

Jaarverslag 2011



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 doelstellingen Universiteit Maastricht	9
2. De Universiteit Maastricht in 2011	11
2.1 Onderwijs en studenten	11
2.2 Onderzoek en kennisvalorisatie	14
2.3 Risicomanagement	18
2.4 Bedrijfsvoering	19
2.5 Samenwerking met azM	22
2.6 Wisseling voorzitter	25
2.7 Kerncijfers en kengetallen	26
3. Financieel verslag 2011	35
3.1 Inleiding	35
3.2 Enkelvoudige balans	36
3.3 Staat van baten en lasten	37
3.4 Detailtoelichting op de staat van baten en lasten, reserves en voorzieningen	38
3.5 Financieel beleid: budget- en vermogensbeheer	47
3.6 Overzicht verbonden partijen	52
4. Jaarrekening 2011	53
4.1 Jaarrekening 2011 geconsolideerd	53
4.2 Jaarrekening 2011 enkelvoudig	73
4.3 Overige Gegevens	78
5. Verslag Raad van Toezicht	80
6. Beloningsbeleid CvB en vergoedingen voor RvT	84

Ten geleide

Voor u ligt het jaarverslag 2011 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 Nederlandse overheid en de Raad van Toezicht van de Universiteit Maastricht. Daarnaast heeft het als doel eenieder te informeren over de activiteiten die in 2011 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 2011 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.

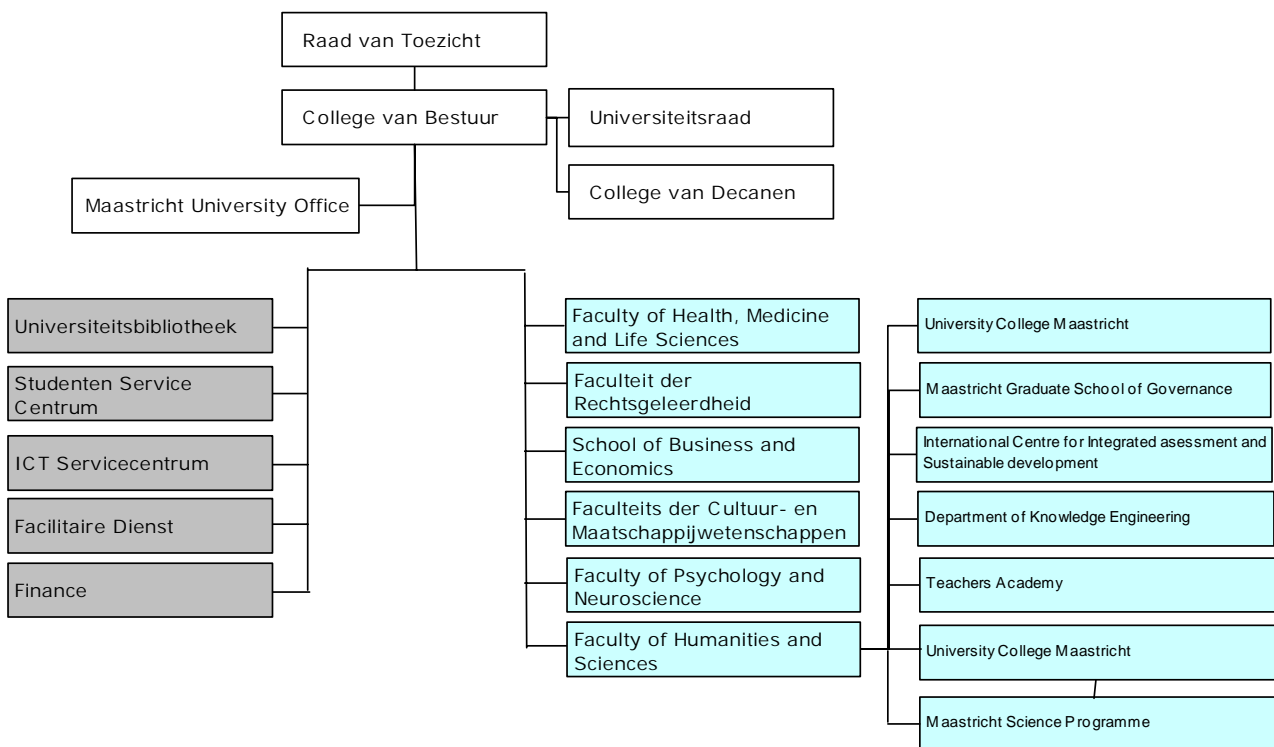
Kerncijfers

	2011	2010	2009	2008	2007
Financiën, enkelvoudig (bedragen x € 1.000)					
Activa					
Vaste activa	244.142	232.992	228.155	228.105	228.660
Vlottende activa	77.530	89.993	93.967	89.447	59.433
Vermogen					
Eigen vermogen	173.251	176.505	187.505	193.936	164.899
Balanstotaal	321.672	322.985	322.122	317.552	288.093
Baten en lasten					
Rijksbijdragen	194.564	187.889	187.461	193.324	172.893
College- en examengelden	26.627	23.716	21.966	18.672	18.582
Contractbaten	79.938	72.447	68.371	61.859	43.038
Overige baten	34.401	36.910	34.579	32.234	46.864
	335.530	320.962	312.377	306.089	281.377
Personele lasten					
Afschrijvingen	231.432	225.736	210.738	190.012	171.313
Huisvestingslasten	20.331	19.805	19.549	17.984	19.330
Overige instellingslasten	19.458	18.764	17.395	16.726	14.951
	67.979	72.873	74.894	60.758	58.737
	339.200	337.178	322.576	285.480	264.331
Saldo financiële baten en lasten	1.490	540	1.181	1.517	738
Resultaat deelnemingen	-1.074	4.676	2.587	1.080	1.712
Resultaat	-3.254	-11.000	-6.431	23.206	19.496
Personeel (fte)					
Wetenschappelijk Personeel (WP)	1.884	1.873	1.773	1.619	1.545
Ondersteunend personeel (OBP)	1.403	1.421	1.404	1.320	1.276
Overig	7	13	24	16	15
	3.295	3.306	3.200	2.955	2.836
Onderwijs					
Instream (initiële opleidingen):					
Doctoraal					
Bachelor	3.689	3.289	3.383	3.305	3.180
Master	2.461	2.354	1.600	1.510	1.405
	6.150	5.643	4.983	4.815	4.585
% buitenlandse instroom	51%	45%	47%	47%	45%
Inschrijvingen:					
Aantal	15.916	14.497	13.744	13.117	12.080
% buitenlandse studenten	46%	43%	43%	39%	37%
Aantal diploma's 1):					
Doctoraal					
Basisarts	0	0	19	53	300
Bachelor	10	26	139	266	225
Master	2.385	2.506	2.180	2.088	1.915
	2.242	2.413	1.798	1.393	1.336
	4.637	4.945	4.136	3.800	3.776
Onderzoek					
Aantal publicaties					
Refereed	2.947	3.240	3.273	2.991	3.230
Non-refereed	401	690	685	526	565
Vakpublicaties	640	1.065	808	741	800
Aantal promoties:	213	205	194	185	179
Contractbaten:					
2 ^e geldstroomopbrengsten	14.828	17.635	12.612	13.662	10.138
3 ^e geldstroomopbrengsten	48.109	39.255	44.753	41.667	32.900

1) Aantal diploma's 2011 betreft de prognose voor het academisch jaar 2011/2012.

1. Algemeen beeld Universiteit Maastricht

1.1 Organisatiestructuur



1.2 Missie, visie en doelstellingen Universiteit Maastricht

Missie

Het opstellen van het Strategisch Programma 2007-2010 heeft onder meer geleid tot een herijking van de missie van de Universiteit Maastricht, die in 2006 opnieuw is vastgesteld. De missie van waaruit de instelling heeft geopereerd in het verslagjaar 2011 luidt derhalve:

De Universiteit Maastricht is een internationaal georiënteerde universiteit die kiest voor:

- een onderscheidend onderwijsaanbod van Europese topkwaliteit
- hoogstaand onderzoek rond geselecteerde thema's
- actieve samenwerking met bedrijven en instellingen
- bijdrage aan de ontwikkeling van de (Eu)regio, waarvan Limburg deel uitmaakt.

De missie is in het proces van totstandkoming van het Strategisch Programma 2012-2016 opnieuw onder de loep genomen, wat geleid heeft tot een aanscherping:

“We zijn een Nederlandse universiteit, geworteld in de provincie Limburg en met een speciale rol voor Zuidoost-Nederland en haar burens in de Euregio. Door onze krachten te bundelen met de Provincie Limburg, de steden en de (bedrijven) in de private sector willen we een leidende rol spelen in de economische, maatschappelijke, demografische en infrastructurele ontwikkeling van de regio.”

Visie

De Universiteit Maastricht heeft gekozen voor een koers die berust op de verantwoordelijkheid die de universiteit – krachtens de haar toegewezen taken – voelt voor de Nederlandse en Europese gemeenschap. Kennis is een van de belangrijkste grondstoffen van de Nederlandse en Europese

samenleving. Door het afleveren van hoger opgeleiden, het bieden van arbeidsplaatsen, het ontwikkelen van nieuwe inzichten en het creëren van bedrijvigheid draagt de Universiteit Maastricht bij aan de verdere ontwikkeling van de Nederlandse en Euregionale kenniseconomie en aan de realisatie van werkgelegenheid in Limburg. Op die manier investeert de universiteit in de realisatie van de maatschappelijke doelstellingen van de Nederlandse samenleving.

Door haar internationale studentenpopulatie, de internationale thematiek van haar opleidingen en onderzoek en haar vele internationale samenwerkingsverbanden werkt de Universiteit Maastricht mee aan de verwezenlijking van een Europa dat zich kan meten met de sterkste kenniseconomieën ter wereld. De universiteit brengt studenten van binnen en buiten de EU in aanraking met haar onderwijs en onderzoek, werkt samen met buitenlandse universiteiten en zet haar onderwijsconcept in bij de opbouw van universiteiten in opkomende markten en ontwikkelingslanden. Zo snijdt het mes aan twee kanten: een kwaliteitsimpuls naar binnen en een maatschappelijke bijdrage naar buiten.

In een sterk globaliserende samenleving die steeds competitiever wordt, zijn communicatie, samenwerking, besef van sociale verhoudingen en maatschappelijke verantwoordelijkheid belangrijke bindmiddelen. De Universiteit Maastricht maakt zich daar in haar onderwijs sterk voor. De universiteit streeft ernaar om globalisering en de gevolgen ervan waar relevant te onderzoeken en in het onderwijs aan de orde te stellen.

De in het Strategisch Programma 2012-2016 beschreven ambitie van de Universiteit Maastricht is vertaald in de volgende doelstellingen en activiteiten op hoofdlijnen:

- Wij zijn de meest internationale universiteit van Nederland en zullen dat blijven, onze studenten voorbereidend op de uitdagingen van Europa en de wereldwijde kenniseconomie.
- Wij zijn een echte netwerkuniversiteit, ons verbindend en samenwerkend met andere kennisinstellingen, regionaal, nationaal en internationaal.
- Wij blijven een continue vernieuwer van het onderwijsproces, voortbouwend op ons motto 'leading in learning' en wij combineren dit met maatschappelijk relevant, toegespitst onderzoek.
- Als onderzoeksuniversiteit, gebaseerd op excellentie in onderwijs, zijn wij internationale toegangspoort voor kennis, studenten en staf die Nederland binnenkomt.
- Wij staan op de bres voor openheid, vrijheid van gedachtevorming en vrijheid van meningsuiting, en gaan voorop in het gevecht voor rechtvaardigheid.
- En tenslotte, wij vormen het kloppend academisch hart van de regio als centrum voor cultuur, kennis, bedrijvigheid en maatschappelijke ontwikkeling.

2. De Universiteit Maastricht in 2011

2.1 Onderwijs en studenten

Onderwijs

Leading in Learning

In 2010 is de UM gestart met het Leading in Learning programma. Het programma heeft als doel om als katalysator te functioneren voor onderwijsvernieuwing. Aan het einde van 2011 waren er meer dan 100 medewerkers betrokken bij het programma, die participeerden in meer dan 20 grote en kleinere projecten.

Voorbeelden van grote projecten zijn de ontwikkeling van een master orientation instrument bij het University College Maastricht, de herontwikkeling van het curriculum van de opleiding Knowledge Engineering en de introductie van onderzoekselementen in het eerste blok van het eerste bachelorjaar Psychologie. Kleinere projecten zijn gefaciliteerd door middel van zogenaamde microsubsidies. De gedachte hierachter is om ook laagdrempelig ruimte te creëren voor innovatie op kleine schaal. Dit heeft geresulteerd in het verstrekken van 25 subsidies.

De betrokkenheid van de genoemde aantallen medewerkers toont het draagvlak voor en de behoefte aan een programma als Leading in Learning. De opzet van het programma, waarbij wordt aangesloten op behoeften op het niveau van individuele faculteiten en programma's, en de beschikbaarheid van centrale middelen voor projecten worden gezien als een erkenning van het belang van initiatieven die bijdragen aan vernieuwing en verhoging van de kwaliteit van het onderwijs.

De eerste fase van het Leading in Learning programma is in 2011 afgesloten met een universiteitsbreed seminar dat op veel belangstelling mocht rekenen en met een rapportage van de bereikte resultaten.

Sirius

De Universiteit Maastricht participeert met twee programma's in het nationale programma Sirius, dat gericht is op excellentiebevordering in het hoger onderwijs. Ten behoeve van de bachelorfase heeft de universiteit het programma MaRBLLe ontwikkeld waarbij derdejaars bachelorstudenten zelfstandig wetenschappelijk onderzoek uitvoeren onder begeleiding van een stafmedewerker. In het programma dat is ontwikkeld voor de mastersopleiding, PREMIUM genaamd, worden studenten intensief gecoached in het ontwikkelen van generieke competenties gericht op de arbeidsmarkt.

Sirius 1 (MaRBLLe)

In het strategisch programma 2006-2010 is onderzoeksgestuurd leren als één van de pijlers geformuleerd voor onderwijsinnovatie. In 2011 heeft het programma Research Based Learning binnen de UM veel vooruitgang geboekt. Dat drukt zich uit in het aantal deelnemende studenten, dat een gestaag groeiende lijn heeft laten zien. In 2011 hebben 350 studenten deelgenomen. Daarnaast zijn enkele faculteiten overgegaan tot een definitieve inbedding van deze onderwijsvorm in het curriculum en is er bij diverse faculteiten een doorlopende leerlijn ontwikkeld op het gebied van Research Based Learning, waardoor studenten al in het eerste jaar van het onderwijs in aanraking komen met onderzoek.

In 2011 is een conferentie voor andere onderwijsinstellingen georganiseerd over MaRBLLe, met ruim 70 deelnemers. Verder zijn in 2011 twee edities van de MaRBLLe-series uitgegeven. De MaRBLLe-series is een uitgavereeks waarin onderzoeksartikelen die door studenten in het kader van MaRBLLe geschreven zijn, worden uitgegeven. In 2011 is één algemene verzamelbundel uitgebracht en één themanummer door de Faculteit der Rechten.

Sirius 2 (PREMIUM)

Met haar academisch aanbod streeft de UM er na om studenten voor te breiden op de vragen/eisen van de arbeidsmarkt. Het PREMIUM programma biedt talentvolle en gemotiveerde senior (master)studenten de mogelijkheid om zich zelf uit te dagen. PREMIUM biedt studenten:

- Workshops, persoonlijkheidsassessments en een consultatie met een carrièrecoach
- Een authentieke opdracht aangeboden door een externe cliënt of door de universiteit zelf
- Samenwerken met studenten van andere disciplines
- Masterclasses op het gebied van leiderschap, creativiteit en entrepreneurship
- Coaching op het behalen van de gevraagde opdrachtresultaten, door academisch personeel
- Coaching op het gebied van competentie-onwikkeling door getrainde coaches

In december 2011 zijn 60 studenten geselecteerd voor de eerste PERMIUM projecten. Het betreft 12 projecten en opdrachten. Deze gaan begin 2012 van start.

Task Force Bekostiging

Door de inwerkingtreding van de Wet Versterking Besturing (september 2010) en de invoering van de nieuwe bekostigingssystematiek (januari 2011) is de regelgeving rondom inschrijving en overheidsbekostiging voor onderwijs wezenlijk veranderd. Naast het al eerder ingevoerde nationaliteitscriterium zijn het woonplaatscriterium en het graadcriterium toegevoegd aan de eisen om voor inschrijf- en graadbekostiging in aanmerking te komen. Deze wijzigingen hebben relatief meer impact op de Universiteit Maastricht met haar internationale studentenpopulatie dan op andere Nederlandse WO-instellingen.

Om deze veranderingen procesmatig in goede banen te leiden heeft het College van Bestuur begin 2011 de Task Force Bekostiging (TFB) ingericht, bestaande uit vertegenwoordigers van Maastricht University Office, Studenten Service Centrum en faculteiten. De Task Force kreeg de taak de directe en indirecte impact van de betreffende wetswijzigingen en gewijzigde bekostigingsregels in kaart te brengen en de nadelige gevolgen voor de instelling te minimaliseren. Hoewel de daadwerkelijke impact van de inspanningen van de TFB pas echt gemeten kan worden bij de definitieve statustoekenning medio 2012, kan op basis van de voorlopige statustoekenning worden geconcludeerd dat de Task Force haar werk uitstekend heeft gedaan.

Rankings

Ook in 2011 is er veel aandacht geweest voor de positie van de UM binnen de diverse rankings, welke als een belangrijke pijler is aangegeven in het strategisch programma. De resultaten lieten een positief beeld zien voor de UM.

De resultaten van de Elsevier ranking 2011 tonen dat 8 van de 13 opgenomen UM bacheloropleidingen een top 3 positie innemen. Geneeskunde, International Business en Econometrie komen als beste naar voren met, net als voorgaande jaren, een nummer één positie. Kijkend naar de Keuzegids behalen 13 van de 16 bacheloropleidingen een top 3 positie, één meer dan het jaar ervoor. De Liberal Arts & Sciences opleiding van het University College is dit jaar de absolute nummer één, met de sterkse stijging ten opzichte van het vorige jaar, en met een Triple A status.

In de QS ranking is de UM in 2011 gestegen van plaats 111 naar plaats 109.

Maastricht Science Programma

De UM is in september 2011 van start gegaan met een nieuw innovatief Science programma. Het betreft een variant van de bestaande bacheloropleiding 'Liberal Arts and Sciences'. Het nieuwe programma is uniek vanwege de gekozen brede inhoudelijke benadering en de probleemgestuurde onderwijsmethode. Studenten maken deel uit van een internationale community, die hen voorbereidt op de internationale arbeidsmarkt. De opleiding is vooral aantrekkelijk voor ondernemende en zich nog nader oriënterende bètastudenten, die grote vrijheid krijgen om zelf invulling te geven aan hun studie. Eén van de belangrijkste kenmerken in dit verband is de keuzevrijheid om een eigen onderwijsprogramma samen te stellen uit de volle breedte van de Sciences.

De nieuwe bachelorvariant maakt deel uit van de plannen van de UM om meer activiteiten te ontplooiën op het terrein van de natuurwetenschappen. Dit sluit nauw aan bij de activiteiten op de Maastricht Health Campus en de Chemelot Campus, waar ook een aanzienlijk deel van het research-based onderwijs gaat plaatsvinden. Daarmee leidt de UM academici op die deze campusinitiatieven verder kunnen versterken.

De werving van studenten en de ontwikkeling van het volledig Engelstalige onderwijsprogramma zijn in het voorjaar van 2011 gestart. De circa zestig studenten die zich hadden aangemeld, hebben een selectieprocedure doorlopen. In september 2011 zijn er 48 studenten gestart met de opleiding.

Internationalisering

De Universiteit Maastricht is ook in 2011 verder gegaan op de ingeslagen weg naar een toekomst als een Europese internationale universiteit. Uitgangspunt daarbij is een sterke verankering in de eigen regio, in het bijzonder waar het valorisatieactiviteiten betreft, maar met een nieuwsgierige openheid naar en sterke aansluiting op de academische gemeenschap in de rest van Europa en daarbuiten. Op onderwijsgebied wordt in de context van de verdere ontwikkeling van een 'international classroom' gestreefd naar een evenwichtige verdeling tussen Nederlandse, euregionale en internationale instroom van studenten.

Speciale aandacht blijft er ook voor de zogenaamde BRIC landen. De activiteiten in India en China zijn in 2011 gecontinueerd en met Brazilië en Rusland worden de banden aangetrokken. Aan de UM Campus Brussels neemt met name het studieaanbod voor professionals toe. De Campus wordt gebruikt door Europese organisaties, zoals het European Network of National Civil Society Association en het European Metropolitan network Instituut, die partnerships met de UM aan zijn gegaan. Overige gebruikers van de Campus in 2011 zijn alumni, studenten en UM-medewerkers, die er seminars en workshops organiseren of onderzoeksresultaten presenteren.

Internationalisering gaat om meer dan een doellandenstrategie en uitwisseling van studenten. Het versterken van onderzoeksactiviteiten en het vinden van partnerinstellingen hoort daar evengoed bij. Ook het succesvol vermarkten van onze onderwijskundige concepten en programma's hangen samen met deze aanpak. De UM heeft hiermee in Saoedie Arabië inmiddels ruime ervaring opgedaan met het vermarkten van het geneeskundige curriculum aan de Universiteit van Al Rahji. De faculteit aldaar groeit en het project levert inmiddels spin off effecten naar onderzoek en de mogelijkheid om innovatieve onderwijsprojecten vorm te geven.

De Universiteit Maastricht zet in op het verder uitbouwen van een sterk internationaal netwerk van partneruniversiteiten en instituten. Op deze manier werkt de universiteit aan het vergroten van de toegang tot een Europese en globale excellente leer- en onderzoeksomgeving voor haar studenten en onderzoekers. De lijn is ingezet om met een selecte groep van universiteiten te komen tot een groter aanbod van joint en double degrees en uitwisselingsprogramma's.

In het kader van het *stimuleringsfonds joint degrees* zijn in 2011 tien projecten ondersteund die moeten leiden tot (een aanvraag voor) een joint / Erasmus Mundus master. In 2011 is één Erasmus Mundus master (Biohealth Computing) erkend. Daarnaast is een aantal promotietrajecten ondersteund die leiden tot een joint doctorate.

Profileringfonds

Vanaf het collegejaar 2011/2012 (ingående per 1 september 2011) zijn 86 beurzen verstrekt uit het profileringsfonds aan niet-EER studenten (Europese Economische Ruimte). De beurs 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 vereenvoudigen van de bezwaar-, beroeps- en klachtprocedures voor studenten.

De regeling van het loket is tevens 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 - 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 2011 betrof het totale aantal ingediende beroepsschriften 186, het totale aantal behandelde bezwaarschriften 44, waarvan 21 zaken ter zitting kwamen bij de Geschillenadviescommissie, en het totale aantal geregistreerde klachten 52. Dat brengt het totaal aan zaken bij het CSP op 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 2011 geen ingebrekestellingen heeft ontvangen in verband met termijnoverschrijding.

2.2 Onderzoek en kennisvalorisatie

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 2011 zijn visitatierapporten verschenen over het onderzoek van CAPHRI (april) en de FdCMW (oktober). Het onderzoek van beide eenheden is in het algemeen zeer goed tot excellent beoordeeld. De betrokken faculteiten nemen de conclusies en aanbevelingen ter harte en hebben naar aanleiding hiervan activiteiten ter verbetering van het desbetreffende onderzoek in gang gezet.

Ook het onderzoek van de FPN is zeer goed tot excellent beoordeeld. Het definitieve visitatierapport over het onderzoek van de FPN wordt in maart-april 2012 verwacht.

In juni erkende de ECOS opnieuw enkele onderzoekscholen waaraan medewerkers van de UM deelnemen: WTMC (penvoerder FdCMW UM), Rechten van de mens (penvoerder UU), Posthumus instituut (penvoerder UL) en DISC (penvoerder TUD). De erkenningen gelden voor zes jaar.

In 2011 vond een midterm review plaats van het onderzoek van de SBE (METEOR); het rapport diende mede als onderlegger voor de hererkenningsaanvraag die de onderzoeksschool METEOR in december bij de ECOS indiende.

In december zijn ook hererkenningsaanvragen ingediend van de onderzoekscholen ICO (penvoerder VU) en NIG (penvoerder EUR). Aan beide scholen neemt de UM deel (respectievelijk FHML-SBE-FPN en FdCMW).

