhuis Roermond en Atrium MC. Op euregionaal niveau is een strategische, academische partner het Universitätsklinikum Aachen.

Met het Vesaliusziekenhuis Tongeren, het Intermutualistisch College en de GGD Zuid Limburg werd een overeenkomst gesloten voor de verwijzing van ernstig zieke kinderen naar de Pediatrische Intensive Care van het Maastricht UMC+.

#### *Campusontwikkeling*

In het jaar 2012 zijn er grote stappen gezet in de ontwikkeling en uitbouw van de Maastricht Health Campus. Zo is de uitvoering van het project Enabling Technologies van start gegaan. Enabling Technologies is een gezamenlijke project van de Maastricht Health Campus en de Chemelot Campus. Enabling technologies is een joint facility center met high-end analyseapparatuur. Tevens is, in samenwerking met de Chemelot Campus, gestart met een nieuw Sciences programma. Dit programma voorziet in een opleidingspakket toegesneden op de economische speerpunten van chemie en materialen inclusief de cross-overs naar life sciences en health via de systeembioologie. Inmiddels wordt het volgende grote campusproject voorbereid: Het Living Lab Limburg. In deze open innovatiefaciliteit, die aansluit op de integrale gezondheidsvisie van het Maastricht UMC+, worden bevolking en behandelaars in een vroegtijdig stadium betrokken bij de ontwikkeling van producten en diensten door ondernemers en onderzoekers. Afgelopen jaar is gewerkt aan het businessplan en het programma van eisen, ter voorbereiding op de daadwerkelijke bouw van het gezondheidscentrum dat volgens planning eind 2015

---

zijn deuren zal openen. Overige activiteiten zoals business development, de acquisitie van bedrijven en de marketing & communicatie van de campus zijn inmiddels belegd bij de Maastricht Health Campus B.V. die sinds 1 januari 2013 operationeel is.

#### Onderzoek

In de notitie 'Focus en Ketens: onderzoek en topreferente zorg in Maastricht UMC+' werd de stand van zaken weergegeven van het wetenschappelijk onderzoek in 2007 in het Maastricht UMC+. In 2011 is deze notitie geactualiseerd. Het Maastricht UMC+ heeft de keuzes ondergebracht in Hart & Vaten, Oncologie, Geestelijke Gezondheid en Neurowetenschappen en Chronische ziekten met als verbindend profiel Public Health and Primary care.

#### Onderwijs en opleiding

In het Maastricht UMC+ bestaat tussen onderwijs en integrale gezondheidszorg een nauwe relatie. Maastricht UMC+ biedt een dynamische leeromgeving voor toekomstige medische professionals. Op het gebied van de basisopleiding geneeskunde en de medische vervolgoopleidingen is in 2012 de samenwerking met de partners in de Onderwijs- en OpleidingsRegio Zuid-Oost Nederland (OOR ZON) verder versterkt. Het Maastricht UMC+ heeft hierbij als expertisecentrum een coördinerende rol. Door onderzoek, innovatie en opleiding worden nieuwe inzichten en kennis met betrekking tot diagnostiek en behandeling van patiënten samen met de regionale partners gedeeld.

#### *Bachelor- en masteropleidingen*

Voor de bachelor- en masteropleidingen van het Maastricht UMC+ (geneeskunde, biomedische wetenschappen en gezondheidswetenschappen) heeft het ziekenhuis diverse aantrekkelijke stageplaatsen. Voor de basisopleiding geneeskunde wordt het competentiegericht opleiden van studenten van groot belang. Bij de medische vervolgoopleidingen is dit al vanaf 2011 ingevoerd. Bij de opleiding geneeskunde wordt sinds 2012 gewerkt aan de ontwikkeling van coschappen nieuwe stijl. Hierbij staat het multidisciplinair werkplekleren van de student centraal. Deze coschappen nieuwe stijl starten met ingang van het academische jaar 2013-2014. In de laatste fase van de master geneeskunde volgen de studenten een bijzonder verdiepingsjaar met stages in patiëntenzorg en onderzoek van een vakgebied van eigen keuze. Dit schakeljaar en het competentiegericht opleiden van de student geneeskunde maken een goede aansluiting tussen basis- en vervolgoopleiding in de opleidingsziekenhuizen van OOR ZON mogelijk. In het kader van de succesvolle A-KO master (opleiding tot arts – klinisch onderzoeker) stelt het Maastricht UMC+ in de vierde fase aan studenten diverse praktijkplaatsen beschikbaar. Maastricht UMC+ en TU Eindhoven bieden een gezamenlijke opleiding biomedische technologie. Hierbij vindt het onderwijs van de master Medisch Ingenieur vooral in het ziekenhuis plaats.

#### *Medische vervolgoopleidingen*

Het Maastricht UMC+ verzorgt daarnaast een breed palet van medische vervolgoopleidingen. Dit in nauwe samenwerking met regionale partners van OOR-ZON. Het (nieuwe) competentiegericht opleiden bij de medische vervolgoopleidingen heeft geleid tot een nieuw landelijk curriculum. In 2012 hebben aios, opleidingsgroepen, Centrale Opleidings Commissie (COC), Directoraat Medische Vervolgoopleidingen en de vakgroep O&O van het onderwijsinstituut samen enthousiast gewerkt aan een verdere kwaliteitsverbetering van de opleidingen. De invoering van deze lokale opleidingspannen wordt een grote uitdaging voor 2013. Bij vele opleidingen beschikken de aios thans over een digitaal portfolio. In 2012 hebben wederom vele leden van de opleidingsgroepen het Teach the Teachers programma en vele aios een discipline overstijgende cursus gevolgd. Verder is in 2012 bij een aantal opleidingen van het Maastricht UMC+ een pilot uitgevoerd met het gebruik van de MCTQ-enquête. Deze enquête is door de vakgroep O&O ontwikkeld. Dit is een digitale vragenlijst waarbij aios specifieke feedback geven aan stafleden van de opleidingsgroep. In 2013 zal dit evaluatie-instrument OOR ZON-breed toegepast gaan worden.

---

## OOR-ZON

De regionale samenwerking in OOR ZON verband bevordert de kwaliteit en waarborgt de continuïteit van de opleidingen op het gebied van het medisch opleidingscontinuüm. In 2012 hebben de OOR ZON partners het jaarlijkse regioplan opgesteld voor de instroomplaatsen van de medische vervolgoopleidingen 2013. Het resultaat hiervan is dat de regiopartners voldoende financiële middelen toegewezen krijgen om de gewenste opleidingscapaciteit te kunnen handhaven voor het jaar 2013.

Voor de periode 2013-2015 is de focus van OOR ZON vooral gericht op het ontwikkelen en het invoeren van een integraal kwaliteitsbeleid voor de medische vervolgoopleidingen. Bedoeling is de regionale afstemming ten aanzien van het kwaliteitsbeleid te verdiepen en te verbreden op diverse niveaus binnen OOR ZON, zijnde opleidersgroepen per discipline, voorzittersoverleg COC en op bestuurlijk niveau. Dit natuurlijk met als algemeen uitgangspunt dat de aio's van OOR ZON een kwalitatief uitstekende opleiding krijgt. Hierbij zal ook een aanscherping van de profilering van het medisch opleidingscontinuüm van OOR ZON nodig zijn. In de loop van 2013 worden voor OOR ZON het profielkenmerk en de contouren van de kwaliteitszorg van de medische vervolgoopleidingen verwoord in een beleidsnota. Deze voornemens zijn voor het Maastricht UMC+ en de OOR ZON partners grote uitdagingen, dit mede in het licht van de bezuinigingsmaatregelen van de landelijke overheid voor de komende jaren.

## Financiering

De Rijksbijdrage 2012 bedraagt M€ 58,6. Het ziekenhuis bekostigt met deze Rijksbijdrage de werkplaats voor wetenschappelijk onderzoek en onderwijs. Deze werkplaatsfunctie vervult het azM ten behoeve van de Universiteit Maastricht. In opdracht van het ministerie van OCW is landelijk onderzoek gedaan naar de wijze van verantwoording van de besteding van de Rijksbijdrage. De resultaten van dit onderzoek zijn gepubliceerd in het rapport van de Commissie Meurs. De besteding van de Rijksbijdrage voor het jaar 2011 is reeds verantwoord conform de systematiek van de Commissie Meurs. Ook voor 2012 zal de verantwoording op deze wijze plaatsvinden.

In de jaarrekening 2012 van het Maastricht UMC+ worden de resultaten van de besteding van de Rijksbijdrage 2012 van het ziekenhuis opgenomen. De verantwoording van de besteding van de Rijksbijdrage 2011 en de voorcalculatie van de besteding van de Rijksbijdrage 2013 van het ziekenhuis worden opgenomen in het gezamenlijk Plandocument 2013-2014.

Daarnaast heeft de Raad van Bestuur van het azM in 2011 besloten een extra financiële bijdrage van twee maal k€ 375 te leveren aan 'Eat Well', een programma op het gebied van voeding en gezondheid waarbij naast de FHML ook andere faculteiten van de UM zijn betrokken, en aan projecten die zich profileren op het totale zorgcontinuüm.

In 2012 heeft het azM bovendien besloten voor een periode van 5 jaar in totaal M€ 1 vrij te maken voor het programma Duurzame zorg. Samen met de bijdrage vanuit de UM (k€ 675) wordt hierdoor onderzoek mogelijk gemaakt naar een adequaat toekomstbestendig systeem voor gezondheidszorg met aandacht voor regionale transmurale samenwerking eerste-tweede lijn, ouderenzorg ('senior-friendly hospitals') en regionale samenwerking op het gebied van oncologische zorg. Ook dit programma biedt ruimte voor interfacultair onderzoek.

## 2.6 Kerncijfers en kengetallen

### 2.6.1 Studenten

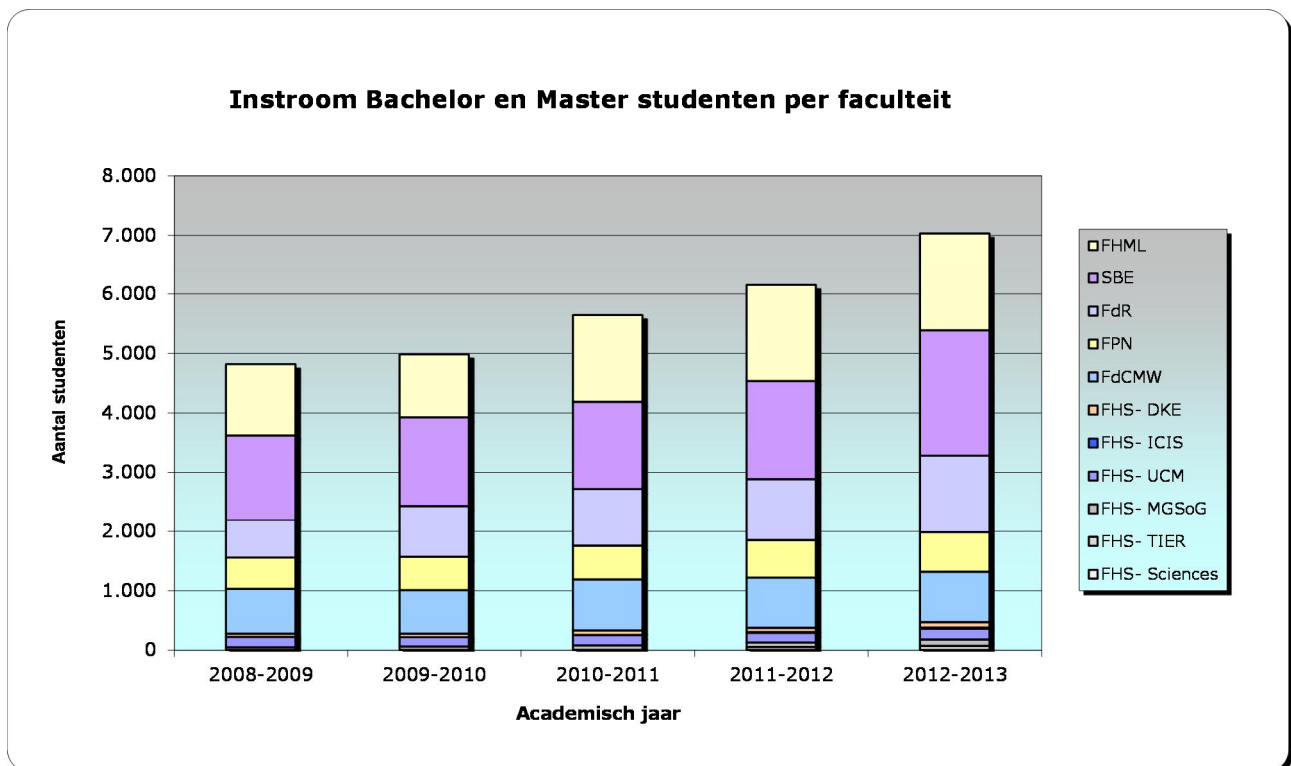
Tot en met het kalenderjaar 2008 heeft de UM de instroomgegevens en de aantallen ingeschreven studenten bepaald aan de hand van de zogenaamde 1-decembertelling. Het landelijk vervallen van deze telling en de invoering van het nieuwe studentenregistratiesysteem SLIM leidt er toe dat de studentgegevens niet meer volgens de 1-decemberdefinitie kunnen worden opgevraagd.

Zowel bij de instroom (lees: 1<sup>e</sup> jaars registraties) als ook het aantal inschrijvingen (lees: totaal aantal registraties) wordt de relatie "student-studie" als uniek gegeven genomen. Eén student kan dus bijvoorbeeld 3 registraties hebben, namelijk als hij zich 3 verschillende studies (lees: opleidingen) inschrijft. In het academisch jaar 2012-2013 zijn 792 studenten ingeschreven voor meer dan één studie.

De UM is een internationaal georiënteerde universiteit. Dit komt onder meer tot uiting in de internationale samenstelling van de studentenpopulatie.

Ook de uitwisseling van studenten is een belangrijk instrument in de internationaliseringsstrategie van de UM. Een inkomende uitwisselingsstudent is een student die deelneemt aan een deel van het reguliere academisch onderwijs aan de UM als onderdeel van zijn studieprogramma aan een buitenlandse universiteit. Een uitgaande uitwisselingsstudent is een student van de UM die als onderdeel van zijn studieprogramma deelneemt aan het onderwijs aan een buitenlandse universiteit.

#### Instream

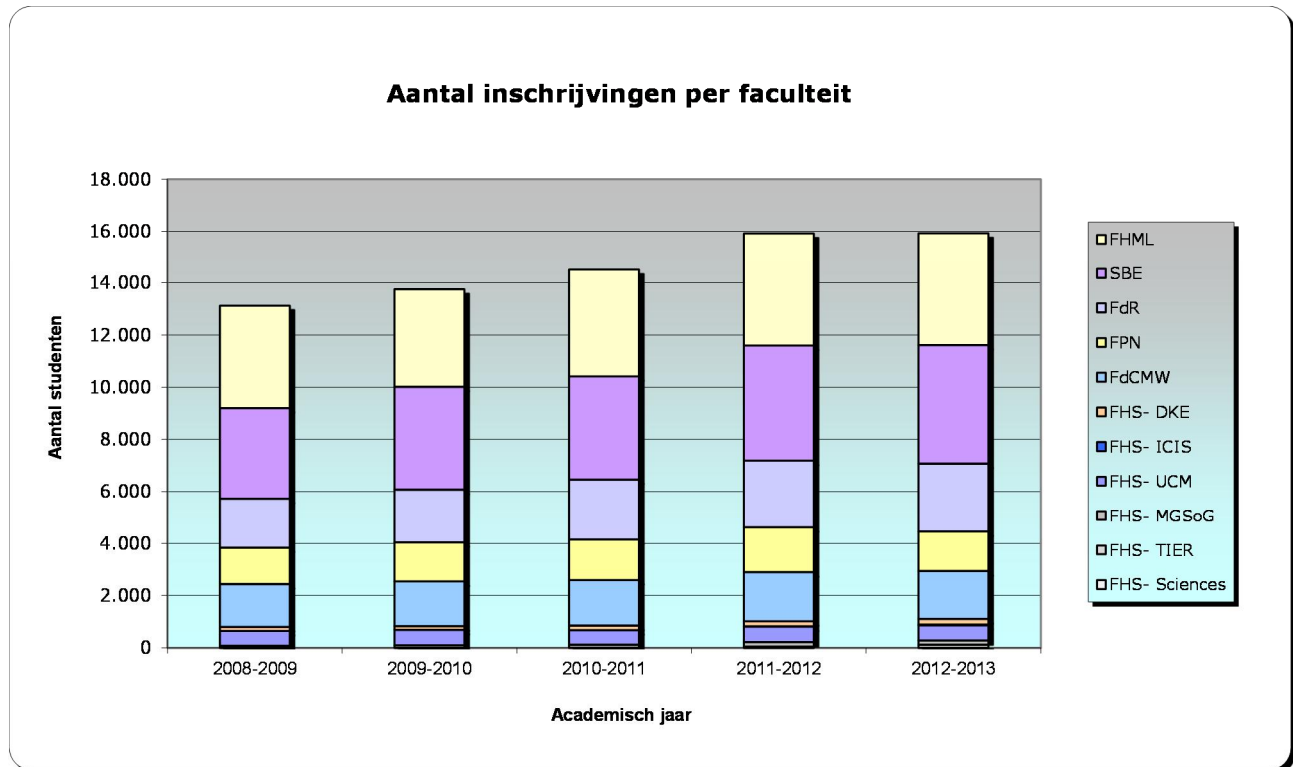


	Instroom bachelors				
	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Real. 2011-2012	Real. 2012-2013
FHML	724	671	868	993	922
SBE	1008	1014	790	972	1029
FdR	470	565	481	581	609
FPN	365	429	325	340	316
FdCMW	531	519	608	545	562
FHS- DKE	31	36	42	49	51
FHS- ICIS	0	0	0	0	0
FHS- UCM	176	155	175	160	178
FHS- MGSoG	0	0	0	0	0
FHS- TIER	0	0	0	0	0
FHS- Sciences	0	0	0	49	69
	<b>3.305</b>	<b>3.383</b>	<b>3.289</b>	<b>3.689</b>	<b>3.736</b>

	Instroom masters				
	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Real. 2011-2012	Real. 2012-2013
	473	389	589	622	729
	421	478	678	678	1077
	167	300	484	456	688
	161	190	244	293	351
	222	221	247	298	284
	20	21	35	23	46
	0	0	0	11	21
	0	0	0	0	0
	46	61	77	80	108
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	<b>1510</b>	<b>1600</b>	<b>2.354</b>	<b>2.461</b>	<b>3.304</b>

	Totale instroom				
	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Real. 2011-2012	Real. 2012-2013
	1.197	1.060	1.457	1.615	1.651
	1.429	1.492	1.468	1.650	2.106
	637	865	965	1037	1.297
	526	559	569	633	667
	753	734	855	843	846
	51	57	77	72	97
	0	0	0	11	21
	176	155	175	160	178
	46	61	77	80	108
				49	69
	<b>4.815</b>	<b>4.983</b>	<b>5.643</b>	<b>6.150</b>	<b>7.040</b>

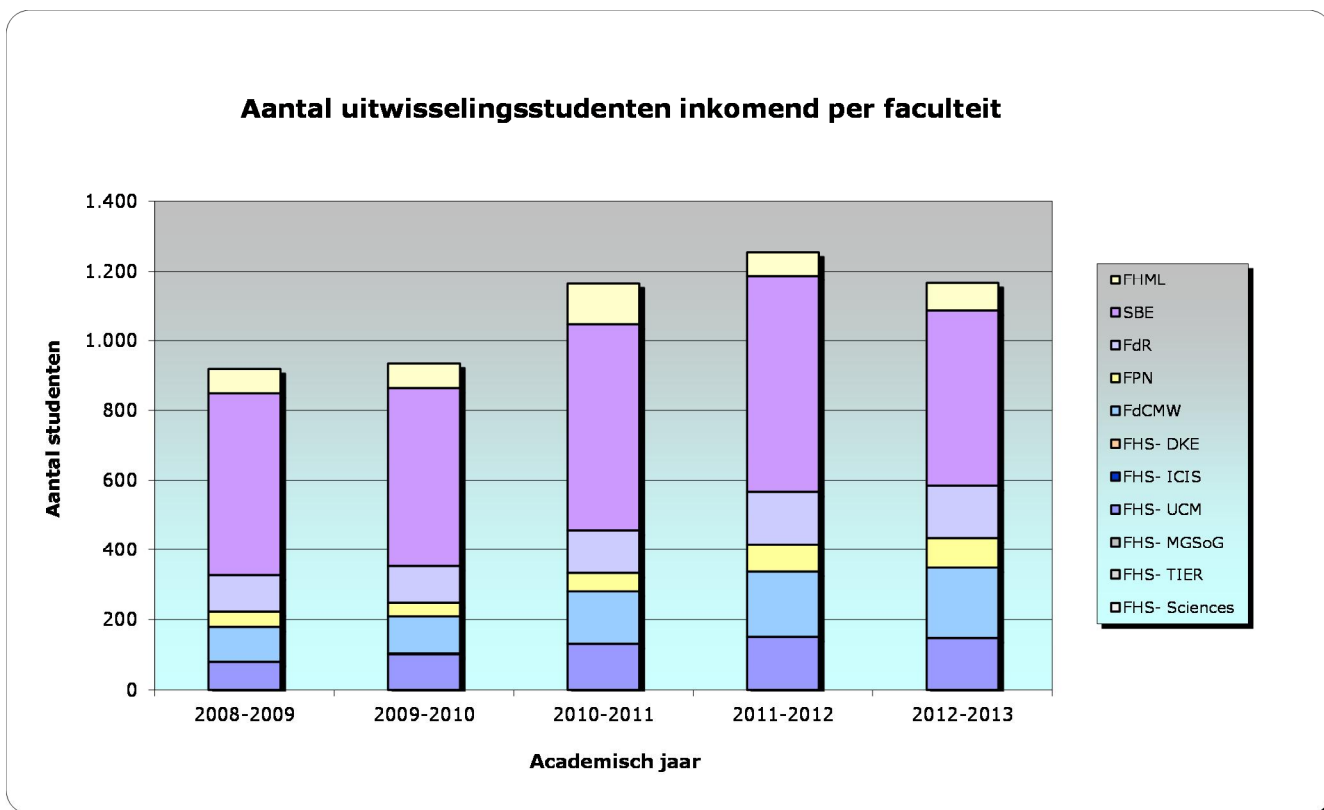
## Aantal inschrijvingen



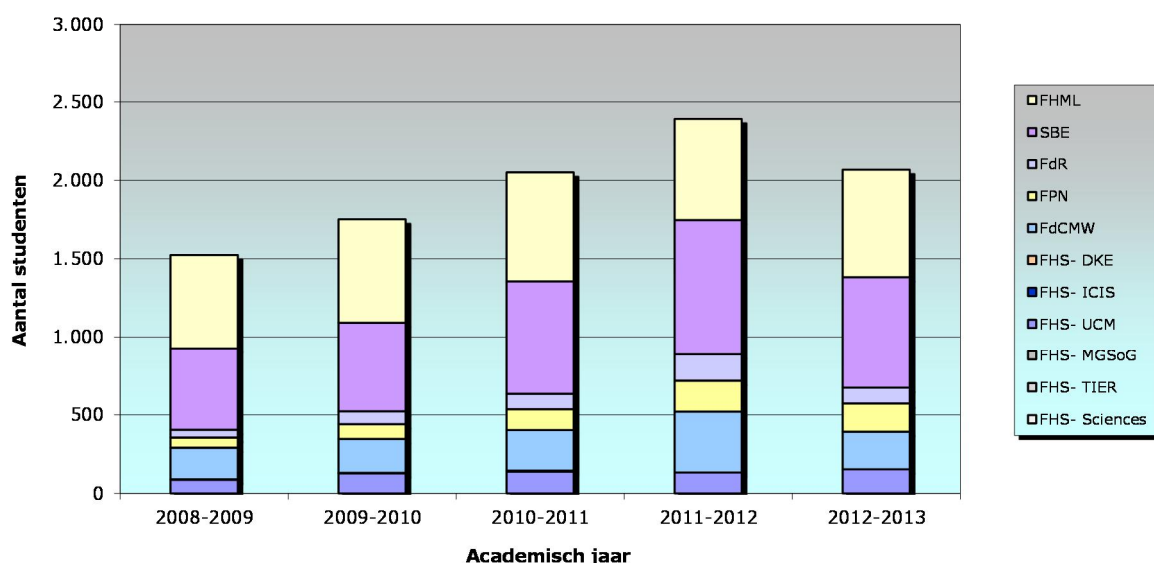
Aantal inschrijvingen per faculteit					
	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Real. 2011-2012	Real. 2012-2013
FHML	3.916	3.731	4.084	4.325	4.314
SBE	3.468	3.939	3.945	4.403	4.538
FdR	1.901	2.037	2.324	2.573	2.620
FPN	1.394	1.496	1.550	1.719	1.520
FdCMW	1.639	1.714	1.749	1.880	1.830
FHS- DKE	155	139	167	197	215
FHS- ICIS	0	0	0	11	24
FHS- UCM	568	594	557	592	582
FHS- MGSoG	76	94	121	167	164
FHS- TIER	0	0	0	0	0
FHS- Sciences	0	0	0	49	117
	<b>13.117</b>	<b>13.744</b>	<b>14.497</b>	<b>15.916</b>	<b>15.924</b>