Graduate schools

In alle faculteiten zijn intussen graduate schools ingesteld voor de inrichting en voortgangsbewaking van de promovendiopleiding, soms ook van de (onderzoeks)masters. Waar mogelijk werken graduate schools voor de opleiding van promovendi samen in het verband van (interuniversitaire) onderzoekscholen en andere (promovendi)netwerken. Sinds 2011 functioneert ook op universitair niveau een geregeld overleg van promovendi- en graduate school-coördinatoren. Dit bevordert de uitwisseling van best practices en onderlinge samenwerking. Voor een optimale voortgangsbewaking is in 2011 bij enkele schools en faculteiten een digitaal volgsysteem ingevoerd, TRACK genaamd. De eerste resultaten zijn veelbelovend. TRACK wordt op de site van de VSNU en in een studie van de ECOS als best practice aangehaald.

Onderzoekscholen en graduate schools kunnen in het kader van het Graduate Programme bij NWO een aanvraag indienen om hun promotiestelsel te versterken. Het doel is de vorming van een excellente onderwijs- en onderzoeksomgeving voor zeer talentvolle jonge onderzoekers. Een belangrijk element is de keuzevrijheid van aankomende promovendi met betrekking tot onderwerp en promotor. Het is verheugend dat in 2011 (derde ronde) de aanvragen van vier schools van de UM gehonoreerd zijn: CAPHRI School for Public Health and Primary Care, NUTRUM Metabolism and chronic disease, METEOR Graduate School for Business & Economics en EPP Experimental Psychopathology. Zij ontvingen in augustus elk een block grant van 800.000 euro voor de aanstelling van vier promovendi.

Eerder, in 2009 (eerste ronde), ontving de graduate school Cognitive and clinical neuroscience (FPN) een subsidie uit het Graduate Programme.

Het merendeel van de promoties wordt voorbereid in graduate schools. Het totale aantal steeg van 205 in 2010 naar 213 in 2011. Joint doctorates (die het resultaat zijn van een geformaliseerde intensieve samenwerking tussen de UM en andere universiteiten) nemen nog een bescheiden plaats in, maar zullen naar verwachting in aantal stijgen.

Interfacultaire samenwerking

De UM is via het concept van de matrix-structuur van oudsher groot voorstander van interfacultaire samenwerking, omdat zij verwacht dat op het snijvlak van disciplines veel innovaties tot stand kunnen komen. In het nieuwe strategische programma is dit binnen de drie geformuleerde profileringslijnen van de UM (Quality of life, Europe and a globalizing world, Learning and innovation) een belangrijk speerpunt. In november is zo het Maastricht Centre for Taxation (MCT) geopend. Het bundelt fiscaal onderzoek en onderwijs van de FdR en SBE. Het accent ligt op fiscale aspecten van grensoverschrijdend werken en ondernemen, (tax) accounting, control en public finance. Ook vorderde de inrichting van The Maastricht Forensic Institute (TMFI) en zal als interfacultair instituut van de FPN, FHML en FdR verder gestalte krijgen. Het instituut is de academische tegenhanger van TMFI BV (UM – DSM Resolve), de commerciële tak die zich bezig houdt met (straf)rechterlijk zaaksonderzoek.

Een veelbelovend initiatief is het project Eat Well!, waarin de FHML, FdR, FPN en SBE samenwerken op het gebied van voeding en gezondheid. Het project beoogt ook de activiteiten van de UM in Venlo te versterken; in maart 2012 vindt in Venlo een kickoff meeting plaats.

NWO en tweede geldstroom

Het vergroten van het aandeel van de UM in de middelen die NWO over de universiteiten in competitie verdeelt (ca 3%) is al jaren een punt van zorg. Ook in het nieuwe strategische programma wordt hiervoor aandacht gevraagd, zeker nu de eerstegeldstroommiddelen dalen en 2011 voor alle faculteiten in het teken stond van bezuinigingen. Het streven is er desondanks op gericht het aandeel in NWO-middelen te verhogen naar ten minste 4,5% in 2015, ook al wordt de competitie om deze middelen onverkort heviger en moet ook NWO vanaf 2012 een aanzienlijk deel van haar middelen besteden aan activiteiten binnen EL&I-topsectoren. Dit laatste impliceert een verschuiving binnen NWO van de stimulering van excellent onderzoek naar onderzoek ten behoeve van economie en samenleving. In de eerste helft van 2011 is hierover uitvoerig met de decanen in het MT gediscussieerd.

Dit alles vraagt een aanzienlijke inspanning van faculteiten, ook op het vlak van de eerder ingevoerde subsidiewervingsdraaiboeken ten behoeve van op maat gesneden subsidiewervingstrajecten voor individuele onderzoekers, temeer nu de relevante incentives die in het verleden via de centrale begroting

aan faculteiten ter beschikking werden gesteld, vanaf 2011 onderdeel uitmaken van de facultaire middelen.

Talentgebonden subsidievormen blijven nog steeds een zeer belangrijke en prestigieuze subsidievorm van NWO. Talent vormt immers mede de basis voor toekomstig universitair onderzoek en onderwijs. In het verslagjaar heeft NWO onder meer de volgende persoonsgebonden subsidies aan UM-medewerkers toegekend:

- VENI – Vernieuwingsimpuls (oktober 2011): A. Remels, W. Veling, K. Wouters (FHML), E. Meijer, L. Riecke (FPN), F. Mengel (SBE) en M. Dawson (FdR). Zij ontvingen als pas-gepromoveerden ieder 250.000 euro.
- VIDI-Vernieuwingsimpuls (november 2011): J. Slatman (FHML) ontving in het kader van haar eerder verkregen VIDI-subsidie een Aspasia-premie van NWO, deels bestemd voor haar eigen onderzoek, deels ter bevordering van de doorstroming van vrouwen in de wetenschap.
- VICI - Vernieuwingsimpuls (februari 2011): prof.dr. A. Jansen (FPN). Zij ontving 1,5 miljoen euro voor de verdere opbouw van een eigen onderzoeksgroep.
- Rubicon 2011: in april ontving M. Mur (FPN) als pas gepromoveerde een subsidie om buitenlandervaring op te doen en in december viel deze eer te beurt aan N. Kilian-Hütten (FPN) en B. Maus (FHML).
- Mozaïek 2011 ten behoeve van allochtone afgestudeerden; S. Sabrkhany (FHML) werd in juli 2011 door NWO in staat gesteld vier jaar lang promotieonderzoek te doen.

ERC grants

De tegenhanger van de Vernieuwingsimpuls van NWO is op Europees vlak de starting en advanced grants die de European Research Council (ERC) elk jaar aan toponderzoekers verstrekt om cutting edge onderzoek te verrichten.

Eind 2010 ontving A. Sack (FPN) een starting grant (2 miljoen euro) en eind 2010 R. Goebel (FPN) een advanced grant (3,5 miljoen euro) evenals eind 2011 H. Schmidt (FHML).

Lidmaatschap van KNAW-organen

A. Sack (FPN) werd in december 2011 benoemd tot lid van De Jonge Akademie (KNAW), een dynamisch en innovatief platform van jonge toponderzoekers.

Tot leden van de KNAW zijn in mei benoemd: M. Faure (FdR) in de afdeling Letterkunde en J. van Os (FHML) in de afdeling Natuurkunde.

Valorisatie

Het werven van fondsen voor onderzoek wordt steeds competitiever en de verantwoording van subsidiegelden complexer. Onderzoekers worden hier ook steeds vaker op afgerekend. Het Kenniscentrum Contractonderzoek (KCC) is in 2010 opgegaan in het Contract Research Centre (CRC). Het CRC is opgericht om onderzoekers beter te helpen bij het werven en beheer van subsidiegelden, volgens het één-loket-voor-de-onderzoeker-principe. Eind 2011 heeft het CRC een rapportage van zijn activiteiten over 2010-2011 uitgebracht. Deze activiteiten beantwoordden goeddeels aan de vooraf gestelde doelen en het College van Bestuur besloot dan ook om deze activiteiten in 2012 voort te zetten. De positie van de beheerder van facultaire onderzoekseenheden als spil in de fondsenwerving en – verantwoording in de tweede en derde geldstroom wordt gecontinueerd en als liaison voor de vierde geldstroom (de zogenaamde maatschappelijke en economische valorisatie) verder gestimuleerd. Dit is temeer van belang nu de UM in de komende planperiode streeft naar een aanzienlijke vergroting van haar valorisatie-activiteiten en - gegeven de bezuinigingen in de eerstegeldstroom - in het bijzonder van haar economische valorisatie-activiteiten.

In het kader van de beoogde integratie tussen het Maastricht UMC+ en de UM is een inventarisatie gemaakt van alle activiteiten op het gebied van fondsenwerving. De conclusie van de inventarisatie was dat specialistische diensten voor fondsenwerving centraal en gezamenlijk aan de onderzoeker beschikbaar moeten worden gesteld. Het fondsenbeheer kan verder geprofessionaliseerd worden, maar behoeft geen ingrijpende organisatorische verandering, aldus de inventarisatie.

Fonsenwerving raakt de maatschappelijke dienstverlening van de UM op economisch en sociaal gebied, de zogenaamde valorisatie. De UM is sterk geworteld in de (Eu)regionale economie. Zij draagt in wezenlijke mate bij aan nieuwe bedrijvigheid en versterking van gezondheid en levensstandaard in onze vergrijzende regio. In deze context is de ontwikkeling van de Maastricht Health Campus van belang. Zij zal nieuwe bedrijvigheid en onderzoeksdynamiek aantrekken om de gezondheidsvragen van de toekomst op te pakken. Het levert ook een belangrijke impuls voor de ontwikkeling van de Chemelot Campus waar chemie, life science en materialenkennis bij elkaar komen in een omgeving voor open innovatie. Valorisatie wint aan belang, niet in het minst vanwege de nadruk die het overheidsbeleid steeds meer aan publiek-private samenwerking op economisch belangrijke gebieden hecht. Na de succesvolle stimulering van TTI's en MTI's als TIFN, CTMM, BMM en TI Pharma, Netspar en TIER, mede mogelijk gemaakt met FES-gelden, beoogt de overheid thans de stimulering van dergelijke samenwerking via de EL&I-topsectoren. De UM heeft in 2011 een begin gemaakt met de inventarisatie van mogelijkheden om een bijdrage te leveren aan dit beleid. Beide campussen, maar ook die in Venlo, spelen hierin een belangrijke rol.

Campussen in Zuid-Limburg: science

De UM en het Maastricht UMC+ beogen met de Chemelot en Health Campussen de Limburgse (Eu)regionale economie te versterken, met name op het gebied van de chemie, life sciences en gezondheid. Zij doet dat samen met het bedrijfsleven (in het bijzonder DSM), de overheid (Provincie, LIOF, betrokken gemeenten) en Euregionale universitaire partners (waaronder Hasselt, Aachen en Jülich). Met de ontwikkeling van beide campussen zijn tientallen miljoenen euro's gemoeid.

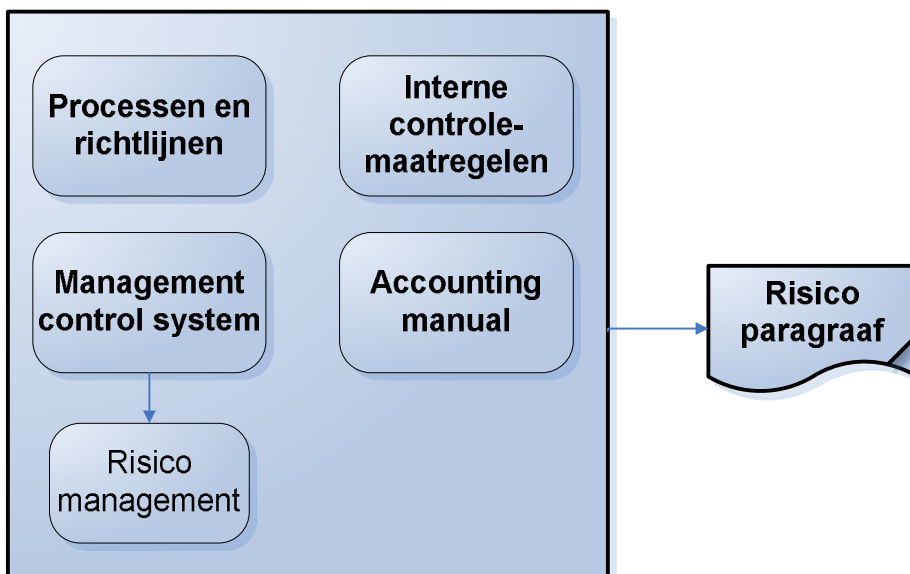
De Maastricht Health Campus in Maastricht (stadsdeel Randwyck) zal bedrijvigheid ontwikkelen op de gebieden waarin het Maastricht UMC+ en de FPN nu al sterk zijn: cardiovasculaire aandoeningen, metabole aspecten van chronische ziekten, public health & primary care en mental health & neurosciences. Het Brains Unlimited project met zeer geavanceerde en kostbare MRI-faciliteiten maakt hiervan deel uit. De Maastricht Health Campus wil zich ontwikkelen tot een internationaal toonaangevende locatie voor hoger onderwijs, topwetenschappelijk onderzoek en topreferente zorg en daaraan gerelateerde kennisintensieve bedrijvigheid.

De Chemelot Campus te Geleen streeft een vergelijkbaar doel na en concentreert zich op biomedical materials, sustainable manufacturing, biofuels, biobased materials, systems biology en nutrition. Voor biobased and biomedical materials wordt samenwerking gezocht met de RWTH Aachen. De Universiteit Hasselt heeft begin 2011 een overeenkomst met de UM gesloten om een bijdrage te leveren aan het Chemelot-concept via haar faculteit Wetenschappen. In het bijzonder betreft dit de ondersteuning van de opstart van het Maastricht Science Programma en samenwerking op het gebied van duurzame materialen. Samen met de TU/e wordt in het kader van Brainport 2020 onderzocht welke vorm van samenwerking mogelijk is binnen het Chemelot concept. De start van het Chemelot Consortium is begin 2012 voorzien.

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, welke eventuele belangrijke verbeteringen zijn gepland en dat één en ander met de Raad van Toezicht is besproken.

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 het verslagjaar is op centraal niveau een risicoanalyse opgemaakt en zijn beheersmaatregelen en verantwoordelijkheden benoemd. Deze inventarisatie heeft zich toegespitst op zogenoemde strategische risico's: de kans dat de door de instelling in het strategisch programma gestelde doelen niet worden behaald. Voorts zijn de afzonderlijke beheerseenheden gevraagd aanvullend op deze centrale risicoanalyse te komen tot een eigen risicoanalyse en beheersplan. Deze zullen in de eerste helft van 2012 worden afgerond. Daarnaast stelt het College van Bestuur zich ten doel ook de operationele risico's, in het bijzonder voor de primaire processen van onderwijs en onderzoek, in het concern risicobeheersings- en controlesysteem op te nemen. Hiermee wordt het mogelijk om in het jaarverslag 2012 een totaalbeeld te schetsen en voor de eerste maal een review te plegen op de in het afgelopen jaar vastgestelde beheersmaatregelen.

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

Mobilising Minds is ook in 2011 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. Ongeveer 670 studenten hebben het afgelopen jaar een rol gespeeld in het onderwijs. De UM heeft daarnaast nog vele studenten ingezet op projectmatige activiteiten. Het doel is om studenten de mogelijkheid te bieden zich verder te ontwikkelen en zich een betere uitgangspositie op de arbeidsmarkt te verwerven. De UM creëert hiermee een unieke kans om talenten aan zich te binden.

De bezuinigingen van de overheid hebben dit jaar effect gehad op het gevoerde personeelsbeleid. In maart is er een vacaturestop afgekondigd, waarbij alleen op basis van strikt geformuleerde criteria nog vacatures konden worden ingevuld. Binnen de faculteiten heeft dit geleid tot een verdere intensivering van het invullen van de onderzoeksfinanciering door 2^e en 3^e geldstromen. Ook is er een rem gezet op externe inhuur. De werkdruk op de zittende medewerkers is door deze maatregelen toegenomen. De bezuinigingen hebben ook geleid tot het afstoten van activiteiten, zoals de afdeling personeelszorg. De aandacht voor de medewerkers die tijdelijk om uiteenlopende redenen meer aandacht nodig hebben ligt nu nadrukkelijker in de lijn, waarbij de HR-adviseurs een ondersteunende rol spelen. De centralisatie van de HR- en Finance-activiteiten heeft dit jaar verder vorm gekregen.

De meeste beheerseenheden hebben een strategisch personeelsplan. Iedere beheerseenheid legt daarbij accenten die aansluiten bij de gewenste ontwikkeling en strategie. Binnen een aantal faculteiten heeft dit geleid tot de strategische werving van talentvolle wetenschappers.

Dit jaar is ook begonnen met de introductie van Slim Werken. Binnen de UM geldt als uitgangspunt dat je daar werkt waar je nodig bent en waar je het meest effectief bent, waar je het beste de resultaten die je moet behalen bereikt. En ook op die tijdstippen waarop dat zo is. Slimme keuzes kunnen bijdragen aan meer plezier in het werk, een betere combinatie van werk en andere zaken. Het helpt daarnaast bij het terugdringen van de verkeersdrukte in ochtend- en avondspits.

LCM Opleidingen

“Lerend Werken en Werkend Leren”, onder deze noemer biedt de UM 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. De UFO-competentieprofielen vormen hierbij het uitgangspunt. 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. Dat kan door deelname aan het open inschrijvingsaanbod. Steeds vaker wordt echter verzocht om het cursusaanbod specifiek doelgroepgericht of in-company in te zetten.

Het Academisch Leiderschap Programma (ALP)

Het Academisch Leiderschap Programma is gericht op het verder ontwikkelen van leiderschapskwaliteiten en -potentieel van de UM medewerkers. In het kader van dit programma zijn er in 2011 themabijeenkomsten georganiseerd over Conflict hanteren voor managers, Coachend leiderschap en Leiderschap in turbulente tijden. De themabijeenkomsten konden zich op een grote belangstelling verheugen en werden zeer goed gewaardeerd.

Vanuit de verschillende beheerseenheden hebben in 2011 15 kandidaten deelgenomen aan de start van het Steep Face programma. In dit programma voor jong leiderschapstalent worden de deelnemers voorbereid op een volgende stap in hun carrière.

Het gevoerde UM-beleid inzake de beheersing van ontslag(uitkeringen)

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. De uitvoering gebeurt door het Loopbaancentrum. Primair doel is om werkloosheid te voorkomen en ex-medewerkers sneller aan het werk te helpen.

De Van Werk naar Werk-begeleiding start al voor dat het (tijdelijk) dienstverband eindigt en is niet vrijblijvend. Zij start met een intakegesprek bij het Loopbaancentrum, waarna afspraken worden vastgelegd in een actieplan. Na het intakegesprek onderhouden de loopbaanconsulenten persoonlijk en via e-mail contact met de kandidaten, adviseren over door de (ex)medewerker te zetten stappen en bewaken dat kandidaten de afspraken nakomen.

Naast het monitoren kan de begeleiding zich aanvullend richten op:

- Meer zicht krijgen op competenties en ondersteuning bij nadere profielbepaling
- Arbeidsmarktorientatie (attenderen op vacaturesites, matchen van vacatures vanuit het netwerk van het Loopbaancentrum, presentatie in sollicitatie- en netwerkgesprek)
- Feedback op sollicitatiebrief en cv.

Het Knowledge Centre for International Staff (KCIS)

Het KCIS, dat in april 2011 is uitgeroepen tot Nederlandse 'Expatriate Service Provider of the year', is in 2006 opgericht ter ondersteuning en begeleiding van nieuwe buitenlandse medewerkers bij het starten van hun arbeidsrelatie met de UM.

De UM is een internationaal georiënteerde universiteit, die haar internationale karakter ook in haar medewerkersbestand wenst terug te zien. De UM kent sinds 2006 een jaarlijkse instroom van bijna 300 nieuwe buitenlandse medewerkers. Dit heeft geresulteerd in een 35% aandeel van buitenlandse medewerkers in de wetenschappelijke staf.

In 2011 heeft de UM circa 215 nieuwe buitenlandse medewerkers aangetrokken. Dat is een lager aantal dan in 2010. Deze daling ten opzichte van 2010 hangt samen met de in april 2011 afgekondigde vacaturestop.

Van de in 2011 nieuw in dienst getreden buitenlandse medewerkers was circa 75% afkomstig uit een EU-land, waarvan 50% de Duitse en 17% de Belgische nationaliteit had. Van de nieuwe medewerkers buiten de EU was 22% afkomstig uit de Verenigde Staten.

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. Zo is in 2011 gestart het Meet & Greet concept. Dit is een initiatief waarbij internationals elkaar maandelijks kunnen ontmoeten tijdens een informeel treffen.

2.4.2 ICT

Het boekjaar 2011 was voor de CAS-begroting (Centrale Automatiseringssystemen) een jaar van terughoudendheid. De reservepositie moet in de periode 2010-2015 weer gezond worden gemaakt. Het innovatie-budget staat onder druk.

In 2011 zijn de volgende projecten van start gegaan:

- Be Informed: verbetering van de managementinformatie. Dit project zal medio 2012 worden beëindigd, maar heeft in 2011 al de eerste resultaten opgeleverd
- Telecom (afroding in 2012)
- Voorbereiding upgrade Windows, Office en Internet Explorer (afroding in 2012)
- Nieuwe studentendesktop (afroding in 2012)
- Discoverytool (een nieuwe zoekmachine voor de content van de Universiteitsbibliotheek)
- Website: verbeterde redactiefunctie, vindbaarheid, navigatie en profielpagina's (afroding in 2012)

In 2011 zijn de volgende projecten succesvol afgerond:

- Workflow Academische Zittingen (ondersteunen en automatiseren van de workflow en het proces van de aanmelding en de administratieve begeleiding van promovendi door het Bureau Academische Zittingen). In 2012 wordt een pilot uitgevoerd bij FHS
- Upgrades van SRM (Supplier Relation management), Eleum/Blackboard, CORSA en Planon
- SIM (Invoicemanagement): een nieuw systeem voor de digitale routing en afhandeling van facturen is geïntroduceerd
- Grading Tables / Diplomasupplement: een aangepast diplomasupplement en een grading table is opgeleverd
- Randvoorwaarden printen, scannen en kopiëren (SPEK)
- Proeftuin Multimedia (opslaan, beheren en doorzoeken van multi-media-bestanden)
- Het project EH&S (registratie gevaarlijke stoffen en blootstellingsmeting).

2.4.3 Milieu en duurzaamheid

Belang van duurzaamheid voor UM

Als opleidingsinstituten voor toekomstige generaties, en onderzoeksinstituten met hoogwaardig onderzoek, hebben universitaire instellingen een grote verantwoordelijkheid om te komen tot een duurzame inrichting van onze samenleving. Naast inspanningen, verantwoordelijkheden en kosten, biedt duurzaamheid vooral veel voordelen. Een universiteit kan haar op kwaliteit en excellentie gerichte positie versterken en aan aantrekkingskracht winnen, als gekozen wordt voor een duurzame strategie. Studenten, maar zeker ook externe financiers, hechten steeds vaker belang aan een duidelijk duurzaamheidsbeleid en het in bezit hebben van een (gecertificeerd) milieumanagementsysteem.

De UM heeft aandacht voor een milieuverantwoorde en duurzame inrichting van het onderwijs en onderzoek. Zij streeft naar een verdere beperking van de eigen ecologische en sociale voetafdruk als gevolg van haar bedrijfsvoering, zowel op lokale als op mondiale schaal. In 2008 heeft het College van Bestuur een duurzaamheidsmissie met bijbehorende Duurzaamheidsagenda 2008-2010 opgesteld. De in 2011 gestarte Master of Sustainability Science & Policy, maar ook standaard dubbelzijdig printen en kopiëren en bijna 100% duurzaam inkopen volgens de geldende criteria, zijn behaalde successen.

Duurzaam onderwijs en 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. Verder bood de UM 17 bachelor en 19 master cursussen aan op het gebied van of gerelateerd aan duurzaamheid. ICIS is intensief betrokken bij dit onderwijs, zowel binnen als buiten de UM. Bij studenten bestaat een duidelijk toenemende interesse voor onderwijs op duurzaamheidsgebied.

De UM heeft 3 leerstoelen specifiek gericht op duurzaamheid, en 20 leerstoelen met onderzoek gerelateerd aan duurzaamheid, verdeeld over acht onderzoekscentra. ICIS startte de Maastricht University graduate school of Sustainability science (MUST), die een belangrijke bijdrage zal leveren aan de onderwijs- en onderzoeksstrategie van de UM, zowel op (Eu)regionaal als internationaal niveau. Het interdisciplinaire PhD-programma Sustainability Science, Policy and Practice is ontwikkeld 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.

Maastricht University Green Office

Het in 2010 opgestarte Maastricht University Green Office, waarin studenten samen met de universitaire adviseur milieu een platform vormen voor duurzaamheid, heeft in het eerste jaar een aantal succesvolle projecten uitgevoerd. Zo is het Climate Action Report gepubliceerd, waarin voor het eerst een UM-brede nulmeting is beschreven op het gebied van duurzaamheid, en werden netwerkbijeenkomsten georganiseerd. Ook is de Control-Alt-Delete-Emissions businesscase ontwikkeld, met substantiële besparingsmogelijkheden op energiegebied door groene ICT, die in samenwerking met ICTS wordt geïmplementeerd. In opdracht van het CvB heeft de Green Office het nieuwe UM duurzaamheidsbeleid voor 2012 – 2014 opgesteld. In 2012 wordt gestart met de implementatie.

De Green Office heeft in 2011 haar krachten gebundeld met ICIS, om duurzaamheid in alle curricula door te voeren en onderzoek multidisciplinair te benaderen. Een eerste Greenoffice-ICIS conferentie had tot doel de verschillende wetenschappers bijeen te brengen die actief zijn op het terrein van duurzaamheidsvraagstukken.

Duurzame bedrijfsvoering

Op het gebied van energiebesparing heeft de UM de Meerjarenaafspraken-3 ondertekend, om te komen tot 30% betere energie-efficiëntie in 2020 vergeleken met 2005. Milieu, de Green Office en de energiewerkgroep van de Facilitaire Dienst werken samen aan energiebesparing, waardoor de UM zich weet te handhaven in een top-3 positie binnen de Nederlandse universiteiten met betrekking tot laag energieverbruik per vierkante meter.

Bij inkoop streeft de UM naar 100% implementatie van de criteria voor duurzaamheid van AgentschapNL. Daar waar mogelijk worden aanvullende wensen door Milieu en de Green Office geformuleerd.

Bij bouw- en verbouwprojecten besteedt de UM aandacht aan duurzaamheid door het volgen van de richtlijnen in de CBB-nota Duurzaam bouwen. Op het gebied van verantwoord afvalbeheer is de UM in 2011 gestart met voorbereidingen voor de reductie van de hoeveelheid afval en verdergaande scheiding van afvalstromen.

Sustainabul 2012 award

De Sustainabul 2012 award is uitgereikt aan Universiteit Maastricht. De Sustainabul award wordt ieder jaar uitgereikt aan de universiteit met het meest transparante en duurzame beleid. De uitslag is gebaseerd op een onafhankelijk onderzoek van Rank a Brand en Morgen, waarin alle 14 Nederlandse universiteiten zijn getoetst op transparantie en duurzaamheid. Vooral het door de Green Office gepubliceerde Climate Action Report voor de UM heeft positief bijgedragen aan de uitslag.

2.5 Samenwerking met azM

Strategische ontwikkelingen

De UM, meer specifiek de faculteit Health, Medicine and Life Sciences, en het azM werken sinds 2008 samen in het Maastricht UMC+. In 2011 is deze samenwerking in UMC-verband geëvalueerd. Mede op basis daarvan is geconcludeerd dat het proces van UMC-vorming moet worden voortgezet waarbij er gelijktijdig aandacht moet zijn voor noodzakelijke aanpassingen in de governancestructuur tussen de beide betrokken rechtspersonen UM en azM.

De strategieën van Maastricht UMC+ en UM zijn vastgelegd in de documenten 'Heel de mens' en 'Inspired by Quality'. De belangrijkste hoofdlijnen van 'Heel de Mens' zijn: Partner in gezondheid, Integrale gezondheid, Preventie, Topreferente zorg, Specialties (met betrekking tot onderscheidend vermogen en marktpotentieel), Wetenschappelijk Onderzoek en Integraal Risicobeheer met als prioriteit patiëntveiligheid. Het document 'Inspired by Quality' beschrijft de strategische speerpunten: Quality of Life, Europe and a Globalizing World en Learning and Innovation. In 2011 is onder meer in een tweetal

strategieconferenties gewerkt aan een verdere afstemming van de beide inhoudelijke strategieën. Voorzien is ook de verdere uitwerking van de beide strategieën, zoals die in 2012 zijn beslag krijgen, nauw op elkaar af te stemmen. Het merendeel van de activiteiten waarop de focus ligt, krijgt zijn fysieke kristallisatie op de Maastricht Health Campus. Deze campus ontwikkelt zich tot een internationaal toonaangevende locatie voor hoger onderwijs, topwetenschappelijk onderzoek en topreferente zorg en daaraan gerelateerde kennisintensieve bedrijvigheid.

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 de Zorg- en Onderzoeksketens Hart & Vaten, Oncologie, Geestelijke Gezondheid en Neurowetenschappen en Chronische ziekten met als verbindend profiel Public Health and Primary care.

De ontwikkeling van de Maastricht Health Campus vanuit de speerpunten cardiovasculaire aandoeningen, metabole aspecten van chronische ziekten, neurowetenschappen en public health & primary care is voor de valorisatieactiviteiten van de UM en het Maastricht UMC+ van groot belang. De campus beoogt een ideale omgeving te zijn waarin fundamenteel onderzoek vertaald wordt naar praktische toepassingen dankzij een multidisciplinaire aanpak, state of the art onderzoeksfaciliteiten en kennisvalorisatie.

Onderwijs en opleiding

Een belangrijke ambitie van het Maastricht UMC+ is het leveren van kwalitatief hoogwaardige academische en topklinische zorg in Zuid-Oost Nederland en de Euregio. Deze ambitie vraagt om voldoende goed opgeleide professionals. Opleiden en integrale zorg voor gezondheid maken onderdeel van elkaar uit en versterken elkaar. Maastricht UMC+ wenst een dynamische leeromgeving voor toekomstige specialisten te zijn door aan studenten en artsen in opleiding tot specialist (aios) ruime mogelijkheden voor continue ontwikkeling te bieden.

Bachelor- en masteropleidingen

Het ziekenhuis heeft voor de bachelor- en masteropleidingen van Maastricht UMC+ aantrekkelijke stageplaatsen. Deze opleidingen omvatten de domeinen geneeskunde, biomedische wetenschappen en gezondheidswetenschappen.

De student geneeskunde doet al vanaf jaar 3 van de bachelor klinische ervaring op in het ziekenhuis (onderwijspoli's). Naast reguliere coschappen heeft de master geneeskunde in de laatste fase een bijzonder verdiepingsjaar voor studenten. Hierbij kunnen studenten vrijwel zelfstandig participeren in patiëntenzorg en onderzoek van een vakgebied naar eigen keuze. Dit schakeljaar maakt een optimale aansluiting tussen basis- en vervolgopleiding in de opleidingsziekenhuizen van de Onderwijs- en Opleidingsregio Zuid-Oost Nederland (OOR ZON) mogelijk. In 2007 is gestart met de researchmaster Arts-Klinisch Onderzoeker (4 jaar). Het Maastricht UMC+ stelt in de vierde fase van deze master aan studenten 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. Toepassing van geavanceerde biomedische technologie in de ziekenhuisomgeving bevordert de kwaliteit van de patiëntenzorg.

Medische vervolgopleidingen

In het Maastricht UMC+ zijn er 29 medische vervolgopleidingen (waarvan 25 erkend door de Medisch Specialisten Registratie Commissie). Deze opleidingen verzorgt Maastricht UMC+ in nauwe samenwerking met partnerinstellingen in de OOR-ZON.

Per 1-1-2011 is landelijk het (nieuwe) competentiegericht opleiden bij de medische vervolgopleidingen ingevoerd. In het Maastricht UMC+ leveren opleidingsgroepen, Centrale Opleidings Commissie (COC) en artsen in opleiding gezamenlijk veel inspanningen voor een goede ontwikkeling en invoering van de nieuwe opleidingsplannen. Het werkplekleren van de aios staat hierbij centraal. Landelijk heeft de marktwerking ook intrede gedaan bij de medische opleidingen. Vanaf 2011 geldt dit voor

differentiatiestages van de laatste fase van 9 medische vervolgoopleidingen. Het aantal opleidingen zal in dit kader in 2012 worden uitgebreid. Deze landelijke ontwikkelingen maken het zeer uitdagend voor het Maastricht UMC+ om te werken aan een uitbouw van een hoogstaande kwaliteit van opleiden in een professionele praktijkomgeving. Het ziekenhuis en het onderwijsinstituut bundelen steeds meer de krachten ten behoeve van verdere professionalisering en innovatie van het medische opleidingscontinuüm van het Maastricht UMC+. De focus zal nog sterker gericht worden op OOR ZON. Binnen het Maastricht UMC+ wordt stapsgewijs gewerkt aan de invoering van een kwaliteitssysteem voor de medische vervolgoopleidingen.

OOR ZON:

Op het gebied van de medische vervolgoopleidingen werken de OOR ZON partners reeds diverse jaren intensief samen, zowel bestuurlijk als inhoudelijk. Deze regionale samenwerking bevordert de kwaliteit en waarborgt de continuïteit van de opleidingen. Maastricht UMC+ heeft hierbij een initiërende en coördinerende rol ten behoeve van de vorming van een onderwijskundig expertisecentrum voor en door de opleidingsinstellingen in de OOR ZON. In 2011 hebben de OOR ZON partners wederom bestuurlijke consensus bereikt over het regioplan. In dit plan is het gezamenlijk beleid opgesteld voor de gewenste instroomplaatsen van de medische vervolgoopleidingen voor de subsidietoewijzing 2012.

Voor OOR ZON zijn specifiek de volgende gezamenlijke activiteiten te noemen:

- In 2011 is wederom een OOR ZON symposium voor en door (semi-)artsen, artsen in opleiding en opleiders georganiseerd, met uitwisseling van kennis en ervaring, deze keer rond het thema "actieve sturing van het leerproces door de aios",
- in 2011 is de OOR ZON website (www.oorzon.nl) verder geoptimaliseerd, hiermee is OOR ZON goed herkenbaar en toegankelijk gemaakt voor studenten geneeskunde, (potentiële) artsen in opleiding en opleiders. In de loop van 2011 is een link aangebracht met de landelijke website van de opleidingsetalage, die gevuld wordt met mogelijkheden van aantrekkelijke verdiepingsstages voor artsen in opleiding in diverse OOR ZON-instellingen en
- het (zelf ontwikkeld) OOR ZON aiosvolgsysteem is sinds 2010 als webapplicatie beschikbaar voor opleidingsinstellingen in de OOR ZON-regio. Deze informatievoorziening ondersteunt opleiders en management bij een optimale regio- en clusterplanning en realisatie van de opleidingsonderdelen van artsen in opleiding.

Financiering

De Rijksbijdrage 2011 ten behoeve van de werkplaatsfunctie bedraagt M€ 58,1. Het ziekenhuis bekostigt met deze Rijksbijdrage de werkplaats voor wetenschappelijk onderzoek en onderwijs. Deze werkplaatsfunctie vervult Maastricht UMC + 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 inmiddels gepubliceerd in het rapport van de Commissie Meurs. De verwachting is dat de besteding van de Rijksbijdrage voor het jaar 2011 verantwoord zal worden via de systematiek van de Commissie Meurs. Voor 2012 is in ieder geval afgesproken dat de verantwoording op deze wijze dient plaats te vinden.

In de jaarrekening 2011 van het Maastricht UMC+ worden de resultaten van de besteding van de Rijksbijdrage 2011 van het ziekenhuis opgenomen. De verantwoording van de besteding van de Rijksbijdrage 2010 en de voorcalculatie van de besteding van de Rijksbijdrage 2012 van het ziekenhuis worden opgenomen in het gezamenlijk Plandocument 2012-2013.

Daarnaast heeft het Maastricht UMC+ in 2011 besloten een extra financiële bijdrage van twee maal € 375.000,- te leveren aan Eat Well en aan projecten die zich profileren op het totale zorgcontinuüm.

2.6 Wisseling voorzitter

Op 1 februari nam Prof. Ir. J.M.M. (Jo) Ritzen afscheid na acht jaren als voorzitter van het College van Bestuur. Hij blijft als honorair hoogleraar International economics of science, technology and higher education aan de UM (FHS) verbonden. In deze periode groeide de UM uit tot een echte internationale universiteit waarin excellentie voorop staat, met een sterke groei in studentenaantallen. Tevens is een start gemaakt met nieuwe initiatieven, zoals de Chemelot Campus, de Maastricht Health Campus en Brains Unlimited.

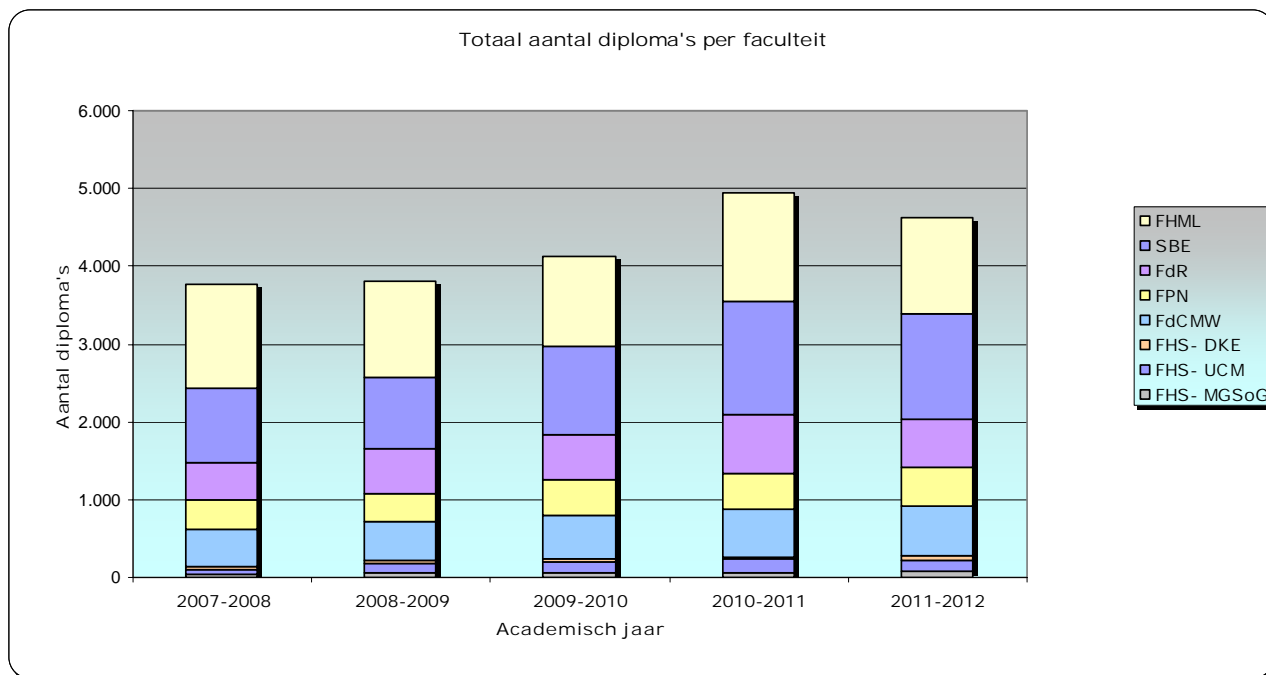
Prof. dr. M.A. (Martin) Paul volgde Ritzen in mei 2011 op. Als decaan FHML en vice-voorzitter RvB MUMC+ was Paul al enige tijd betrokken bij de uitbouw van Maastricht UMC+ en de biomedische kennisvalorisatie binnen beide campussen. De wisseling markeert ook de overgang van het vigerende strategische programma naar het nieuwe programma Inspired by Quality, dat nieuwe accenten legt, mede ingegeven door het EL&I-topsectorenbeleid en de OCW-prestatieafspraken op geleide van het hoofdlijnenakkoord dat OCW in december met de universiteiten in VSNU-verband heeft afgesloten.

2.7 Kerncijfers en kengetallen

2.7.1 Diploma's

Aantal diploma's

Het aantal diploma's in het academisch jaar 2011-2012 is gebaseerd op prognoses van de afzonderlijke faculteiten.



	Aantal ongedeelde diploma's					Aantal bachelor diploma's				
	Real. 2007-2008	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Prognose 2011-2012	Real. 2007-2008	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Prognose 2011-2012
FHML	300	53	19	0	0	583	615	542	723	600
- basisarts	225	266	139	26	10	0	0	0	0	0
SBE	0	0	0	0	0	538	569	601	674	685
FdR	0	0	0	0	0	226	260	274	302	282
FPN	0	0	0	0	0	220	203	249	251	260
FdCMW	0	0	0	0	0	263	296	353	375	377
FHS- DKE	0	0	0	0	0	18	21	14	13	31
FHS- ICIS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FHS- UCM	0	0	0	0	0	67	124	147	168	150
FHS- MGSoG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	525	319	158	26	10	1.915	2.088	2.180	2.506	2.385

	Aantal master diploma's					Totaal aantal diploma's				
	Real. 2007-2008	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Prognose 2011-2012	Real. 2007-2008	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Prognose 2011-2012
FHML	242	296	298	304	320	1.125	964	859	1.027	920
- basisarts	0	0	173	345	300	225	266	312	371	310
SBE	405	347	525	787	683	943	916	1126	1.461	1.368
FdR	268	309	319	443	341	494	569	593	745	623
FPN	159	165	195	212	225	379	368	444	463	485
FdCMW	209	194	210	239	258	472	490	563	614	635
FHS- DKE	17	22	20	16	35	35	43	34	29	66
FHS- ICIS	0	0	0	0	10	0	0	0	0	10
FHS- UCM	0	0	0	0	0	67	124	147	168	150
FHS- MGSoG	36	60	58	67	70	36	60	58	67	70
Totaal	1.336	1.393	1.798	2.413	2.242	3.776	3.800	4.136	4.945	4.637

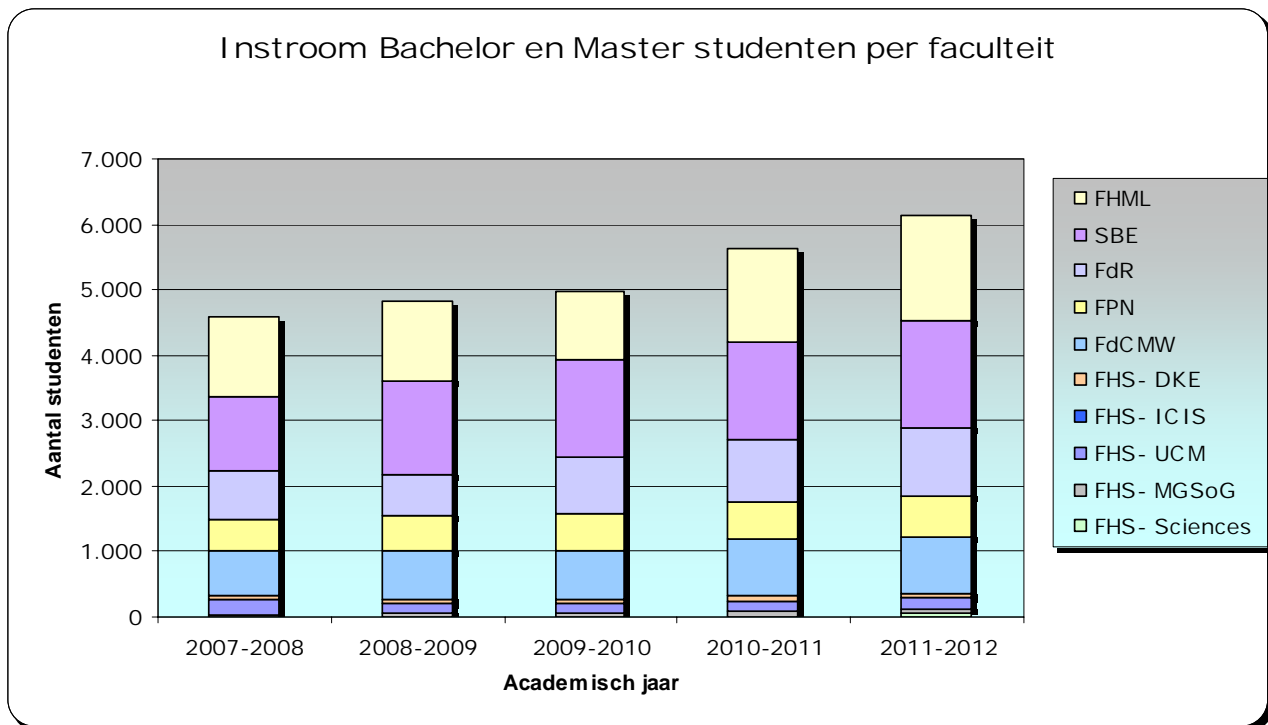
Bron: tot 2009/10 IS Bron: tot 2009/10 ISIS+, vanaf 2009/10 SLM

2.7.2 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 SLM leidt er toe dat de studentgegevens niet meer volgens de 1-decemberdefinitie kunnen worden opgevraagd.

De gegevens ten aanzien van de instroom en het aantal ingeschreven studenten zijn gebaseerd op de definitie eerstejaars opleiding. Dit betekent dat in deze cijfers zowel de hoofdopleiding van studenten als ook de nevenopleiding worden meegenomen. Dit geldt bijvoorbeeld voor studenten die een bachelorstudie Economics volgen en daarnaast ook de bachelorstudie Psychologie. Om de omvang van de nevenopleidingen te duiden is deze informatie op totaal UM-niveau toegevoegd.