Inschrijvingen buitenlandse studenten (regulier) naar continent van herkomst					
	Real.	Real.	Real.	Real.	Real.
	2008-2009	2009-2010	2010-2011	2011-2012	2012-2013
Afrika	45	53	40	52	79
Azie	129	156	165	187	296
Europa:	4.885	5.539	5.909	6.482	6.962
<i>waarvan EER</i>	4.794	5.464	5.829	6.340	6.800
<i>waarvan niet EER</i>	91	75	80	142	162
Midden en Zuid Amerika	15	38	34	42	45
Noord Amerika	33	47	44	39	62
Oceanie	29	6	5	6	9
Overig (inclusief onbekend)	1	26	29	28	2
<b>Totaal</b>	<b>5.137</b>	<b>5.865</b>	<b>6.226</b>	<b>6.836</b>	<b>7.455</b>
<b>Totaal inschrijvingen UM</b>	<b>13.117</b>	<b>13.744</b>	<b>14.497</b>	<b>15.916</b>	<b>15.924</b>
<b>% inschr. buitenlandse studenten</b>	<b>39%</b>	<b>43%</b>	<b>43%</b>	<b>43%</b>	<b>47%</b>
<b>% instroom buitenlandse studenten</b>	<b>47%</b>	<b>47%</b>	<b>45%</b>	<b>51%</b>	<b>51%</b>

#### Uitwisselingsstudenten



### Aantal uitwisselingsstudenten uitgaand per faculteit



	Uitwisselstudenten inkomend per faculteit				
	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Real. 2011-2012	Prognose 2012-2013
FHML	69	70	117	67	79
SBE	522	511	589	619	500
FdR	104	105	124	151	160
FPN	44	39	53	79	87
FdCMW	99	105	149	186	200
FHS- DKE	0	3	0	0	0
FHS- ICIS	0	0	0	0	0
FHS- UCM	80	101	131	151	148
FHS- MGSoG	n/b	0	0	0	0
FHS- TIER	0	0	0	0	0
FHS- Sciences	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>918</b>	<b>934</b>	<b>1.163</b>	<b>1.253</b>	<b>1.164</b>

	Uitwisselstudenten uitgaand per faculteit				
	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Real. 2011-2012	Prognose 2012-2013
FHML	597	659	696	646	685
SBE	522	569	720	860	710
FdR	50	82	99	168	100
FPN	64	94	133	197	180
FdCMW	200	216	259	388	240
FHS- DKE	4	4	4	0	0
FHS- ICIS	0	0	0	0	0
FHS- UCM	87	127	140	133	153
FHS- MGSoG	n/b	0	0	0	0
FHS- TIER	0	0	0	0	0
FHS- Sciences	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>1524</b>	<b>1751</b>	<b>2.051</b>	<b>2.392</b>	<b>2.068</b>

Bron: input faculteiten  
n/b.: niet beschikbaar

### 2.6.2 Diploma's

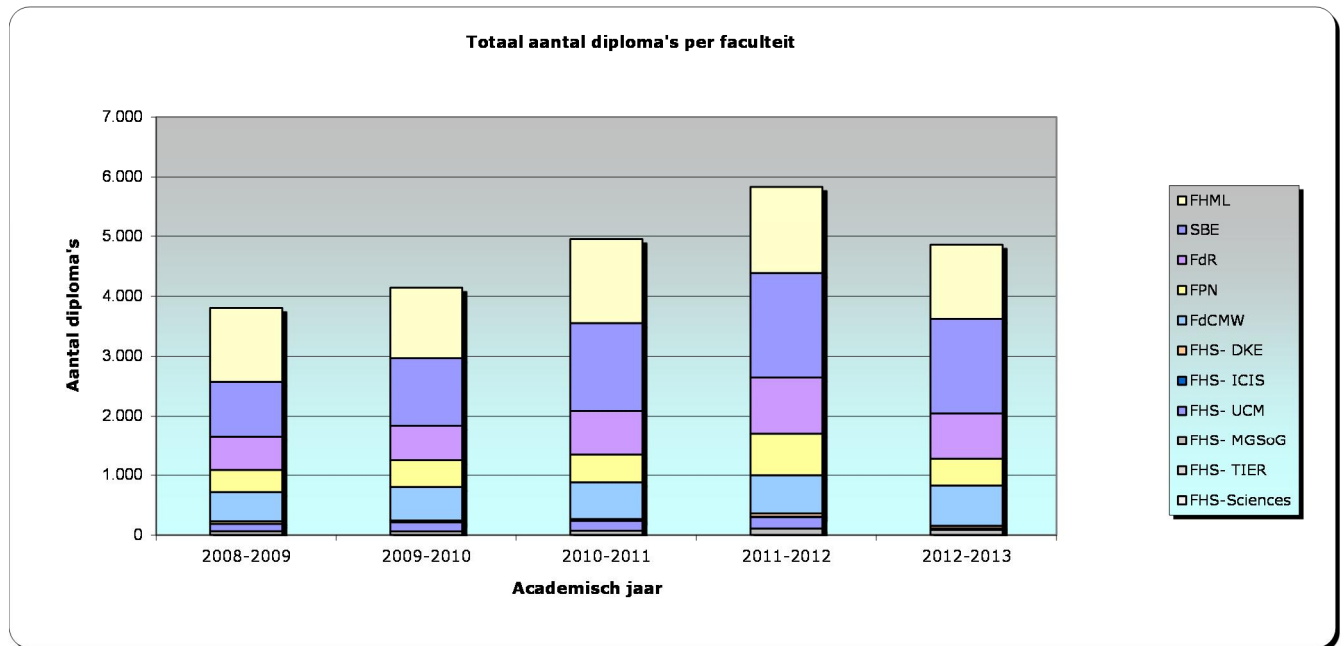
Het aantal diploma's betreft alle behaalde certificaten per academisch jaar, dus niet alleen de door OCW bekostigde diploma's.

Het aantal diploma in het academisch jaar 2012-2013 is gebaseerd op prognoses van de afzonderlijke faculteiten.

In 2012 zou de afstudeerdersregeling worden ingevoerd, maar deze is op het laatste moment geannuleerd. Hierdoor hebben veel studententent alsnog in 2012 hun diploma gehaald. Dit veroorzaakt een piek in het aantal diploma's in 2012. De verwachting is dat het aantal diploma's in het academisch jaar 2012-2013 stabiliseert op het niveau van 2010-2011.



## Aantal diploma's



	Aantal ongedeelde diploma's				
	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Real. 2011-2012	Prognose 2012-2013
FHML	319	158	26	5	0
SBE	0	0	0	0	0
FdR	0	0	0	0	0
FPN	0	0	0	0	0
FdCMW	0	0	0	0	0
FHS- DKE	0	0	0	0	0
FHS- ICIS	0	0	0	0	0
FHS- UCM	0	0	0	0	0
FHS- MGSoG	0	0	0	0	0
FHS- TIER	0	0	0	0	0
FHS-Sciences	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>319</b>	<b>158</b>	<b>26</b>	<b>5</b>	<b>0</b>

	Aantal bachelor diploma's				
	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Real. 2011-2012	Prognose 2012-2013
FHML	615	542	723	687	594
SBE	569	601	674	691	675
FdR	260	274	302	359	304
FPN	203	249	251	348	220
FdCMW	296	353	375	366	402
FHS- DKE	21	14	13	19	20
FHS- ICIS	0	0	0	0	0
FHS- UCM	124	147	168	192	170
FHS- MGSoG	0	0	0	0	0
FHS- TIER	0	0	0	0	0
FHS-Sciences	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>2.088</b>	<b>2.180</b>	<b>2.506</b>	<b>2.662</b>	<b>2.385</b>

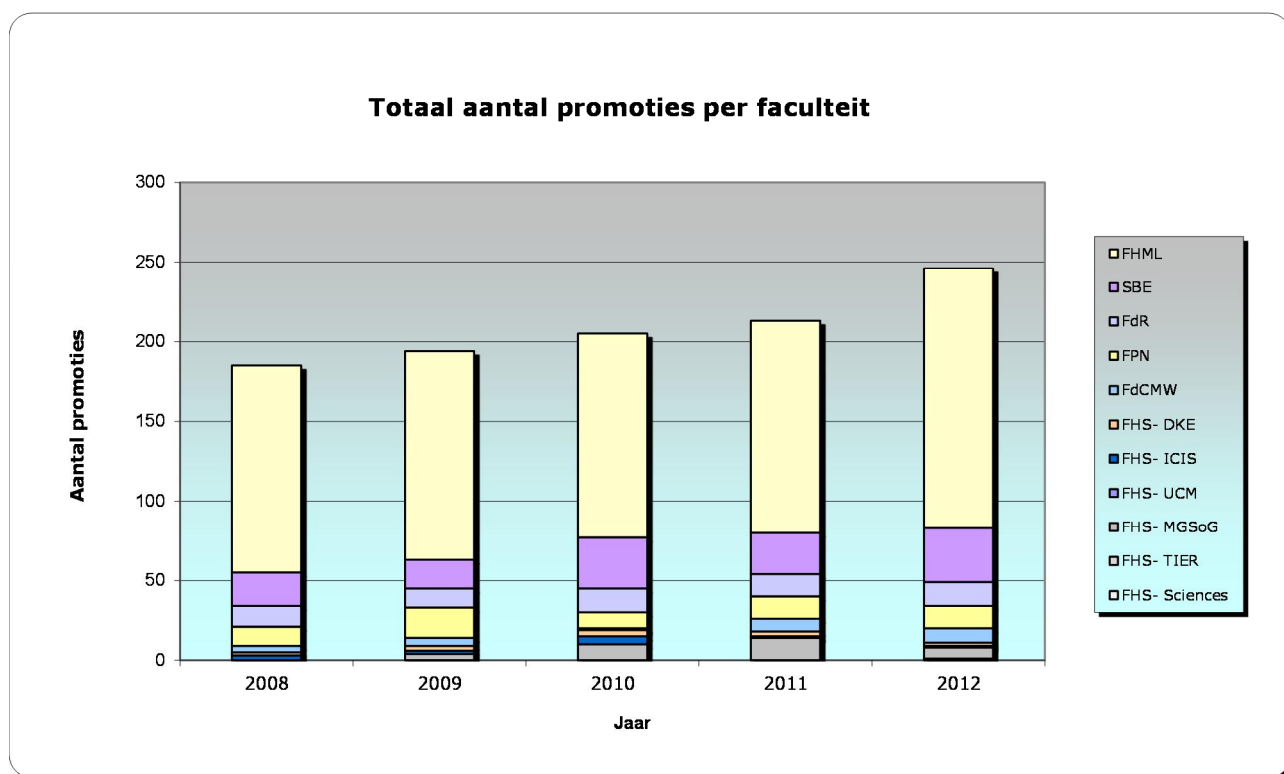
	Aantal master diploma's				
	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Real. 2011-2012	Prognose 2012-2013
FHML	296	471	649	758	643
SBE	347	525	787	1047	900
FdR	309	319	443	579	465
FPN	165	195	212	363	230
FdCMW	194	210	239	271	271
FHS- Central	0	0	0	0	0
FHS- DKE	22	20	16	33	24
FHS- ICIS	0	0	0	8	22
FHS- UCM	0	0	0	0	0
FHS- MGSoG	60	58	67	106	85
FHS- TIER	0	0	0	0	0
FHS-Sciences	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>1393</b>	<b>1798</b>	<b>2.413</b>	<b>3.165</b>	<b>2.640</b>

	Totaal aantal diploma's				
	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Real. 2011-2012	Prognose 2012-2013
FHML	1230	1171	1398	1450	1237
SBE	916	1126	1461	1738	1575
FdR	569	593	745	938	769
FPN	368	444	463	711	450
FdCMW	490	563	614	637	673
FHS- DKE	0	0	0	0	0
FHS- ICIS	43	34	29	52	44
FHS- UCM	0	0	0	8	22
FHS- MGSoG	124	147	168	192	170
FHS- TIER	60	58	67	106	85
FHS-Sciences	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>3.800</b>	<b>4.136</b>	<b>4.945</b>	<b>5.832</b>	<b>5.025</b>

### 2.6.3 Onderzoek

Het aantal promoties betreft het aantal behaalde doctorstitels als resultaat van het verdedigen van een proefschrift ten overstaan van de promotiecommissie. Het betreft uitsluitend promoties (inclusief zogenaamde Joint Doctorates) waarvan de verdediging aan de UM heeft plaatsgevonden.

#### Aantal promoties



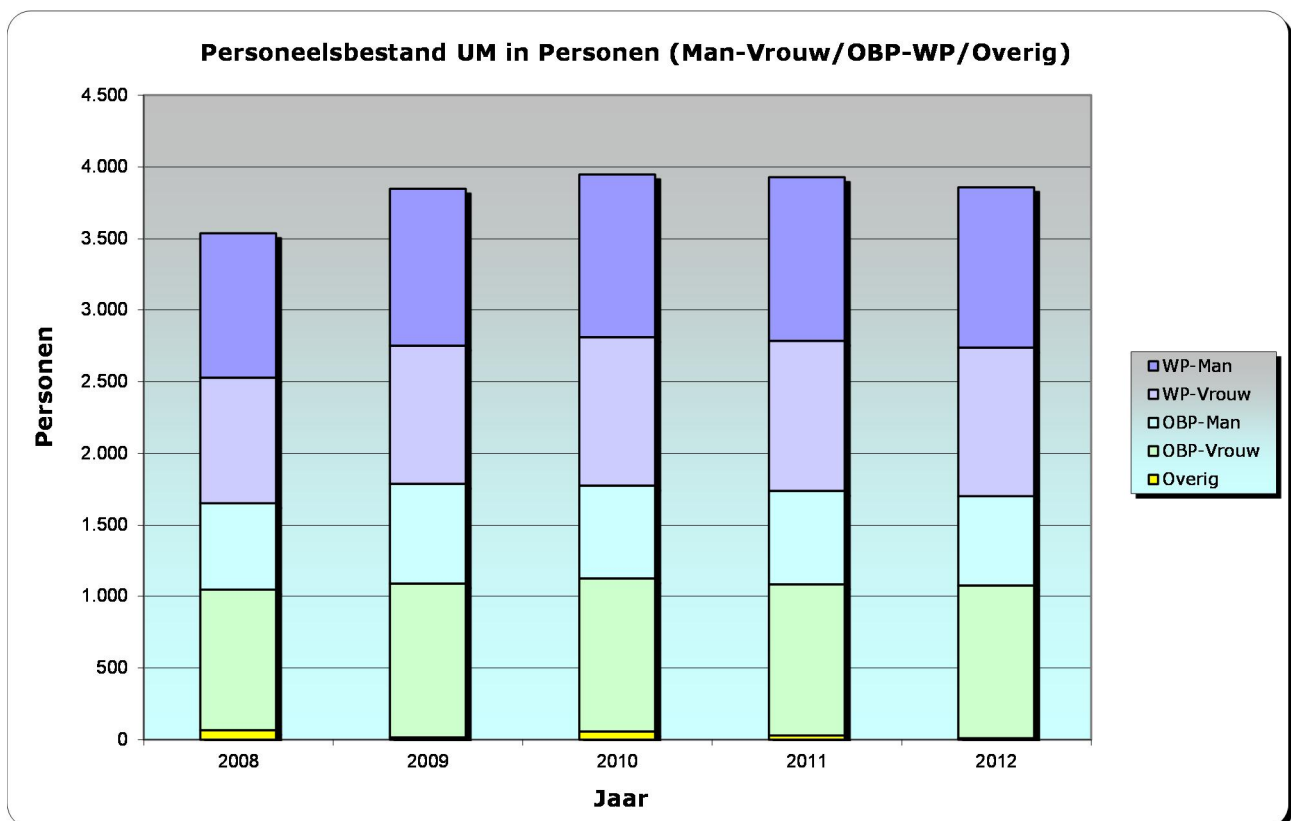
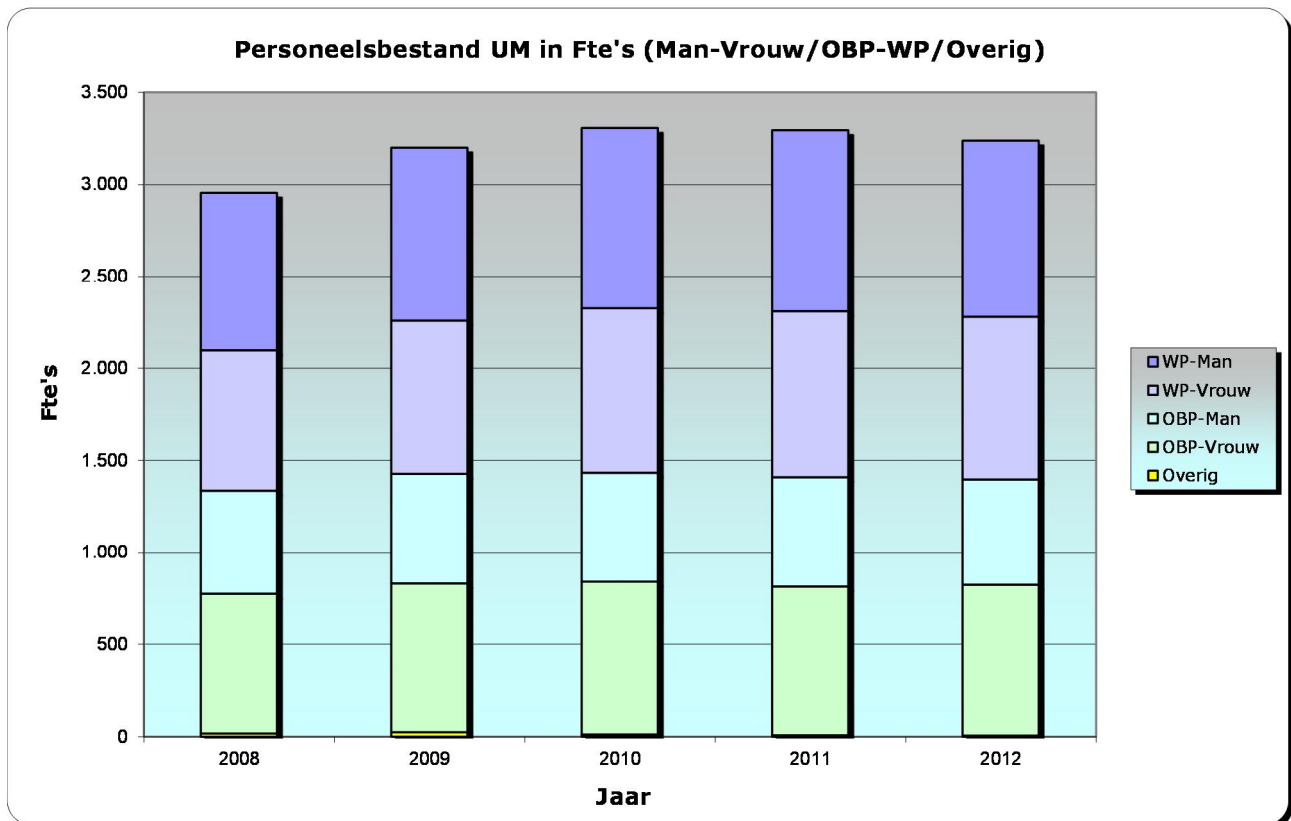
<b>Totaal aantal promoties</b>					
	Real. 2008	Real. 2009	Real. 2010	Real. 2011	Real. 2012
FHML	130	131	128	133	163
SBE	21	18	32	26	34
FdR	13	12	15	14	15
FPN	12	19	10	14	14
FdCMW	4	5	1	8	9
FHS- DKE	2	3	4	3	2
FHS- ICIS	3	2	5	1	1
FHS- UCM	0	0	0	0	0
FHS- MGSOG	n/b	4	10	14	7
FHS- TIER	0	0	0	0	1
FHS- Sciences	0	0	0	0	0
	<b>185</b>	<b>194</b>	<b>205</b>	<b>213</b>	<b>246</b>

Bron: (CvD) Overzicht UM promoties per persoon

n/b: niet beschikbaar

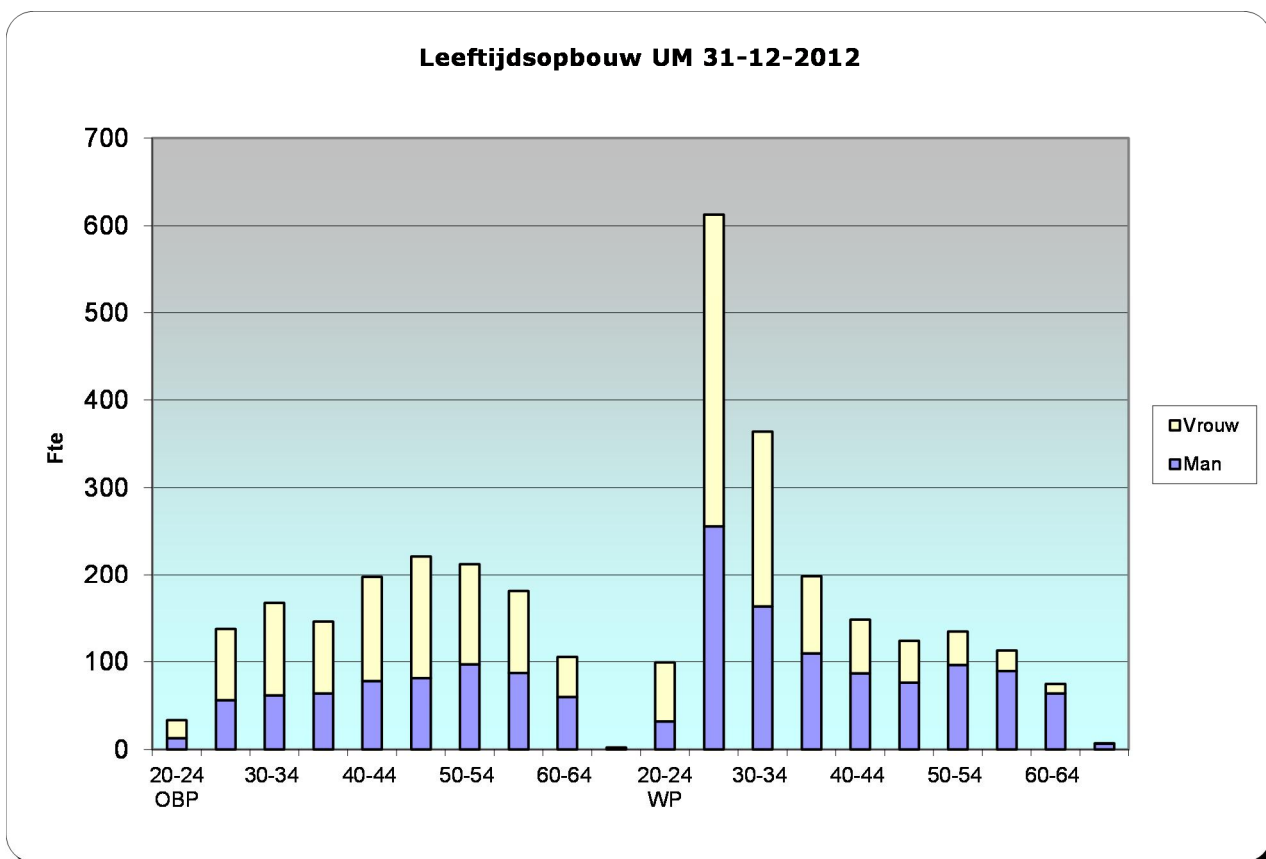
## 2.6.4 Personeel

De aantallen werknemers worden zowel weergegeven in Fte's (waarbij rekening is gehouden met de aanstellingsomvang) als in aantallen.