Instroom



	Instroom bachelors				
	Real. 2007-2008	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Real. 2011-2012
FHML	746	724	671	868	993
SBE	838	1.008	1.014	790	972
FdR	499	470	565	481	581
FPN	378	365	429	325	340
FdCMW	459	531	513	608	545
FHS- DKE	37	31	36	42	49
FHS- ICIS	0	0	0	0	0
FHS- UCM	223	176	155	175	160
FHS- MGSoG	0	0	0	0	0
FHS- Sciences	0	0	0	0	49
Totaal	3.180	3.305	3.383	3.289	3.689
Waarvan instroom in "additional programme"				121	88

	Instroom masters				
	Real. 2007-2008	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Real. 2011-2012
FHML	471	473	389	589	622
SBE	309	421	478	678	678
FdR	231	167	300	484	456
FPN	110	161	130	244	293
FdCMW	217	222	221	247	298
FHS- DKE	25	20	21	35	23
FHS- ICIS	0	0	0	0	11
FHS- UCM	0	0	0	0	0
FHS- MGSoG	42	46	61	77	80
FHS- Sciences	0	0	0	0	0
Totaal	1.405	1.510	1.600	2.354	2.461
Waarvan instroom in "additional programme"				359	81

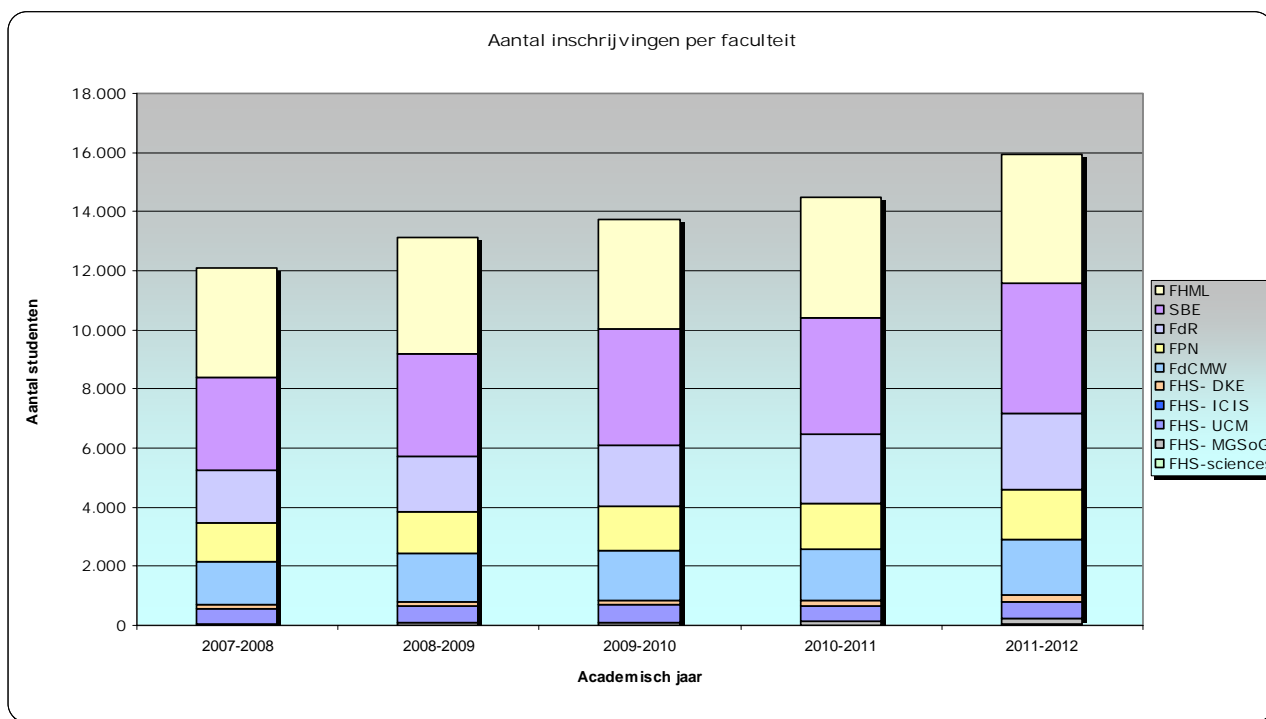
	Totale instroom				
	Real. 2007-2008	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Real. 2011-2012
FHML	1.217	1.197	1.060	1.457	1.615
SBE	1.147	1.429	1.492	1.468	1.650
FdR	730	637	865	965	1.037
FPN	488	526	559	569	633
FdCMW	676	753	734	855	843
FHS- DKE	62	51	57	77	72
FHS- ICIS	0	0	0	0	11
FHS- UCM	223	176	155	175	160
FHS- MGSoG	42	46	61	77	80
FHS- Sciences	0	0	0	0	49
Totaal	4.585	4.815	4.983	5.643	6.150
Waarvan instroom in "additional programme"				480	169

	Instroom buitenlandse studenten				
	Real.	Real.	Real.	Real.	Real.
	2007-2008	2008-2009	2009-2010	2010-2011	2011-2012
FHML	236	202	193	261	364
SBE	738	960	962	939	1.137
FdR	175	179	276	332	406
FPN	227	209	223	249	329
FdCMW	500	542	530	572	654
FHS- DKE	27	30	25	44	43
FHS- ICIS	0	0	0	0	7
FHS- UCM	117	111	92	91	96
FHS- MGSoG	n/b	31	49	54	68
FHS- Sciences	0	0	0	0	40
	2.020	2.264	2.350	2.542	3.144

	% instroom buitenlandse studenten				
	Real.	Real.	Real.	Real.	Real.
	2007-2008	2008-2009	2009-2010	2010-2011	2011-2012
	19%	17%	18%	18%	23%
	64%	67%	64%	64%	69%
	24%	28%	32%	34%	39%
	47%	40%	40%	44%	52%
	74%	72%	72%	67%	78%
	44%	59%	44%	57%	60%
	0%	0%	0%	0%	64%
	52%	63%	59%	52%	60%
	n/b	67%	80%	70%	85%
					82%
	45%	47%	47%	45%	51%

Bron: tot 2009/10 ISIS+ (1 Decembertelling) vanaf 2009/10 SLM

Studenteninschrijvingen



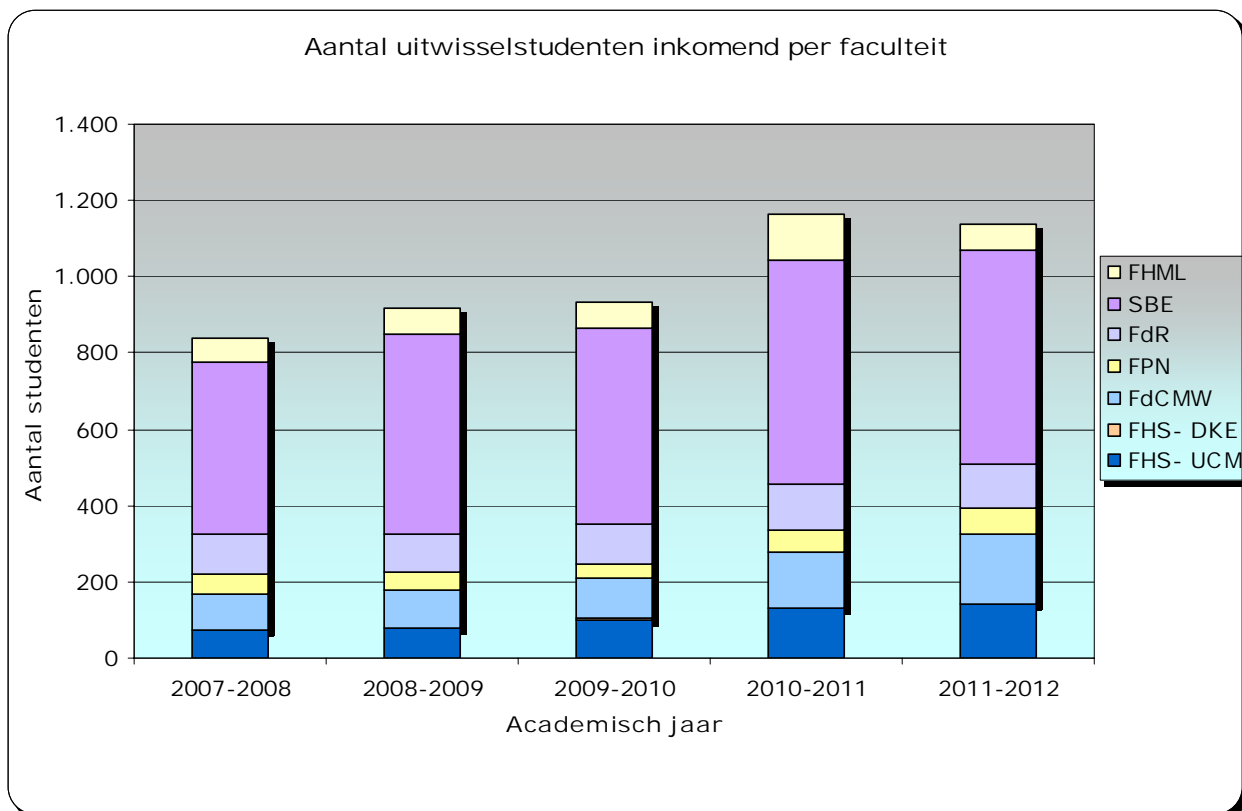
	Aantal inschrijvingen per faculteit				
	Real.	Real.	Real.	Real.	Real.
	2007-2008	2008-2009	2009-2010	2010-2011	2011-2012
FHML	3.692	3.916	3.731	4.084	4.325
SBE	3.122	3.468	3.939	3.945	4.403
FdR	1.775	1.901	2.037	2.324	2.573
FPN	1.329	1.394	1.496	1.550	1.719
FdCMW	1.468	1.639	1.714	1.749	1.880
FHS- DKE	151	155	139	167	197
FHS- ICIS	0	0	0	0	11
FHS- UCM	483	568	594	557	592
FHS- MGSoG	60	76	94	121	167
FHS-sciences	0	0	0	0	49
	12.080	13.117	13.744	14.497	15.916
Waarvan instroom in "additional programme"				692	896

Bron: tot 2009/10 ISIS+ (1 Decembertelling), vanaf 2009/10 SLM

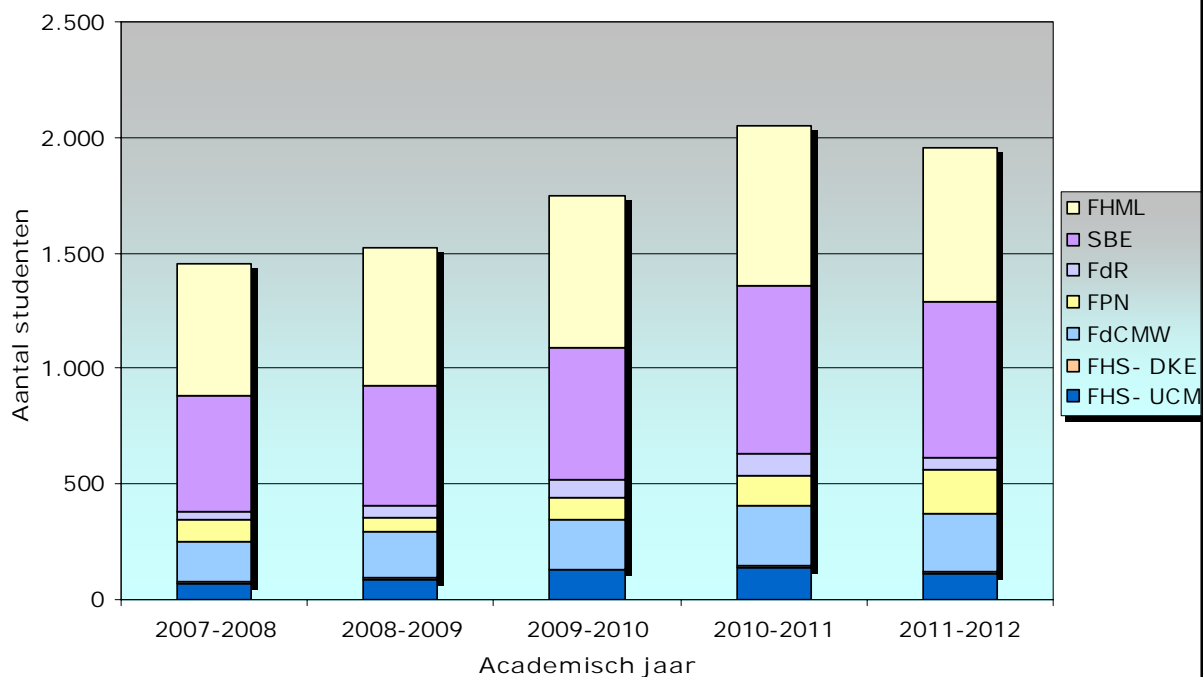
Inschrijvingen buitenlandse studenten (regulier) naar continent van herkomst					
	Real. 2007-2008	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Real. 2011-2012
Afrika	32	45	53	40	52
Azie	140	129	156	165	187
Europa:	4.189	4.885	5.539	5.909	6.482
<i>waarvan EU</i>	4.118	4.794	5.464	5.829	6.340
<i>waarvan non EU</i>	71	91	75	80	142
Midden en Zuid Amerika	10	15	38	34	42
Noord Amerika	45	33	47	44	39
Oceanie	2	29	6	5	6
Overig (inclusief onbekend)	1	1	26	29	28
Totaal	4.419	5.137	5.865	6.226	6.836
Totaal inschrijvingen UM	12.080	13.117	13.744	14.497	15.916
% inschr. buitenlandse studenten	37%	39%	43%	43%	43%
% instroom buitenlandse studenten	45%	47%	47%	45%	51%

Bron: t/m 2008-2009 ISIS+; vanaf 2009-2010 SLM

Uitwisselstudenten



Aantal studenten uitgaand per faculteit



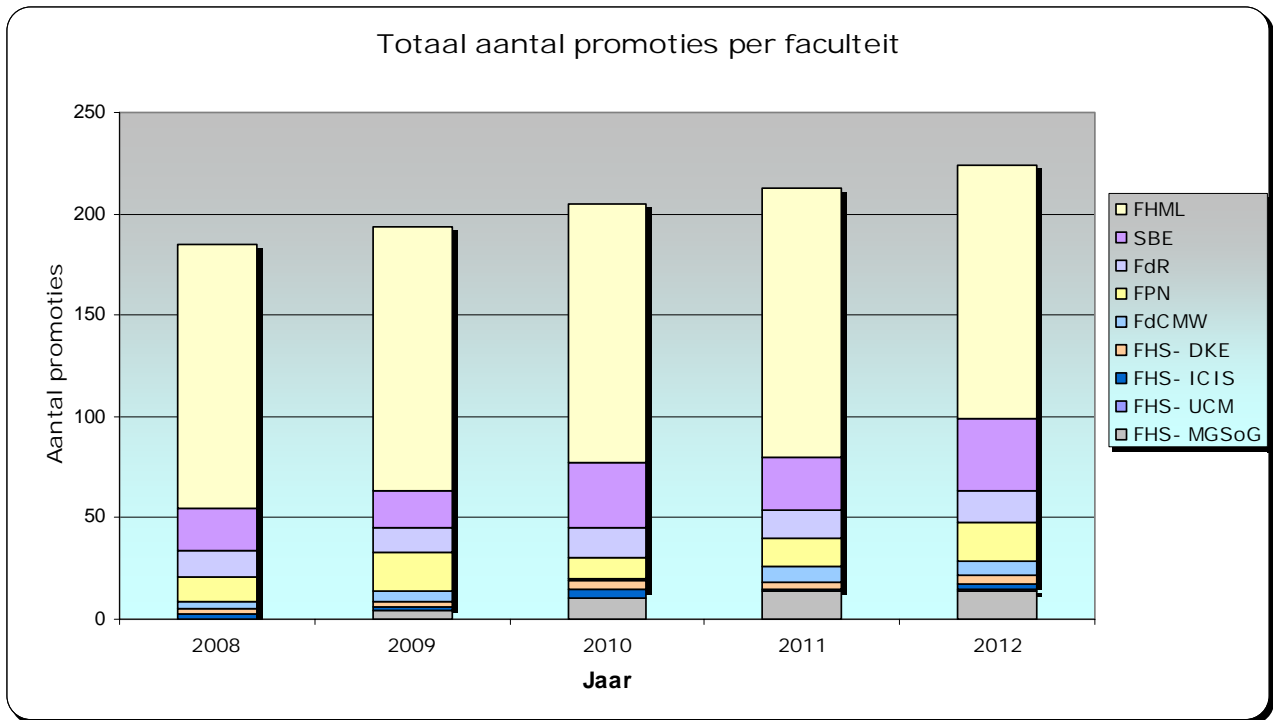
	Uitwisselstudenten inkomend per faculteit				
	Real. 2007-2008	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Prognose 2011-2012
FHML	62	69	70	117	70
SBE	452	522	511	589	559
FdR	106	104	105	124	120
FPN	49	44	39	53	67
FdCMW	98	99	105	149	180
FHS- DKE	0	0	3	0	5
FHS- UCM	71	80	101	131	139
FHS- MGSOG	n/b	n/b	0	0	0
Totaal	838	918	934	1.163	1.140

	Uitwisselstudenten uitgaand per faculteit				
	Real. 2007-2008	Real. 2008-2009	Real. 2009-2010	Real. 2010-2011	Prognose 2011-2012
FHML	568	597	659	696	670
SBE	498	522	569	720	676
FdR	37	50	82	99	50
FPN	92	64	94	133	194
FdCMW	180	200	216	259	250
FHS- DKE	4	4	4	4	6
FHS- UCM	71	87	127	140	113
FHS- MGSOG	n/b	n/b	0	0	0
Totaal	1.450	1.524	1.751	2.051	1.959

Bron: input faculteiten
n/b.: niet beschikbaar

2.7.3 Onderzoek

Aantal promoties



Het aantal promoties in 2012 is gebaseerd op een prognose.

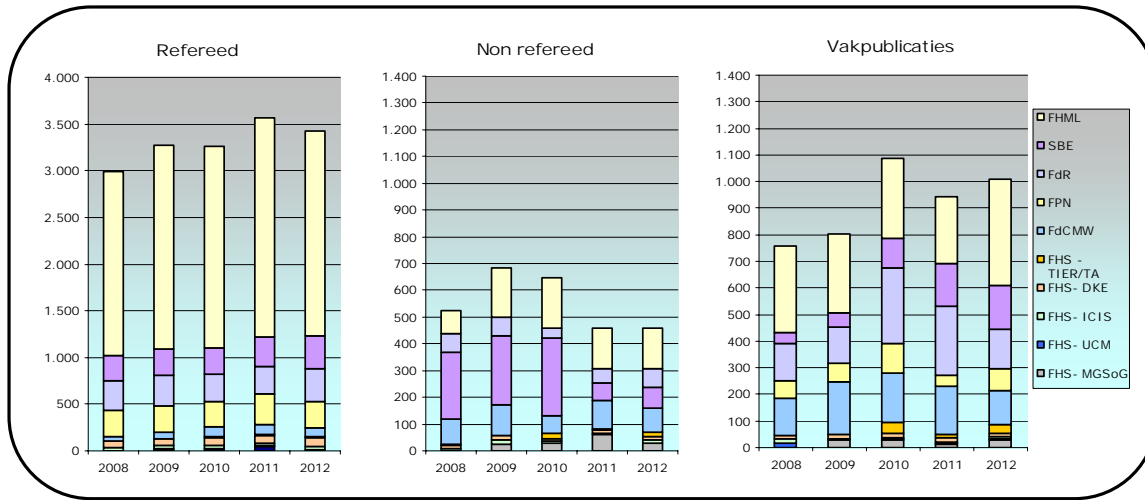
	Totaal aantal promoties				
	Real. 2008	Real. 2009	Real. 2010	Real. 2011	Prognose 2012
FHML	130	131	128	133	125
SBE	21	18	32	26	36
FdR	13	12	15	14	15
FPN	12	19	10	14	19
FdCMW	4	5	1	8	7
FHS- DKE	2	3	4	3	5
FHS- ICIS	3	2	5	1	2
FHS- UCM	0	0	0	0	1
FHS- MGSOG	n/b	4	10	14	14
Totaal	185	194	205	213	224

Bron: (CvD) Overzicht UM promoties per persoon

n/b: niet beschikbaar

Aantal Publicaties

Het aantal publicaties in 2012 is gebaseerd op prognoses van de afzonderlijke faculteiten. De daling in 2011 wordt onder andere veroorzaakt door een gewijzigde definitie, waardoor eenmalig een trendbreuk ontstaat.

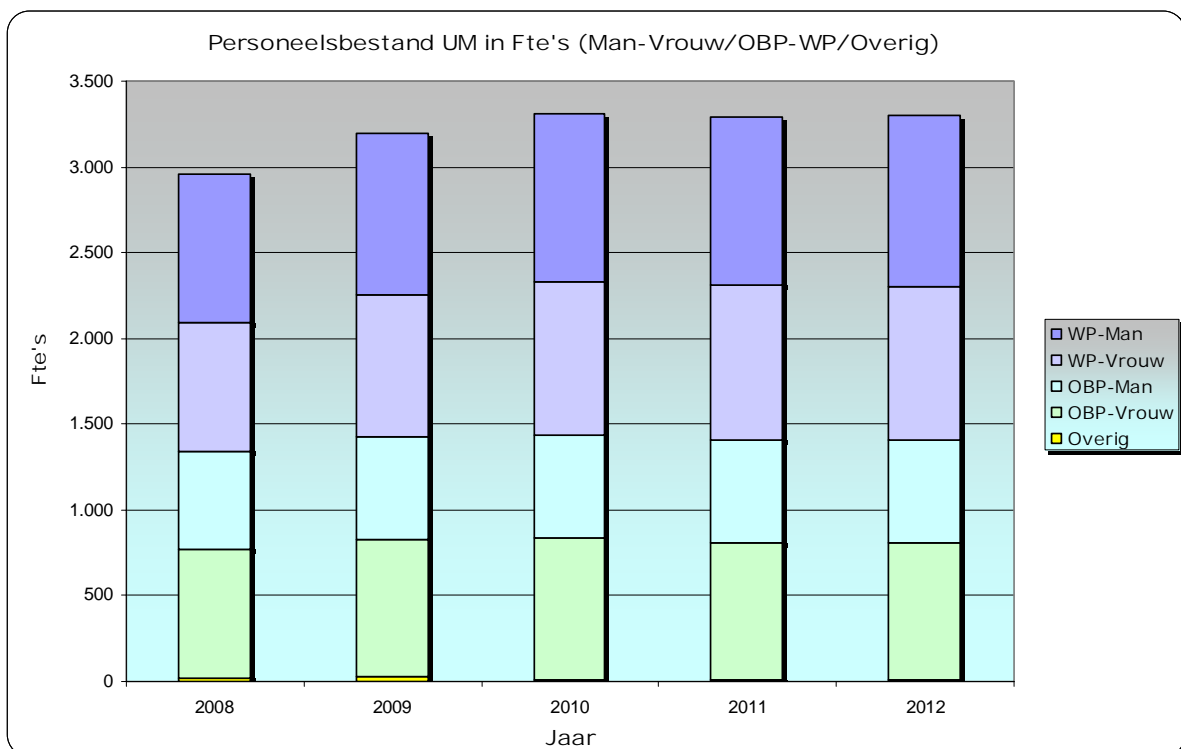


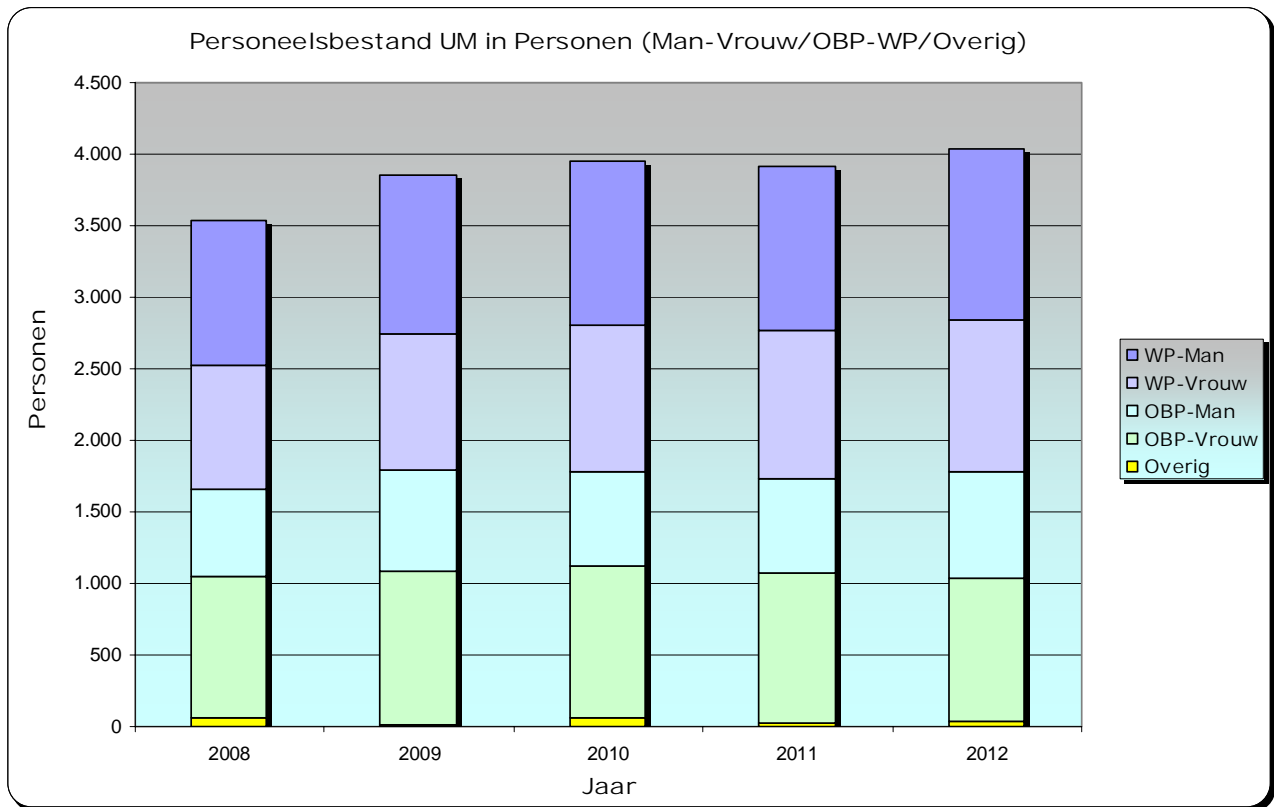
	Refereed					Non Refereed*					Vakpublicaties				
	Real. 2008	Real. 2009	Real. 2010	Real. 2011	Prognose 2012	Real. 2008	Real. 2009	Real. 2010	Real. 2011	Prognose 2012	Real. 2008	Real. 2009	Real. 2010	Real. 2011	Prognose 2012
FHML	1.969	2.178	2.165	2.350	2.200	90	186	190	150	150	323	296	300	250	400
SBE	269	288	281	315	353	249	259	290	64	80	43	57	114	160	165
FdR	317	331	295	290	350	69	70	38	55	70	139	134	283	261	150
FPN	279	280	265	330	280	2	1	0	1	0	66	70	109	41	80
FdCMW	57	69	100	103	90	95	112	66	105	90	142	197	186	179	130
FHS - DKE	63	72	76	76	90	14	16	6	12	15	12	15	15	17	15
FHS - ICIS	37	26	36	32	35	7	16	7	4	9	16	4	5	4	5
FHS - UCM	0	14	8	9	1	0	1	1	2	0	0	8	6	5	0
FHS - MGSOG	0	15	18	46	15	0	24	29	60	30	0	27	27	12	30
FHS - TIER/TA	0	0	20	16	15	0	0	21	4	15	0	0	44	13	30
	2.991	3.273	3.264	3.567	3.429	526	685	648	457	459	741	808	1.089	942	1.005