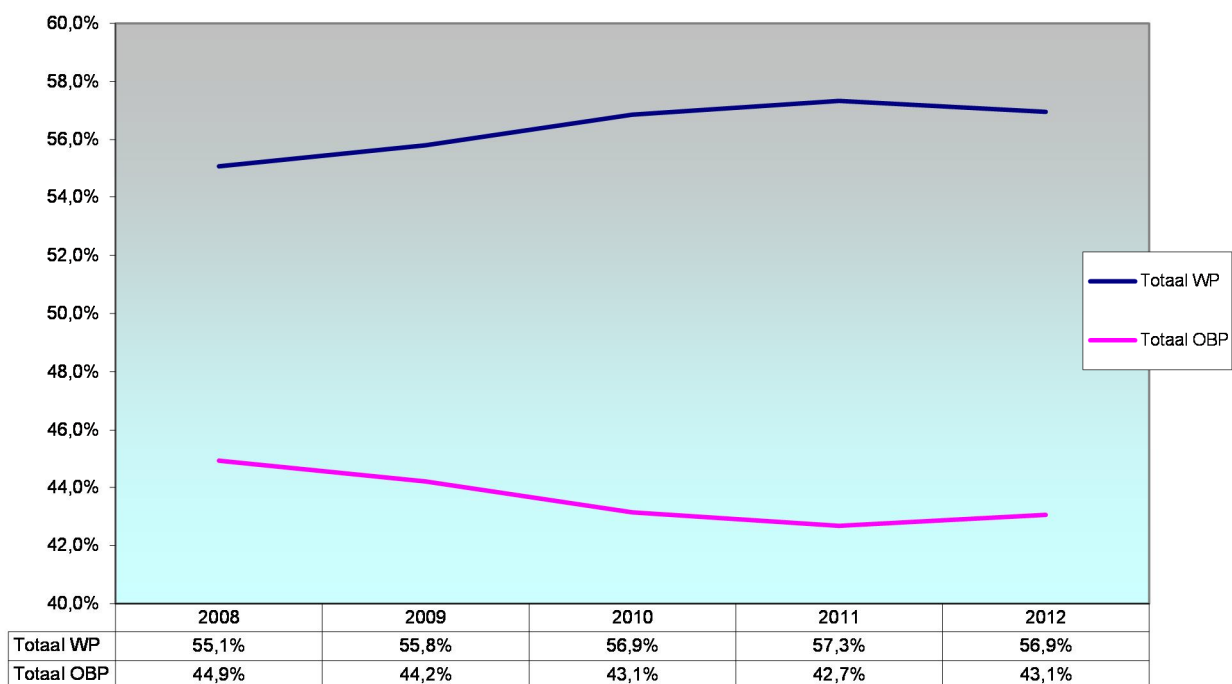


		Personeel (fte)					Personeel (aantallen)				
		Real. 2008	Real. 2009	Real. 2010	Real. 2011	Real. 2012	Real. 2008	Real. 2009	Real. 2010	Real. 2011	Real. 2012
Wetenschappelijk personeel (WP)	Man	859	942	980	984	959	1010	1098	1139	1144	1123
	Vrouw	760	831	892	900	882	875	962	1032	1045	1035
		<b>1.619</b>	<b>1.773</b>	<b>1.873</b>	<b>1.884</b>	<b>1.841</b>	<b>1.885</b>	<b>2.060</b>	<b>2.171</b>	<b>2.189</b>	<b>2.158</b>
Ondersteunend en beheerspersoneel (OBP)	Man	564	599	595	598	575	608	700	654	658	627
	Vrouw	756	805	826	805	817	978	1072	1065	1051	1064
		<b>1.320</b>	<b>1.404</b>	<b>1.421</b>	<b>1.403</b>	<b>1.392</b>	<b>1.586</b>	<b>1.772</b>	<b>1.719</b>	<b>1.709</b>	<b>1.691</b>
Overig	Man	9	16	8	3	4	34	13	34	14	5
	Vrouw	8	8	5	4	2	33	3	23	16	5
		<b>16</b>	<b>24</b>	<b>13</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>67</b>	<b>16</b>	<b>57</b>	<b>30</b>	<b>10</b>
Totaal	Man	1431	1556	1583	1585	1538	1652	1811	1827	1816	1755
	Vrouw	1524	1644	1723	1709	1700	1886	2.037	2.120	2.112	2.104
		<b>2.955</b>	<b>3.200</b>	<b>3.306</b>	<b>3.294</b>	<b>3.238</b>	<b>3.538</b>	<b>3.848</b>	<b>3.947</b>	<b>3.928</b>	<b>3.859</b>
		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.538</b>	<b>3.848</b>	<b>3.947</b>	<b>3.928</b>	<b>3.859</b>
Totaal		<b>2.955</b>	<b>3.200</b>	<b>3.306</b>	<b>3.295</b>	<b>3.238</b>	<b>3.538</b>	<b>3.848</b>	<b>3.947</b>	<b>3.928</b>	<b>3.859</b>
<b>(fte als % van totaal)</b>											
Totaal WP		55,1%	55,8%	56,9%	57,3%	56,9%	54,3%	53,8%	55,8%	56,2%	56,1%
Totaal OBP		44,9%	44,2%	43,1%	42,7%	43,1%	45,7%	46,2%	44,2%	43,8%	43,9%
Totaal personeel		<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
<b>Buitenlandse stafleden (%)</b>											
Man		18,8%	22,4%	24,0%	25,2%	25,2%	19,1%	24,0%	23,9%	25,1%	24,6%
Vrouw		22,1%	22,5%	24,8%	25,4%	25,4%	20,2%	20,8%	22,8%	23,3%	23,2%
Totaal		<b>20,5%</b>	<b>22,4%</b>	<b>24,4%</b>	<b>25,3%</b>	<b>25,3%</b>	<b>19,7%</b>	<b>22,4%</b>	<b>23,3%</b>	<b>24,1%</b>	<b>23,8%</b>

n/b: niet beschikbaar



### Aandeel WP en OBP in totaal (FTE)





---

### 3. Financieel verslag 2012

#### 3.1 Inleiding

In 2011 heeft een financiële risicoanalyse plaatsgevonden naar aanleiding van belangrijke nieuwe externe en interne ontwikkelingen. De externe ontwikkelingen hadden met name betrekking op de onzekerheden ten aanzien van de ontwikkeling van de rijksbijdrage en een (nieuwe) collectieve arbeidsovereenkomst van de Nederlandse universiteiten (CAO NU). De interne ontwikkelingen hadden vooral betrekking op de effecten van de voorgenomen investeringsprojecten, mede in het licht van het nieuwe strategisch programma.

De analyse liet zien dat een ongewijzigd beleid zou resulteren in negatieve resultaten in met name 2011 en 2012, met daaraan gekoppeld een lage reservepositie en de noodzaak tot het aantrekken van additioneel vreemd vermogen om de financiële verplichtingen na te kunnen komen.

Gebaseerd op deze risicoanalyse, gecombineerd met de ambitie van de UM om middelen voor de toekomst vrij te spelen ten behoeve van de strategische doelstellingen, heeft het CvB besloten tot een bezuinigingsprogramma van M€ 5 in 2011 en M€ 10 in 2012. De eerste stap om dit te bereiken was het instellen van een vacaturestop, welke tot eind 2012 van kracht was. Ook werd opdracht gegeven om externe inhuur zoveel mogelijk te beperken. Verder werd een task force ingesteld, enerzijds om voorstellen voor bezuinigingen te doen en anderzijds om het proces te begeleiden. Randvoorwaarde daarbij was dat dit niet ten koste mocht gaan van het primaire proces (onderwijs en onderzoek) en de realisatie van de strategische plannen.

Het Lokaal Overleg was bereid om k€ 1.350 uit zijn reserves beschikbaar te stellen. Daarnaast zijn met betrekking tot de huisvesting van de UM de onderhouds- en investeringsplannen kritisch tegen het licht gehouden, waardoor de exploitatiekosten 2012 met k€ 750 verlaagd konden worden. Ook het budget voor het Academisch Leiderschap Programma (ALP) is met k€ 400 verlaagd. Tot slot hebben de beheerseenheden een resultaatdoelstelling van in totaal k€ 7.500 op zich genomen: de faculteiten (k€ 4.250) en de centrale budgetten en servicecentra (k€ 3.250).

Elke beheerseenheid heeft zelf invulling gegeven aan deze resultaatdoelstelling. De genomen maatregelen zijn vaak een combinatie van korte termijn maatregelen en structurele maatregelen. Bij deze laatste lag de focus op onvoldoende succesvolle onderzoekslijnen, niet rendabele studieprogramma's en inefficiënte bedrijfsvoeringsprocessen.

Het bezuinigingsprogramma is verwerkt in de door de RvT op 12 december 2011 goedgekeurde begroting, welke is opgenomen in dit jaarverslag. Vrijwel alle eenheden hebben aan de resultaatdoelstelling voldaan en over het algemeen zelfs een beter resultaat gerealiseerd.

Voor zover posten uit de enkelvoudige balans en enkelvoudige staat van baten lasten hierna niet zijn toegelicht, wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde balans en de geconsolideerde staat van baten en lasten.

Alle bedragen in de tabellen zijn x € 1.000.

### 3.2 Enkelvoudige balans

	2012	2011		2012	2011
Vaste activa			Eigen vermogen		
Immateriële vaste activa	-	-	Kapitaal	93.169	93.169
Materiële vaste activa	207.195	209.694	Algemene reserve	44.106	29.201
Financiële vaste activa	36.739	34.448	Bestemde reserves	41.411	50.881
	243.934	244.142		178.686	173.251
Vlottende activa			Voorzieningen	18.031	13.385
Vorraden	-	33	Langlopende schulden	5.621	8.345
Vorderingen	48.280	48.576	Kortlopende schulden	141.939	126.691
Liquide Middelen	52.063	28.921			
	100.343	77.530			
Totaal activa	<u>344.277</u>	<u>321.672</u>	Totaal passiva	<u>344.277</u>	<u>321.672</u>

De balans geeft een overzicht van de bezittingen, de schulden en het eigen vermogen van de UM.

Aan de activazijde van de balans staan de bezittingen, in de vorm van goederen, verstrekte leningen, vorderingen en liquide middelen. Aan de passivazijde van de balans staat hoe die activa gefinancierd zijn, met eigen vermogen of met vreemd vermogen.

Het balanstotaal neemt met M€ 22,6 toe. De grotere mutaties in de samenstelling van het vermogen worden hier kort toegelicht. In hoofdstuk 4 wordt hier uitgebreider op ingegaan.

Opvallend zijn de stijgingen bij de financiële vaste activa, de liquide middelen, de voorzieningen en de kortlopende schulden, evenals de daling bij de langlopende schulden.

De stijging van de financiële vaste activa wordt met name veroorzaakt door een extra kapitaalinjectie (agiostorting) bij de UM Holding BV van M€ 4,2. Deze hebben plaatsgevonden bij Brains Unlimited (M€ 0,8), Enabling Technologies (M€ 1,2) en Chemelot Campus (M€ 2,2). Daarnaast heeft er een herwaardering van twee leningen aan SLIM van bijna -/- M€ 2,9 plaatsgevonden. Die leningen hebben betrekking op de risicodragende participatie in het Brains Unlimited project, welke is omgezet van rentedragende naar renteloze leningen waardoor deze tegen contante waarde op de balans moeten worden opgenomen.

De sterke toename van de liquide middelen is vooral veroorzaakt door een vooruit ontvangen subsidie van de Provincie Limburg ad M€ 7,8 ten behoeve van de opleiding Sciences (in totaal ging het om M€ 10,0, waarvan M€ 2,2 is besteed), vooruit ontvangen collegegelden voor de Saoudische studenten ad M€ 3,3 en een afgekochte omzet- en kwaliteitsafhankelijke fee van cateraar Albron voor de periode tot en met 2018 ad M€ 2,2. Deze posten zijn tegelijkertijd grotendeels de verklaring voor de stijging van de kortlopende schulden.

Het eigen vermogen is toegenomen met het resultaat 2012 ad M€ 5,4. Als gevolg van de uitkomsten van een interne audit of gevormde bestemmingsreserves voldoen aan de intern en extern vastgestelde richtlijnen, heeft in 2012 een verschuiving van bestemde reserves naar algemene reserves plaatsgevonden voor in totaal M€ 10,6.

De sterkte stijging van de voorzieningen met M€ 4,6 is voor het overgrote deel het gevolg van het ophogen van de wachtgeldvoorziening als gevolg van een nieuwe raming van de wachtgeldverplichtingen voor de komende jaren.



De daling bij de langlopende schulden heeft vooral betrekking op de aflossing en deels kwijtschelding van de door de gemeente Maastricht verstrekte lening voor de transnationale universiteit Limburg (tuL) ad bijna M€ 1,9.

### 3.3 Staat van baten en lasten

	Begroting 2013		Realisatie 2012		Begroting 2012		Realisatie 2011	
	€	%	€	%	€	%	€	%
<b>Baten</b>								
Rijksbijdragen	195.602	57%	192.828	56%	191.624	57%	194.564	58%
College- en examengelden	29.343	8%	28.864	8%	27.215	8%	26.627	8%
Contractbaten	83.874	24%	82.182	24%	82.168	24%	79.938	24%
Overige baten	36.438	11%	38.886	11%	36.759	11%	34.401	10%
	<u>345.256</u>	<u>100%</u>	<u>342.760</u>	<u>100%</u>	<u>337.766</u>	<u>100%</u>	<u>335.530</u>	<u>100%</u>
<b>Lasten</b>								
Personele lasten	229.748	67%	228.781	68%	229.785	68%	231.432	68%
Afschrijvingen	19.488	6%	20.678	6%	20.123	6%	20.331	6%
Huisvestingslasten	19.954	6%	19.347	6%	19.734	6%	19.458	6%
Overige instellingslasten	76.151	22%	67.541	20%	68.344	20%	67.979	20%
	<u>345.341</u>	<u>100%</u>	<u>336.347</u>	<u>100%</u>	<u>337.986</u>	<u>100%</u>	<u>339.200</u>	<u>100%</u>
Saldo baten en lasten	-85		6.413		-220		-3.670	
Saldo financiële baten en lasten	802		-998		430		1.490	
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	717		5.415		210		-2.180	
Resultaat deelnemingen	0		20		79		-1.074	
Exploitatieresultaat	717		5.435		289		-3.254	

Het enkelvoudige exploitatieresultaat over 2012 bedraagt M€ 5,4 en wijkt hiermee M€ 5,1 positief af ten opzichte van het initieel begrote resultaat van M€ 0,3. Alle batencategorieën, met uitzondering van de contractbaten, zijn hoger dan begroot en alle lastencategorieën, met uitzondering van de afschrijvingen, zijn lager dan begroot.

De belangrijkste afwijkingen zullen kort worden toegelicht. In paragraaf 3.4 volgt een gedetailleerde toelichting en komen ook de resterende verschillen aan de orde.

De totale rijksbijdragen zijn M€ 1,2 hoger dan begroot. Dit is de resultante van een groot aantal positieve en negatieve bijstellingen van de Rijksbijdrage 2012. De belangrijkste zijn:

- doorwerking loonbijstelling 2011 ad M€ 0,6
- loon- en prijsbijstellingen 2012 ad M€ 2,1
- doorwerking leerlingenvolume 2011 ad M€ 1,3
- leerlingenvolume 2012 ad +/- M€ 2,5
- bijstelling prestatiebeeld (-/- M€ 0,3)
- subsidie van OCW voor het opzetten van een vestiging in Oman ad M€ 0,5
- diverse generieke overheidskortingen (totaal +/- M€ 0,5).

De college- en examengelden vallen M€ 1,6 hoger uit dan begroot als gevolg van een hogere instroom van studenten en een hoger collegegeld.

De contractbaten zijn nagenoeg conform begroting, maar er zijn wel verschillen tussen realisatie en begroting per beheerseenheid.

De stijging van de overige baten met M€ 2,1 is een resultante van ruim M€ 0,8 meer inschrijfgelden voor symposia/congressen, M€ 1,7 minder sponsoring en subsidies en M€ 3,0 meer verkopen van producten en diensten aan externen.

De personele lasten zijn M€ 1,0 lager dan begroot. Dit is een resultante van minder werkgeverslasten ad M€ 6,6 met name door minder personeel en goedkopere nieuwe medewerkers, M€ 1,4 lagere opleidingskosten en M€ 6,4 meer dotaties aan personeelsvoorzieningen (met als grootste post de dotatie aan de wachtgeldvoorziening).

De overige instellingslasten, een verzamelpost van vele soorten kosten zijn M€ 0,8 lager dan begroot.

Geconcludeerd kan worden dat het effect van het bezuinigingsprogramma op de omvang van de kosten groot is, omvangrijker nog dan reeds afgesproken in de begroting 2012.

### 3.4 Detailtoelichting op de staat van baten en lasten, reserves en voorzieningen

#### 3.4.1 Specificatie baten

##### Rijksbijdrage en Examen- en collegegelden

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2011
Rijksbijdragen	192.828	191.624	1.204	194.564
College- en Examengelden	28.864	27.215	1.649	26.627

##### *Rijksbijdrage*

De rijksbijdrage betreft de reguliere rijksbijdrage UM (M€ 191,8), de geormerkte doelsubsidies voor de UM (M€ 1,0) en de rijksbijdrage azM (M€ 58,6). De rijksbijdrage azM wordt via de UM aan het azM ter beschikking gesteld.

De toename van de rijksbijdrage ten opzichte van de begroting is de resultante van een groot aantal positieve en negatieve bijstellingen van de Rijksbijdrage 2012.

De verantwoorde (en dus bestede) doelsubsidies bedroegen in 2012 M€ 1,0. Over 2012 werd een bedrag van M€ 0,7 aan gelden voor doelsubsidies ontvangen van OCW. De nog niet bestede gelden zijn als doelsubsidies OCW onder de kortlopende schulden verantwoord. In hoofdstuk 4 is in de tabel "Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW en LNV" de opbouw van de doelsubsidies weergegeven.

##### *Collegegelden*

De opbrengsten uit college- en examengelden zijn M€ 1,6 hoger dan begroot. Bij alle faculteiten is de instroom hoger dan verwacht; bovendien was gerekend met een iets lager collegegeld. De grootste toename zit bij FHML (M€ 0,9).

## Contractbaten

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2011
Contractbaten				
- Baten contractonderwijs	18.199	16.740	1.459	17.001
- NWO/KNAW (2e geldstroom)				
* NWO	16.643	18.707	-2.064	14.656
* KNAW	286	206	80	172
	16.929	18.913	-1.984	14.828
- Onderzoek overig (3e geldstroom)				
* Nationale overheid	11.268	10.259	1.009	12.013
* Internationale overheid				0
- EU-kaderprogramma	8.948	7.630	1.318	7.980
- ERC-grants	1.056	99	957	362
- Internat. overheid overig	758	714	44	1.155
* Nationale non-profit	9.146	11.219	-2.073	11.608
* Internationale non-profit	2.782	2.367	415	2.488
* Collectebusfondsen	5.017	4.664	353	4.710
* Bedrijven	7.508	7.203	305	6.264
* Overig	342	2.359	-2.018	0
	46.825	46.515	310	46.580
* Dotatie verlieslatende contracten	229			1.529
	82.182	82.168	-215	79.938

### *Baten contractonderwijs*

De baten contractonderwijs laten een stijging zien van M€ 1,5 ten opzichte van de begroting. Het grootste verschil in positieve zin is zichtbaar bij FHML (M€ 1,7) als gevolg van een hogere studenteninstroom van Saoedische studenten in het King Abdullah Scholarship programma en een hogere financiering van en meer opleidingsplaatsen bij de huisartsenopleiding. Bij SBE wordt M€ 0,5 minder aan baten contractonderwijs gerealiseerd ten opzichte van de begroting, omdat de tender Netspar Academy niet verlengd is en de omzet van internationale varianten van de Postdoctorale opleidingen AIM gedaald is. De omzet van de Post Graduate Education is daarentegen, na een daling in 2011 als gevolg van de crisis, in 2012 weer fors gestegen (met M€ 0,6 tot M€ 1,9). Bij FHS-UCM is ook sprake van een daling (met M€ 0,4), omdat het aantal nieuwe premed studenten ongeveer de helft is van de begrote instroom van 40.

### *Baten contractonderzoek*

#### 2<sup>e</sup> geldstroom (NWO/KNAW)

De baten uit de 2<sup>e</sup> geldstroom zijn in 2012 M€ 2 lager uitgevallen dan begroot. De lagere realisatie is met name zichtbaar bij FHML (-/- M€ 1,7), FdCMW (-/- M€ 0,4) en FPN (-/- M€ 0,3). Deze wordt veroorzaakt door een toegenomen concurrentie bij subsidieaanvragen als ook een vertraagde start van projecten (en daarmee lagere opbrengstenverantwoording). SBE is daarentegen wel succesvol geweest in het binnenhalen en uitvoeren van nieuwe projecten. De baten stegen hier met M€ 0,3 ten opzichte van de begroting.

#### 3<sup>e</sup> geldstroom

Bij de opbrengsten 3<sup>e</sup> geldstroom is per saldo nagenoeg conform begroting gerealiseerd. Per faculteit zijn er wel positieve en negatieve verschillen ten opzichte van de begroting. In positieve zin gaat het met name om FHML (M€ 2,4). Alle overige eenheden laten dalingen zien. Bij FdR (-/- M€ 0,5) werd dit veroorzaakt door een prestatieafpraak met het CvB die hoger was dan realiseerbaar. Bij FdCMW (-/-

M€ 0,4) en FHS-ICIS (-/- M€ 0,3) ging het om projectvoorstellen die later zijn gehonoreerd dan verwacht. Overigens bewegen de aan de projecten gerelateerde kosten (personeel en overige lasten) mee met de projectbaten.

#### Overige baten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2011
Bedragen x € 1.000,-				
Overige baten				
- Inschrijfgelden symposia./congressen/cursussen	1.854	1.018	836	1.676
- Sponsoring & subsidies	6.742	8.430	-1.688	4.516
- Verhuur goederen/faciliteiten/voorzieningen	4.840	4.969	-129	4.979
- Verkoop producten & dienstverlening				
* admin./ICT diensten v. derden	374	342	32	355
* bibliothecaire diensten v. derden	2.250	2.260	-10	2.087
* externe detacheringen	2.823	2.545	278	2.971
* overige verkoop product/dienst.	20.003	17.195	2.808	17.817
	25.450	22.342	3.108	23.229
	38.886	36.759	2.127	34.401

De stijging van de overige baten met M€ 2,1 is een resultante van ruim M€ 0,8 meer inschrijfgelden voor symposia/congressen, M€ 1,7 minder sponsoring en subsidies en M€ 3,0 meer verkopen van producten en diensten aan externen. Tussen de verschillende beheerseenheden zijn vele verschillen waarneembaar. Enkel worden toegelicht.

Een deel is veroorzaakt door verschuivingen tussen de begroting en het uiteindelijk verantwoord van de gerealiseerde opbrengsten onder andere opbrengstsoorten; zo is de stijging van de inschrijfgelden een verklaring voor (een deel van) de daling bij de sponsoring en subsidies; dit betreft met name ontvangen beurzen.

Met betrekking tot de opbrengsten uit sponsoring en subsidies valt verder op dat FHML M€ 1,2 hoger uit komt dan begroot als gevolg van onvoorziene bijdragen vanuit de industrie en hogere bijdragen voor de Health Campus van azM, LIOF en Provincie Limburg. Bij FHS-Sciences is het juist M€ 1,2 lager dan begroot doordat een lagere provinciale subsidie is afgeroepen in verband met het nog niet van start gaan van de master Biobased Materials. Bij UM Venlo is ongeveer M€ 0,4 meer aan (tekort)subsidies van de Provincie Limburg / Gemeente Venlo verantwoord als gevolg van het achterblijven van het aantal inschrijvingen. Bij SSC vallen ook de van Nuffic ontvangen beurzen tegen; zij zijn ongeveer M€ 0,4 lager dan begroot.

De opbrengsten uit overige verkopen producten en diensten vallen in het bijzonder bij FHML hoger uit dan begroot en wel met M€ 2,6, onder andere door verrekening van allerlei activiteiten die in 2011 hebben plaatsgevonden. Daar staan geen extra kosten in 2012 tegenover.

### 3.4.2 Specificatie lasten

#### Personele lasten

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2011
Personeelslasten				
- Loonkosten incl. pensioenen en sociale lasten	206.595	213.195	-6.600	207.129
- Overige personele lasten				
* Training en opleidingen	2.174	3.524	-1.350	2.407
* Wervingkosten	47	54	-7	17
* Personeelsvoorziening	7.088	670	6.418	5.924
* Uitzendkrachten en declaranten	9.847	9.849	-2	10.304
* Overige personele lasten	3.030	2.494	536	5.651
	22.186	16.590	5.596	24.303
	228.781	229.785	-1.004	231.432

De totale personele lasten zijn M€ 1,0 lager dan begroot.

De werkgeverslasten (loonkosten + pensioenlasten + sociale lasten) vallen M€ 6,6 lager uit dan begroot. In de begroting was rekening gehouden met een stijging van de lonen met 1% (circa M€ 2), maar in de praktijk is er geen nieuwe CAO gekomen. Wel is het werkgeversdeel van de pensioenpremies per 1 april 2012 gestegen, wat tot ongeveer M€ 1,5 hogere kosten heeft geleid. De werkgeverslasten zijn ongeveer M€ 6 lager dan begroot door minder personeel en goedkopere nieuwe medewerkers bij alle beheerseenheden van de UM, FHML uitgezonderd. De in 2012 nog van kracht zijnde vacaturestop is daar zeker debet aan; dat heeft op meerdere plekken wel geleid tot een hogere werkdruk. Maar ook het al eerder genoemde niet van start gaan van de master Biobased Materials bij FHS-Sciences heeft geleid tot M€ 1,0 minder werkgeverslasten.

De overige personele lasten vallen per saldo M€ 5,6 hoger uit dan begroot. De M€ 1,4 lagere opleidingskosten zijn grotendeels toe te schrijven aan het feit dat in het kader van de bezuinigingen ook terughoudendheid is betracht bij dit soort uitgaven. Echter, de overige personele lasten zijn hoger door met name de M€ 6,4 hogere dotaties aan personeelsvoorzieningen, met als grootste post de dotatie aan de wachtgeldvoorziening en als één na grootste post de ambtsjubilea. Voor verklaringen omtrent de omvang van de dotatie wordt verwezen naar paragraaf 3.4.3 Specificaties Reserves en Voorzieningen.

#### Afschrijvingen

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2011
Afschrijvingen				
- Afschrijving gebouwen en installaties	12.261	12.049	212	11.615
- Afschrijving apparatuur en laboratoria	3.125	3.132	-7	3.464
- Afschrijving ICT	3.323	2.784	539	3.252
- Afschrijving kantoorinrichting	1.969	2.158	-189	2.000
	20.678	20.123	555	20.331

---

De afschrijvingen zijn nagenoeg conform de begroting.

#### Huisvestingslasten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2011
Bedragen x € 1.000,-				
Huisvestingslasten (excl. afschrijvingen)				
- Huren	6.498	6.411	87	6.168
- Kosten onderhoud/aanpassingen	3.271	3.696	-425	3.151
- Schoonmaak en afval	2.897	3.033	-136	2.579
- Beveiliging	1.488	1.573	-85	1.519
- Energie lasten	3.549	3.909	-360	3.866
- Wettelijke en overige HV lasten	1.425	1.054	371	1.347
- Specifiek	219	58	161	828
	19.347	19.734	-387	19.458

De huisvestingslasten komen M€ 0,4 lager uit dan begroot. De werkzaamheden voor onderhoud en aanpassingen worden steeds kritisch tegen het licht gehouden, waardoor ze lager zijn dan begroot. De lagere energielasten worden veroorzaakt door enerzijds een nieuwe, gunstigere aanbesteding van de energieleverancier en anderzijds het doorvoeren van energiebesparende maatregelen. De hoger dan begrote wettelijke lasten zijn onder meer veroorzaakt door niet begrote panden, zijnde de laboratoria van de FHS-Sciences op de Chemelot Campus en uitbreiding van een huurpand voor FHML. De hogere specifieke lasten zijn het gevolg van meer bouwkundige adviezen.

## Overige instellingslasten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2011
Bedragen x € 1.000,-				
Overige instellingslasten				
- ICT lasten (excl. afschrijvingen)				
* Kosten licenties	2.630	2.358	272	2.595
* Kosten hardware	912	831	81	587
* Kosten telecommunicatie	925	1.148	-223	1.127
* Kosten ICT consultancy	1.806	1.459	347	2.373
	<u>6.273</u>	<u>5.796</u>	<u>477</u>	<u>6.682</u>
- App./Inv./Transportmid. (excl afschrijvingen)				
* Aanschaf app., inv., transportmid.	1.313	1.132	181	1.622
* Huur/lease app., inv., transportmid.	373	300	73	396
* Onderhoud app., inv., transportmid.	1.668	1.982	-314	1.898
	<u>3.354</u>	<u>3.414</u>	<u>-60</u>	<u>3.916</u>
- Operationele lasten				
* Kantoorkosten	1.409	2.184	-775	2.237
* Abonnementen en collectievorming	5.454	4.932	522	5.645
* Grondstoffen, hulpmid., proefdieren	7.338	7.356	-18	6.846
* Materialen en gereedschappen	1.036	3.357	-2.321	1.512
* Org.kosten cursus/training/congres	1.241	1.068	173	1.115
* Reis- en verblijfkosten	6.456	5.596	860	5.189
* Kosten advisering	2.358	4.818	-2.460	3.832
* KostenHonoraria/ uitbesteed werk	7.224	1.884	5.340	6.838
* Bijdragen subsidies/lidmaatschappen	8.425	9.261	-836	9.505
* Lasten extern onderwijs	7.661	6.851	810	6.711
* Representatiekosten	1.445	1.195	250	1.422
* Rente- en bankkosten	592	85	507	197
* Kosten catering	975	884	91	1.084
* Kopieer / drukkosten	2.112	1.693	419	1.882
* Overige algemene kosten	4.188	7.970	-3.782	3.366
	<u>57.914</u>	<u>59.134</u>	<u>-1.220</u>	<u>57.381</u>
	<u>67.541</u>	<u>68.344</u>	<u>-803</u>	<u>67.979</u>

De overige instellingslasten komen M€ 0,8 lager uit dan begroot; gerelateerd aan de totale omvang en het groot aantal verschillende kostenposten valt hier maar in beperkte mate een inzicht verhogende toelichting op te geven. Vooral tot de operationele lasten wordt een groot aantal posten gerekend die qua aard sterk verschillen. De ervaring heeft geleerd dat het voor beheerseenheden lastig is om op postenniveau een goede begroting af te geven.

In het algemeen kan worden geconstateerd dat ook hier in het kader van de bezuinigingen terughoudendheid is betracht bij dit soort uitgaven.

## Financiële baten en lasten en Resultaat deelnemingen

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2011
Financiële baten en lasten	-998	430	-1.428	1.490
Resultaat deelnemingen	20	79	-614	-1.074

Begroot waren met name rentebaten op deposito's en externe leningen (zoals aan de Stichting SLIM). Het saldo van financiële baten en lasten is ruim M€ 1,4 lager dan begroot. De belangrijkste afwijkingen worden hieronder toegelicht.

Netto zijn de rentebaten op deposito's en externe leningen ruim M€ 1,2. Dit is ongeveer M€ 0,8 hoger dan begroot.

Daarnaast heeft een herwaardering op leningen en voorzieningen plaatsgevonden van in totaal ruim M€ 2,2. De twee grootste posten zijn de volgende.

In 2001 en 2002 zijn aan de tuL leningen van in totaal M€ 2,3 verstrekt door de Gemeente Maastricht. De afgelopen jaren is veel overleg geweest over de verplichting tot terugbetaling. In december 2012 is de Gemeenteraad akkoord gegaan met de terugbetaling ineens van 50% van de verstrekte leningen en kwijtschelding van de andere helft. Deze kwijtschelding valt, gecorrigeerd voor de contante waarde correctie, vrij in het exploitatieresultaat 2012 en bedraagt bijna M€ 0,8.

Door de omzetting van twee rentedragende leningen naar renteloze leningen, die betrekking hebben op de risicodragende participatie in het Brains Unlimited project, heeft er een herwaardering plaatsgevonden van bijna -/- M€ 2,6. Zij moesten nu tegen contante waarde op de balans worden opgenomen.

Het resultaat deelnemingen is nog geen M€ 0,1 lager dan begroot. Enerzijds heeft er een afwaardering van de in 2012 gestorte bedragen inzake de deelneming MERC plv plaatsgevonden ad ruim M€ 0,5 en anderzijds is een resultaat van de UM Holding BV ad bijna M€ 0,6 verantwoord.

### 3.4.3 Specificatie Reserves en Voorzieningen

#### Reserves

	Stand per 1-1-2012	Resultaat	Overige Mutaties	Stand per 31-12-2012
Kapitaal	93.169			93.169
Algemene reserve	29.201	5.435	9.470	44.106
Bestemmingsreserve	50.881	-	-9.470	41.411
	173.251	5.435	-	178.686

De richtlijnen van de jaarverslaglegging schrijven ten aanzien van het eigen vermogen een onderscheid voor naar het oorspronkelijke kapitaal, de algemene reserve en bestemmingsreserve.

De algemene reserve bestaat uit de reserves die vrij ter beschikking staan van het Bestuur. Indien een beperktere bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve.

Over 2012 wordt het exploitatieresultaat ad M€ 5,4 toegevoegd aan de algemene reserve. Daarnaast vindt vanuit de bestemde reserve een toevoeging plaats aan de algemene reserve van M€ 9,9. Dit is het



gevolg van een correctie naar aanleiding van de uitkomsten van een interne audit of gevormde bestemmingsreserves voldoen aan de intern en extern vastgestelde richtlijnen.

De bestemmingsreserves zijn door de beheerseenheden afgezonderd en bedragen ultimo 2012 M€ 41. De bestemmingen betreffen voor het merendeel uitgestelde kosten in verband met vertraging in de implementatie van nieuwe initiatieven, toepassing van de RJ660 en matchingverplichtingen uit hoofde van contractonderzoek.

#### Vorzieningen

	Stand per 1-1-2012	Dot. 2012	Onttr. 2012	vrijval 2012	Rente mut. bij CW	Stand per 31-12-2012	Kort < 1 jr	Lang > 1 jr
Sociaal beleid	1.435	8	-716	-49	73	751	608	143
Sabbatical leave	1.963	351	-104	-	-	2.210	-	2.210
Verlofsparen	2.794	779	-1.041	-	543	3.075	-	3.075
Eigen risico WGA	900	100	-180	-	63	883	150	733
Ambtsjubilea	1.809	1.360	-138	-255	-232	2.544	128	2.416
Wachtgeld	4.247	6.737	-2.271	-	-154	8.559	2.423	6.136
Verlieslatende contracten	237	-	-228	-	-	9	-	9
	13.385	9.335	-4.678	-304	293	18.031	3.309	14.722

De voorzieningen nemen toe van M€ 13,4 ultimo 2011 naar M€ 18,0 ultimo 2012. De belangrijkste mutaties worden hieronder toegelicht.

De onttrekking aan de voorziening sociaal beleid komt bijna volledig voor rekening van FHML, waaruit nog betalingen plaatsvindt voor medewerkers die in verband met een eerdere reorganisatie uit dienst zijn gegaan.

De voorziening voor ambtsjubilea neemt toe van M€ 1,8 naar ruim M€ 2,5. Deze toename wordt met name veroorzaakt door een dotatie van M€ 1,4. Dit relatief hoge bedrag is het gevolg van het landelijk ophogen van de pensioengerechtigde leeftijd naar 67 jaar, waardoor meer medewerkers hun 25-jarig dan wel 40-jarig ambtsjubileum bij de UM halen.

Als gevolg van de economische crisis lopen de wachtgeldverplichtingen van de UM op van M€ 4,2 naar M€ 8,6. De voorziening moet de geraamde verplichtingen voor de komende vier jaren dekken. Onder andere doordat meer voormalige medewerkers dan voorheen niet direct een nieuwe baan kunnen vinden, is de voorziening additioneel met M€ 3,5 opgehoogd.

De toename wordt verder veroorzaakt enerzijds door een dotatie van M€ 3,2 als gevolg van medewerkers welke in 2012 onvrijwillig uit dienst zijn getreden en recht hebben op wachtgeld en anderzijds door een onttrekking van M€ 2,3 als gevolg van verrichte uitkeringen over 2012.

De voorziening verlieslatende contracten neemt af met M€ 0,2 als gevolg van onttrekkingen voor gerealiseerde (voorzien) verliezen uit hoofde van contractonderzoek. Deze voorziening loopt binnen afzienbare tijd af; ze worden sinds 2011 niet (meer) getroffen. Voor projecten waarbij op voorhand of tijdens de uitvoering een tekort wordt voorzien, wordt een bestemde reserve gecreëerd ter hoogte van de omvang van het verwachte verlies (ten laste van de vrij beschikbare algemene reserve).

De voorzieningen zijn contant gemaakt tegen 4%.

### 3.5 Treasury beleid

In de in 2010 ingevoerde Regeling beleggen en belenen door instellingen (regeling B&B 2010) voor onderwijs en onderzoek is bepaald dat een treasury paragraaf bij het jaarverslag van de universiteit dient te worden gevoegd waarbij o.a. verslag wordt gedaan van:

- het beleid en de uitvoering ten aanzien van het beleggen en belenen;
- de soorten en omvang van de beleggingen en beleningen;
- de looptijden van de beleggingen en beleningen.

#### 3.5.1 Beleid ten aanzien van beleggen en belenen

Hoewel de Universiteit Maastricht de voorschriften uit de regeling B&B 2010 in de afgelopen jaren onverkort heeft toegepast, is eerst in november 2012 een nieuw treasury statuut vastgesteld waarin de regels uit de regeling B&B werden opgenomen en wel zodanig dat er duidelijk sprake is van risicomijdend beleggen van tijdelijk overtollige liquiditeiten en dat de hoofdsom te allen tijde wordt terugbetaald. Ook zijn bepalingen opgenomen die uitgaan van een beperking van de financiële risico's die samengaan met het uitoefenen van de treasury functie. Zo zijn onder andere near-banking overeenkomsten niet toegestaan; moet een netting-clausule worden opgenomen in overeenkomsten van beleggingsproducten; mogen derivaten uitsluitend worden afgesloten indien deze het renterisico afdekken van een getekende leenovereenkomst en onder zeer strikte voorwaarden, waaronder geen kostprijs hedge accounting en dus geen inname van open posities.

Het financieel beleid van de Universiteit Maastricht is gericht op instandhouding van het eigen vermogen, waardoor nieuwe investeringen en/of uitbreiding van activa grotendeels uit eigen middelen gefinancierd worden. In het nieuwe treasury statuut is dan ook bepaald dat de solvabiliteit minimaal 40% dient te bedragen.

#### 3.5.2 Liquiditeitspositie en liquiditeitsrisico

De liquide middelen zijn in het afgelopen jaar toegenomen met M€ 23,1 tot een bedrag van M€ 52,1. Daarnaast was sprake van een afname van de vorderingen met M€ 0,3 en een toename van de kortlopende schulden met M€ 15,3. De toename van kortlopende schulden heeft grotendeels betrekking op vooruitontvangen gelden. De schuldpositie met betrekking tot leveranciers en declaranten is in 2012 met M€ 4,0 afgenomen.

Tijdelijk overtollige liquiditeiten gedurende het jaar, werden uitgezet bij een twee Nederlandse Banken. Uitzettingen vonden plaats voor een periode korter dan drie maanden en waren altijd direct opvraagbaar. De beide banken voldeden ten tijde van het uitzetten aan een minimale A-rating.

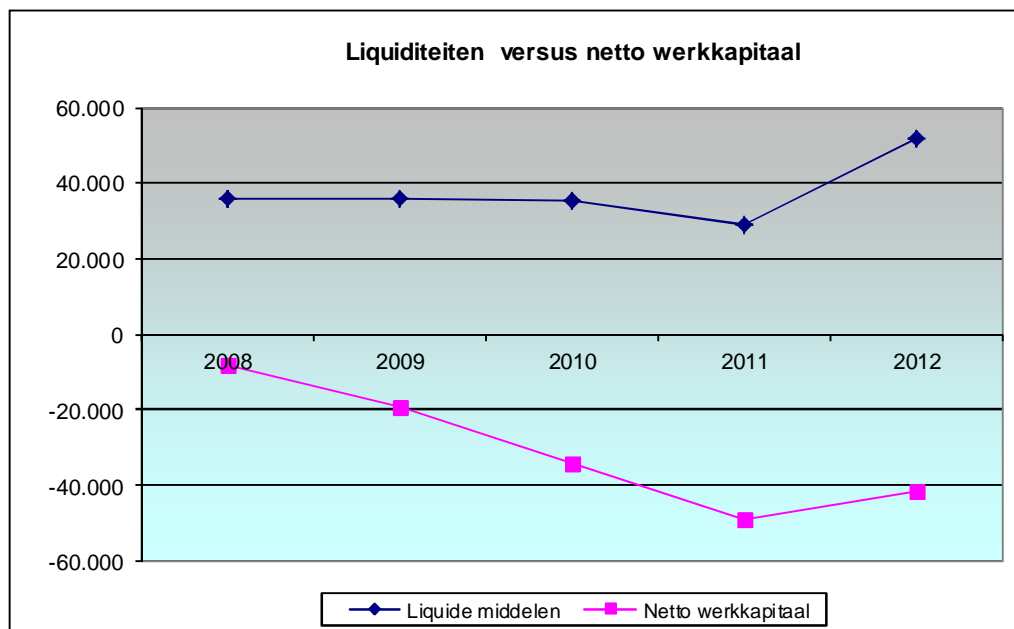
Er werden door de Universiteit Maastricht in het verslagjaar geen derivaten of waardepapieren aangehouden.

In de volgende tabel is een aantal kengetallen met betrekking tot de liquiditeitspositie opgenomen over een periode van vijf jaar. De cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekeningen van de desbetreffende jaren.

Kengetallen Liquiditeitspositie	2008	2009	2010	2011	2012
Liquiditeit 1 current (VA/VP)	0,92	0,83	0,72	0,61	0,71
Rentabiliteit (R/(TB + RB))	7,18%	-2,87%	-3,40%	-0,97%	1,58%
Netto Werkkapitaal (VA- VP)	-8.302	-19.273	-34.208	-49.161	-41.596
Kasstroom x € 1.000	31.324	-19	-549	-6.675	23.142

Voor het beoordelen van de liquiditeitspositie (verhouding tussen op korte termijn beschikbare middelen en op korte termijn opeisbare schulden) wordt de current-ratio (liquiditeit 1) gehanteerd. De commissie Don heeft voor de universiteiten aangegeven dat deze ratio zich tussen de 0,5 en 1,5 moet bevinden en

dat is voor Universiteit Maastricht al sinds 2007 het geval. Ook kan worden vastgesteld dat de current-ratio niet boven 1 uitkomt, hetgeen voortvloeit uit het aanhouden van een negatief netto werkkapitaal. Ook is duidelijk dat - als gevolg van het realiseren van een liquiditeitsratio beneden de 1 - er nog steeds sprake is van een gering liquiditeitsrisico. In onderstaande grafiek wordt de relatie tussen de ontwikkeling liquiditeiten en het werkkapitaal weergegeven.



### 3.5.3 Liquiditeitsbeheer en kasstromen

De gevolgen van het gevoerde liquiditeitsbeheer kan worden weergegeven middels de ontwikkeling van de kasstromen.

#### Ontwikkeling kasstromen

Inzicht in de financiële positie en ontwikkeling wordt verkregen door een meerjarig kasstroomoverzicht dat bestaat uit operationele, investerings- en financieringsactiviteiten.

Onderstaande tabel toont het totaal van de kasstromen van de Universiteit Maastricht (vennootschappelijk) alsmede de ontwikkeling in liquide middelen voor de periode 2008-2012.

Totaal Kasstromen bedragen x € 1.000	Jaarverslag 2008	Jaarverslag 2009	Jaarverslag 2010	Jaarverslag 2011	Jaarverslag 2012
Kasstroom operationele activiteiten	45.615	20.420	24.933	25.873	48.419
Kasstroom investeringsactiviteiten	-17.428	-19.599	-24.642	-31.708	-23.302
Kasstroom financieringsactiviteiten	3.137	-840	-840	-840	-1.975
Netto kasstroom	31.324	-19	-549	-6.675	23.142
Liquide middelen ultimo	36.164	36.145	35.596	28.921	52.063

#### *Kasstroom operationele activiteiten*

De kasstroom met betrekking tot de operationele activiteiten is als volgt samengesteld:

- Exploitatieresultaat	k€	5.435
- Afschrijvingen	k€	20.680
- Mutatie voorzieningen	k€	4.646
- Mutatie werkkapitaal	k€	15.577
- Eliminatie bijzonder posten	k€	2.081
- Totaal operationele kasstroom	k€	48.419

### Kasstroom uit investeringsactiviteiten

De investeringsactiviteiten betreffen investeringen in onroerend goed voor M€ 9,3 en in apparatuur/inventaris voor M€ 8,9. De investeringen met betrekking tot financiële vaste activa bedragen M€ 5,1 waarbij sprake is van enerzijds kapitaalstortingen in de Universiteit Maastricht Holding BV en Merc Pvt. Ltd. voor totaal M€ 4,7 anderzijds mutaties bij enkele leningen met M€ 0,6 als gevolg van rentebijgeschrijvingen op de hoofdsom en ontvangen aflossingen voor M€ 0,2. De gemiddelde ontvangen rente over het totaal van de uitstaande leningen bedroeg 2,32%.