Bron: Input faculteiten

* Non-Refereed: FHML, FPN incl. letters to the editor. FL betreft annotaties

2.7.4 Personeel



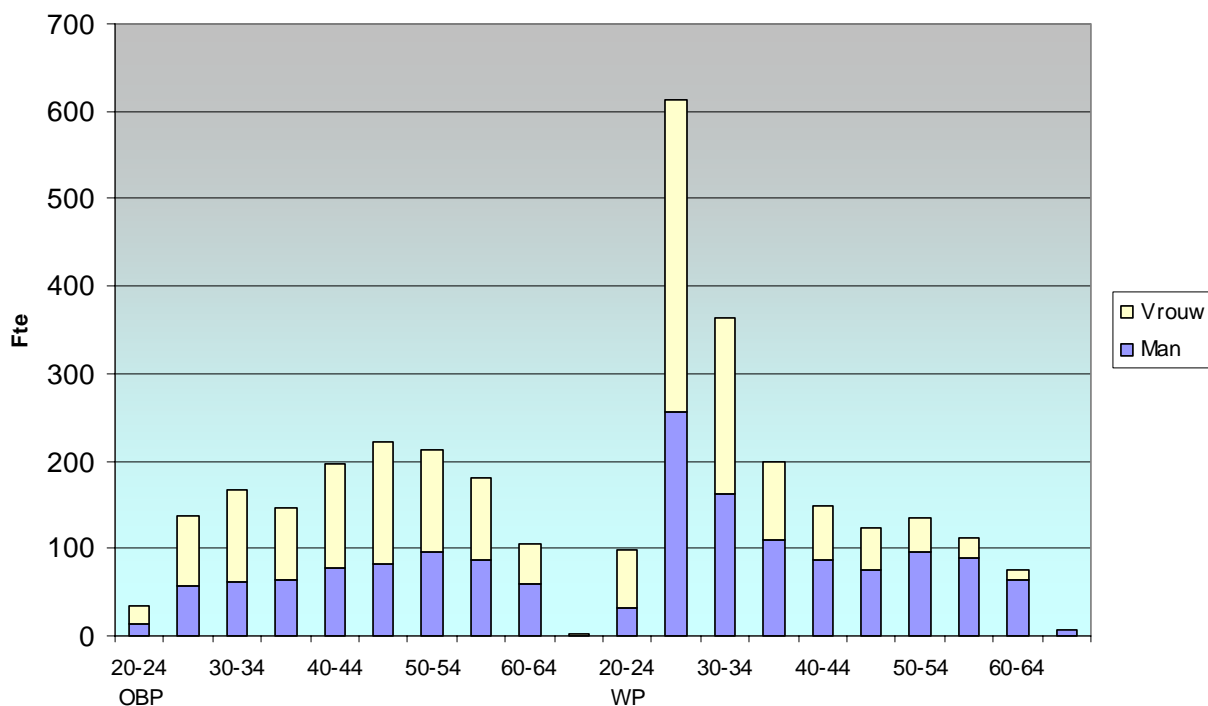


Het aantal personeelsleden in 2012 is gebaseerd op een prognose.

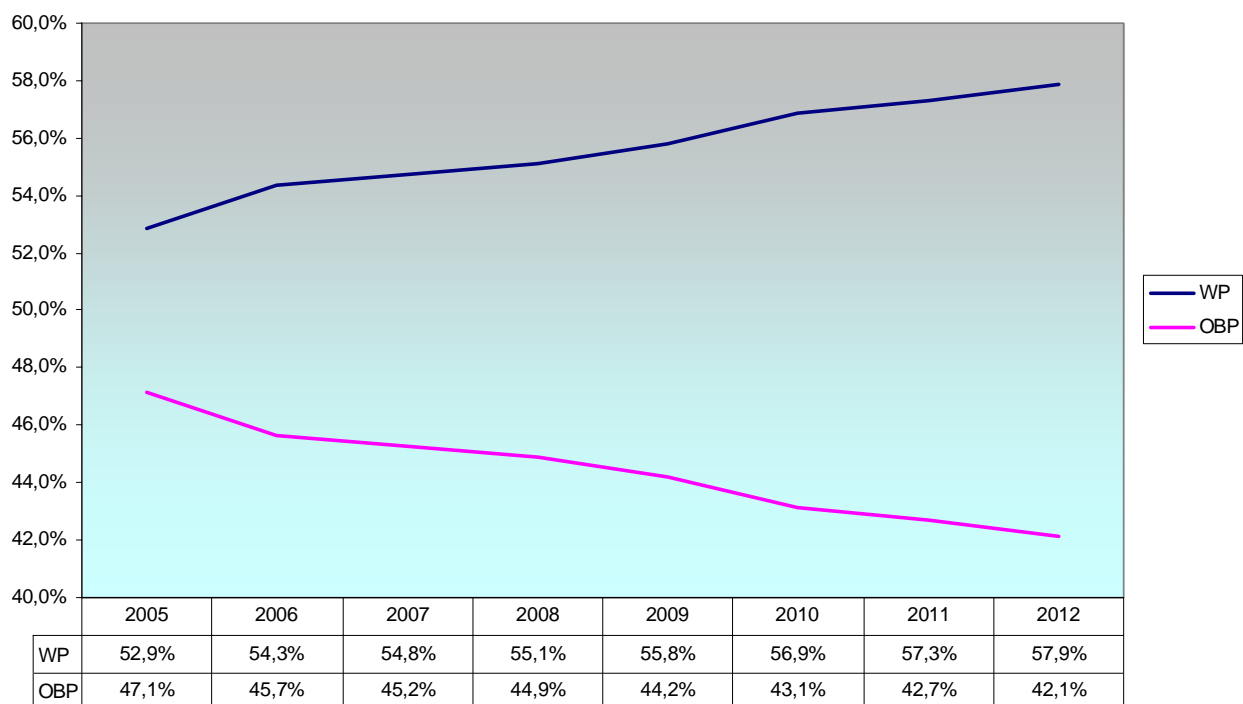
		Personeel (fte)					Personeel (aantallen)				
		Real. 2008	Real. 2009	Real. 2010	Real. 2011	Prognose 2012	Real. 2008	Real. 2009	Real. 2010	Real. 2011	Prognose 2012
Wetenschappelijk personeel (WP)	Man	859	942	980	984	1.005	1.010	1.098	1.139	1.144	1.198
	Vrouw	760	831	892	900	887	875	962	1.032	1.045	1.056
		1.619	1.773	1.873	1.884	1.892	1.885	2.060	2.171	2.189	2.254
Ondersteunend en beheerspersoneel (OBP)	Man	564	599	595	598	587	608	700	654	658	681
	Vrouw	756	805	826	805	790	978	1.072	1.065	1.051	1.069
		1.320	1.404	1.421	1.403	1.377	1.586	1.772	1.719	1.709	1.738
Overig	Man	9	16	8	3	5	34	13	34	14	21
	Vrouw	8	8	5	4	3	33	3	23	16	10
		16	24	13	7	8	67	16	57	30	31
Totaal	Man	1.431	1.556	1.583	1.585	1.598	1.652	1.811	1.827	1.817	1.900
	Vrouw	1.524	1.644	1.723	1.709	1.680	1.886	2.037	2.120	2.112	2.136
		2.955	3.200	3.306	3.295	3.278	3.538	3.848	3.947	3.929	4.035
Totaal		2.955	3.200	3.306	3.295	3.278	3.538	3.848	3.947	3.928	4.023
(fte als % van totaal)											
Totaal WP		55,1%	55,8%	56,9%	57,3%	57,9%	54,3%	53,8%	55,8%	56,2%	56,5%
Totaal OBP		44,9%	44,2%	43,1%	42,7%	42,1%	45,7%	46,2%	44,2%	43,8%	43,5%
Totaal personeel		100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Buitenlandse stafleden (%)	Man	18,8%	22,4%	24,0%	25,2%	n/b	19,1%	24,0%	23,9%	25,1%	n/b
	Vrouw	22,1%	22,5%	24,8%	25,4%	n/b	20,2%	20,8%	22,8%	23,3%	n/b
	Totaal	20,5%	22,4%	24,4%	25,3%	n/b	19,7%	22,4%	23,3%	24,1%	n/b

bron: VSNU WOPI, peildatum 31/12
n/b: niet beschikbaar

Leeftijdsopbouw UM 31-12-2011



Aandeel WP en OBP in totaal (FTE)



3. Financieel verslag 2011

3.1 Inleiding

De Universiteit Maastricht heeft in 2011 voor grote financiële uitdagingen gestaan en dit blijft zo voor 2012. Om goede afwegingen te kunnen blijven maken bij besluitvorming ten aanzien van nieuwe universitaire ontwikkelingen, evenals bij keuzes met betrekking tot bezuinigingen door dalende rijksbijdragen, is financieel beleid en hieraan gekoppeld budget- en vermogensbeheer van groot belang.

Ondanks de financiële ontwikkelingen is de Universiteit Maastricht ambitieus en wil zij investeren in onderwijs en onderzoek, mede via de ontwikkeling van de Maastricht Health Campus en de Chemelot Campus.

De in de navolgende tabellen opgenomen begroting 2011 is de versie die in het voorjaar van 2011 is gepresenteerd. Deze wijkt af van de door de RvT goedgekeurde begroting en wijkt ook af van de begroting die was opgenomen in het jaarverslag 2010. De nu gepresenteerde, geactualiseerde begroting 2011 is wel besproken met de RvT.

De oorspronkelijke, op 14 december 2010 goedgekeurde, begroting 2011 liet een tekort zien van -/- M€ 19,2 en een taakstelling van M€ 10,4, resulterend in een tekort van -/- M€ 8,8, na taakstelling. De aanpassingen die hebben geleid tot de bijgestelde versie zijn de volgende.

De Raad van Toezicht heeft verzocht om de taakstelling concreet in te vullen en dat is ook ruimschoots gerealiseerd. Na vaststelling van de oorspronkelijke begroting heeft besluitvorming plaatsgevonden ten aanzien van Brains Unlimited, met begrote extra voorbereidingskosten ad M€ 1,1. Daarnaast liet een aantal begrotingsposten in 2010 een onderbesteding zien (onder andere Portfolio onderwijs, BKO en ALP) en waren er extra verplichtingen ontstaan bij andere begrotingsposten (onder andere R4B vouchers en Leading in Learning). In totaal gaat het om circa M€ 3, welke in 2011 alsnog ten uitvoer zijn gebracht.

Verder is in 2011 een financiële meerjarenanalyse uitgevoerd, gelet op de onzekerheden ten aanzien van de ontwikkeling van de Rijksbijdrage en het voornemen om een aantal grote investeringsprojecten ten uitvoer te brengen, mede in het licht van het nieuwe strategisch programma. Geconcludeerd werd dat er bij ongewijzigd beleid grote negatieve resultaten in met name 2011 en 2012 zouden ontstaan, die konden oplopen tot ruim M€ 17.

Dit heeft geleid tot een extra bezuinigingsprogramma ter hoogte van M€ 10 in 2012, waarvan een deel ook reeds effect zou hebben op 2011. Op verzoek van de Raad van Toezicht is gestreefd naar een maximaal tekort in 2011 van M€ 5, onder andere door het afkondigen van een algemene vacaturestop en het zoveel mogelijk beperken van externe inhuur. Daarnaast zijn er onder andere bezuinigingen doorgevoerd binnen de huisvesting en het ALP-programma. Het bezuinigingsprogramma is niet meer verwerkt in de begroting 2011, maar de effecten zijn wel zichtbaar in de realisatie 2011.

Voorzover 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.

3.2 Enkelvoudige balans

	2011	2010		2011	2010
Vaste activa			Eigen vermogen		
Immateriële vaste activa	-	-	Kapitaal	93.169	93.169
Materiële vaste activa	209.694	211.709	Algemene reserve	29.201	30.767
Financiële vaste activa	34.448	21.283	Bestemde reserves	50.881	52.569
	244.142	232.992		173.251	176.505
Vlottende activa			Voorzieningen	13.385	13.094
Vorraden	33	239	Langlopende schulden	8.345	9.185
Vorderingen	48.576	54.158	Kortlopende schulden	126.691	124.201
Liquide Middelen	28.921	35.596			
	77.530	89.993			
Totaal activa	<u>321.672</u>	<u>322.985</u>	Totaal passiva	<u>321.672</u>	<u>322.985</u>

Het balanstotaal muteert nauwelijks ten opzichte van ultimo vorig boekjaar. In de samenstelling van het vermogen vinden beperkte mutaties plaats. In paragraaf 3.5 wordt hier uitgebreider op ingegaan. Opvallend is de stijging in financiële vaste activa en de afname in vlottende activa.

De stijging van de financiële vaste activa met M€ 13,2 wordt met name veroorzaakt door de verstrekte leningen aan SLIM inzake Brains Unlimited. De vorderingen dalen met M€ 5,6 als gevolg van het sneller invorderen van contractonderzoek en overige dienstverlening. Voor een toelichting van de mutatie in de liquide middelen wordt verwezen naar paragraaf 3.5.

Het eigen vermogen muteert met het gerealiseerde exploitatieresultaat over 2011 van -/- M€ 3,3. De bestemde reserves betreffen voor het merendeel verplichtingen ten aanzien van landelijke onderzoeksprogramma's en uitgestelde kosten in verband met vertraging in de implementatie van nieuwe initiatieven. Tevens heeft de toepassing van de RJ660 geleid tot een stijging van de bestemde reserves van onderzoeksprojecten.

De kortlopende schulden stijgen met M€ 2,5 door met name een stijging in de vooruitontvangen collegegelden (M€ 1,5) als gevolg van meer studenten die hun collegegeld in een keer vooruit betalen. Daarnaast stijgen de schulden aan verbonden partijen door onder andere nog te storten gelden aan SLIM (M€ 1,0).

3.3 Staat van baten en lasten

	Begroting 2012		Realisatie 2011		Begroting 2011		Realisatie 2010	
	€	%	€	%	€	%	€	%
Baten								
Rijksbijdragen	191.624	57%	194.564	58%	192.700	59%	187.889	59%
College- en examengelden	27.215	8%	26.627	8%	24.643	8%	23.716	7%
Contractbaten	82.168	24%	79.938	24%	74.745	23%	72.447	23%
Overige baten	36.759	11%	34.401	10%	33.824	10%	36.910	11%
	<u>337.766</u>	<u>100%</u>	<u>335.530</u>	<u>100%</u>	<u>325.912</u>	<u>100%</u>	<u>320.962</u>	<u>100%</u>
Lasten								
Personele lasten	229.785	68%	231.432	68%	226.863	67%	225.736	67%
Afschrijvingen	19.734	6%	20.331	6%	20.004	6%	19.805	6%
Huisvestingslasten	20.123	6%	19.458	6%	20.170	6%	18.764	6%
Overige instellingslasten	68.345	20%	67.979	20%	72.316	21%	72.873	22%
	<u>337.986</u>	<u>100%</u>	<u>339.200</u>	<u>100%</u>	<u>339.353</u>	<u>100%</u>	<u>337.178</u>	<u>100%</u>
Saldo baten en lasten	-220		-3.670		-13.441		-16.216	
Saldo financiële baten en lasten	430		1.490		55		540	
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	210		-2.180		-13.386		-15.676	
Resultaat deelnemingen	0		-1.074		500		4.676	
Exploitatieresultaat	210		-3.254		-12.886		-11.000	

Het enkelvoudige exploitatieresultaat over 2011 bedraagt -/- M€ 3,3 en wijkt hiermee M€ 9,6 positief af ten opzichte van het initieel begrote resultaat van -/- M€ 12,9. Het verschil wordt met name veroorzaakt door een hogere realisatie in alle batensoorten van in totaal M€ 9,6 in combinatie met een nagenoeg gelijkblijvende lastenomvang als gevolg van de ingevoerde bezuinigingsronde.

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€ 1,9 hoger dan begroot. Deze stijging betreft voornamelijk de middelen die de UM met de tweede vervolg begrotingbrief op titel Leerlingenvolume 2011 heeft ontvangen (M€ 1,8).

De college- en examengelden vallen eveneens M€ 2,0 hoger uit dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door een hogere instroom van studenten dan verwacht.

De contractbaten zijn M€ 5,2 hoger dan begroot. Deze stijging komt voornamelijk door een succesvollere acquisitie op het gebied van contractonderzoek. Hierdoor zijn de projectactiviteiten hoger dan verwacht, waardoor hogere opbrengsten zijn gerealiseerd.

Tegenover de hogere realisatie van opbrengsten staat een nagenoeg gelijk gebleven omvang van de totale lasten. Hierin is inbegrepen het effect van een hogere realisatie van kosten met betrekking tot het contractonderzoek. Zoals hiervoor beschreven hebben over 2011 meer activiteiten plaatsgevonden op het gebied van contractonderzoek in vergelijking met de begroting. Tegenover deze hogere kosten staan hogere contractbaten, waardoor het effect op het exploitatiesaldo beperkt is. Hiermee rekening houdende kan worden geconcludeerd dat het effect van de bezuinigingsronde op de omvang van de kosten zichtbaar is. Tussen de verschillende kostensoorten zijn afwijkingen tussen begroting en realisatie. Deze worden in de volgende paragraaf uitgebreid toegelicht.

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 2011	Begroting 2011	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2010
Rijksbijdragen	194.564	192.700	1.864	187.889
College- en Examengelden	26.627	24.643	1.984	23.716

Rijksbijdrage

De rijksbijdrage betreft de reguliere rijksbijdrage, de rijksbijdrage azM en de geormerkte doelsubsidies OCW. De toekenning aan de Universiteit Maastricht over 2011 bedroeg M€ 251,8. Hiervan heeft M€ 193,7 betrekking op de reguliere rijksbijdrage voor de UM en M€ 58,1 op de rijksbijdrage voor het azM. De rijksbijdrage azM wordt via de UM aan het azM ter beschikking gesteld.

In 2011 heeft de UM een bedrag van M€ 194,6 aan rijksbijdrage verantwoord, bestaande uit M€ 194,1 reguliere rijksbijdrage en M€ 0,5 doelsubsidies. Het verschil tussen de reguliere rijksbijdrage ad M€ 194,1 en het door OCW toegekende bedrag van M€ 193,7 betreft de verwerking van transitoria van onder andere Sofokles.

De toename van de rijksbijdrage ten opzichte van de begroting betreft voornamelijk de middelen die de UM met de tweede vervolg begrotingbrief op titel Leerlingenvolume 2011 heeft ontvangen (k€ 1.849).

De verantwoorde doelsubsidies bedroegen in 2011 k€ 529. Over 2011 werd een bedrag van k€ 1.093 aan gelden voor doelsubsidies ontvangen van OCW. k€ 529 werd besteed. Het restant is tezamen met in voorgaande jaren nog niet bestede gelden 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€ 2,0 hoger dan begroot. Alle faculteiten laten een positieve realisatie zien met name door een hoger dan verwachte instroom. De faculteiten SBE en FHS-Architecture laten een tegengesteld effect zien. De oorzaak hiervan is gelegen in respectievelijk een tegenvallende instroom in het vorige academische jaar (welke tijdens dit boekjaar nog een effect heeft gedurende de maanden januari tot en met augustus) en het niet starten van de opleiding Architectuur.

Contractbaten

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2010
Contractbaten				
- Baten contractonderwijs	17.001	15.372	1.629	15.557
- NWO/KNAW (2e geldstroom)				
* NWO	14.656	15.951	-1.294	17.045
* KNAW	172	388	-217	590
	14.828	16.339	-1.511	17.635
- Onderzoek overig (3e geldstroom)				
* Nationale overheid	12.013	9.498	2.515	8.790
* Internationale overheid				
- EU-kaderprogramma	7.980	5.361	2.619	6.345
- ERC-grants	362	621	-259	46
- Internat. overheid overig	1.155	602	553	591
* Nationale non-profit	11.608	10.291	1.317	9.364
* Internationale non-profit	2.488	1.938	550	3.175
* Collectebusfondsen	4.710	4.549	161	4.200
* Bedrijven	6.264	6.588	-324	6.254
* Overig	0	3.586	-3.586	489
	46.580	43.035	3.546	39.255
* Dotatie verlieslatende contracten	1.529		1.529	
	79.938	74.745	5.193	72.447

Baten contractonderwijs

De baten contractonderwijs laten een stijging zien van M€ 2,0 ten opzichte van de begroting. Deze stijging valt als volgt te verklaren. Bij FHML is een hogere realisatie van M€ 1,7 als gevolg van een hogere instroom van Saoedische studenten en een hogere financiering voor de huisartsenopleiding. Daarnaast zijn er onder de overige baten (inschrijfgelden symposia / congressen / cursussen) baten begroot van M€ 0,8 die gerealiseerd zijn onder de opbrengsten contractonderwijs. Bij het SSC heeft eveneens een dergelijke verschuiving plaatsgevonden. Aan baten uit contractonderwijs heeft M€ 0,7 betrekking op het onderwijs van het Center for European Studies. Deze waren als overige baten begroot. Bij SBE wordt tenslotte M€ 1,1 minder aan baten contractonderwijs gerealiseerd ten opzichte van de begroting als het gevolg van een dalende instroom bij de Post Graduate Eduactions als gevolg van de huidige economische situatie.

Baten contractonderzoek

2^e geldstroom (NWO/KNAW)

De baten uit de 2^e geldstroom zijn in 2011 M€ 1,9 lager uitgevallen dan begroot was. Bijna alle faculteiten laten een realisatie uit opbrengsten 2^e geldstroom zien welke redelijk in lijn ligt met de begroting. De lagere realisatie wordt veroorzaakt bij FHML (M€ 1,9). M€1 is te verklaren doordat er bij het opstellen van de begroting voor een aantal projecten de RJ660 consequenties niet volledig juist in beeld waren. Daarnaast hebben er minder projectactiviteiten dan begroot uit de 2^e geldstroom plaatsgevonden over 2011.

3^e geldstroom

Bij de opbrengsten 3^e geldstroom is een tegengestelde ontwikkeling zichtbaar. De realisatie van de opbrengsten 3^e geldstroom komt M€ 5,2 hoger uit dan begroot. De meest opvallende ontwikkelingen worden toegelicht.

Bij FHML is voor een bedrag van M€ 4,2 meer aan opbrengsten uit 3^e geldstroom gerealiseerd dan begroot als gevolg van meer projectactiviteiten. Als tegenhanger van deze hoger dan begrote projectbaten zijn de daaraan gerelateerde kosten (personeel en overige lasten) eveneens hoger dan begroot.

FPN sloot in 2011 voor een recordbedrag aan subsidiecontracten af, welke met name heeft geresulteerd in een hogere realisatie in baten uit 3^e geldstroom (M€ 1,0).

Mundo realiseert eveneens voor een bedrag van M€ 1,0 meer aan opbrengsten uit de 3^e geldstroom dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat meer nieuwe projecten zijn gecontracteerd dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. Daarnaast hebben er budgetneutrale verlengingen plaatsgevonden van lopende projecten, waardoor activiteiten met bijbehorende opbrengsten hoger uitvielen dan begroot.

Binnen de begrotingsparagraaf Centraal Beleid was rekening gehouden met M€ 0,8 aan baten Nationale overheid in het kader van Sirius. De gerealiseerde opbrengsten zijn als doelsubsidie Rijksbijdrage verantwoord (M€ 0,5).