### Kasstroom uit financieringsactiviteiten

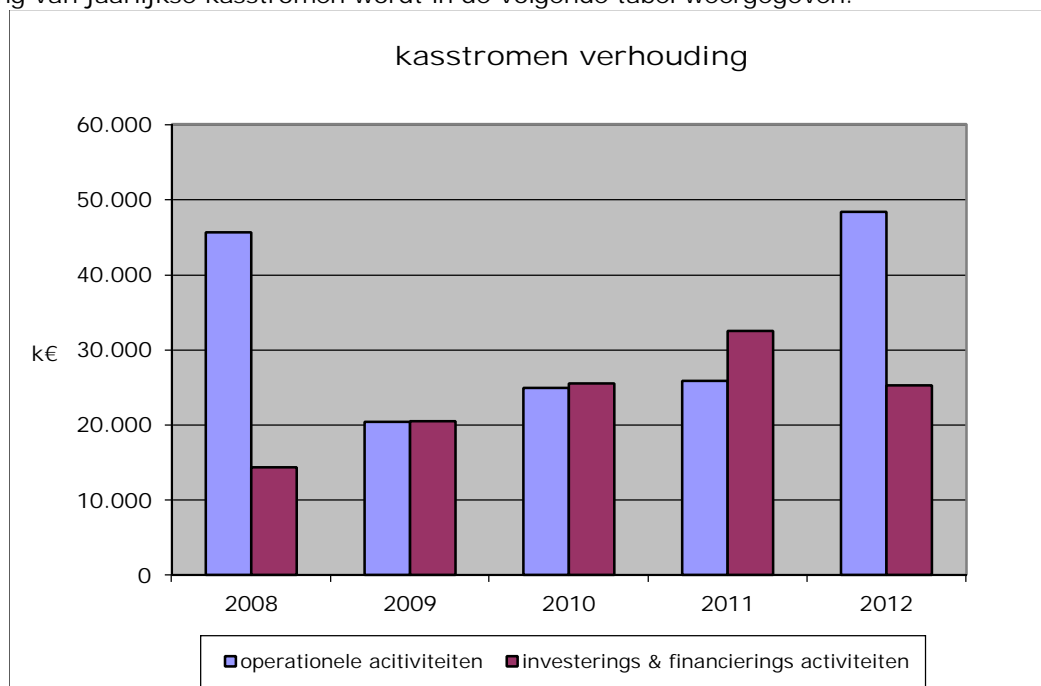
De kasstroom uit financieringsactiviteiten omvat de jaarlijkse aflossing van de bestaande langlopende schulden voor M€ 0,84 bij de NWB en Restauratiefonds en daarnaast een eenmalige post van M€ 1,13 die betrekking heeft op het gedeeltelijk aflossen van de leningsconstructie met de Gemeente Maastricht in het kader van de zogenaamde tUL leningen. Het restant ad M€ 1,13 werd door de Gemeente Maastricht kwijtgescholden. De gemiddeld betaalde rente over het totaal van de leningen in 2012 bedroeg 3,32%. In onderstaande tabel zijn alle opgenomen kredieten begrepen:

Opgenomen leningen	Type lening	Looptijd	Hoofdsom	31-12-2011	31-12-2012	Aflossing 2012	Rente 2012
Nederlandse Waterschapsbank N.V. 4,6%	Lineair	01-02-26	4.537.802,00	2.722.681,20	2.541.169,12	181.512,08	109.240,02
Nederlandse Waterschapsbank N.V. 4,2%	Lineair	01-05-15	4.537.802,00	1.210.413,30	907.923,41	302.489,89	21.187,00
Nederlandse Waterschapsbank N.V. 4,43%	Lineair	01-08-20	6.806.703,00	3.063.016,35	2.722.681,20	340.335,15	131.922,41
Nationaal Restauratiefonds 1,3%	Annuitair	01-01-29	498.704,46	306.048,71	289.845,62	16.203,09	3.767,99
Gemeente Maastricht 0%	Bullet	01-11-12	453.780,00	453.780,00	0,00	453.780,00	-
Gemeente Maastricht 0%	Bullet	01-11-12	453.780,00	453.780,00	0,00	453.780,00	-
Gemeente Maastricht 0%	Bullet	02-01-13	453.780,00	453.780,00	0,00	226.890,00	-
Gemeente Maastricht 0%	Bullet	02-04-14	453.780,00	453.780,00	0,00	0,00	-
Gemeente Maastricht 0%	Bullet	03-01-15	453.780,00	453.780,00	0,00	0,00	-
Totaal langlopende leningen			18.649.911,46	9.571.059,56	6.461.619,35	1.974.990,21	266.117,42
Gemiddelde rente 2012							3,32%

Van deze langlopende schulden is een bedrag van k€ 840 in de balans opgenomen als kortlopende schuld, omdat deze in 2013 afgelost zal worden.

### Investeringsruimte (Verhouding kasstromen)

Geconcludeerd kan worden dat de operationele kasstroom de laatste jaren meer in evenwicht komt (uitgezonderd 2008) met de het totaal van de kasstromen uit investerings- en financieringsactiviteiten en dat de investeringen nog steeds kunnen worden gefinancierd met eigen vermogen. De ontwikkeling in de verhouding van jaarlijkse kasstromen wordt in de volgende tabel weergegeven.



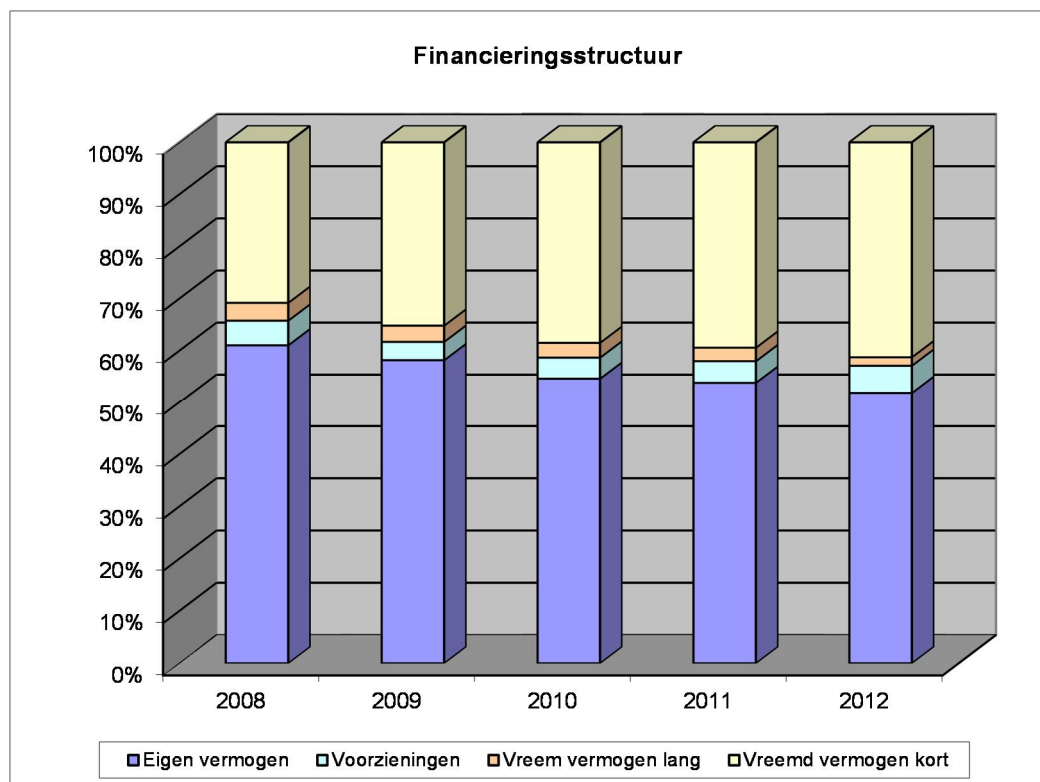
### 3.5.2 Vermogensbeheer

Het onderdeel vermogensbeheer betreft de kapitaalbehoefte en de wijze hoe deze door Universiteit Maastricht is gefinancierd. Achtereenvolgens zullen de volgende punten nader worden toegelicht:

- Financieringsstructuur
- Eigen vermogen en solvabiliteit
- Kapitalisatiefactor:  $(TV-G\&T)/(TB+RB)$
- Financieringsplanning en financieringsruimte

#### Financieringsstructuur

De ontwikkeling in de financieringsstructuur van de Universiteit Maastricht in percentages van het totaal is te zien in onderstaande grafiek. Duidelijk valt af te leiden dat het korte vreemd vermogen en de post voorzieningen een steeds groter aandeel van de totale financiering gaan uitmaken, een en ander ten koste van het eigen vermogen en het lange vreemde vermogen.



#### Eigen vermogen en solvabiliteitsrisico

Het eigen vermogen heeft zowel een financierings- als een bufferfunctie. De financieringsfunctie is bedoeld om investeringen (deels) uit eigen middelen te kunnen financieren. De bufferfunctie dient ter dekking van onvoorziene omstandigheden en eventuele negatieve resultaten.

In onderstaande tabel wordt het verloop van de solvabiliteit weergegeven en daaruit blijkt dat, hoewel de solvabiliteit sinds 2008 aan het dalen is, er nog steeds sprake is van een gezond niveau en ruimschoots boven het minimumniveau van het treasury statuut van 40% uitkomt.

Kengetallen vermogenspositie	2008	2009	2010	2011	2012
Solvabiliteit 1 (EV/TV)	0,61	0,58	0,55	0,54	0,52
Solvabiliteit 2 (EV+VZ)/TV)	0,66	0,62	0,59	0,58	0,57
Kapitalisatiefactor $(TV-G\&T)/(TB+RB)$	0,44	0,44	0,42	0,40	0,46

### Kapitalisatiefactor

Een nieuw fenomeen betreft de zogenaamde kapitalisatiefactor welke wordt afgeleid uit de formule: (totale vermogen minus gebouwen & terreinen) gedeeld door de totale baten plus rentebaten. Met dit kengetal wordt het geïnvesteerd kapitaal (exclusief de gebouwen en terreinen) gerelateerd aan de omzet (inclusief de rentebaten). Een hoge uitkomst duidt op inefficiënt kapitaalgebruik. De Universiteit Maastricht blijft echter ook in 2012 met een uitkomst van 0,46 ruim onder het landelijk WO-gemiddelde, hetgeen mede veroorzaakt wordt door aanzienlijke investeringen in de financiële vaste activa (leningen). Er is dus sprake van een efficiënt kapitaalgebruik.

### Financieringsplanning en financieringsruimte

De Universiteit Maastricht heeft de afgelopen jaren fors geïnvesteerd in onroerend goed, deels uit eigen middelen en deels door het aantrekken van vreemd vermogen.

Leningen worden door de Universiteit Maastricht uitsluitend verstrekt aan gelieerde rechtspersonen die nauw verbonden zijn aan de universiteit of een taak uitoefenen die geheel in het belang van de universiteit is (zoals studentenverenigingen en Universiteit Maastricht Holding BV). Daarbij wordt zorgvuldig gekeken naar het debiteurenrisico en worden de belangen van de Universiteit Maastricht zo veel mogelijk gewaarborgd via zekerheidstellingen en marktconforme voorwaarden.

Deelnemingen in gelieerde rechtspersonen, worden bij de Universiteit Maastricht ondergebracht in de daartoe specifiek opgerichte (private) holding waardoor de scheiding tussen publieke taken en private activiteiten wordt gerealiseerd.

### Overige kengetallen

Tot slot wordt nog een aantal kengetallen verstrekt welke meer inzicht geven in de ontwikkeling van enerzijds de financiële positie en anderzijds betrekking hebben op de samenstelling van de baten en/of lasten. Deze kengetallen worden ook door DUO (Dienst Uitvoering Onderwijs van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap) gebruikt om instellingen onderling beter vergelijkbaar te maken.

Kengetallen overig	2008	2009	2010	2011	2012
Weerstandsvermogen EV/Totale baten(VO)	63,4%	60,0%	55,0%	51,6%	52,1%
Algemene reserve/(Totale baten+Rentebaten)	27,4%	16,2%	9,5%	8,7%	12,9%
Voorzieningen/(Totale baten+Rentebaten)	4,9%	3,6%	4,1%	4,0%	5,2%
Liquiditeit 2 quick (VA-voorraden)/VP	0,91	0,83	0,72	0,61	0,71
Werkkapitaal/(Totale baten+Rentebaten)	-2,7%	-6,1%	-10,6%	-14,6%	-12,1%
Rijksbijdragen/(Totale baten+Rentebaten)	62,8%	59,7%	58,3%	57,8%	56,0%
Contractactiviteiten/(Totale baten+Rentebaten)	20,1%	21,2%	22,9%	23,7%	23,9%
Contractactiviteiten /Rijksbijdrage	32,0%	36,5%	38,6%	41,1%	42,6%
Personele lasten/(Totale lasten+Rentelasten)	66,4%	65,2%	66,8%	68,3%	68,1%
Investering huisvesting/(Totale baten+RB)	2,4%	4,0%	3,5%	3,7%	2,7%
Investeringen (inv. +app)/(Totale baten+RB)	3,1%	1,6%	2,5%	1,8%	2,6%

De eerste drie ratio's geven informatie over de wijze hoe de universiteit tegen de risico's aankijkt en welke buffers er zijn gevormd om risico's en schommelingen in de jaarlijkse exploitatie op te vangen. Hoewel de drie ratio's in de jaren 2009 t/m 2011 een dalende tendens vertoonden, welke mede werd veroorzaakt door de negatieve exploitatieresultaten in deze jaren, kan in 2012 weer gesproken worden van een verbetering. Aan de post voorzieningen werden additionele dotaties gedaan mede om het wachtgeldrisico en de verplichtingen uit hoofde van verlofdagen en sabbatical leave beter op te kunnen vangen.

Liquiditeit 2 betreft de zogenaamde quick ratio en geeft aan de verhouding tussen de vlottende activa (exclusief voorraden) en kortlopende schulden en geeft dus weer hoe snel de instelling haar opeisbare schulden kan betalen.

---

De omloopfrequentie werkkapitaal (verhouding werkkapitaal/totale baten) laat zien of er sprake is van een onrendabele aanwending van de liquiditeiten. Aangezien de Universiteit Maastricht al enige jaren een negatief netto werkkapitaal heeft als gevolg van financiering van vaste activa met kort vreemd vermogen is dit kengetal negatief.

De Universiteit Maastricht heeft dan ook afspraken met de huisbankier gemaakt in de vorm van een rekening-courant plus faciliteit waarbij tot een bedrag van M€ 14,0 kan worden opgenomen.

De drie volgende kengetallen hebben betrekking op de samenstelling van de baten. Zo kan men afleiden dat de contractactiviteiten een steeds groter deel van de baten uitmaken, waardoor de afhankelijkheid van de rijksbijdrage geleidelijk aan verminderd; ook zegt het iets over de verschuiving tussen primaire- (publieke) en contractactiviteiten (private).

De laatste drie ratio's kunnen vooral worden gebruikt ter vergelijking binnen de WO-sector. Het verhoudingsgetal personele lasten versus totale lasten geeft informatie omtrent de samenstelling van de totale lasten en in meerjarig perspectief is het een belangrijk signaal voor de bekostiging. Ook de investeringen afgezet tegen de baten dienen vooral om inzicht te geven in hoeverre de Universiteit Maastricht afwijkt van het sectorgemiddelde, maar is ook in meerjarig perspectief interessant.

#### Rentabiliteitsontwikkeling

Hieronder wordt verstaan het exploitatiesaldo gedeeld door de totale baten. In de tabel Kengetallen Liquiditeitspositie, wordt ook de ontwikkeling van de rentabiliteit weergegeven. Volgens de eerder genoemde commissie Don moet de gemiddelde rentabiliteit over een periode van drie tot vijf jaar zich bevinden tussen 0% - 5%. De UM realiseert, ondanks enkele uitschieters, toch een vijfjaargemiddelde van 0,3 %. De rentabiliteit over 2012 bedroeg 1,58%.

#### Renterisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van de opgenomen en uitgegeven leningen. Bij de leningen welke zijn verstrekt aan studentenorganisaties is sprake van een vast rentepercentage over de hele looptijd. Daarnaast is slechts bij BPCM en SLIM sprake van een gering renterisico.

Bij de opgenomen leningen (NWB en Restauratiefonds) is eveneens sprake van een vast rentepercentage gedurende de hele looptijd.

#### Valuta risico

Het beleid aangaande Vreemde Valuta's (VV) posities van de Universiteit Maastricht is als volgt:

- Het aangaan van financiële verplichtingen en vorderingen van de Universiteit Maastricht vindt plaats in EUR.
- Ongedekte valuta posities mogen alleen aangehouden worden indien het doorstortgelden betreft (bij coördinatorprojecten en penvoerderschappen) en de verplichting in dezelfde valuta dient te gebeuren.
- Vreemde valuta ontvangsten, niet zijnde doorstortgelden, waarvan de valutarisico's niet zijn afgedekt dienen in principe bij ontvangst direct geconverteerd te worden naar EUR om verdere valutarisico's uit te sluiten.
- Financiële verplichtingen en vorderingen die in een andere muntsoort luiden, niet zijnde doorstortgelden, en groter zijn dan de tegenwaarde van € 100.000,- dienen uit hoofde van het valutarisicobeheer direct aangemeld te worden bij de treasurer. De treasurer doet vervolgens hierover direct een voorstel tot wel of niet afdekken van de valutarisico's aan de directeur Finance die vervolgens beslist of het valutarisico wordt afgedekt.

In 2012 is een positief koersresultaat van k€ 3 gerealiseerd en in 2011 werd een resultaat van k€ 4 gerealiseerd.

---

### 3.6 Overzicht verbonden partijen

Onder verbonden partijen worden begrepen partijen waarin de Universiteit Maastricht direct of indirect beslissende zeggenschap kan uitoefenen of waarvan financiële gegevens in de geconsolideerde jaarrekening worden opgenomen. Voor een toelichting op de geconsolideerde jaarrekening wordt verwezen naar paragraaf 4.3. In deze paragraaf is een toelichting op de verbonden partijen opgenomen.



## 4. Jaarrekening 2012

### 4.1 Jaarrekening 2012 geconsolideerd (bedragen x € 1.000)

#### Geconsolideerde balans UM

Activa	2012	2011	Passiva	2012	2011
Vaste activa			Eigen vermogen		
Immateriële vaste activa	-	-	Kapitaal	93.169	93.169
Materiële vaste activa	207.907	210.545	Algemene reserve	54.621	38.580
Financiële vaste activa	29.383	32.410	Bestemde reserves	41.411	50.881
			Aandeel derden	499	-
Totaal vaste activa	237.290	242.955	Totaal eigen vermogen	189.700	182.630
Vlottende activa			Voorzieningen	19.272	15.082
Voorraden	-	33	Langlopende schulden	5.621	8.345
Vorderingen	51.811	52.515	Kortlopende schulden	141.970	128.097
Liquide Middelen	67.462	38.651			
Totaal vlottende activa	119.273	91.199			
<b>Totaal activa</b>	<b>356.563</b>	<b>334.154</b>	<b>Totaal passiva</b>	<b>356.563</b>	<b>334.154</b>

#### Geconsolideerde staat van baten en lasten

	2012	begroting 2012	2011
<b>Baten</b>			
Rijksbijdragen excl. azM	192.828	191.624	194.564
College- en examengelden	28.864	27.215	26.627
Baten werk in opdracht van derden	89.859	87.211	85.802
Overige Baten	41.572	57.719	36.428
<b>Totaal baten</b>	<b>353.123</b>	<b>363.769</b>	<b>343.421</b>
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	229.705	241.137	232.556
Afschrijvingen	20.861	20.969	20.506
Huisvestingslasten	19.777	20.459	19.902
Overige instellingslasten	74.764	82.321	73.982
<b>Totaal lasten</b>	<b>345.107</b>	<b>364.886</b>	<b>346.946</b>
Saldo baten en lasten	8.016	-1.117	-3.525
Saldo financiële baten en lasten	-610	935	1.991
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	7.406	-182	-1.534
Resultaat deelnemingen	-832	471	-1.298
<b>Exploitatiesaldo</b>	<b>6.574</b>	<b>289</b>	<b>-2.832</b>

Het geconsolideerd resultaat van het boekjaar 2012 bedraagt k€ 6.574 positief. Dit bedrag bestaat uit het enkelvoudige resultaat van k€ 5.435 (waarin reeds het resultaat van de Universiteit Maastricht Holding BV van k€ 555 is begrepen) en de resultaten van de geconsolideerde partijen waarin een beslissende zeggenschap bestaat, te weten het resultaat van de Stichting Limburg Institute for Business and Economic Research (LIBER) voor een bedrag van k€ 390 en van de Stichting Maastricht Economic Research Institute on Innovation and Technology (MERIT) voor een bedrag van k€ 749.

## Kasstroomoverzicht per 31 december (geconsolideerd)

	2012	2011
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat boekjaar	6.574	-2.832
Lasten die geen uitgaven vergden:		
- Afschrijvingen	20.861	20.506
- Afschrijvingen ivm desinvesteringen	2	227
	20.863	20.733
Mutaties in voorzieningen	4.190	1.371
	31.627	19.272
Mutaties in werkkapitaal:		
- Voorraden	33	206
- Vorderingen	704	5.990
- Kortlopende Schulden	13.873	2.236
	14.610	8.432
	46.237	27.704
Eliminatie bijzondere posten:		
- Eliminatie kwijtschelding lening Gem.Maastricht	-1.134	-
- Afschrijving lening Know House	5	-
- waardemutatie deelneming	940	1.533
- Herwaardering overige leningen	3.243	711
	3.054	2.244
	49.291	29.948
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Materiële vaste activa	-18.225	-18.645
Financiële vaste activa	-776	-18.817
	-19.001	-37.462
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Overige financiering/mutaties eigen vermogen	496	26
Langlopende schulden	-1.975	-840
Mutatie liquide middelen	28.811	-8.328
Liquide middelen		
Beginstand liquide middelen	38.651	46.979
Eindstand liquide middelen	67.462	38.651
Mutatie liquide middelen	28.811	-8.328

## Grondslagen voor de waardering van de balans en de resultaatbepaling

### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de inrichtingsvereisten van Boek 2, Titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de adviezen van de Raad voor de Jaarverslaggeving, die worden gepubliceerd in de RJ-bundel nummer 660. In de jaarrekening zijn de bedragen vermeld in duizenden euro's (tenzij anders aangegeven).

### Consolidatie

De consolidatie omvat de universiteit Maastricht en haar groepsmaatschappijen en andere rechtspersonen. Groepsmaatschappijen zijn maatschappijen die tezamen een economische eenheid vormen en waarbij organisatorische verbondenheid bestaat en dus in het algemeen van (direct of indirect) beslissende zeggenschap sprake is door het college van bestuur van de universiteit. De activa en passiva, opbrengsten en kosten worden voor 100% opgenomen onder aftrek van het aandeel van

---

derden in het eigen vermogen en in het resultaat. Het aandeel van derden wordt afzonderlijk in de staat van baten en lasten en de balans tot uitdrukking gebracht. De belangen van minder dan 50 procent worden niet geconsolideerd.

Gegevens van rechtspersonen van wie de gezamenlijke betekenis te verwaarlozen is zijn niet opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening.

Tot consolidatie wordt overgegaan, indien de UM direct of indirect beslissende zeggenschap kan uitoefenen. Als zodanig zijn de volgende verbonden partijen in de consolidatie betrokken:

Stichting Limburg Institute for Business and Economic Research (LIBER)

Stichting Maastricht Economic Research Institute on Innovation and Technology (MERIT)

Universiteit Maastricht Holding BV

Voor de niet in de consolidatie betrokken, maar wel verbonden partijen wordt verwezen naar de overige gegevens op bladzijde 73.

#### Transacties in vreemde valuta

Transacties luidend in vreemde valuta worden in de betreffende functionele valuta van de organisatie omgerekend tegen de geldende wisselkoers per de transactiedatum. In vreemde valuta luidende monetaire activa en verplichtingen worden per balansdatum in de functionele valuta omgerekend tegen de op die datum geldende wisselkoers. Niet-monetaire activa en passiva in vreemde valuta's die tegen historische kostprijs worden opgenomen, worden in euro's omgerekend tegen de geldende wisselkoersen per de transactiedatum. De bij omrekening optredende valutakoersverschillen worden als last in de staat van baten en lasten opgenomen.

#### Balans

##### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden opgenomen tegen verkrijgingsprijs minus gelijkmatig over de verwachte gebruiksduur gespreide afschrijvingen. De afschrijving vangt aan in het jaar na aanschaf voor wat betreft de investeringen in gebouwen en terreinen. De afschrijving van de overige activa vangt aan in de maand na aanschaf. De aan terreinen toegerekende waarde tot en met 2002 is bepaald op basis van een onafhankelijke taxatie naar de situatie op het moment van verkrijging, voor het eerst op 1 januari 1995; de waarde van de ondergrond van gebouwen verworven in 1999 is gebaseerd op een onafhankelijke taxatie, met als prijspeil 1 januari 2000. Hierop wordt niet afgeschreven.

Ten aanzien van de verwachte gebruiksduur wordt van de volgende termijnen uitgegaan:

- Casco	60 jaar
- Afbouw	30 jaar
- Inbouwpakket	15 jaar
- Technische installaties	10-15 jaar
- Investerings in huurpanden	10 jaar of kortere huurperiode
- Terreinvorzieningen	30 jaar
- Software concerninformatiesystemen	3 tot 5 jaar
- Software overig	3 jaar
- Medische- en laboratoriumapparatuur, dierverblijven	5 tot 10 jaar
- Transportmiddelen	5 jaar

Onder "gebouwen gereed" worden alle panden begrepen die door de UM in gebruik zijn genomen en waarvan bij nieuwbouw of verbouw formeel de oplevering heeft plaatsgevonden. Indien de formele oplevering van nieuwbouw of verbouw nog niet heeft plaatsgevonden, worden de investeringen in dergelijke panden gerubriceerd onder "gebouwen in aanbouw".

De activeringsgrens in roerende goederen bedraagt € 5.000,-.

---

### Financiële vaste activa

Niet geconsolideerde deelnemingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Rentedragende leningen en deposito's worden opgenomen tegen de nominale waarde, tenzij anders vermeld.

De geconsolideerde deelneming in de UM Holding BV wordt gewaardeerd tegen de netto vermogenswaarde. De effecten worden tegen de verkrijgingsprijs of de lagere beurswaarde opgenomen, resultaten worden genomen bij mutaties in de portefeuille.

Daarnaast worden ook de entiteiten waarin een beslissende bevoegdheid bestaat, gewaardeerd tegen netto vermogenswaarde.

### Vorraden

Vorraden worden opgenomen tegen de verkrijgingsprijs, zo nodig onder aftrek van een voorziening voor incurantheid. Dit betreffen voornamelijk prepaidkaarten en NSR-vervoersbewijzen.

### Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen de reële waarde, danwel tegen geamortiseerde waarde, zo nodig onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid. Beide bepaald op basis van een beoordeling van de individuele posten.

Het saldo van projecten uit hoofde van werk in opdracht van derden leidt tot een vordering of een schuld op de balans. Het saldo wordt per project bepaald. Een eventueel noodzakelijke voorziening op een project uit hoofde van werk in opdracht van derden wordt gepresenteerd onder de voorziening verlieslatende contracten onder de voorziening.

Vanaf de invoering van de RJ660 Onderwijsinstellingen worden deze voorzieningen echter niet meer getroffen. De gedachte is dat een deel van de Rijksbijdrage bedoeld is voor het uitvoeren van onderzoek. Eventuele tekorten op het werk in opdracht van derden dienen dan ook opgevangen te worden uit die middelen. Hiervoor wordt aanspraak gedaan op de reserve. Dat deel van de reserve dat hiervoor ingezet dient te worden, is afgezonderd in een bestemmingsreserve.

### Liquide middelen

De liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde; bedragen in vreemde valuta worden daarbij omgerekend in euro's tegen de koers per balansdatum. De liquide middelen staan, tenzij anders vermeld, ter vrije beschikking.

### Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserves, de bestemmingsreserves en de bestemmingsfondsen gepresenteerd. De algemene reserve bestaat uit de reserves die ter vrije beschikking staan van het Bestuur. Indien een beperktere bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. Indien de beperktere bestedingsmogelijkheid door derden is aangebracht, dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds.

### Voorzieningen

Onder de voorzieningen worden de personele voorzieningen, voorziening verlieslatende contracten en de overige voorzieningen gepresenteerd. Tenzij anders aangegeven worden de voorzieningen opgenomen tegen de nominale waarde. Toevoegingen aan voorzieningen vinden plaats ten laste van de staat van baten en lasten. Uitgaven vinden rechtstreeks plaats ten laste van de voorzieningen.

Een voorziening in verband met verplichtingen als bedoeld in artikel 2:374 lid 1, eerste volzin BW wordt uitsluitend opgenomen indien op de balansdatum aan de volgende voorwaarden wordt voldaan:

- a. de rechtspersoon heeft een verplichting (in rechte afdwingbaar of feitelijk);
- b. het is waarschijnlijk dat voor de afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen noodzakelijk is; en
- c. er kan een betrouwbare schatting worden gemaakt van de omvang van de verplichting.

---

Mutaties gedurende het jaar zijn tegen nominale waarde. Het totaal effect van het contant maken van de voorziening is zichtbaar als een rente last dan wel een rente bate.

#### Langlopende schulden

De langlopende schulden zijn opgenomen tegen de reële waarde, danwel tegen geamortiseerde waarde bepaald op basis van een beoordeling van de individuele posten. Er zijn geen zekerheden gesteld.

#### Kortlopende schulden

Schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar worden aangeduid als kortlopend. Schulden worden niet gesaldeerd met activa. Schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

Overlopende passiva betreffen vooruitontvangen bedragen (waaronder geormerkte bijdragen) en nog te betalen bedragen terzake van lasten die aan een verstreken periode zijn toegekend. Van bedragen die voor meerdere jaren beschikbaar zijn gesteld, wordt het nog niet bestede gedeelte op deze post aangehouden. Vrijval ten gunste van de staat van baten en lasten geschiedt naar rato van de besteding. Het saldo van projecten uit hoofde van werk in opdracht van derden leidt tot een vordering of een schuld op de balans. Het saldo wordt per project bepaald.

#### Personeelsbeloningen/pensioenen

De Universiteit Maastricht is aangesloten bij Stichting Pensioenfonds ABP, het bedrijfstakpensioenfonds voor overheid en onderwijs. ABP is een bedrijfstakpensioenfonds met een toegezegdpensioenregeling. De verplichtingen in verband met bijdragen aan de pensioenregeling zijn derhalve als last in de staat van baten en lasten opgenomen in de periode waarover de bijdragen zijn verschuldigd. In geval van een tekort bij het pensioenfonds heeft de universiteit geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen (anders dan hogere toekomstige premies).

De medewerkers van de universiteit vallen onder de CAO voor Nederlandse Universiteiten. Als gevolg hiervan zijn de pensioenen van de universiteit ondergebracht bij Stichting Pensioenfonds ABP. De belangrijkste elementen van de pensioenregeling en de dekkingsgraad van het bedrijfstakpensioenfonds (marktwaarde van de activa uitgedrukt in % van de technische voorziening op basis van de rekenregels van DNB) zijn opgenomen op de website van Stichting Pensioenfonds ABP ([www.abp.nl](http://www.abp.nl)).

#### Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Onder geldmiddelen wordt verstaan de liquide middelen. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen kasstromen uit operationele activiteiten, investerings- en financieringsactiviteiten. De ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest en ontvangen dividend zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. De verworven financiële belangen zijn opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten.

#### Staat van baten en lasten

#### Resultaatbepaling

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld volgens de Nederlandse grondslagen zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2, BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Hierbij is de voor onderwijsinstellingen specifieke richtlijn voor de jaarverslaggeving (RJ 660) in aanmerking genomen. De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling voor de enkelvoudige jaarrekening zijn gelijk aan die van de geconsolideerde jaarrekening. Indien geen nadere grondslagen zijn vermeld wordt verwezen naar de vermelde grondslagen in de geconsolideerde jaarrekening.

## 4.2 Toelichting op de geconsolideerde balans (bedragen x € 1.000,-)

### Materiële vaste activa per 31 december

	2012	2011
Terreinen	20.337	20.460
Gebouwen	163.303	166.171
Inventaris en apparatuur	22.143	21.790
Bijzondere bibliotheekcollecties	2.124	2.124
Totaal	207.907	210.545

		Terreinen en terrein voorz	Gebouwen Gereed	Activa in aanbouw	Inven- taris	Bibliotheek collecties	Totaal
Aanschafwaarde	1-jan	21.191	279.592	3.977	106.426	2.124	413.310
Afschrijvingen	1-jan	731	117.398	-	84.636	-	202.765
Boekwaarde totaal	1-jan	20.460	162.194	3.977	21.790	2.124	210.545
Mut. in de boekwaarde							
Investerings	(+)	33	4.611	6.035	7.546	-	18.225
Gerealiseerd	(+)	-	914	-2.320	1.406	-	-
Afschrijv. tlv exploitatie	(-)	156	12.104	2	8.599	-	20.861
Corr. ivm desinvest.	(-)	-	-	-	-	-	-
Afschrijv. ivm desinvest.	(-)	-	-	2	-	-	2
Afboeking afgeschr activa	(-)	-	-	-	472	-	472
Afschr. op afgeb activa	(+)	-	-	-	472	-	472
Som mut. Boekw.	31-dec	20.337	155.615	7.690	22.143	2.124	207.907
Aanschafwaarde	31-dec	21.224	285.117	7.692	114.906	2.124	431.063
Afschrijvingen	31-dec	887	129.502	4	92.763	-	223.156
Boekwaarde totaal	31-dec	20.337	155.615	7.688	22.143	2.124	207.907

#### Toelichting:

De verzekerde waarde van de gebouwen bedraagt M€ 336 volgens de verzekeringspolis per 1 juli 2011.

### Financiële vaste activa per 31 december

#### Onder de financiële vaste activa zijn begrepen:

	2012	2011
Deelnemingen	7.267	4.206
Leningen aan verbonden partijen	19.902	22.300
Overige verstrekte leningen	2.189	2.470
Obligaties en effecten	25	3.434
	29.383	32.410

Bovenstaande posten worden nu nader gespecificeerd.

Deelnemingen:

	Boekwaarde 1-1-2012	Inves- teringen	Desinves- teringen	Herwaar- dering/ resultaat	Boekwaarde 31-12-2012	Deelnemings percentage
Wonen Boven Winkels Maastricht NV	11	-	-	-	11	33,33%
Merc plv	-	535	-	-535	-	99%
St. IGV NOVAVITAL BV	-	-	-	-	-	20%
Know house	10	-	-	-	10	20%
BeterVee BV	10	-	-	-6	4	50%
MUMC Holding	3.376	1.163	-	-311	4.228	50%
TMFI BV	329	-50	-	30	309	50%
Chemelot Campus BV	-	6	-	-	6	33,33%
Chemelot Campus CV	-	2.222	-	-	2.222	10%
GresB BV	-	8	-	-	8	27%
Studijob BV	6	-	-	-	6	26%
Chill BV	-	2	-	-	2	13%
CO-eur BV	59	114	-	-	173	8,37%
Eaglet Eye BV	-	1	-	-	1	5%
MateUM BV	12	-	-	-	12	24%
Mubio Products BV	81	-	-	-81	-	12%
Pharmacell BV	273	-	-	-	273	6,7%
Pharmatarget BV	2	-	-	-	2	10%
Riks BV	37	-	-	-37	-	30%
	4.206	4.001	-	-940	7.267	

De deelneming (20%) in *St. IGV NOVITAL BV* heeft een nominale waarde van k€ 20, maar is in 2008 afgewaardeerd tot 0.

Leningen aan verbonden partijen:

	Boekwaarde 1-1-2012	verstrekte leningen	afgeloste leningen	Herwaar- dering/ correctie	Boekwaarde 31-12-2012	Resterende looptijd in jaren
Wonen Boven Winkels Maastricht NV	246	-	-	7	253	- 54/7
Know house	5	-	-	-5	-	-
BiopartnerCenter	107	-	34	-	73	4,5 2
SLIM	21.942	652	131	-2.887	19.576	5 23
	22.300	652	165	-2.885	19.902	

De achtergestelde lening aan *Wonen Boven Winkels Maastricht NV* is, gezien het karakter hiervan, gewaardeerd tegen contante waarde. Deze waarde is berekend tegen 3,8% over de resterende looptijd.

De lening aan *Know house* is in 2012 kwijtgescholden.

Aan de *Stichting Life Science Incubator* is een zestal leningen (genummerd 1 tot en met 6) verstrekt. De leningen die bedoeld zijn ter ondersteuning van de onderzoekscomponent van de universiteit zijn renteloos. In 2011 was dit lening 5, maar in 2012 zijn hier de leningen 3 en 4 aan toegevoegd. Deze leningen dienen afgelost te worden, maar hebben een lagere prioritering dan de andere vier leningonderdelen. Voorzichtigheidshalve worden deze dan ook tegen contante waarde gewaardeerd tegen een percentage van 3,8.

Lening 1 heeft een looptijd tot 30 december 2021 (4,5% rente); lening 2 heeft een looptijd tot 30 december 2026 (6% rente); lening 3 en 4 hebben een looptijd tot 30 december 2026 (geen rente);

lening 5 looptijd tot 30 december 2019 (geen rente); lening 6 heeft een looptijd tot 30 december 2041 (6% rente).

Overige verstrekte leningen:

	Boekwaarde 1-1-2012	verstrekte leningen	afgeloste leningen	Herwaar- dering/ correctie	Boekwaarde 31-12-2012	Rente	Resterende looptijd in jaren
KoKo	127	-	16	-	111	-	7
Tragos	435	-	22	10	423	-/4	23/8
Circumflex	822	-	6	13	829	-/5,5	27
Nuwtricious	-	-	-	-	-	-/5,5	27
SSC-Saurus	678	-	15	12	675	-/4/-	33/18/22
MUMC BV	263	-	263	-	-	-	-
Pharmacell BV	114	10	-	-	124	7,5	-
CO-eur BV	31	-	-9	-13	27	7/6	-
	2.470	10	313	22	2.189		

De lening aan studentenvereniging *Koko* is renteloos en wordt contant gemaakt tegen 3,8%.

Als zekerheden gelden verpanding van alle huidige en toekomstige vorderingen en alle roerende zaken en voorraad, alsmede een door de beheersstichting afgegeven garantie van maximaal k€ 114.

Aan studentenverenigingen *Circumflex* en *Tragos* zijn aan ieder twee leningen verstrekt waarvan een renteloos is.

De lening aan de studentenvereniging *Saurus* bestaat uit een rentedragende lening, met een rentepercentage van 4%, en twee renteloze leningen.

De lening aan *Newtricious* wordt uitgegeven in de vorm van R4B-vouchers. De waarde daarvan bepaald de hoogte van de lening, waarop een pandrecht ligt. Jaarlijks wordt 3% rente berekend. Indien *Newtricious* aan de onderzoeks targets voldoet zal de lening die maximaal kan oplopen tot k€ 820, worden kwijtgescholden. De verwachting is dat *Newtricious* aan deze eis voldoet en derhalve is de lening gewaardeerd naar nihil.

De renteloze leningen worden contant gemaakt tegen 3,8%.

De lening aan *MUMC B.V.* is door de Maastricht University Holding B.V. verstrekt met een looptijd tot uiterlijk 14 juli 2012. Begin 2012 is deze lening geheel afgelost.

In 2010 is door enige aandeelhouders een lening verstrekt aan *Pharmacell B.V.* ter waarde van k€ 750. Het aandeel van *Univenture B.V.* hierin bedraagt k€ 77,5. Later dat jaar is wederom een lening toegezegd voor k€ 750, waarvan in 2011 deels gebruik is gemaakt gemaakt. Het aandeel van *Univenture B.V.* bedraagt k€ 36,2. Het rentepercentage bedraagt 7,5%.

Aan *Co-Eur B.V.* is een converteerbare lening verstrekt van k€ 13,4 die in 2012 ook daadwerkelijk geconverteerd is in aandelen. Op het andere leningdeel k€ 26,9 was al een bedrag van k€ 8,9 afgelost, maar vanwege liquiditeitsproblemen is deze aflossing teruggedraaid. Het rentepercentage van deze lening bedraagt 6%.



---

*Vlottende activa per 31 december*

Onder de vlottende activa worden begrepen:

	2012	2011
Vorraden	-	33
Vorderingen	51.811	52.515
Liquide middelen	67.462	38.651
	119.273	91.199

Vorderingen per 31 december

Vorderingen hebben een looptijd korter dan een jaar, met uitzondering van leningen aan studenten en verbonden partijen die een looptijd hebben van een tot vijf jaar.

De specificatie van de vorderingen luidt als volgt:

	2012	2011
Nog te factureren bedragen inzake contractonderzoek	15.665	15.422
Contractonderzoek en overige dienstverlening	20.033	20.931
Collegegelden UM	9.161	10.306
Vooruit betaalde bedragen	2.882	2.534
Nog te ontvangen rentebaten	827	527
Leningen verstrekt uit Afstudeerfonds	-	-
Verstreckte voorschotten	43	43
Vorderingen op verbonden partijen	511	340
Vordering OCW, kaskorting	34	-
Vordering rijksbijdrage lopend jaar	-	-
Overige vorderingen	2.655	2.412
	51.811	52.515

Liquide middelen per 31 december

De specificatie luidt als volgt:

	2012	2011
Kasgeld	71	216
Rekening-courant banken	52.391	13.435
Deposito's looptijd korter dan een jaar	15.000	25.000
	67.462	38.651

## Eigen vermogen

De opbouw en de mutaties in het eigen vermogen zijn als volgt:

	Stand per 1-1-2012 EUR	Resultaat EUR	Overige Mutaties EUR	Stand per 31-12-2012 EUR
Kapitaal	93.169	-	-	93.169
Algemene reserve	38.580	6.574	9.467	54.621
Bestemmingsreserve	50.881	-	-9.470	41.411
Aandeel van derden	-	-	499	499
	182.630	6.574	496	189.700

De richtlijnen schrijven ten aanzien van het eigen vermogen een onderscheid voor naar het oorspronkelijke kapitaal, de algemene reserve en bestemmingsreserves. Daarbij kan het begrip kapitaal worden vergeleken met het aandelenkapitaal in ondernemingen.

Kapitaal - Reserve, voornamelijk ontstaan door de overdracht van het onroerend goed van het Ministerie van OCW aan de UM. Deze reserve staat ter beschikking van het College van Bestuur.

Algemene reserve - deze bestaat uit de cumulatieve exploitatiesaldi van beheerseenheden.

De bestemmingsreserves zijn door de faculteiten afgezonderd en bedragen ultimo 2011 M€ 50,8. De bestemmingen betreffen voor het merendeel uitgestelde kosten in verband met vertraging in de implementatie van nieuwe initiatieven.

Daarnaast wordt vanaf de invoering van de RJ660 Onderwijsinstellingen het onderzoeksdeel van het werk in opdracht van derden dat voor eigen rekening van de universiteit komt, verantwoord als bestemmingsreserve.

De overige mutaties op de algemene reserve betreffen het benoemen van bestemmingsreserves voor het deel van de Universiteit Maastricht. Het verschil van k€ 26 wordt geheel gerealiseerd bij de consolidatiepartij stichting Merit. Bij de consolidatie 2010 was de definitieve jaarrekening nog niet bekend. Uitgangspunt bij de consolidatie was dit concept. Uit de definitieve versie bleek dat het eigenvermogen voor genoemd bedrag was aangepast.

### Scheiding publiek/privaat vermogen

De Universiteit Maastricht richt zich uitsluitend op haar kerntaken onderwijs, onderzoek en kennisvalorisatie. De middelen die hiertoe worden aangewend, hebben zowel een publieke- als een private herkomst. Omdat deze scheiding veelal niet eenduidig is te maken, is ervoor gekozen geen onderscheid te maken tussen publiek vermogen en privaat vermogen.

### Uitsplitsing geconsolideerd eigen vermogen

	2012
Enkelvoudige eigen vermogen (hfdst. 4.2)	178.686
Aandeel van derden	499
Eigen Vermogen Stichting Liber	4.847
Eigen Vermogen Stichting Merit	<u>5.668</u>
Geconsolideerd eigen vermogen	<u>189.700</u>

## Voorzieningen

De specificatie van de voorzieningen luidt als volgt:

	Stand per 1-1-2012	Dot. 2012	Ontr. 2012	vrijval 2012	Rente mut. bij CW	Stand per 31-12-2012	Kort < 1 jr	Lang > 1 jr
Sociaal beleid	1.435	8	-716	-49	73	751	608	143
Sabbatical leave	1.983	352	-107	-	-	2.228	-	2.210
Verlofsparen	2.794	779	-1.041	-	543	3.075	-	3.075
Eigen risico WGA	900	100	-180	-	63	883	150	733
Ambtsjubilea	1.809	1.360	-138	-255	-232	2.544	128	2.416
Wachtgeld	4.247	6.737	-2.271	-	-154	8.559	2.423	6.136
Garantie	-	-	-	-	-	-	-	-
Verlieslatende contracten	1.914	37	-288	-431	-	1.232	-	9
	15.082	9.373	-4.741	-735	293	19.272	3.309	14.722

### Specifieke voorzieningen

De specifieke voorzieningen hebben betrekking op bedragen die voor geen ander doel aangewend mogen worden dan waarvoor zij in het verleden of in dit boekjaar beschikbaar gesteld zijn. De voorzieningen zijn in 2012 contant gemaakt tegen 4% (was 5%).

De voorziening sociaal beleid is getroffen ter dekking van op persoonsniveau aangegane verplichtingen in het kader van reorganisaties die hebben plaatsgevonden bij Unigraphic en bij de Faculty of Health, Medicine and Lifesciences en de Faculteit der Rechten.

De voorziening sabbatical leave is gevormd om in de toekomst de kosten te kunnen dekken voor het verlof dat door medewerkers wordt genoten na hun bestuursperiode. Het verlof dient om het kennis- en vaardigheidsniveau weer op peil te brengen.

De voorziening verlofsparen is gevormd om in de toekomst de kosten te kunnen dekken indien medewerkers hun gespaarde verlofdagen opnemen.

De voorziening eigen risico WGA is gevormd om de kosten van langdurig ziekte verzuim, mogelijk gevolgd door gehele of gedeeltelijke arbeidsongeschiktheid, te kunnen dekken voor de periode waarvoor het eigen risico geldt.

De voorziening ambtsjubilea is gevormd ter dekking van de kosten van toekomstige uitkeringen ten behoeve van het 25-jarig dan wel het 40-jarig ambtsjubileum. Bij de berekening is uitgegaan van de totale nominale verplichting per individuele werknemer. In de berekening is een kans in acht genomen dat in de toekomst geen aanspraak meer wordt uitgeoefend door betrokkene. Deze kans is afhankelijk gesteld van de leeftijd. In voorgaande jaren was voor een leeftijdscategorie een kans aangehouden van 100%. 100% wordt als onwaarschijnlijk geacht, vandaar dat dit percentage is aangepast naar 95%.

De voorziening wachtgeld is gevormd om de kosten te kunnen dekken voor medewerkers die onvrijwillig met ontslag zijn gegaan en die mogelijk aanspraak maken op deze regeling. Bij de berekening is uitgegaan van de totale nominale wachtgeldverplichting per individuele ex-werknemer. In de berekening is een kans in acht genomen dat in de toekomst geen wachtgeldaanspraak meer wordt uitgeoefend door betrokkene. Deze kans is afhankelijk gesteld van de leeftijd. In voorgaande jaren was voor een leeftijdscategorie een kans aangehouden van 100%. 100% wordt als onwaarschijnlijk geacht, vandaar dat dit percentage is aangepast naar 95%.

## Langlopende schulden

Stand per 1-1-2012	Aangegane leningen 2012	Aflossingen leningen 2012	Rente mut. stelselwijz.	Stand per 31-12-2012	Looptijd < 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rentevoet
6.462	-	-	-	6.462	841	5.621	3,9%
1.883	-	1.134	-749	-	-	-	-
8.345	-	1.134	-749	6.462	841	5.621	

De gemiddelde interestvoet bedraagt 3,9% per jaar.

De langlopende schulden UM betreffen volledig leningen betrokken van kredietinstellingen. De langlopende lening tUL betreft een renteloze, achtergestelde lening van de Gemeente Maastricht. Deze lening is door de Gemeente Maastricht in 2012 voor de helft kwijtgescholden.

Verder zijn geen zekerheden gesteld.

Kortlopende schulden hebben alle een looptijd korter dan een jaar. De specificatie is als volgt:

	2012	2011
Vooruitontvangen bedragen uit hoofde van contractonderzoek	52.920	46.684
Overige vooruit ontvangen bedragen	21.484	10.583
Doelsubsidies OCW	982	1.260
Leveranciers en declaranten	13.909	17.972
Te betalen vakantie-uitkering en eindejaarsuitkering	6.770	6.726
Af te dragen BTW	469	708
Af te dragen loonheffing	9.467	9.169
Af te dragen pensioenpremie ABP-USZO	3.072	2.822
Schulden aan verbonden partijen	1.286	503
Waarborgsommen en vooruit ontvangen huren	309	472
Aanspraak verlof	9.203	8.952
Aflossing langlopende schulden	841	840
Te betalen rentelasten	194	205
Collegegelden	20.274	19.784
Overige kortlopende schulden	790	1.417
	141.970	128.097

## Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW en LNV:

### G2A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag toewijzing	Ontvangen tm 2012	Totale kosten	Te verrekenen 2012
Opbrengstgericht werken	OND/ODB-2011/37369U	29-7-2011	300	300	300	-
Grensoverschr. min. wetgeving	BGS/UBT-07/81494U	18-6-2007	75	75	69	6
<b>Eindtotaal</b>			<b>375</b>	<b>375</b>	<b>369</b>	<b>6</b>

### G2B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag toewijzing	Saldo 1-1-2012	Ontvangen tm 2012	Lasten in 2012	Totale kosten 31-12-2012	Saldo nog te besteden 31-12-2012
Sirius 1	705A0-2035	31-10-2008	2150	680	1.720	319	899	821
Orion	HO.100947/SS	22-4-2010	200	144	200	112	168	32
Sirius 2	705A0-2031	18-11-2010	1197	130	494	261	371	123
<b>Eindtotaal</b>			<b>3.547</b>	<b>954</b>	<b>2.414</b>	<b>692</b>	<b>1.438</b>	<b>976</b>

## Niet uit de balans blijkende regelingen

Per 31 december 2012 heeft de UM de navolgende openstaande regelingen:

- In 1994 is een rentedragende geldleenovereenkomst gesloten met Wonen Boven Winkels Maastricht NV voor de som van k€ 726 met een looptijd van 30 jaar en direct opvraagbaar. Dit bedrag stond per 31 december 2012 nog in depot bij de UM.
- Aan Teikyo Europe BV is een bankgarantie afgegeven ter grootte van k€ 136 als waarborg voor de juiste nakoming van verplichtingen uit hoofde van een huurovereenkomst.
- Met de bouw van een MRI-faciliteit en daaraan gekoppelde nieuwbouw voor de faculteit FPN, ook wel het Brains-Unlimited project genoemd, is een kleine M€ 30 gemoeid. In 2011 is besloten om garant te staan voor de aanloopverliezen van Brains Unlimited tot een maximum van k€ 855.
- Ten behoeve van de uitvoering van een project met een Ierse subsidiegever heeft de universiteit Maastricht een bankgarantie afgegeven voor ruim k€ 46. In 2013 zal deze garantie niet meer nodig zijn.
- De Universiteit Maastricht voert chemicaliën en op alcohol gebaseerde stoffen in. Aan de Douane is een garantstelling verstrekt voor k€ 6.