Overige baten

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2010
Overige baten				
- Inschrijfgelden symposia/congressen/cursussen	1.676	2.919	-1.243	1.731
- Sponsoring & subsidies	4.516	3.899	617	4.984
- Verhuur goederen/faciliteiten/voorzieningen	4.979	3.982	998	4.581
- Verkoop producten & dienstverlening				
* admin./ICT diensten v. derden	355	286	69	390
* bibliothecaire diensten v. derden	2.087	2.457	-370	2.178
* externe detacheringen	2.971	2.273	698	3.353
* overige verkoop product/dienst.	17.817	18.008	-191	19.693
	23.229	23.023	206	25.614
	34.401	33.824	577	36.910

De overige baten wijken M€ 0,6 positief af van de begroting. Binnen de verschillende batensoorten en beheerseenheden zijn echter aanzienlijke verschillen waarneembaar. De meest opvallende ontwikkelingen worden toegelicht.

De gerealiseerde opbrengsten uit inschrijfgelden symposia / congressen / cursussen zijn M€ 1,2 lager dan begroot. Bij FHML zijn de begrote inschrijfgelden bij het onderwijsinstituut in de realisatie voornamelijk als baten uit contractonderwijs verantwoord (M€ 0,8). Bij FPN zijn de begrote bedragen voor inschrijfgelden van M€ 0,4 in de realisatie voornamelijk als overige verkopen producten en diensten verantwoord. Bij FD laten de opbrengsten uit inschrijfgelden symposia / congressen / cursussen een hogere realisatie zien van M€ 0,3. In de begroting was uitgegaan van een uitbesteding van het congresbureau begin 2011. Dit heeft uiteindelijk niet plaatsgevonden. Bij het Talencentrum is de realisatie M€ 0,2 lager uitgevallen door de moeilijke macro-economische situatie en een lager tarief op het open aanbod basismodule Nederlands voor buitenlandse studenten.

De opbrengsten uit sponsoring en subsidies vallen M€ 0,6 hoger uit dan begroot. Dit wordt hoofdzakelijk gerealiseerd bij FHML waarbij een verschuiving heeft plaatsgevonden. De opbrengsten zijn begroot onder de post opbrengsten uit overige verkopen en diensten en de realisatie is verantwoord als opbrengsten uit sponsoring en subsidies.

De opbrengsten uit verhuur goederen en faciliteiten zijn M€ 1,0 hoger dan begroot. Dit wordt onder andere veroorzaakt door hogere verhuuropbrengsten vanuit Guesthouse als gevolg van een toename van het kameraanbod.

De opbrengsten uit detacheringen zijn M€ 0,7 hoger dan begroot. Dit wordt enerzijds veroorzaakt doordat bij FD deze opbrengsten begroot zijn onder de post verkopen overige producten en diensten. Bij FdCMW is sprake van een geringer tegengestelde situatie.

De opbrengsten uit overige verkopen producten en diensten vallen M€ 0,2 lager uit dan begroot. De oorzaak is hiervan met name gelegen in verschuivingen tussen de begroting en het uiteindelijke verantwoorden van de gerealiseerde opbrengsten onder andere opbrengstsoorten. In de hiervoor benoemde opbrengstsoorten zijn de grootste verschuivingen reeds beschreven. Deze resulteerden per saldo in een lagere realisatie van M€ 1,8 voor wat betreft opbrengsten uit overige verkopen producten en diensten.

Bij SBE is de realisatie M€ 0,7 hoger uitgevallen in vergelijking met de begroting. Dit wordt veroorzaakt door meer subsidies en fors meer uitgereikte Erasmus/Socrates beurzen, waar ook hogere opbrengsten tegenover staan.

3.4.2 Specificatie lasten

Personele lasten

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2010
Personeelslasten				
- Loonkosten incl. pensioenen en sociale lasten	207.129	211.543	-4.414	201.524
- Overige personele lasten				
* Training en opleidingen	2.407	3.196	-789	2.979
* Wervingkosten	17	86	-69	237
* Personeelsvoorziening	5.924	441	5.483	5.882
* Uitzendkrachten en declaranten	10.304	10.265	39	12.351
* Overige personele lasten	5.651	1.332	4.319	2.763
	24.303	15.320	8.983	24.212
	231.432	226.863	4.569	225.736

De stijging in de loonkosten ten opzichte van 2010 is als volgt te verklaren:

- Het aantal fte's per jaareinde daalt weliswaar, maar het gemiddeld aantal fte's in 2011 is toch nog 48 hoger dan in 2010. Koppel daaraan een gemiddelde loonsom van k€ 63 (2011), dan geeft dit een stijging van de k€ 3.024.
- De werkgeverspensioenpremies zijn van 14,29% naar 15,05% gestegen. Het effect op de salarislasten in geld bedraagt ruim k€ 1.000.
- De premie voor de zorgverzekeringswet is gestegen van 7,05% naar 7,75%. Daarnaast stijgt de grondslag voor de zorgverzekeringswet. Het totale effect bedraagt k€ 1.024.
- In 2010 is tijdens de Kerst aan alle werknemers € 500,- uitgekeerd. Dat had toen een stijging tot gevolg van ongeveer k€ 1.500. Deze wordt in 2011 gecompenseerd door een toename in het aantal niet opgenomen verlofuren per 31-12-2011, waarvoor een kortlopende schuld opgenomen wordt. Het effect daarvan is nagenoeg k€ 1.500.
- De resterende stijging kan verklaard worden door een stijging in de toegekende toelagen van k€ 350, het toekennen van een periodiek (op basis van een aanname van € 125 voor een periodiek) van k€ 400.

De stijging in de overige personele lasten is gelegen in het feit dat gedurende de eerste 9 maanden van 2011 de reiskosten declaraties en de overige kostendeclaraties via de salarismodule zijn afgehandeld. Hierdoor werden deze verantwoord binnen de "overige personele lasten", terwijl dat in 2010 onder "operationele lasten" verantwoord werd. Het effect is ongeveer k€ 2.400.

De totale personele lasten zijn M€ 5,5 hoger dan begroot. Deze overschrijding bestaat uit twee effecten:

Eenzijds vallen de loonkosten M€ 4,4 lager uit dan begroot. De beheerseenheden zijn na het vaststellen van de begroting kritisch geweest bij het invullen van vacatures. Daarnaast worden de posten loonheffing spaarloon/geschenken en tegemoetkoming woon-werkverkeer door de beheerseenheden binnen de loonkosten begroot. Bij de afsluiting van het boekjaar worden deze kosten echter als overige personele lasten geboekt. In 2011 verklaart dit een verschuiving tussen begroting en realisatie van M€ 3,0.

Anderzijds vallen de overige personele lasten M€ 9,9 hoger uit dan begroot. Deze overschrijding wordt veroorzaakt door:

- De mutaties aan de personele voorzieningen. Deze hebben per saldo een negatief effect op de exploitatie van M€ 5,9 in vergelijking met M€ 0,4 volgens de begroting. Met name de dotaties aan de voorzieningen wachtgeld en sabbatical leave zijn hieraan debet (voor verklaringen omtrent de omvang van de dotaties wordt verwezen naar paragraaf 3.4.3 Specificaties Reserves en Voorzieningen);
- De overige personele lasten. Deze zijn M€ 4,3 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de declaraties die tot en met eind 2010 werden afgewikkeld door de afdeling crediteuren via het inkoopproces. Deze declaraties werden verantwoord onder de overige instellingslasten. Op deze situatie en verantwoordingswijze heeft begroting door de beheerseenheden plaatsgevonden. Vanaf eind 2010 is de declaratie afhandeling in lijn met de Wet Walvis overgegaan op de salarisadministratie en zijn deze verantwoord onder de overige personele lasten. Het effect hiervan bedraagt circa M€ 2,6. Daarnaast heeft verschuiving plaatsgevonden van de hiervoor genoemde posten loonheffing spaarloon/geschenken en tegemoetkoming woon-werkverkeer welke in de realisatie onder de post overige personele lasten is opgenomen en in de begroting onder de post loonkosten (M€ 3,0). De kosten voor training en opleiding zijn M€ 0,8 lager dan begroot met name het gevolg van de algehele bezuinigingsronde.

Afschrijvingen

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2010
Afschrijvingen				
- Afschrijving gebouwen en installaties	11.615	11.290	325	10.723
- Afschrijving apparatuur en laboratoria	3.464	3.245	219	3.962
- Afschrijving ICT	3.252	3.656	-404	3.262
- Afschrijving kantoorinrichting	2.000	1.813	187	1.858
	20.331	20.004	327	19.805

De afschrijvingen zijn nagenoeg conform de begroting.

Huisvestingslasten

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2010
Huisvestingslasten (excl. afschrijvingen)				
- Huren	6.168	6.295	-127	5.826
- Kosten onderhoud/aanpassingen	3.151	4.108	-957	3.265
- Schoonmaak en afval	2.579	2.788	-209	2.798
- Beveiliging	1.519	1.652	-132	1.362
- Energie lasten	3.866	3.962	-96	4.012
- Wettelijke en overige HV lasten	1.347	1.113	234	1.092
- Specifiek	828	252	576	409
	19.458	20.170	-711	18.764

De huisvestingslasten komen M€ 0,7 lager uit dan begroot. Hieronder volgen de belangrijkste ontwikkelingen.

De kosten van onderhoud en aanpassingen vallen M€ 0,9 lager uit dan begroot. In het kader van de bezuinigingen binnen het huisvestingsfonds is (voor zover mogelijk) groot vervangend onderhoud en regulier klein onderhoud uitgesteld.

De kosten voor schoonmaak en afval zijn M€ 0,2 lager uitgevallen door een gunstig aanbestedingsresultaat.

De energielasten zijn M€ 0,1 lager dan begroot als gevolg van een meer dan verwachte daling van het verbruik. Ten opzichte van 2010 is een daling van respectievelijk 1% en 4% in het verbruik van stroom en gas per m² gerealiseerd.

Overige instellingslasten

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2010
Overige instellingslasten				
- ICT lasten (excl. afschrijvingen)				
* Kosten licenties	2.595	2.012	583	2.105
* Kosten hardware	587	840	-253	512
* Kosten telecommunicatie	1.127	1.042	85	1.189
* Kosten ICT consultancy	2.373	1.101	1.272	7.173
	6.682	4.994	1.688	10.979
- App./Inv./Transportmid. (excl afschrijvingen)				
* Aanschaf app., inv., transportmid.	1.622	1.008	614	1.378
* Huur/lease app., inv., transportmid.	396	997	-601	535
* Onderhoud app., inv., transportmid.	1.898	1.730	168	2.086
	3.916	3.735	181	3.999
- Operationele lasten				
* Kantoorkosten	2.237	2.883	-646	2.010
* Abonnementen en collectievorming	5.645	5.408	237	5.940
* Grondstoffen, hulpmid., proefdieren	6.846	6.239	607	7.167
* Materialen en gereedschappen	1.512	2.949	-1.437	1.535
* Org.kosten cursus/training/congres	1.115	1.572	-457	968
* Reis- en verblijfkosten	5.189	6.626	-1.437	6.903
* Kosten advisering	3.832	3.479	353	3.347
* KostenHonoraria/ uitbesteed werk	6.838	5.431	1.407	7.266
* Bijdragen subsidies/lidmaatschappen	9.505	7.805	1.700	6.161
* Verrekening service onderwijs	0	480	-480	0
* Lasten extern onderwijs	6.711	5.355	1.356	8.841
* Representatiekosten	1.422	1.230	192	1.908
* Rente- en bankkosten	197	142	55	125
* Kosten catering	1.084	757	327	1.545
* Kopieer / drukkosten	1.882	1.781	101	2.084
* Overige algemene kosten	3.366	11.449	-8.083	2.095
	57.381	63.586	-6.206	57.895
	67.979	72.316	-4.337	72.873

ICT-lasten

De ICT lasten zijn M€ 1,7 hoger uitgevallen dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door de hogere kosten van ICT consultancy (M€ 1,3). Bij SSC is er sprake van M€ 0,7 hogere kosten ICT consultancy in verband met resterende overdrachtsactiviteiten van MUSL binnen de organisatie, het accommoderen van diverse wetswijzigingen en enkele van de VU overgenomen applicaties.

Apparatuur/Inventaris/transportmiddelen

De kosten van apparatuur / inventaris en transportmiddelen zijn op totaalniveau nagenoeg gelijk aan de begroting.

Operationele lasten

Tot de operationele lasten wordt een groot aantal posten gerekend die qua aard sterk verschillen. De ervaring leert dat het voor beheerseenheden lastig is om op postenniveau een begroting af te geven, wat er toe leidt dat circa 20% van de operationele lasten binnen de overige algemene kosten is begroot. De realisatie van deze posten vindt wel op de individuele operationele lastensoorten plaats. Dit verklaart het verschil tussen de begroting en de realisatie ten aanzien van de overige algemene kosten van M€ 7,8. Een en ander maakt vergelijking van de begroting en prognose op kostensoortniveau een lastige exercitie. Om die redenen worden alleen de meest opvallende afwijkingen toegelicht.

De operationele lasten zijn M€ 4,3 lager uitgevallen dan begroot. In het kader van de bezuinigingen zijn begrote uitgaven herhaaldelijk tegen het licht gehouden. Dit heeft op totaal niveau geresulteerd in een lagere realisatie.

In de gerealiseerde operationele lasten is tevens inbegrepen de hogere kosten met betrekking tot het contractonderzoek als gevolg van een toename in de activiteiten omtrent het contractonderzoek ten opzichte van de begroting. Tegenover deze kosten worden opbrengsten uit contractonderzoek gerealiseerd. Zonder deze toename was het effect van de bezuinigingen op de gerealiseerde overige instellingslasten groter.

Aan de andere kant speelt een tegengesteld effect. De kosten van declaraties zijn begroot onder de instellingslasten. De realisatie is grotendeels verantwoord onder de overige personele lasten. De reden voor deze verschuiving is beschreven onder de overige personele lasten. Dit heeft als gevolg een lagere realisatie van circa M€ 2,6 op de operationele lasten, met name de kostenpost reis- en verblijfskosten, in vergelijking met de begroting.

Financiële baten en lasten en Resultaat deelnemingen

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie vs. Begroting	Realisatie 2010
Financiële baten en lasten	1.490	55	1.436	540
Resultaat deelnemingen	-1.074	500	-1.574	4.676

De gerealiseerde financiële baten en lasten wijken in positieve zin met M€ 1,4 af met de begroting. Dit wordt veroorzaakt door de hogere rentebaten (M€ 0,7) uit hoofde van de aan SLIM verstrekte leningen en het deposito. Daarnaast is over 2011 aan rentebaten een bedrag van M€ 0,7 verantwoord inzake het effect van het contant maken van leningen en voorzieningen, terwijl hiervoor nihil begroot was.

Het resultaat deelnemingen is M€ 1,6 lager dan begroot. Over 2011 is een resultaat deelneming gerealiseerd van -/- M€ 1,1 welke met name de afwaardering van de in 2011 gestorte bedragen betreft inzake de deelneming MERC plv. Gezien de Indiase wetgeving is de inschatting dat het onwaarschijnlijk is dat deze aandelen te gelde kunnen worden gemaakt.

3.4.3 Specificatie Reserves en Voorzieningen

Reserves

	Stand per 1-1-2011	Resultaat	Overige Mutaties	Stand per 31-12-2011
Kapitaal	93.169			93.169
Algemene reserve	30.767	-3.254	1.688	29.201
Bestemmingsreserve	52.569		-1.688	50.881
	176.505	-3.254	-	173.251

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

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 2011 wordt het exploitatiesaldo onttrokken aan de algemene reserve van M€ 3,3. Daarnaast vindt vanuit de bestemde reserve een toevoeging plaats aan de algemene reserve van M€ 1,7. Dit betreft met name de aanzuivering van de ABR van CAS met M€ 1,2 vanuit de bestemde reserve van Centraal (overige centrale rekeningen) in verband met de kosten van de nazorg van het Student Lifecycle Systeem (MUSL).

De bestemmingsreserves zijn door de beheerseenheden afgezonderd en bedragen ultimo 2011 M€ 50,7. 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.

Voorzieningen

	Stand per 1-1-2011	Dot. 2011	Onttr. 2011	vrijval 2011	Rente mut. bij CW	Stand per 31-12-2011	Kort < 1 jr	Lang > 1 jr
Sociaal beleid	1.705	666	-840	-68	-28	1.435	995	440
Sabbatical leave	1.251	1.101	-389	-	-	1.963	-	1.963
Verlofsparen	2.716	693	-432	-	-183	2.794	-	2.794
Eigen risico WGA	541	615	-127	-	-129	900	133	767
Ambtsjubilea	1.680	884	-212	-173	-370	1.809	92	1.717
Wachtgeld	3.435	3.279	-2.142	-	-325	4.247	2.090	2.157
Verlieslatende contracten	1.766	-	-1.529	-	-	237	-	237
	13.094	7.238	-5.671	-241	-1.035	13.385	3.310	10.075

De voorzieningen nemen toe van M€ 13,1 ultimo 2010 naar M€ 13,4 ultimo 2011. De totaalstand muteert nauwelijks, echter op een aantal voorzieningen vinden aanzienlijke mutaties plaats. Deze worden hieronder toegelicht.

De voorziening sabbatical leave neemt toe van M€ 1,3 naar M€ 2,0. Deze toename wordt met name veroorzaakt door een dotatie van M€ 1,1 als gevolg van een aantal nieuwe benoemingen van medewerkers voor functies welke recht geven op een sabbatical leave.

De voorziening wachtgeld neemt toe van M€ 3,4 naar M€ 4,2. De toename wordt veroorzaakt door een dotatie van M€ 3,3 enerzijds als gevolg van medewerkers welke onvrijwillig uit dienst zijn getreden en recht hebben op wachtgeld en een onttrekking van M€ 2,1 anderzijds als gevolg van verrichte uitkeringen over 2011.

De voorziening verlieslatende contracten neemt af met M€ 1,5 als gevolg van onttrekkingen voor gerealiseerde (voorziene) verliezen uit hoofde van contractonderzoek.

Er wordt over 2011 een renteopbrengst gerealiseerd van M€ 1,0 op de voorzieningen. Deze renteopbrengst ontstaat als gevolg van de gehanteerde waarderingsgrondslag van contante waarde en is over 2011 het gevolg van relatief hoge dotaties ten opzichte van onttrekkingen op met name de voorzieningen ambtsjubilea en wachtgeld. Deze voorzieningen worden contant gemaakt voor respectievelijk 30 en 15 jaar tegen 5%.

3.5 Financieel beleid: budget- en vermogensbeheer

Omdat universiteiten geen rendement hoeven te behalen over hun eigen vermogen, en omdat hun bekostiging niet voorziet in een vergoeding van rentekosten over vreemd vermogen, worden universiteiten geacht hun activa zoveel mogelijk met eigen vermogen te financieren en kunnen de aflossingen worden voldaan uit de afschrijvingen. Een goed evenwicht wordt aldus bereikt indien de jaarlijkse kasstroom uit operationele activiteiten zich bevindt rond het niveau van de kasstroom uit investeringsactiviteiten, waarbij de financieringsactiviteiten zich nagenoeg rond de nullijn bewegen. Het financieel beleid van de Universiteit Maastricht is gericht op instandhouding van het eigen vermogen teneinde nieuwe investeringen grotendeels uit eigen middelen te kunnen financieren. De realisatie van het financieel beleid valt daarom uiteen in enerzijds het budgetbeheer en anderzijds op het vermogensbeheer.

3.5.1 Budgetbeheer

Bij het vaststellen van de jaarlijkse begroting wordt gestuurd op een neutraal resultaat: baten en lasten moeten met elkaar in evenwicht zijn. In de voorgaande paragrafen is per begrotingsonderdeel het verschil tussen realisatie en begroting besproken en in dit onderdeel worden de kasstromen en de daaruit voortvloeiende liquiditeitspositie toegelicht. Achtereenvolgens worden de kasstromen, liquiditeitspositie en rentabiliteitsontwikkeling nader toegelicht.

Kasstromen

Inzicht in de financiële positie en ontwikkeling wordt verkregen door een meerjarig kasstroomoverzicht dat is samengevat uit operationele-, investerings- en financieringsactiviteiten. Onderstaande tabel toont het totaal van de kasstromen van de Universiteit Maastricht (enkelvoudig) alsmede de ontwikkeling in liquide middelen voor de periode 2007-2011. Het kasstroomoverzicht is opgenomen op pagina 74.

Totaal Kasstromen bedragen x € 1.000	Jaarverslag 2007	Jaarverslag 2008	Jaarverslag 2009	Jaarverslag 2010	Jaarverslag 2011
Kasstroom operationele activiteiten	21.886	45.615	20.420	24.933	25.873
Kasstroom investeringsactiviteiten	-19.274	-17.428	-19.599	-24.642	-31.708
Kasstroom financieringsactiviteiten	-3.340	3.137	-840	-840	-840
Netto kasstroom	-728	31.324	-19	-549	-6.675
Liquide middelen ultimo	4.840	36.164	36.145	35.596	28.921

Kasstroom operationele activiteiten

De kasstromen met betrekking tot de operationele activiteiten bestaan uit het exploitatieresultaat (-/- M€ 3,3), gecorrigeerd met de afschrijvingen (M€ 20,5), mutaties in voorzieningen (M€ 0,3) en de mutaties in het werkkapitaal (M€ 9,5). Als gevolg van deze mutaties bedraagt de operationele kasstroom in 2011 M€ 27,0.

Kasstroom uit investeringsactiviteiten

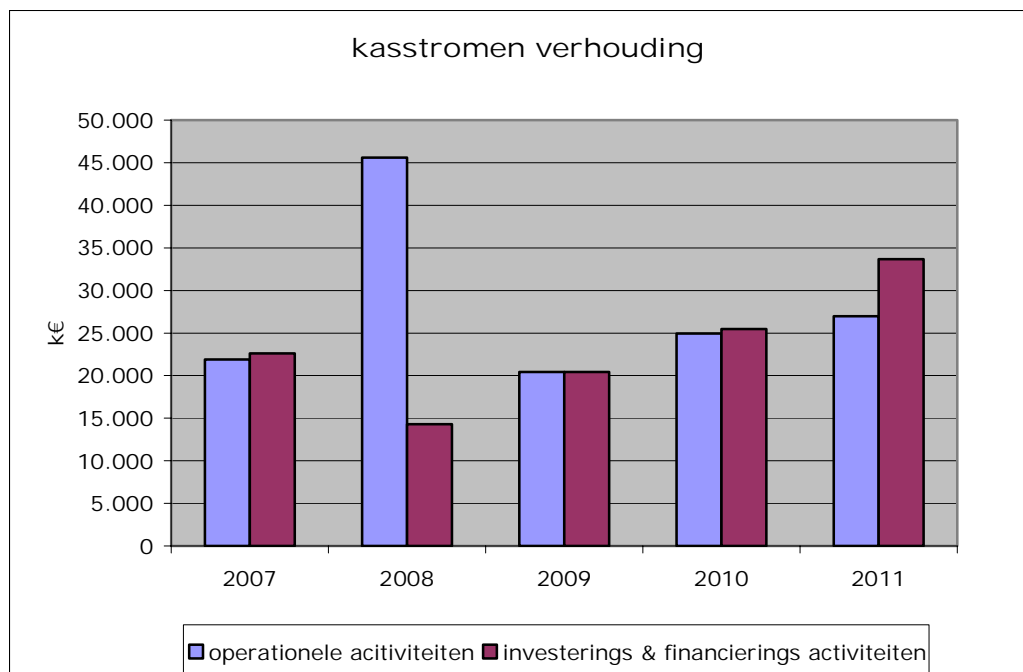
De investeringsactiviteiten betreffen investeringen in onroerend goed voor M€ 12,4 en in apparatuur/inventaris voor M€ 6,1. De post financiële vaste activa nam met M€ 14,3 toe, voornamelijk als gevolg van het verstrekken van leningen voor een bedrag van M€ 17,9 ten behoeve van het project Brains Unlimited. Daarnaast werden aflossingen ontvangen op leningen van verbonden partijen voor -/- M€ 1,1 en mutaties plaats bij de post deelnemingen voor -/- M€ 2,5.