De Universiteit Maastricht heeft een kredietfaciliteit bij haar huisbank van M€ 14.

#### 4.3 Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten (bedragen x € 1.000)

##### Rijksbijdrage

De rijksbijdrage bestaat uit gelden die door de Minister van OCW door middel van begrotingsbrieven worden toegekend.

De specificatie van de rijksbijdrage luidt als volgt:

Rijksbijdragen	2012	2011
Toewijzing volgens model PBM	191.836	194.035
Subtotaal	191.836	194.035
Doelsubsidies:		
Sirius 2	261	110
Opbrengst gericht werken	300	-
Sirius	319	347
Orion	112	43
Totaal Doelsubsidies	992	529
Overige subsidies OCW		
Rijksbijdrage academisch ziekenhuis Maastricht	58.552	58.115
Totaal overige subsidies OCW	58.552	58.115
Af: inkomensoverdrachten	-58.552	-58.115
<b>Rijksbijdrage als baten verantwoord</b>	<b>192.828</b>	<b>194.564</b>

Nog niet bestede doelsubsidies dienen op de balans verantwoord te worden als vooruit ontvangen bedragen. Vandaar dat hierdoor in voorkomende gevallen de rijksbijdrage wordt verminderd.

##### Academisch ziekenhuis Maastricht

In het kader van de specifieke taken en verantwoordelijkheden op het gebied van onderwijs, onderzoek en patiëntenzorg ontvangen de academische ziekenhuizen jaarlijks een rijksbijdrage van het ministerie van OCW. De rijksbijdrage wordt via de universiteiten aan de academische ziekenhuizen beschikbaar gesteld.

De rijksbijdrage aan het azM was voor het jaar 2011 vastgesteld op k€ 58.115. In 2012 is dit bedrag k€ 58.552.

##### College- en examengelden

De door de studenten verschuldigde college- en examengelden worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De post is als volgt opgebouwd:

College- en examengelden	2012	2011
College- en examengelden studiejaar 10 / 11	-	17.727
College- en examengelden studiejaar 11 / 12	18.894	8.900
College- en examengelden studiejaar 12 / 13	9.970	-
<b>Totaal college- en examengelden</b>	<b>28.864</b>	<b>26.627</b>

##### Baten werk in opdracht van derden

Onder de baten werk in opdracht van derden worden alle baten begrepen die zijn behaald uit voor derden verricht contractonderzoek. Deze baten worden opgenomen voor een bedrag gelijk aan de kosten indien zeker is dat deze kosten declarabel zijn. Een eventueel positief resultaat wordt genomen na voltooiing

van de gehele transactie (de zogeheten completed contract methode). Voor een eventueel onvoorzien negatief resultaat werd tot 2008 een voorziening getroffen die is gepresenteerd als voorziening verlieslatende contracten.

Baten contractonderwijs/-onderzoek	2012	2011
Contractonderwijs	18.199	17.001
Contractonderzoek		
NWO/KNAW	16.929	14.828
Nationale overheid	11.268	12.013
Internationale overheid	10.762	9.497
Nationale non-profit	9.146	11.608
Internationale non-profit	2.782	2.488
Collectebusfondsen	5.017	4.710
Bedrijven	7.508	6.264
Overige contractbaten	7.594	6.444
	71.006	67.852
Dotatie verliesgevende contracten	654	949
<b>Totaal baten contractonderwijs/-onderzoek</b>	<b>89.859</b>	<b>85.802</b>

#### Overige baten

Onder overige baten worden alle baten begrepen die zijn behaald uit voor derden verrichte diensten of aan derden geleverde producten. De overige baten zijn als volgt te specificeren:

Overige baten	2012	2011
Inschrijfgelden symposia/congressen/cursussen	1.854	1.676
Sponsoring en subsidies	6.836	4.761
Verhuur goederen en faciliteiten	4.840	4.979
Baten ICT en administratieve dienstverlening	374	355
Baten bibliotheekdiensten	2.250	2.087
Baten detacheringen	2.823	2.971
Baten medische en zorginstellingen	8.940	8.665
Baten Unicatering	-	-
Overige verkopen goederen en diensten	13.642	10.929
Diverse baten	13	5
<b>Totaal overige baten</b>	<b>41.572</b>	<b>36.428</b>

Financiële baten en lasten	2012	2011
Rentebaten	1.932	1.663
Koersresultaten	84	-6
Herwaardering leningen en voorzieningen	-2.232	672
Rentelasten	-394	-338
<b>Totaal financiële baten en lasten</b>	<b>-610</b>	<b>1.991</b>

Resultaat deelnemingen	2012	2011
Resultaat deelnemingen	-832	-1.298
<b>Totaal resultaat deelnemingen</b>	<b>-832</b>	<b>-1.298</b>

---

## Herwaardering leningen en voorzieningen

Leningen en voorzieningen worden tegen contante waarde opgenomen in de balans. Dit contant maken zorgt voor een waarde mutatie. Deze waarde mutatie wordt onder de financiële baten en lasten verantwoord.

## Resultaat deelnemingen

De Universiteit Maastricht Holding BV neemt deel in diverse BV's en maakt derhalve ook een geconsolideerde staat van baten en lasten. Voor 100% deelnemingen worden onderlinge resultaten volledig geëlimineerd.

Daarnaast heeft de Universiteit Maastricht Holding BV een minderheidsbelang in diverse ondernemingen. De resultaten van deze deelnemingen zijn vermeld op blz 65. De jaarrekening van de Universiteit Maastricht Holding BV is op dit moment in concept, waardoor een kleine afwijking ontstaat met het resultaat.

## Personele lasten

De specificatie van de personele lasten is als volgt:

Personele lasten	2012	2011
Beloning voor arbeid		
Salarissen	148.370	151.464
Vakantiegeld	11.299	11.418
Eindejaarsuitkering	10.210	10.496
Totaal beloning voor arbeid	169.879	173.378
Pensioenlasten	24.014	22.665
Sociale lasten	17.529	16.621
Overige personele lasten		
Training en opleiding	2.174	2.407
Wervingskosten	47	17
Dotaties personeelsvoorzieningen	9.332	7.238
Vrijval personeelsvoorzieningen	-2.243	-1.314
Uitzendkrachten en declaranten	5.623	5.744
Overige personele lasten	3.350	5.800
Totaal overige personele lasten	18.283	19.892
Totaal personele lasten	229.705	232.556

De bezoldigingen van de leden van het College van Bestuur en van de Raad van Toezicht worden in hoofdstuk 6 weergegeven.



Afschrijvingen	2012	2011
Gebouwen en terreinvoorzieningen	12.261	11.615
Apparatuur en laboratorium	3.308	3.566
ICT	3.323	3.266
Kantoorinrichting	1.969	2.059
Afschrijvingen ivm desinvesteringen	-	-
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>20.861</b>	<b>20.506</b>

Huisvestingslasten	2012	2011
Huur	6.853	6.564
Onderhoud en aanpassingen	3.277	3.156
Schoonmaak en afval	2.897	2.579
Beveiliging	1.488	1.519
Energie, water en koeling	3.589	3.884
Wettelijke lasten	871	942
Specifiek	219	828
Overige huisvestingslasten	583	430
<b>Totaal huisvestingslasten</b>	<b>19.777</b>	<b>19.902</b>

#### Overige instellingslasten

De specificatie is als volgt:

Overige instellingslasten	2012	2011
ICT lasten		
Licenties	2.646	2.634
ICT apparatuur	912	587
Telecommunicatie	925	1.127
ICT consultancy	1.806	2.373
<b>Totaal ICT lasten</b>	<b>6.289</b>	<b>6.721</b>
Apparatuur/Inventaris/Transportmiddelen		
Aanschaf inventaris, apparatuur, transportmiddelen	1.369	1.726
Huur / lease inventaris, apparatuur, transportmiddelen	373	396
Onderhoud inventaris, apparatuur, transportmiddelen	1.668	1.898
<b>Totaal Apparatuur/Inventaris/Transportmiddelen</b>	<b>3.410</b>	<b>4.020</b>
Operationele lasten		
Kantoorkosten	1.699	2.304
Abonnementen en collectievorming	5.464	5.645
Grondstoffen, hulpmiddelen, proefdieren	11.565	11.500
Materialen en gereedschappen	1.036	1.512
Organisatiekosten cursus/training/congres	1.241	1.115
Reis- en verblijfkosten	6.720	5.683
honoraria en advieskosten derden	2.549	5.163
Uitbesteed werk	7.955	6.838
Bijdragen subsidies/lidmaatschappen	8.429	9.532
Lasten extern onderwijs	7.661	6.711
Representatiekosten	1.476	1.550
Rente- en bankkosten	592	197
Kosten catering	975	1.084
Kopieer / drukkosten	2.120	1.882
Verlies op debiteuren	-77	-262
Diverse	5.660	2.787
<b>Totaal overige goederen en diensten</b>	<b>65.065</b>	<b>63.241</b>
<b>Totaal overige instellingslasten</b>	<b>74.764</b>	<b>73.982</b>

*Overzicht honorarium accountant (bedragen exclusief BTW)*

	PWC Accountants N.V. 2012	Overig PWC netwerk 2012	Totaal PWC 2012
Onderzoek van de jaarrekening	77		77
Andere controleopdrachten	12		12
Adviesdiensten op fiscaal terrein			0
Andere niet controlediensten			0
	89	0	89

	KPMG Accountants N.V. 2011	Overig KPMG netwerk 2011	Totaal KPMG 2011
Onderzoek van de jaarrekening	170		170
Andere controleopdrachten	159		159
Adviesdiensten op fiscaal terrein			0
Andere niet controlediensten		159	159
	329	159	488

*Overzicht verbonden partijen (bedragen x € 1.000,-)*

Onder verbonden partijen worden begrepen partijen waarin de Universiteit Maastricht direct of indirect beslissende zeggenschap kan uitoefenen of waarvan financiële gegevens in de geconsolideerde jaarrekening worden opgenomen.

Meerderheidsdeelneming 100% (BV/NV)

Naam	Juridische Vorm	Statutaire Zetel	Code act	Eigen Vermogen 31-12-2012	Exploitatie Saldo 2012	Omzet 2012	Verklaring Art. 2:403 BW ja/nee	Consolidatie Ja/nee
UM Holding BV	BV	Maastricht	4	15.277	555	7.526	Nee	Ja

Beslissende zeggenschap (stichting of vereniging)

Naam	Juridische Vorm	Statutaire Zetel	Code act	Eigen Vermogen 31-12-2012	Exploitatie Saldo 2012	Omzet 2012	Verklaring Art. 2:403 BW ja/nee	Consolidatie Ja/nee
LIBER	Stichting	Maastricht	2	4.847	390	3.490	Nee	Ja
MERIT	Stichting	Maastricht	2	5.668	749	4.252	Nee	Ja
Totaal				10.515	1.139	7.742		

Beslissende zeggenschap, maar niet meegenomen in consolidatie op basis van vrijstelling op grond van te verwaarlozen betekenis (stichting of vereniging).

Naam	Juridische Vorm	Statutaire Zetel	Code act
Observant	Stichting	Maastricht	4
SWUM	Stichting	Maastricht	4
Advocaten-praktijk	Stichting	Maastricht	4
SSHM	Stichting	Maastricht	4

Overige Verbonden partijen (minderheidsdeelneming en/of geen beslissende zeggenschap)

Naam	Juridische Vorm	Statutaire Zetel	Code act
SWOL	Stichting	Maastricht	4
SKGZON	Stichting	Maastricht	4
Studium Generale	Stichting	Maastricht	4
Tafelstraat 13	Stichting	Maastricht	4
tuL	Stichting	Maastricht	1,2
Wonen boven Winkels Maastricht NV	NV	Maastricht	3
SLIM	Stichting	Maastricht	3

Betekenis code activiteiten:

- 1 = contractonderwijs
- 2 = contractonderzoek
- 3 = onroerende zaken
- 4 = overig

Vennootschappen waarin door de UM Holding BV wordt deelgenomen.

Naam	Statutaire zetel	Deelnemingspercentage
- Brains Unlimited BV	Maastricht	57,00
- Newco BV	Maastricht	100,00
- Dnalysis Maastricht BV	Maastricht	100,00
- Interum BV	Maastricht	100,00
- Interum Young Professional BV	Maastricht	100,00
- VitaK BV	Maastricht	100,00
- Uni Venture BV	Maastricht	100,00
BeterVee BV	Maastricht	50,00
Chemelot Campus BV	Geleen	33,33
Chemelot Campus CV	Geleen	10,00
Chill BV	Maastricht	13,00
CO-eur	Heerlen	7,50
Eaglet Eye	Maastricht	5,00
GresB BV	Maastricht	27,00
MateUM BV	Maastricht	36,00
Mubio Products BV	Maastricht	10,45
MUMC BV	Maastricht	50,00
Pharmacell BV	Maastricht	6,70
Pharmatarget BV	Maastricht	10,00
RIKS BV	Maastricht	30,00
Studijob BV	Amsterdam	26,00
TMFI BV	Geleen	50,00

---

Voorstel bestemming exploitatiesaldo (bedragen x € 1.000)

Het resultaat van het boekjaar 2012 bedraagt 6.574 positief.

Overeenkomstig de richtlijnen wordt het resultaat ten gunste van de algemene reserve gebracht.

De mutatie is als volgt opgebouwd:

Toevoeging aan de algemene reserve UM	5.435
Toevoeging aan de algemene reserve consolidatie partijen	<u>1.139</u>
Totaal	6.574

De dotatie aan de algemene reserve geconsolideerde partijen bestaat uit het resultaat van de Stichting Limburg Institute for Business and Economic Research (LIBER) voor een bedrag van k€ 390 en van de Stichting Maastricht Economic Research Institute on Innovation and Technology (MERIT) voor een bedrag van k€ 749.

Het resultaat van de Universiteit Maastricht Holding BV maakt al deel uit van het enkelvoudige resultaat van de UM en is daarmee al onderdeel van het saldo van k€ 5.435 dat toegevoegd wordt aan de algemene reserves.

#### 4.4 Jaarrekening 2012 enkelvoudig (bedragen x € 1.000)

##### Enkelvoudige balans per 31 december

	2012	2011		2012	2011
Vaste activa			Eigen vermogen		
Immateriële vaste activa	-	-	Kapitaal	93.169	93.169
Materiële vaste activa	207.195	209.694	Algemene reserve	44.106	29.201
Financiële vaste activa	36.739	34.448	Bestemde reserves	41.411	50.881
	243.934	244.142		178.686	173.251
			Voorzieningen	18.031	13.385
Vlottende activa			Langlopende schulden	5.621	8.345
Voorraden	-	33	Kortlopende schulden	141.939	126.691
Vorderingen	48.280	48.576			
Liquide Middelen	52.063	28.921			
	100.343	77.530			
Totaal activa	<u>344.277</u>	<u>321.672</u>	Totaal passiva	<u>344.277</u>	<u>321.672</u>

##### Enkelvoudige staat van baten en lasten

	2012	begroting	
		2012	2011
Baten			
Rijksbijdragen	192.828	191.624	194.564
College- en examengelden	28.864	27.215	26.627
Contractbaten	82.182	82.168	79.938
Overige baten	38.886	36.759	34.401
Totaal baten	342.760	337.766	335.530
Lasten			
Personele lasten	228.781	229.785	231.432
Afschrijvingen	20.678	20.123	20.331
Huisvestingslasten	19.347	19.734	19.458
Overige instellingslasten	67.541	68.344	67.979
Totaal lasten	336.347	337.986	339.200
Saldo baten en lasten	6.413	-220	-3.670
Saldo financiële baten en lasten	-998	430	1.490
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	5.415	210	-2.180
Resultaat deelnemingen	20	79	-1.074
Exploitatiesaldo	<u>5.435</u>	<u>289</u>	<u>-3.254</u>

Kasstroomoverzicht per 31 december (enkelvoudig x € 1.000)

	2012	2011
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat boekjaar	5.435	-3.254
Lasten die geen uitgaven vergden:		
- Afschrijvingen	20.678	20.331
- Afschrijvingen ivm desinvesteringen	<u>2</u>	<u>227</u>
	20.680	20.558
Mutaties in voorzieningen	<u>4.646</u>	<u>291</u>
	30.761	17.595
Mutaties in werkkapitaal:		
- Voorraden	33	206
- Vorderingen	296	5.582
- Kortlopende Schulden	<u>15.248</u>	<u>2.490</u>
	15.577	8.278
	46.338	25.873
Eliminatie bijzondere posten:		
- Eliminatie kwijtschelding lening Gem.Maastricht	-1.134	-
- Afschrijving lening Know House	5	-
- waardemutatie deelneming	-20	4.327
- Herwaardering overige leningen	<u>3.230</u>	<u>783</u>
	2.081	5.110
	48.419	30.983
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Materiële vaste activa	-18.181	-18.543
Financiële vaste activa	<u>-5.121</u>	<u>-18.275</u>
	-23.302	-36.818
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Overige financiering/mutaties eigen vermogen	-	-
Langlopende schulden	<u>-1.975</u>	<u>-840</u>
Mutatie liquide middelen	23.142	-6.675
Liquide middelen		
Beginstand liquide middelen	28.921	35.596
Eindstand liquide middelen	<u>52.063</u>	<u>28.921</u>
Mutatie liquide middelen	23.142	-6.675

#### 4.5 Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening (bedragen x € 1.000)

Voor een tekstuele toelichting op de balansposten wordt verwezen naar paragraaf 3.2.

Financiële vaste activa per 31 december

Onder de financiële vaste activa zijn begrepen:

	2012	2011
Deelnemingen	14.799	10.086
Leningen aan verbonden partijen	19.902	22.300
Overige verstrekte leningen	2.038	2.062
	36.739	34.448

De specificatie van bovenstaande posten luidt:

Deelnemingen

	Boekwaarde 1-1-2012	Inves- teringen	Desinves- teringen	Herwaar- dering/ resultaat	Boekwaarde 31-12-2012	Deelnemings percentage
UM Holding BV	10.065	4.158	-	555	14.778	100%
Wonen Boven Winkels Maastricht NV	11	-	-	-	11	33,33%
Merc plv	-	535	-	-535	-	99%
St. IGV NOVAVITAL BV	-	-	-	-	-	20%
Know house	10	-	-	-	10	20%
	10.086	4.693	-	20	14.799	

Om toegang te krijgen tot de studentenmarkt in India is de onderneming Merc plv opgestart. Jaarlijks wordt hierin geïnvesteerd. Daarmee zou de waarde van de deelneming toenemen. De Indiase wetgeving bepaalt echter dat de opbrengst van een eventuele verkoop van de onderneming niet tot een kasstroom buiten India kan leiden. Vandaar dat deze deelneming direct voor het geïnvesteerde bedrag wordt afgewaardeerd.

De St. IGV NOVITAL BV heeft een nominale waarde van k€ 20, maar is in 2008 afgewaardeerd tot 0.

Verstrekte leningen aan verbonden partijen

	Boekwaarde 1-1-2012	verstrekte leningen	afgeloste leningen	Herwaar- dering/ correctie	Boekwaarde 31-12-2012	Rente	Resterende looptijd in jaren
Wonen Boven Winkels Maastricht NV	246	-	-	7	253	-	54/7
Know house	5	-	-	-5	-	-	
BiopartnerCenter	107	-	34		73	4,5	2
SLIM	21.942	652	131	-2.887	19.576	5	23
	22.300	652	165	-2.885	19.902		

## Overige verstrekte leningen

	Boekwaarde 1-1-2012	verstrekte leningen	afgeloste leningen	Herwaar- dering/ correctie	Boekwaarde 31-12-2012	Rente	Resterende looptijd in jaren
Koko	127		16		111	-	7
Tragos	435		22	10	423	4/-	6/21
Circumflex	822		6	13	829	-/4	32/25
Nuutricious	-				-	-/5,5	27
SSC-Saurus	678		15	12	675	-/4/-	33/18/22
	2.062	-	59	35	2.038		

### Lening aan studentenvereniging Koko

Als zekerheden gelden verpanding van alle huidige en toekomstige vorderingen en alle roerende zaken en voorraad, alsmede een door de beheersstichting afgegeven garantie van maximaal k€ 114.

## Eigen vermogen per 31 december

De opbouw en de mutaties in het eigen vermogen zijn als volgt:

	Stand per 1-1-2012	Resultaat	Overige Mutaties	Stand per 31-12-2012
Kapitaal	93.169			93.169
Algemene reserve	29.201	5.435	9.470	44.106
Bestemmingsreserve	50.881	-	-9.470	41.411
	173.251	5.435	-	178.686

De richtlijnen schrijven ten aanzien van het eigen vermogen een onderscheid voor naar het oorspronkelijke kapitaal, de algemene reserve en bestemmingsreserves. Daarbij kan het begrip kapitaal worden vergeleken met het aandelenkapitaal in ondernemingen.

Kapitaal - Reserve, voornamelijk ontstaan door de overdracht van het onroerend goed van het Ministerie van OCW aan de UM. Deze reserve staat ter beschikking van het College van Bestuur.

Algemene reserve - deze bestaat uit de cumulatieve exploitatiesaldi van beheerseenheden.

De bestemmingsreserves zijn door de beheerseenheden afgezonderd en bedragen ultimo 2012 M€ 41. De bestemmingen betreffen voor het merendeel uitgestelde kosten in verband met vertraging in de implementatie van nieuwe initiatieven.

De overige mutaties op de algemene reserve betreffen het benoemen van bestemde reserves.



---

Voor een uitgebreide toelichting van de staat van baten en lasten wordt verwezen naar paragraaf 3.4.

#### Personele lasten

De specificatie van de personele lasten is als volgt:

Personele lasten	2012	2011
Beloning voor arbeid		
Salarissen	144.698	147.471
Vakantiegeld	11.010	11.100
Eindejaarsuitkering	10.102	10.228
Totaal beloning voor arbeid	165.810	168.799
Pensioenlasten	23.560	22.067
Sociale lasten	17.225	16.263
Overige personele lasten		
Training en opleiding	2.174	2.407
Wervingskosten	47	17
Dotaties personeelsvoorzieningen	9.331	7.238
Vrijval personeelsvoorzieningen	-2.243	-1.314
Uitzendkrachten en declaranten	9.847	10.304
Overige personele lasten	3.030	5.651
Totaal overige personele lasten	22.186	24.303
Totaal personele lasten	228.781	231.432

Aantal Fte's per 31 december	2012	2011
WP/OP	1.844,00	1.893,00
OBP	1.395,00	1.402,00
	3.239,00	3.295,00

De bezoldigingen van de leden van het College van Bestuur en van de Raad van Toezicht worden in hoofdstuk 6 weergegeven.

#### Resultaat deelnemingen

Het resultaat op deelnemingen betreft het saldo van de resultaten die behaald zijn bij de 100% deelnemingen van de Universiteit Maastricht.

In 2012 betreft het een positief resultaat bij de UM Holding BV van k€ 555 en een negatief resultaat bij Merc plv van k€ 535. Voor meer toelichting omtrent MERC plv zie pagina 79.

---

## 4.6 Overige Gegevens

### Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het College van Bestuur van Universiteit Maastricht

#### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2012 van Universiteit Maastricht te Maastricht gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2012, de geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten over 2012 en de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### Verantwoordelijkheid van het College van Bestuur

Het College van Bestuur van Universiteit Maastricht is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het College van Bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het College van Bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het College van Bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

#### Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 2.9, lid 3 van de Wet op het hoger onderwijs en wetenschappelijk onderzoek. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2012. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede in het kader van de financiële rechtmatigheid voor de naleving van die relevante wet- en regelgeving, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidcriteria en van de redelijkheid van de door het College van Bestuur gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

#### Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Universiteit Maastricht per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

---

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2012 voldoen, in alle van materieel belang zijnde aspecten, aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2012.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393, lid 5 onder e en f van het BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 van het BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392, lid 1 onder b tot en met h van het BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391, lid 4 van het BW. Tenslotte vermelden wij dat het jaarverslag voldoet aan de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.2.4 Jaarverslag van het onderwijscontroleprotocol OCW/EZ 2012.

Maastricht, 27 mei 2013

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

Origineel getekend door drs. Th.A.J.C. Snepvangers RA

---

## 5. Verslag Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht ziet toe op het beleid van het College van Bestuur en op de algemene gang van zaken binnen de universiteit. Naast de toezichhoudende taak vervult de raad een belangrijke rol als klankbord voor en adviseur van het College van Bestuur. De Raad van Toezicht is verantwoording verschuldigd aan de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap.

### Vergaderingen en bijeenkomsten

De Raad van Toezicht kwam in 2012 vier maal bijeen met het College van Bestuur. Elk van deze vergaderingen werd voorafgegaan door een vergadering van de Raad van Toezicht in eigen kring. De Raad van Toezicht vergaderde ook meermaals telefonisch in eigen kring en met het College van Bestuur over onderwerpen waarover afstemming dan wel beslissingen genomen moesten worden. Daarnaast vond zeer regelmatig overleg plaats tussen de voorzitter van de Raad van Toezicht en de voorzitter van het College van Bestuur.

De Raad van Toezicht heeft uit eigen kring twee commissies gevormd: de Audit Commissie en de Remuneratiecommissie. De Raad van Toezicht benoemt de leden van deze commissies; uit hun midden wordt een voorzitter gekozen. Dit is niet de voorzitter van de Raad van Toezicht.

De Audit Commissie die uit twee leden bestaat (dr. J.J.M. Kremers, voorzitter en drs. A.H.A. Veenhof, lid), is in 2012 driemaal bijeen geweest. De Audit Commissie ondersteunt de Raad van Toezicht in het toezicht op het College van Bestuur ten aanzien van de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, waaronder het toezicht op de naleving van de relevante wet- en regelgeving en het toezicht op de werking van gedragscodes, preventie en detectie van niet-wetenschappelijke fraude, de financiële informatieverschaffing door de instelling (de naleving van aanbevelingen en opvolging van opmerkingen van in- en externe accountants, de rol en het functioneren van de interne auditfunctie, de relatie met de externe accountant waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid). De vergaderingen van de Audit Commissie worden bijgewoond door de voorzitter van het CvB (portefeuillehouder audit), de vice-voorzitter CvB (portefeuillehouder bedrijfsvoering) en de financieel directeur UM. De Audit Commissie overlegt minimaal een maal per jaar met de externe accountant en minimaal twee maal per jaar met internal audit.

De Audit Commissie rapporteert na iedere vergadering over het door haar gehouden interne toezicht aan de Raad van Toezicht en het College van Bestuur. De Audit Commissie evalueert jaarlijks het audit commissie statuut op actualiteit en werkbaarheid. Dit wordt gerapporteerd aan de Raad van Toezicht.

De Audit Commissie evalueert jaarlijks het functioneren van ieder audit commissielid en de Audit Commissie als geheel. Dit wordt gerapporteerd aan de Raad van Toezicht.

De Raad van Toezicht blijft als geheel verantwoordelijk voor de taken op het gebied van intern toezicht en de in dit kader door de Audit Commissie uitgevoerde werkzaamheden.

De Raad van Toezicht evalueert jaarlijks het functioneren van de raad als geheel en van ieder RvT-lid.

De Remuneratie- en benoemingsadviescommissie (mw. T.M. Lodder, voorzitter en drs. A.H.A. Veenhof, lid) voerden de jaargesprekken met de leden van het College van Bestuur.

De RvT heeft op voordracht van de Benoemingsadviescommissie Prof. dr. L.L.G. Soete in oktober 2011 benoemd tot rector magnificus van de Universiteit Maastricht. Prof. Soete is per 1 september 2012 prof. mr. G.P.M.F. Mols opgevolgd.

De Raad van Toezicht dankt prof. Mols voor de wijze waarop hij gedurende acht jaar en acht maanden invulling heeft gegeven aan het rectorchap van de universiteit. Mede door zijn inzet heeft de universiteit haar reputatie als internationale netwerkuniversiteit op het terrein van onderwijs, onderzoek en valorisatie verder kunnen uitbouwen en haar positie in leading in learning nationaal en internationaal kunnen versterken.

---

Mw. Prof. dr. U. Nelles, het lid in de Raad van Toezicht dat het bijzondere vertrouwen geniet van de Universiteitsraad, heeft in 2012 samen met een delegatie van de Raad van Toezicht twee keer overlegd met het Presidium van de Universiteitsraad. In deze overleggen is onder meer gesproken over het vroegtijdig betrekken van de Universiteitsraad bij nieuwe ontwikkelingen, het Strategisch Programma UM, de betuurlijke integratie van UM/Maastricht UMC+, de begroting en het tijdig betrekken van de medezeggenschap in het begrotingsproces, Guesthouse en sporthal.

De leden van de Raad van Toezicht brachten werkbezoeken aan faculteiten en werden door decanen en staf geïnformeerd over ontwikkelingen binnen de faculteiten.

De Raad van Toezicht heeft geregeld contact met andere belangrijke stakeholders van de universiteit, zoals het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, de provinciale overheid en partners uit het bedrijfsleven.

De voorzitter van de Raad van Toezicht neemt deel aan de vergadering van voorzitters van de Raden van Toezicht van de Nederlandse Universiteiten.

De leden van de Raad van Toezicht gaven blijk van hun betrokkenheid bij de UM door hun aanwezigheid bij academische zittingen zoals de Dies Natalis en de opening van het Academisch Jaar.

#### Actuele onderwerpen

Medio 2011 hadden de hoogleraren Knottnerus en Urbanus in hun evaluatierapport over de bestaande samenwerking tussen azM en UM aangegeven, dat het bestuursconcept ernstige weeffouten bevatte en niet goed kon functioneren. Daarom hebben de twee Raden van Toezicht en de bestuurders van azM en UM uitvoerig en diepgaand gesproken over een integratie van azM en UM met gelijktijdige UMC-vorming. Alhoewel grote vooruitgang werd geboekt, kon dit proces op dit moment niet worden afgesloten en wordt de overlegstructuur voortgezet in een coöperatiemodel conform de wet voorschrijft. Dit is in maart 2013 bekendgemaakt.

De Raad van Toezicht heeft in 2012 veel aandacht besteed aan overleg met het College van Bestuur over de profilering van de UM, het Strategisch Programma 2012-2016, de prestatieafspraken van de UM met het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap en de zelfreflectie UM voor de door de NVAO uit te voeren Instellingstoets Kwaliteitszorg UM. De UM heeft NVAO gevraagd bij deze toets ook aandacht te schenken aan onderwijsvernieuwing en internationalisering aan de UM, alsmede het verzoek gedaan om het 'bijzonder kenmerk internationalisering' aan de UM toe te kennen.

De Universiteit Maastricht focust in het Strategisch Programma 2012-2016 op onderzoek dat past binnen de drie interdisciplinaire hoofdthema's: Leading and Innovation, Quality of Life en Europe in a Globalizing World.

Brains Unlimited, Sciences aan de Universiteit Maastricht, Chemelot Campus, Maastricht Health Campus, Campus Venlo en de inbreng van de UM bij Brainport, die mede door financiële inbreng van de Provincie Limburg tot stand zijn gekomen, maken onderdeel uit van de implementatie van het Strategisch Programma 2012-2016. Deze initiatieven zijn van wezenlijk belang voor het behoud van kennis van afgestudeerden in de regio, het creëren van werkgelegenheid en daarmee ook het versterken van de kenniseconomie in de (eu)regio. In lijn hiermee hebben de Universiteit Maastricht en de Rheinisch-Westfaelische Technische Hochschule (RWTH) een Europees Instituut voor Biobased Materials opgericht op de Chemelot Campus in Sittard-Geleen. Met dit nieuwe instituut wordt bijgedragen aan de verdere ontwikkeling van de Chemelot Campus en (eu)regio, alsmede aan de internationale ambities van Brainport 2020: een klimaat voor grensoverschrijdende samenwerking waar toponderzoekers en ondernemers graag willen samenwerken en studenten worden opgeleid.

---

De Raad van Toezicht heeft met het CvB de gemaakte prestatieafspraken met het Ministerie van OCW besproken. Het CvB zal de afspraken met de faculteiten over uitvoering van het Strategisch Programma 2012-2016 langs de vastgestelde programmalijnen en de prestatieafspraken met het Ministerie van OCW in meerjarig perspectief aan de hand van de Balanced ScoreCard voortdurend volgen.

Gelet op deze belangrijke ontwikkelingen, hecht de Raad van Toezicht aan continuïteit in de leiding van de universiteit. De Raad van Toezicht heeft veel vertrouwen in Martin Paul als voorzitter van het College van Bestuur en is vroegtijdig met hem in gesprek gegaan over de verlenging van zijn aanstelling tot de maximale periode van acht jaar. De RvT heeft dit besluit over de herbenoeming van Martin Paul t/m mei 2019 genomen na raadpleging van het Managementteam en de Universiteitsraad.

Naast deze onderwerpen is meermalen gesproken over de realisatie van de begroting 2012 en de toekomstige financiële situatie van de universiteit als gevolg van de bezuinigingsmaatregelen van de overheid.

De Universiteit Maastricht houdt zich aan de regels die door de VSNU zijn neergelegd in de 'Code goed bestuur 2012', het toezien op de rechtmatige verwerving en op de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de Rijksbijdrage en het toezien op de vormgeving van het systeem van kwaliteitszorg. De hoofdlijnen van de bestuursstructuur UM zijn vastgelegd in het Bestuurs- en beheersreglement Universiteit Maastricht.

## Beslissingen

De Raad van Toezicht gaf in 2012 zijn goedkeuring aan:

- het Jaarverslag/-rekening UM 2011 in aanwezigheid van de externe accountant na bespreking van de jaarrekening, het accountantsrapport bij de jaarrekening 2011 en de managementletter in de Audit Committee;
- het Strategisch Programma UM 2012-2016;
- de Zelfreflectie UM in het kader van de Instellingstoets UM;
- de begroting UM 2013;
- een nieuw Treasurystatuut UM conform de aangescherpte regels van het Ministerie van OCW in de nieuwe regeling Beleggen en Belenen en rekening houdend met de gewijzigde marktomstandigheden;
- gunning van de audit functie aan PWC voor drie jaar (met mogelijkheid van verlenging) op basis van een zorgvuldig doorlopen selectieproces en advies van de Audit Commissie;
- masterplan Chemelot Campus en Maastricht Health Campus;
- Reglement kostenvergoedingen leden CvB UM conform richtlijnen staatssecretaris van OCW 25 november 2011.

In onderstaande tabel zijn de zittingsperiode, het rooster van aftreden en de relevante nevenfuncties van de leden van de Raad van Toezicht opgenomen.

Samenstelling Raad van Toezicht	Commissies en aandachtsgebieden in Raad van Toezicht	(Neven)functies
<p>Drs. A.H.A. (Ad) Veenhof Geboortejaar: 1945 Benoeming: 1<sup>e</sup> termijn: 1-1-2006 t/m 31-12-2009 (lid) 2<sup>e</sup> termijn: 1-1-2010 t/m 31-12-2013 (voorzitter) Expertise: governance, bestuurlijke advisering, HRM, financieel-economisch, bedrijfsleven</p>	<p>voorzitter Raad van Toezicht  Audit Commissie (lid)  Remuneratiecommissie en Benoemingsadviescommissie (lid)</p>	<p>voorzitter Raad van Toezicht transnationale universiteit Limburg lid RvC NIBC lid bestuur InnovatieNetwerk Agro en Groen van het ministerie van EZ voorzitter stichting "Kenniskeuken"</p>
<p>Mw. T.M. (Truze) Lodder Geboortejaar: 1948 Benoeming: 1<sup>e</sup> termijn: 1-12-2007 t/m 30-11-2011 2<sup>e</sup> termijn: 1-12-2011 t/m 30-11-2015 Expertise: governance, bestuurlijke advisering, HRM, Kunst en cultuur</p>	<p>Remuneratiecommissie en Benoemingsadviescommissie (voorzitter)</p>	<p>zakelijk directeur De Nederlandse Opera Amsterdam en voorzitter directie Het Muziektheater Amsterdam (tot 1-10- 2012)</p> <p>Nevenfuncties: Commissaris Nederlandse Spoorwegen Commissaris F. Van Lanschot Bankiers Lid Raad van Toezicht VSB fonds (tot 1-1-2013) Lid bestuur Stichting VSB vermogensfonds (tot 1-1-2013) Voorzitter bestuur NJO Lid Raad van Advies Nexus Instituut Lid Raad van Toezicht Stichting Operamakers</p>
<p>Prof. dr. U. (Ursula) Nelles Geboortejaar: 1949 Benoeming: 1<sup>e</sup> termijn: 1-7-2009 t/m 30-6-2013 Expertise: governance, onderwijs, onderzoek, valorisatie, juridische aangelegenheden</p>	<p>Vertrouwenspersoon Universiteitsraad</p>	<p>Rector van de Westfälische Wilhelms Universität Münster</p>

<p>Dr. J.J.M. (Jeroen) Kremers          Geboortejaar: 1958          Benoeming: 1-7-2011 t/m 30-6-2015          Expertise: governance,          financieel-economisch, bedrijfsleven,          risicomanagement</p>	<p>Audit Commissie          (voorzitter)</p>	<p>Vice-Chairman &amp; Chief Risk Officer, Managing Board, RBS N.V.          Head Global Country Risk, RBS Group</p> <p>Nevenfuncties:          Lid Senior Advisory Board Oliver Wyman Financial Services Londen          Lid Raad van Commissarissen NV Nederlandse Spoorwegen</p>
--	--	---

Maastricht, maart 2013

De Raad van Toezicht

drs. A.H.A. Veenhof, voorzitter

mw. T. M. Lodder

mw. prof. dr. U. Nelles

dr. J.J.M. Kremers

mw. T. Simon, secretaris



---

## 6. Beloningsbeleid CvB en vergoedingen voor RvT

Het realiseren van de strategische doelstellingen van de Universiteit Maastricht veronderstelt een beloningsbeleid waarmee de Universiteit Maastricht in staat is op alle niveaus gekwalificeerde en bekwame functionarissen aan te trekken en te behouden. Bij het bespreken en vaststellen van de beloning van de leden van het College van Bestuur wordt rekening gehouden met relevante wettelijke bepalingen, met richtlijnen voor good governance, maatschappelijke ontwikkelingen en met andere best practices die op Universiteit Maastricht van toepassing zijn.

Aangezien universiteiten opereren in een concurrerende internationale markt, is het zaak dat ook sectorspecifieke internationale ontwikkelingen op het gebied van beloning in de overwegingen betreffende het beloningsbeleid kunnen worden meegenomen. De Raad van Toezicht volgt bij het bezoldigingsbeleid voor de leden van het College van Bestuur de ontwikkelingen binnen de publieke sector.

Richtinggevend voor de Raad van Toezicht is het streven naar een beloningsniveau dat ook waar het gaat om de functies van het College van Bestuur vergelijkbaar is met andere organisaties van soortgelijke omvang en complexiteit. De Minister en Staatssecretaris van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap hebben de Raden van Toezicht per brief van 9 februari 2012 gevraagd om rekening te houden met de sectorale beloningsmaxima voor onderwijsbestuurders, vooruitlopend op de afhandeling van het wetsvoorstel 'Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector' (WNT) door de Eerste Kamer. De leden van het College van Bestuur voldoen aan de voorwaarden in de WNT.

De leden van het College van Bestuur worden benoemd voor een periode van vier jaar met mogelijkheid van herbenoeming voor een periode van vier jaar. Na een periode van vier jaar beslist de Raad van Toezicht conform de WHW en – gehoord het Managementteam en de Universiteitsraad – over herbenoeming.

De leden van het College van Bestuur zijn deelnemer in het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP). De pensioenregeling voor de leden van het College van Bestuur is gelijk aan de regeling voor de medewerkers van Universiteit Maastricht.

Voor de overige arbeidsvoorwaarden wordt aangesloten bij de voor de medewerkers van de Universiteit Maastricht geldende regels.

De voorzitter en de leden van de Raad van Toezicht ontvangen een tegemoetkoming van € 15.000,-- respectievelijk € 10.000,-- per kalenderjaar. De regeling met de toelichting voor de tegemoetkoming van voorzitter en leden van de Raad van Toezicht is opgenomen in de Staatscourant nr. 85 van 11 mei 2009 en is met ingang van 1 januari 2009 in werking getreden. De UM treft voorzieningen om te voldoen aan de per 1 januari 2013 geldende BTW-ondernemerschap plicht bij de Belastingdienst voor toezichthouders.

Voor informatie over hoofdfunctie en nevenfuncties van de leden van de Raad van Toezicht wordt verwezen naar het overzicht in dit verslag.

De Raad van Toezicht spreekt zijn grote waardering uit voor de inzet en inspanning van het College van Bestuur, de faculteitsbesturen, de medezeggenschapsraden, de medewerkers en de studenten van de universiteit in 2012 en de daarbij bereikte resultaten.

De bezoldigingen van de leden van het College van Bestuur en van de Raad van Toezicht zijn in onderstaande tabel weergegeven.

Functie	Naam	periode	Fte	Belastbaar jaarloon	Bijdrage pensioen
Voorzitter CvB	Ritzen, J.M.M.	2011 -	1	23.947 -	4.219 -
Voorzitter CvB	Paul, M.A.	2011 2012	1 1	107.287 167.382	43.585 51.328
Vice-voorzitter CvB	Postema, A.	2011 2012	1 1	170.833 171.550	45.479 49.033
Rector Magnificus Rector Magnificus/hoogleraar	Mols, G.P.M.F	2011 2012	1 1	172.014 122.977	45.762 32.558
Rector Magnificus	Soete, L.L.G.	- 2012	- 1	- 49.010	- 11.005
Voorzitter Raad van Toezicht UM	Veenhof, A.H.A.	2011 2012		19.274 15.520	
Lid Raad van Toezicht UM	Lodder, T.M.	2011 2012		12.972 10.393	
Lid Raad van Toezicht UM	Sluimers, D.M.	2011 -		5.117 -	
Lid Raad van Toezicht UM	Nelles, U.	2011 2012		13.364 10.709	
Lid Raad van Toezicht UM	Kremers, J.	2011 2012		5.388 10.659	
Voorzitter CvB tUL	Ritzen, J.M.M.	2011 -		- -	
Voorzitter CvB tUL	Paul, M.A.	2011 2012		- -	
Lid CvB tUL	Mols, G.P.M.F	2011 2012		- -	
Lid CvB tUL	Soete, L.L.G.	- 2012		- -	
Lid Raad van Toezicht tUL	Veenhof, A.H.A.	2011 2012		13.200 10.346	
Lid Raad van Toezicht tUL	Lodder, T.M.	2011 2012		10.387 10.393	

M. Paul is in 2011 per 1 mei aangetreden als voorzitter.

M. Mols heeft zijn ambt als Rector Magnificus beëindigd per 31 augustus 2012. Vanaf 1 september is L. Soete in die functie benoemd. Vanaf 1 september 2012 is hij ook lid van het CvB tUL.

A. Veenhof en T. Lodder hebben in 2011 een nabetaling ontvangen met betrekking tot een vergadering uit 2010. In 2012 betreft het uitbetalingen voor vier vergaderingen.

### Leiding en toezichhouders consolidatiepartijen

Directeur Merit	Verspagen, H.
Voorzitter bestuur Merit	Lemmink, JGAM
Penningmeester bestuur Merit	Palm, F.
Lid bestuur Merit	Weijnen, W.
Voorzitter bestuur Liber	Lemmink, JGAM
Secretaris bestuur Liber	Van Hoesel, C.P.M.
Penningmeester bestuur Liber	Schelleman, C.C.M.
Directeur Universiteit Maastricht Holding BV	Cobbenhagen, J.

Overzicht in het kader van de Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens (WOPT)

Functie	in dienst	uit dienst	Jaar	Fte	Belastbaar jaarloon *	Bijdrage pensioen	uitkering beëind. dienstverband	Toelichting
Oud-Voorzitter CvB	1-1	31-1	2011 2012	1,0	23.947 -	4.219 -	Toelage voorzitter CVB	
Hoogleraar 1/ Voorzitter CvB**	1-1	31-12	2011	1,0	159.617	65.171	Toelage voorzitter CVB	
Voorzitter CvB	1-1	31-12	2012	1,0	167.382	51.328	Toelage voorzitter CVB	
Vice-voorzitter CvB	1-1	31-12	2011	1,0	170.833	45.479	Toelage vice-voorzitter CVB	
	1-1	31-12	2012	1,0	171.550	49.033	Toelage vice-voorzitter CVB	
Rector Magnificus	1-1	31-12	2011	1,0	172.014	45.762	Toelage rector magnificus	
Rector Magnificus/ hoogleraar 1	1-1	31-12	2012	1,0	145.959	49.316	Toelage rector magnificus	
Hoogleraar 1	1-1	31-12	2011	0,5	128.017	20.705	ambtelijke toelage	
	1-1	31-12	2012	0,5	117.782	23.755	ambtelijke toelage	
Hoogleraar 1	1-1	31-12	2011	1,0	166.613	44.295	bestuurderstoelage	
	1-1	31-12	2012	1,0	166.399	47.735	bestuurderstoelage	
Hoogleraar 2	1-1	31-12	2011	0,1	16.841	4.135	Persoonlijke toelage	
	1-1	31-12	2012	0,1	17.007	4.607	Persoonlijke toelage	
Hoogleraar 1	1-1	31-12	2011	0,6	118.466	16.669	extra beloning	
	1-1	31-12	2012	0,6	71.994	23.335	in 2012 onder de norm	
Hoogleraar 2	1-1	31-12	2011	1,0	172.561	9.451	verzilveren vakantieuren	
	1-1	31-12	2012	1,0	51.253	-	in 2012 onder de norm	
Hoogleraar 2	1-1	28-2	2011 2012	1,0	45.835 -	3.826 -	verzilveren vakantieuren	

\* grondslag loonheffing

\*\* In 2011 is deze persoon vanaf 1 mei aangetreden als voorzitter van het College van Bestuur

De voorzitter CvB was van 1 januari 2011 t/m 30 april 2011 in functie als hoogleraar 1 en vanaf 1 mei 2011 aangesteld als voorzitter.

---

## Declaraties leden College van Bestuur

Bij brief van de staatssecretaris van 25 november 2011 worden universiteiten en hogescholen verzocht tot het openbaar maken met ingang van het verslagjaar 2011 van declaraties van individuele leden van het College van Bestuur. Onderstaande tabel geeft de onkostenvergoeding van de collegeleden weer, alsmede de declaraties en de creditcardafschrijvingen.

	M. Paul voorzitter	A. Postema vice-voorzitter	G. Mols rector magnificus (tot 31-08-2012)	L. Soete rector magnificus (vanaf 01-09-2012)
Representatiekosten	€ 2.142	€ 654	€ 45	€ -
Reiskosten binnenland	€ 435	€ 460	€ -	€ 80
Reiskosten buitenland	€ 123	€ -	€ -	€ 37
Overige kosten	€ -	€ 2.178	€ 1.452	€ 726