Kasstroom uit financieringsactiviteiten

De kasstromen uit financieringsactiviteiten betreffen de mutaties in de langlopende schulden en het eigen vermogen. De uitgaven van 2011 zijnde M€ 0,8 hebben voornamelijk betrekking op de jaarlijkse aflossing van enkele langlopende leningen.

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 onverkort kunnen worden gefinancierd met eigen vermogen. De ontwikkeling in de verhouding van jaarlijkse kasstromen worden in de volgende tabel weergegeven.



Liquiditeitspositie

De liquide middelen zijn in het afgelopen jaar afgenomen met M€ 6,7 tot een bedrag van M€ 28,9. Daarnaast was sprake van een afname van de vorderingen met M€ 5,6 en een toename van de kortlopende schulden met M€ 3,6.

Tijdelijk overtollige liquiditeiten gedurende het jaar, werden uitgezet bij een drietal Nederlandse Banken (ING, SNS en ABN Mees/Pierson). Uitzettingen vonden plaats voor een periode korter dan drie maanden en waren altijd direct opvraagbaar. De drie banken voldeden ten tijde van het uitzetten alle 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.

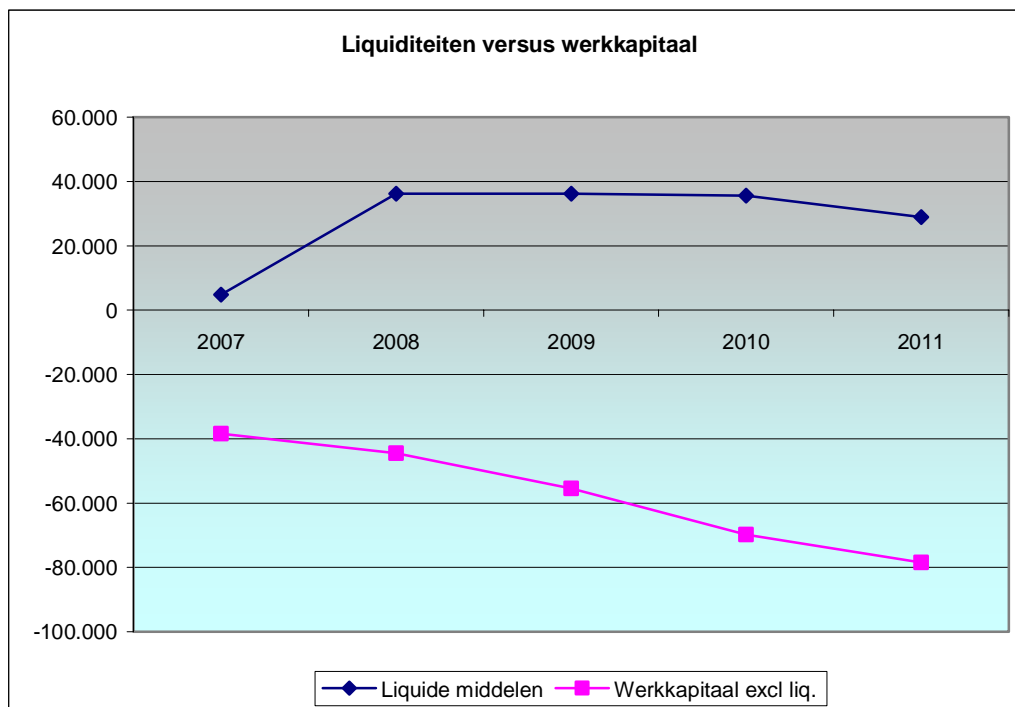
Kengetallen Liquiditeitspositie	2007	2008	2009	2010	2011
Liquiditeit 1 current (VA/VP)	0,64	0,92	0,83	0,72	0,61
Rentabiliteit (R/(TB + RB))	6,28%	7,18%	-2,87%	-3,40%	-0,97%
Netto Werkkapitaal (Voorr. +Vord.) - VP	-38.415	-44.466	-55.418	-69.804	-78.083
Kasstroom x € 1.000	-728	31.324	-19	-549	-6.675

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 onder andere voortvloeit uit het aanhouden van een negatief netto werkkapitaal.

Bij Universiteit Maastricht is sprake van een negatief netto werkkapitaal dat grotendeels wordt veroorzaakt door vooruitontvangen middelen contractonderzoek M€ 45,5 en voorschotten M€ 10,3 en collegegelden M€ 19,8. De post crediteuren (leveranciers en declaranten) bedraagt M€ 16,5.

Financiering van vaste activa met kort vreemd vermogen leidt tot het afwijken van de gouden balansregel: $(\text{vaste activa}) / (\text{eigen vermogen} + \text{vreemd vermogen lang})$. Een en ander is mede afhankelijk van de kostenvoet van het lange en korte vreemde vermogen.



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, een vijfjaargemiddelde van 1,2%. De rentabiliteit over 2011 bedroeg +/- 1%.

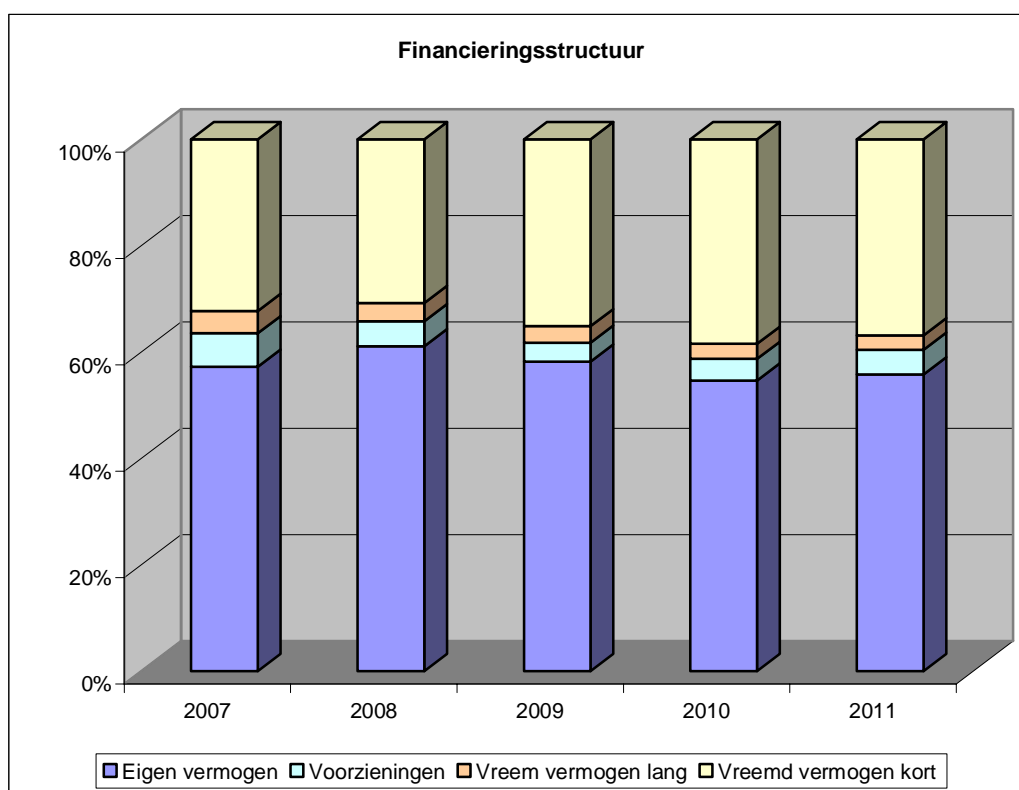
3.5.2 Vermogensbeheer

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

- Financieringstructuur
- 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.



Eigen vermogen en solvabiliteit

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.

Kengetallen vermogenspositie	2007	2008	2009	2010	2011
Solvabiliteit 1 (EV/TV)	0,57	0,61	0,58	0,55	0,54
Solvabiliteit 2 (EV+VZ)/TV)	0,64	0,66	0,62	0,59	0,58
Kapitalisatiefactor (TV-G&T)/(TB+RB)	0,36	0,44	0,44	0,42	0,41

Kapitalisatiefactor

Een nieuw fenomeen (commissie Don) 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; echter de Universiteit Maastricht blijft in 2011 met een uitkomst van 0,40 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). 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 Universiteit Maastricht ondergebracht in de daartoe specifiek opgerichte UM Holding, waardoor de scheiding tussen publieke taken en private activiteiten wordt gerealiseerd.

Uitgaande van de solvabiliteit kan men stellen dat er nog voldoende investeringsruimte aanwezig is. Gelet op een negatief werkkapitaal, de bestemmingsreserves en de beschikbare liquiditeiten, betekent dat grootschalige nieuwe investeringen via additionele leningen dienen te worden gefinancierd.

Overige kengetallen

Tot slot worden 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 OCW) gebruikt om instellingen onderling beter vergelijkbaar te maken.

Kengetallen overig	2007	2008	2009	2010	2011
Weerstandsvermogen EV/Totale baten(VO)	58,6%	63,4%	60,0%	55,0%	51,6%
Algemene reserve/(Totale baten+Rentebaten)	18,1%	27,4%	16,2%	9,5%	8,7%
Voorzieningen/(Totale baten+Rentebaten)	6,4%	4,9%	3,6%	4,1%	4,0%
Liquiditeit 2 quick (VA-voorraden)/VP	0,64	0,91	0,83	0,72	0,61
Werkkapitaal/(Totale baten+Rentebaten)	-11,9%	-2,7%	-6,1%	-10,6%	-14,6%
Rijksbijdragen/(Totale baten+Rentebaten)	61,0%	62,8%	59,7%	58,3%	57,8%
Contractactiviteiten/(Totale baten+Rentebaten)	15,2%	20,1%	21,2%	22,9%	23,7%
Contractactiviteiten /Rijksbijdrage	24,9%	32,0%	36,5%	38,6%	41,1%
Personele lasten/(Totale lasten+Rentelasten)	64,6%	66,4%	65,2%	66,8%	68,1%
Investering huisvesting/(Totale baten+RB)	2,8%	2,4%	4,0%	3,5%	3,7%
Investeringen (inv.+app)/(Totale baten+RB)	3,3%	3,1%	1,6%	2,5%	1,8%

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. De drie ratio's vertonen in de afgelopen drie jaren (2009 t/m 2011) een dalende tendens welke mede wordt veroorzaakt door de negatieve exploitatieresultaten in deze jaren. Hieraan gingen enkele jaren vooraf die juist sterk positieve exploitatieresultaten kenden, een gevolg van de dynamiek van het toenmalige bekostigingsstelsel. Aan de post voorzieningen werden additionele dotaties gedaan mede om het wachtgeldrisico, 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 vermindert; 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 Universiteit Maastricht afwijkt van het sector gemiddelde, maar is ook in meerjarig perspectief interessant.

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 4.1. In deze paragraaf is een toelichting op de verbonden partijen opgenomen.

4. Jaarrekening 2011

4.1 Jaarrekening 2011 geconsolideerd (bedragen x € 1.000)

Geconsolideerde balans UM

Activa	2011	2010	Passiva	2011	2010
Vaste activa			Eigen vermogen		
Immateriële vaste activa	-	-	Kapitaal	93.169	93.169
Materiële vaste activa	210.545	212.633	Algemene reserve	38.580	39.698
Financiële vaste activa	32.410	15.837	Bestemde reserves	50.881	52.569
Totaal vaste activa	242.955	228.470	Totaal eigen vermogen	182.630	185.436
Vlottende activa			Voorzieningen	15.082	13.711
Voorraden	33	239	Langlopende schulden	8.345	9.185
Vorderingen	52.515	58.505	Kortlopende schulden	128.097	125.861
Liquide Middelen	38.651	46.979			
Totaal vlottende activa	91.199	105.723	Totaal passiva	334.154	334.193
Totaal activa	334.154	334.193			

Geconsolideerde staat van baten en lasten

	2011	begroting 2011	2010
Baten			
Rijksbijdragen excl. azM	194.564	192.700	187.889
College- en examengelden	26.627	24.643	23.716
Contractbaten	85.802	82.551	78.246
Overige Baten	36.428	41.956	42.362
Totaal baten	343.421	341.850	332.213
Lasten			
Personele lasten	232.556	232.313	231.287
Afschrijvingen	20.506	20.684	20.001
Huisvestingslasten	19.902	20.188	19.273
Overige instellingslasten	73.982	82.083	76.240
Totaal lasten	346.946	355.268	346.801
Saldo baten en lasten	-3.525	-13.418	-14.588
Saldo financiële baten en lasten	1.991	294	803
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-1.534	-13.124	-13.785
Resultaat deelnemingen	-1.298	565	2.458
Exploitatieresultaat	-2.832	-12.559	-11.327

Kasstroomoverzicht per 31 december (geconsolideerd)

	2011	2010
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat boekjaar	-2.832	-11.327
Lasten die geen uitgaven vergden:		
- Afschrijvingen	20.506	20.001
- Afschrijvingen ivm desinvesteringen	227	-
	20.733	20.001
Mutaties in voorzieningen	1.371	1.486
	19.272	10.160
Mutaties in werkkapitaal:		
- Voorraden	206	-8
- Vorderingen	5.990	4.050
- Kortlopende Schulden	2.236	10.407
	8.432	14.449
	27.704	24.609
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Materiële vaste activa	-18.645	-19.444
Financiële vaste activa	-16.573	-4.603
	-35.218	-24.047
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Overige financiering/mutaties eigen vermogen	26	-68
Langlopende schulden	-840	-840
Mutatie liquide middelen	-8.328	-346
Liquide middelen		
Beginstand liquide middelen	46.979	47.325
Eindstand liquide middelen	38.651	46.979
Mutatie liquide middelen	-8.328	-346

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. Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Consolidatie

De universiteit kent een aantal verbonden partijen, deels in de vorm van vennootschappen waarin wordt deelgenomen, deels in de vorm van rechtspersonen waarin zij direct of indirect beslissende zeggenschap kan uitoefenen. Omtrent deze verbonden partijen wordt volgens de daartoe geldende ministeriële richtlijnen verslag gedaan door, hetzij deze op te nemen in de geconsolideerde jaarrekening van de universiteit, hetzij door aanvullende informatie in de Toelichting en/of de Overige Gegevens.

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 72.

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
- Terreinvoorzieningen	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. 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 leningen aan de studentenverenigingen Tragos en Saurus hebben eenzelfde karakter en worden derhalve ook tegen contante waarde gewaardeerd.

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.

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 nominale 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.

Liquide middelen

De liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde; bedragen in vreemde valuta worden daarbij omgerekend tegen de koers per balansdatum.

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 nominale 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. 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.

Personeelsbeloningen/pensioenen

Voor de medewerkers van de organisatie is een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde pensioenregeling. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds (ABP) en wordt – overeenkomstig de in de RJ aangereikte vereenvoudiging – in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie en beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. Informatie over eventuele tekorten en de gevolgen hiervan voor de pensioenpremies in de toekomstige jaren is niet beschikbaar.

Exploitatierkening

Resultaatbepaling

De rijksbijdrage wordt toegerekend aan het jaar waarvoor zij wordt verkregen. College- en examengelden worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Positieve resultaten van contractonderzoek worden verantwoord in het jaar waarin een project wordt afgerond. Overige baten worden toegerekend aan het jaar waarin de leveringen en diensten hebben plaatsgevonden. Rente wordt verantwoord in het jaar waarop zij betrekking heeft.

Met inachtneming van vorenstaande grondslagen wordt het exploitatieresultaat voorts bepaald als het verschil van de baten en lasten over het jaar.

Toelichting op de geconsolideerde balans

Materiële vaste activa per 31 december

	2011	2010
Terreinen	20.460	20.509
Gebouwen	166.171	165.534
Inventaris en apparatuur	21.790	24.466
Bijzondere bibliotheekcollecties	2.124	2.124
Totaal	210.545	212.633

		Terreinen en terrein voorz	Gebouwen Gereed	Activa in aanbouw	Inven- taris	Bibliotheek collecties	Totaal
Aanschafwaarde	1-jan	21.100	269.263	2.194	101.042	2.124	395.723
Afschrijvingen	1-jan	591	105.923	-	76.576	-	183.090
Boekwaarde totaal	1-jan	20.509	163.340	2.194	24.466	2.124	212.633
Mut. in de boekwaarde							
Investerings	(+)	91	9.714	2.766	6.074	-	18.645
Gerealiseerd	(+)	-	615	-756	141	-	-
Afschrijv. tlv exploitatie	(-)	140	11.475	-	8.891	-	20.506
Afschrijv. ivm desinvest.	(-)	-	-	227	-	-	227
Afboeking afgeschr activa	(-)	-	-	-	831	-	831
Afschr. op afgeb activa	(+)	-	-	-	831	-	831
Som mut. Boekw.	31-dec	20.460	162.194	4.204	21.790	2.124	210.545
Aanschafwaarde	31-dec	21.191	279.592	4.204	106.426	2.124	413.537
Afschrijvingen	31-dec	731	117.398	227	84.636	-	202.992
Boekwaarde totaal	31-dec	20.460	162.194	3.977	21.790	2.124	210.545

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:

	2011	2010
Deelnemingen	4.206	4.901
Leningen aan verbonden partijen	22.300	6.096
Overige verstrekte leningen	2.470	1.657
Obligaties en effecten	3.434	3.183
	32.410	15.837

Bovenstaande posten worden nu nader gespecificeerd.

Deelnemingen:

	Boekwaarde 1-1-2011	Inves- teringen	Desinves- teringen	Herwaar- dering/ resultaat	Boekwaarde 31-12-2011
Wonen Boven Winkels					
Maastricht NV	11	-	-	-	11
Merc plv	-	792	0	-792	-
St. IGV NOVAVITAL BV	-	-	-	-	-
Know house	10	-	-	-	10
BeterVee BV	-	10	-	-	10
TMFI BV	281	-	-	48	329
InterUM Young Professional BV	19	-	19	-	-
MUMC BV	3.870	-	-	-494	3.376
Balansmeter BV	139	-	139	-	-
Biomedbooster BV	-	-	-	-	-
Biopartner Center M'tricht BV	-	-	-	-	-
Studijob BV	6	-	-	-	6
ACS Biomarker BV	-	-	-	-	-
Aurus KTS BV	4	-	4	-	-
CO-eur BV	50	36	27	-	59
Fabulous BV	-	-	-	-	-
MateUM BV	12	-	-	-	12
Mubio Products BV	187	-	106	-	81
Pharmacell BV	273	-	-	-	273
Pharmatarget BV	2	-	-	-	2
Riks BV	37	-	-	-	37
Thrombinoscope BV	-	-	-	-	-
Vision2Health BV	-	-	-	-	-
	4.901	838	295	-1.238	4.206

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

Leningen aan verbonden partijen:

	Boekwaarde 1-1-2011	verstrekte leningen	afgeloste leningen	Herwaar- dering/ correctie	Boekwaarde 31-12-2011	Rente	Resterende looptijd in jaren
Wonen Boven Winkels							
Maastricht NV	239	-	-	7	246	-	59 / 9
Know house	5	-	-	-	5	-	
BiopartnerCenter	140	-	33	-	107	5	1
SLIM	5.712	17.902	1.006	-666	21.942	6	23
	6.096	17.902	1.039	-659	22.300		

De verstrekte lening aan Wonen Boven Winkels betreft een achtergestelde lening.

Overige verstrekte leningen:

	Boekwaarde 1-1-2011	verstrekte leningen	afgeloste leningen	Herwaar- dering/ correctie	Boekwaarde 31-12-2011	Rente	Resterende looptijd in jaren
Lening KoKo	159	-	32	-	127	-	10
Tragos	465	-	40	10	435	-/4	23/8
Circumflex	821	-	5	6	822	-/5,5	27
SSC-Saurus	121	602	11	-34	678	-	27
Overige leningen	91	360	9	-34	408		0/24
	1.657	962	97	-52	2.470		

De overige verstrekte leningen zijn leningen van de Universiteit Maastricht Holding BV (UMH BV) aan een drietal BV's die niet binnen de consolidatiekring zijn opgenomen, gezien het belang dat de UMH BV hierin heeft.

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.

Vlottende activa per 31 december

Onder de vlottende activa worden begrepen:

	2011	2010
Voorraden	33	239
Vorderingen	52.515	58.505
Liquide middelen	38.651	46.979
	91.199	105.723

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:

	2011	2010
Nog te factureren bedragen inzake contractonderzoek	15.422	17.810
Contractonderzoek en overige dienstverlening	20.931	25.707
Collegegelden UM	10.306	8.787
Vooruit betaalde bedragen	2.534	2.903
Nog te ontvangen rentebaten	527	144
Leningen verstrekt uit Afstudeerfonds	-	9
Verstrekte voorschotten	43	40
Vorderingen op verbonden partijen	340	237
Vordering OCW, kaskorting	-	261
Overige vorderingen	2.412	2.607
	52.515	58.505

Liquide middelen per 31 december

De specificatie luidt als volgt:

	2011	2010
Kasgeld	216	107
Rekening-courant banken	13.435	25.882
Deposito's looptijd korter dan een jaar	25.000	20.990
	<u>38.651</u>	<u>46.979</u>

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

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

	Stand per 1-1-2011	Resultaat	Overige Mutaties	Stand per 31-12-2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kapitaal	93.169	-	-	93.169
Algemene reserve	39.698	-2.832	1.714	38.580
Bestemmingsreserve	52.569	-	-1.688	50.881
	185.436	-2.832	26	182.630

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.

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.

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

	2011
Enkelvoudige eigen vermogen (hfdst. 4.2)	173.251
Eigen Vermogen Stichting Liber	4.454
Eigen Vermogen Stichting Merit	4.925
Geconsolideerd eigen vermogen	<u>182.630</u>

Voorzeningen

De specificatie van de voorzieningen luidt als volgt:

	Stand per 1-1-2011	Dot. 2011	Onttr. 2011	vrijval 2011	Rente mut. bij CW	Stand per 31-12-2011	Kort < 1 jr	Lang > 1 jr
Sociaal beleid	1.705	666	-840	-68	-28	1.435	995	440
Sabbatical leave	1.271	1.101	-389	-	-	1.983	-	1.983
Verlofsparen	2.716	693	-432	-	-183	2.794	-	2.794
Eigen risico WGA	541	615	-127	-	-129	900	133	767
Ambtsjubilea	1.680	884	-212	-173	-370	1.809	92	1.717
Wachtgeld	3.435	3.279	-2.142	-	-325	4.247	2.090	2.157
Verlieslatende contracten	2.363	1.106	-1.529	-26	-	1.914	-	1.388
	13.711	8.344	-5.671	-267	-1.035	15.082	3.310	11.246

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 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. Deze is tegen 5% contant gemaakt.

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. Deze is tegen 5% over een periode van gemiddeld 15 jaar contant gemaakt.

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. Deze is tegen 5% contant gemaakt.

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. Deze is tegen 5% contant gemaakt.

De voorziening wachtgeld is gevormd om de kosten te kunnen dekken voor medewerkers die onvrijwillig met ontslag zijn gegaan en die 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. Deze is tegen 5% contant gemaakt.

Langlopende schulden

	Stand per 1-1-2011	Aangegane leningen 2011	Aflossingen leningen 2011	Rente mut. stelselwijz.	Stand per 31-12-2011	Looptijd < 1 jaar	Looptijd > 5 jaar
UM	7.302	-	-	-	7.302	840	6.462
tUL	1.883	-	-	-	1.883	-	1.883
	9.185	-	-	-	9.185	840	8.345

De gemiddelde interestvoet bedraagt 3,6% 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. Er zijn geen zekerheden gesteld.

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

	2011	2010
Vooruitontvangen bedragen uit hoofde van contractonderzoek	46.684	48.607
Overige vooruit ontvangen bedragen	10.583	10.920
Doelsubsidies OCW	1.260	696
Leveranciers en declaranten	17.972	16.278
Te betalen vakantie-uitkering en eindejaarsuitkering	6.726	6.631
Af te dragen BTW	708	380
Af te dragen loonheffing	9.169	10.004
Af te dragen pensioenpremie ABP-USZO	2.822	2.839
Schulden aan verbonden partijen	503	240
Waarborgsommen en vooruit ontvangen huren	472	450
Aanspraak verlof	8.952	8.323
Aflossing langlopende schulden	840	840
Te betalen rentelasten	205	228
Collegegelden	19.784	18.291
Overige kortlopende schulden	1.417	1.134
	128.097	125.861

Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW en LNV:

Projectomschrijving en beschikking	bedrag toewijzing	Saldo 2010	Ontv. in 2011	Besteding exploitatie 2011	Saldo 2011
Subsidie Allochtonenbeleid <i>Kenmerk: BGS/UBT-06/100225 U</i> <i>Kenmerk: BGS/UBT-06/100858 U</i> <i>dd 1 juni 2006</i>	170	7	-7	-	-
Subs. Grensoverschr. min. wetgeving <i>kenmerk: BGS/UBT-07/81494U</i>	75	6	-	-	6
Sirius programma <i>705AO-2035 dd 31 oktober 2008</i>	2.150	567	460	347	680
Educatieve Minoren <i>OND/ODB-10/27268U</i> <i>dd 13 april 2010</i>	147	29	-	29	-
Orion Programma <i>HO.100947/SS</i> <i>dd 22 april 2010</i>	200	87	100	43	144
Opbrengstgericht werken <i>OND/ODB-2011/37369U</i> <i>dd 29 juli 2011</i>	300	-	300	-	300
Sirius programma 2 <i>705AO-2031 dd 18 november 2010</i>	1.197	-	240	110	130
Eindtotaal	4.239	696	1.093	529	1.260

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Per 31 december 2011 heeft de UM de navolgende openstaande verplichtingen:

- 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 2011 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, zal een kleine M€ 30 gemoeid zijn. In 2011 is besloten om garant te staan voor de aanloopverliezen van Brains Unlimited tot een maximum van k€ 855.

Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten

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	2011	2010
Toewijzing volgens model PBM	194.035	187.838
Subtotaal	194.035	187.838
Doelsubsidies:		
Sirius 2	110	-
Belemmering Functiebeperking	-	10
Academie assistenten	-	37
Merit-Intech	-	361
Master in Migration	-	3
Sirius	347	-234
Aanvullende meting groep 8	-	-10
Orion	43	-87
Educatieve minoren	29	-29
Totaal Doelsubsidies	529	51
Overige subsidies OCW		
Rijksbijdrage academisch ziekenhuis Maastricht	58.115	54.446
Totaal overige subsidies OCW	58.115	54.446
Af: inkomensoverdrachten	-58.115	-54.446
Rijksbijdrage als baten verantwoord	194.564	187.889

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 2010 is dit bedrag k€ 54.446.

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	2011	2010
College- en examengelden studiejaar 08 / 09	-	15.403
College- en examengelden studiejaar 09 / 10	17.727	8.313
College- en examengelden studiejaar 10 / 11	8.900	-
Totaal college- en examengelden	26.627	23.716

Contractbaten

Onder de contractbaten 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 wordt een voorziening getroffen die is gepresenteerd als voorziening verlieslatende contracten.

Baten contractonderwijs/-onderzoek	2011	2010
Contractonderwijs	17.001	15.557
Contractonderzoek		
NWO/KNAW	14.828	17.635
Nationale overheid	12.013	8.790
Internationale overheid	9.497	6.982
Nationale non-profit	11.608	9.364
Internationale non-profit	2.488	3.175
Collectebusfondsen	4.710	4.200
Bedrijven	6.264	6.254
Overige contractbaten	6.444	5.931
	67.852	62.331
Dotatie verliesgevende contracten	949	358
Totaal baten contractonderwijs/-onderzoek	85.802	78.246

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	2011	2010
Inschrijfgelden symposia/congressen/cursussen	1.676	1.731
Sponsoring en subsidies	4.761	5.319
Verhuur goederen en faciliteiten	4.979	4.581
Baten ICT en administratieve dienstverlening	355	390
Baten bibliotheekdiensten	2.087	2.178
Baten detacheringen	2.971	3.353
Baten medische en zorginstellingen	8.665	9.438
Baten Unicatering	-	2.330
Overige verkopen goederen en diensten	10.929	12.517
Diverse baten	5	525
Totaal overige baten	36.428	42.362

Financiële baten en lasten	2011	2010
Rentebaten	1.663	1.374
Koersresultaten	-6	-3
Herwaardering leningen en voorzieningen	672	-198
Rentelasten	-338	-370
Totaal financiële baten en lasten	1.991	803

Resultaat deelnemingen	2011	2010
Resultaat deelnemingen	-1.298	2.458
Totaal resultaat deelnemingen	-1.298	2.458

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. Onderlinge resultaten worden geëlimineerd.

Personele lasten

De specificatie van de personele lasten is als volgt:

<u>Personele lasten</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Beloning voor arbeid		
Salarissen	151.464	148.205
Vakantiegeld	11.418	11.202
Eindejaarsuitkering	10.496	10.267
Totaal beloning voor arbeid	173.378	169.674
Pensioenlasten	22.665	21.637
Sociale lasten	16.621	16.344
Overige personele lasten		
Training en opleiding	2.407	2.979
Wervingskosten	17	237
Dotaties personeelsvoorzieningen	7.238	7.045
Vrijval personeelsvoorzieningen	-1.314	-1.163
Uitzendkrachten en declaranten	5.744	11.046
Overige personele lasten	5.800	3.488
<u>Totaal overige personele lasten</u>	<u>19.892</u>	<u>23.632</u>
<u>Totaal personele lasten</u>	<u>232.556</u>	<u>231.287</u>

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

<u>Afschrijvingen</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Gebouwen en terreinvoorzieningen	11.615	10.723
Apparatuur en laboratorium	3.566	4.093
ICT	3.266	3.291
Kantoorinrichting	2.059	1.894
		-
<u>Totaal afschrijvingen</u>	<u>20.506</u>	<u>20.001</u>

<u>Huisvestingslasten</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Huur	6.564	6.223
Onderhoud en aanpassingen	3.156	3.268
Schoonmaak en afval	2.579	2.805
Beveiliging	1.519	1.362
Energie, water en koeling	3.884	4.042
Wettelijke lasten	942	780
Specifiek	828	409
Overige huisvestingslasten	430	384
<u>Totaal huisvestingslasten</u>	<u>19.902</u>	<u>19.273</u>

Overige instellingslasten

De specificatie is als volgt:

Overige instellingslasten	2011	2010
ICT lasten		
Licenties	2.634	2.169
ICT apparatuur	587	512
Telecommunicatie	1.127	1.189
ICT consultancy	2.373	7.173
Totaal ICT lasten	6.721	11.043
Apparatuur/Inventaris/Transportmiddelen		
Aanschaf inventaris, apparatuur, transportmiddelen	1.726	1.463
Huur / lease inventaris, apparatuur, transportmiddelen	396	535
Onderhoud inventaris, apparatuur, transportmiddelen	1.898	2.086
Totaal Apparatuur/Inventaris/Transportmiddelen	4.020	4.084
Operationele lasten		
Kantoorkosten	2.304	2.183
Abonnementen en collectievorming	5.645	5.942
Grondstoffen, hulpmiddelen, proefdieren	11.500	7.651
Materialen en gereedschappen	1.512	1.198
Organisatiekosten cursus/training/congres	1.115	968
Reis- en verblijfkosten	5.683	7.425
honoraria en advieskosten derden	5.163	4.964
Uitbesteed werk	6.838	8.167
Bijdragen subsidies/lidmaatschappen	9.532	6.226
Lasten extern onderwijs	6.711	8.841
Representatiekosten	1.550	1.934
Rente- en bankkosten	197	125
Kosten catering	1.084	1.545
Kopieer / drukkosten	1.882	2.087
Verlies op debiteuren	-262	451
Diverse	2.787	1.406
Totaal overige goederen en diensten	63.241	61.113
Totaal overige instellingslasten	73.982	76.240

Overzicht honorarium accountant (bedragen exclusief BTW x € 1.000)

	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			0
	329	0	329

	KPMG Accountants N.V. 2010	Overig KPMG netwerk 2010	Totaal KPMG 2010
Onderzoek van de jaarrekening	149		149
Andere controleopdrachten	228		228
Adviesdiensten op fiscaal terrein		6	6
Andere niet controlediensten		159	159
	377	165	542

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.

Meerderheidsdeelneming 100% (BV/NV)

Naam	Juridische Vorm	Statutaire Zetel	Code act	Eigen Vermogen 31-12-2011	Exploitatie Saldo 2011	Omzet 2011	Verklaring Art. 2:403 BW ja/nee	Consolidatie Ja/nee
UM Holding BV	BV	Maastricht	4	10.066	20	7.067	Nee	Ja

Beslissende zeggenschap (stichting of vereniging)

Naam	Juridische Vorm	Statutaire Zetel	Code act	Eigen Vermogen 31-12-2011	Exploitatie Saldo 2011	Omzet 2011	Verklaring Art. 2:403 BW ja/nee	Consolidatie Ja/nee
LIBER	Stichting	Maastricht	2	4.454	414	4.006	Nee	Ja
MERIT	Stichting	Maastricht	2	4.892	8	2.650	Nee	Ja
Totaal				9.346	422	6.656		

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 activiteiten
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	100,00
- 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
ASC Biomarker BV	Maastricht	16,70
Aurus KTS BV	Maastricht	16,66
Co-Eur	Heerlen	7,50
MUMC Holding BV	Maastricht	50,00
Balansmeter BV	Utrecht	33,33
Co-Eur	Heerlen	7,50
MateUM BV	Maastricht	24,00
Mubio Products BV	Maastricht	12,00
Pharmacell BV	Maastricht	7,20
Pharmatarget BV	Maastricht	10,00
RIKS BV	Maastricht	30,00
Studijob BV	Amsterdam	26,00

Voorstel bestemming exploitatiesaldo

Het resultaat van het boekjaar 2011 bedraagt k€ 2.832 negatief.

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

De mutatie is als volgt opgebouwd:

Onttrekking aan de algemene reserve UM	-3.254
Dotatie aan de algemene reserve geconsolideerde partijen	<u>422</u>
Totaal	-2.832

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€ 414 en van de Stichting Maastricht Economic Research Institute on Innovation and Technology (MERIT) voor een bedrag van k€ 8.

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€ 3.254 dat onttrokken wordt aan de algemene reserves.

4.2 Jaarrekening 2011 enkelvoudig (bedragen x € 1.000)

Enkelvoudige balans per 31 december

	2011	2010		2011	2010
Vaste activa			Eigen vermogen		
Immateriële vaste activa	-	-	Kapitaal	93.169	93.169
Materiële vaste activa	209.694	211.709	Algemene reserve	29.201	30.767
Financiële vaste activa	34.448	21.283	Bestemde reserves	50.881	52.569
	244.142	232.992		173.251	176.505
Vlottende activa			Voorzieningen	13.385	13.094
Vorraden	33	239	Langlopende schulden	8.345	9.185
Vorderingen	48.576	54.158	Kortlopende schulden	126.691	124.201
Liquide Middelen	28.921	35.596			
	77.530	89.993			
Totaal activa	<u>321.672</u>	<u>322.985</u>	Totaal passiva	<u>321.672</u>	<u>322.985</u>

Enkelvoudige staat van baten en lasten

	2011	begroting 2011	2010
Baten			
Rijksbijdragen	194.564	192.700	187.889
College- en examengelden	26.627	24.643	23.716
Contractbaten	79.938	74.745	72.447
Overige baten	34.401	33.824	36.910
Totaal baten	335.530	325.912	320.962
Lasten			
Personele lasten	231.432	226.863	225.736
Afschrijvingen	20.331	20.004	19.805
Huisvestingslasten	19.458	20.170	18.764
Overige instellingslasten	67.979	72.316	72.873
Totaal lasten	339.200	339.353	337.178
Saldo baten en lasten	-3.670	-13.441	-16.216
Saldo financiële baten en lasten	1.490	55	540
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-2.180	-13.386	-15.676
Resultaat deelnemingen	-1.074	500	4.676
Exploitatieresultaat	<u>-3.254</u>	<u>-12.886</u>	<u>-11.000</u>

Kasstroomoverzicht per 31 december (enkelvoudig)

	2011	2010
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat boekjaar	-3.254	-11.000
Lasten die geen uitgaven vergden:		
- Afschrijvingen	20.331	19.805
- Afschrijvingen ivm desinvesteringen	227	-
	20.558	19.805
Mutaties in voorzieningen	291	1.742
	17.595	10.547
Mutaties in werkkapitaal:		
- Voorraden	206	-8
- Vorderingen	5.582	3.433
- Kortlopende Schulden	2.490	10.961
	8.278	14.386
	25.873	24.933
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Materiële vaste activa	-18.543	-19.399
Financiële vaste activa	-13.165	-5.243
	-31.708	-24.642
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Overige financiering/mutaties eigen vermogen	-	-
Langlopende schulden	-840	-840
Mutatie liquide middelen	-6.675	-549
Liquide middelen		
Beginstand liquide middelen	35.596	36.145
Eindstand liquide middelen	28.921	35.596
Mutatie liquide middelen	-6.675	-549

Financiële vaste activa per 31 december

Onder de financiële vaste activa zijn begrepen:

	2011	2010
Deelnemingen	10.086	13.621
Leningen aan verbonden partijen	22.300	6.096
Overige verstrekte leningen	2.062	1.566
	34.448	21.283

De specificatie van bovenstaande posten luidt:

Deelnemingen

	Boekwaarde 1-1-2011	Inves- teringen	Desinves- teringen	Herwaar- dering/ resultaat	Boekwaarde 31-12-2011
UM Holding BV	13.600		3.253	-282	10.065
Wonen Boven Winkels Maastricht NV	11			-	11
Merc plv	-	792		-792	-
St. IGV NOVAVITAL BV	-				-
Know house	10				10
	13.621	792	3.253	-1.074	10.086

De St. IGV NOVITAL BV heeft een nominale waarde van k€ 20, maar is in 2008 afgewaardeerd tot 0. Het resultaat van de UM Holding voor 2011 bedraagt k€ 20. De herwaardering bestaat uit k€ 302 in verband met een correctie van het resultaat in 2010.

Verstrekte leningen aan verbonden partijen

	Boekwaarde 1-1-2011	verstrekte leningen	afgeloste leningen	Herwaar- dering/ correctie	Boekwaarde 31-12-2011	Rente	Resterende looptijd in jaren
Wonen Boven Winkels Maastricht NV	239	-	-	7	246	-	59 / 9
Know house	5	-	-	-	5	-	
BiopartnerCenter	140	-	33	-	107	5	1
SLIM	5.712	17.902	1.006	-666	21.942	6	23
	6.096	17.902	1.039	-659	22.300		

Overige verstrekte leningen

	Boekwaarde 1-1-2011	verstrekte leningen	afgeloste leningen	Herwaar- dering/ correctie	Boekwaarde 31-12-2011	Rente	Resterende looptijd in jaren
Koko	159		32		127	-	10
Tragos	465		40	10	435	-/4	23/8
Circumflex	821		5	6	822	-/5,5	27
Nuwtricious	-	106	-	-106	-	-/5,5	27
SSC-Saurus	121	602	11	-34	678	-	0/24
	1.566	708	88	-124	2.062		

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

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

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

	Stand per 1-1-2011	Resultaat	Overige Mutaties	Stand per 31-12-2011
Kapitaal	93.169			93.169
Algemene reserve	30.767	-3.254	1.688	29.201
Bestemmingsreserve	52.569		-1.688	50.881
	176.505	-3.254	-	173.251

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.

De bestemmingsreserves zijn door de beheerseenheden afgezonderd en bedragen ultimo 2011 M€ 50,9. 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.

Personele lasten

De specificatie van de personele lasten is als volgt:

<u>Personele lasten</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Beloning voor arbeid		
Salarissen	147.471	143.814
Vakantiegeld	11.100	10.831
Eindejaarsuitkering	10.228	9.982
Totaal beloning voor arbeid	168.799	164.627
Pensioenlasten	22.067	21.044
Sociale lasten	16.263	15.853
Overige personele lasten		
Training en opleiding	2.407	2.979
Wervingskosten	17	237
Dotaties personeelsvoorzieningen	7.238	7.045
Vrijval personeelsvoorzieningen	-1.314	-1.163
Uitzendkrachten en declaranten	10.304	12.351
Overige personele lasten	5.651	2.763
Totaal overige personele lasten	24.303	24.212
Totaal personele lasten	231.432	225.736
<u>Aantal Fte's per 31 december</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
WP/OP	1.893,00	1.885,20
OBP	1.402,00	1.420,90
	3.295,00	3.306,10

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

4.3 Overige Gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant
Aan de Raad van Toezicht van de Universiteit Maastricht

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2011 van Universiteit Maastricht te Maastricht gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2011 en de geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten over 2011 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de entiteit is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

Het 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 bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van de 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, derde lid 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/EL&I 2011. Dit vereist dat wij voldoen aan 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 entiteit.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het bestuur van de entiteit 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 2011 en van het resultaat over 2011 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2011 in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoen 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/EL&I 2011.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f 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 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h 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 BW.

Maastricht, 25 april 2012
KPMG ACCOUNTANTS N.V.

L.J.J.M. Vale 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.

Wisselingen in Raad van Toezicht en College van Bestuur

De Raad van Toezicht wijzigde medio 2011 van samenstelling. Drs. D.M. Sluimers (RvT lid sinds 1 mei 2008) is in verband met het aanvaarden van een toezichhoudende functie bij de IFRS Foundation per 1 juli 2011 teruggetreden als lid van de Raad van Toezicht UM. Dr. J.J.M. Kremers, vice-voorzitter van de Raad van Bestuur en Chief Risk Officer van de Royal Bank of Scotland NV is door de Staatssecretaris van OCW per 1 juli 2011 voor een periode van vier jaar benoemd als nieuw lid van de Raad van Toezicht. De Staatssecretaris van OCW heeft RvT lid mevrouw T.M. Lodder, zakelijk directeur van de Nederlandse Opera en voorzitter van de directie van Het Muziektheater Amsterdam, per 1 december 2011 herbenoemd als lid van de Raad van Toezicht voor een periode van vier jaar.

De Raad van Toezicht bestaat verder uit drs. A.H.A. Veenhof (voorzitter) en mevrouw prof. dr. U. Nelles, rector van de Westfälische Wilhelms Universität Münster.

Uit eigen kring heeft de Raad van Toezicht twee commissies gevormd, namelijk een Audit Commissie en een Remuneratie- en benoemingsadviescommissie. Mevrouw Lodder is voorzitter van de Remuneratie- en benoemingsadviescommissie waarvan verder ook de heer Veenhof deel uitmaakt. De heer Kremers is voorzitter van de Audit Commissie waarin ook de heer Veenhof zitting heeft. Mevrouw Nelles is het lid in de raad dat het bijzondere vertrouwen geniet van de Universiteitsraad.

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 in de Raad van Toezicht	(Neven)functies
Drs. A.H.A. (Ad) Veenhof, voorzitter Geboortjaar: 1945 Benoeming: 1 ^e termijn: 1-1-2006 t/m 31-12-2009 (lid) 2 ^e termijn: 1-1-2010 t/m 31-12-2013 (voorzitter) Expertise: governance, bestuurlijke advisering, HRM en financieel-economisch	Voorzitter van de Raad van Toezicht Audit Commissie (lid) Remuneratie-commissie & Benoemingsadvies-commissie (lid)	Lid RvC en voorzitter RNC NIBC bank Lid bestuur Innovatie Netwerk voor Agro en Groen van het Ministerie van EL&I
Mw. T.M. (Truze) Lodder Geboortjaar: 1948 Benoeming: 1 ^e termijn: 1-12-2007 t/m 30-11-2011 2 ^e termijn: 1-12-2011 t/m 30-11-2015 Expertise: governance, bestuurlijke advisering, HRM, Kunst en cultuur	Remuneratie-commissie & Benoemingsadvies-commissie (voorzitter)	Hoofdfunctie: Zakelijk directeur De Nederlandse Opera Amsterdam en voorzitter directie Het Muziektheater Amsterdam Relevante nevenfuncties: - Commissaris Nederlandse

		<p>Spoorwegen</p> <ul style="list-style-type: none"> - Commissaris F. Van Lanschot Bankiers - Commissaris I Care Producties (tot 1-1-2012) - Lid Raad van Toezicht VSB fonds - Lid bestuur Stichting VSB vermogensfonds - Lid bestuur Opera Europa - Voorzitter bestuur NJO - Lid Raad van Advies Nexus Instituut - Lid Raad van Advies Stichting Oude Kerk
<p>Prof. dr. U. (Ursula) Nelles Geboortjaar: 1949 Benoeming: 1^e termijn: 1-7-2009 t/m 30-6-2013 Expertise: governance, onderwijs, onderzoek, valorisatie, juridische aangelegenheden</p>	<p>Vertrouwenspersoon Universiteitsraad</p>	<p>Hoofdfunctie: Rector van de Westfälische Wilhelms Universität Münster</p>
<p>Dr. J.J.M. (Jeroen) Kremers Geboortjaar: 1958 Benoeming: 1-7-2011 t/m 30-6-2015 Expertise: governance, financieel-economisch, bedrijfsleven, risicomangement</p>	<p>Audit Commissie (voorzitter)</p>	<p>Hoofdfunctie: Vice-voorzitter & Chief Risk Officer, Managing Board, RBS N.V. Head of Global Country Risk, RBS Group</p> <p>Relevante nevenfuncties: - Lid Adviesraad Oliver Wyman Financial Services</p> <p>- Lid Raad van Commissarissen NV Nederlandse Spoorwegen</p>

De Raad van Toezicht heeft de in 2010 gestarte procedure voor de werving van een nieuwe voorzitter College van Bestuur afgerond en startte de procedure voor een nieuwe rector magnificus. Deze procedures komen voort uit het aflopen van de tweede benoemingstermijn van dr. ir. J.M.M. Ritzen als voorzitter en prof. mr. G.P.M.F. Mols als rector magnificus van de Universiteit Maastricht.

De Raad van Toezicht heeft prof. dr. M. Paul per 1 mei 2011 benoemd tot voorzitter van de Universiteit Maastricht. Paul was de afgelopen drie jaar werkzaam als decaan van de faculteit Health, Medicine and Life Sciences van de Universiteit Maastricht en lid van de Raad van Bestuur van het Maastricht Universitair Medisch Centrum+. Voordien was hij decaan en lid van de Raad van Bestuur van de Charité Universitätsmedizin in Berlijn, één van Europa's grootste Universitaire Medische Centra met een excellente reputatie wereldwijd. Sinds zijn benoeming aan de Universiteit Maastricht heeft hij zich met name ingezet voor de op- en uitbouw van Maastricht UMC+ en de biomedische kennisvalorisatie.

De Raad van Toezicht heeft prof. dr. L.L.G. Soete, hoogleraar Internationale Economische Betrekkingen aan de School of Business and Economics van de Universiteit Maastricht benoemd tot rector magnificus per 1 september 2012. Soete is nu directeur van UNU-MERIT (United Nations University - Maastricht Economic and social Research and training centre on Innovation and Technology) en geeft sinds 2010 ook leiding aan de Maastricht Graduate School of Governance van de Faculteit Humanities and Sciences. Hij is lid van de KNAW en de AWT (Adviesraad voor het Wetenschaps- en Technologiebeleid). Mols heeft positief gereageerd op het verzoek van de Raad van Toezicht om acht maanden langer aan te blijven. Daarmee wordt hij met een termijn van acht jaar en acht maanden de langst zittende Rector Magnificus aan de Universiteit Maastricht.

De Raad van Toezicht dankt J. Ritzen voor de wijze waarop hij gedurende acht jaar invulling heeft gegeven aan het voorzitterschap van de universiteit. Mede door zijn inzet en inspirerend leiderschap heeft de universiteit haar reputatie als internationale netwerkuiversiteit op het terrein van onderwijs, onderzoek en valorisatie wereldwijd verder kunnen uitbouwen.

Vergaderingen en bijeenkomsten

De Raad van Toezicht kwam in 2011 vijf 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 over belangrijke onderwerpen waarover beslissingen genomen moesten worden. Daarnaast vond regelmatig overleg plaats tussen de voorzitter van de Raad van Toezicht en de voorzitter van het College van Bestuur.

De voorzitter van de Audit Commissie heeft voorafgaand aan de besprekingen over begroting en jaarstukken in de Raad van Toezicht overleg hierover gepleegd met de vice-voorzitter/ portefeuillehouder bedrijfsvoering.

De voorzitter van de Remuneratiecommissie & Benoemingsadviescommissie en de voorzitter van de Raad van Toezicht voerden de jaargesprekken met de leden van het College van Bestuur. De leden van de Raad van Toezicht hebben in eigen kring het onderling functioneren geëvalueerd. U. Nelles als lid van de raad dat het bijzondere vertrouwen geniet van de Universiteitsraad en de voorzitter van de Raad van Toezicht hebben twee keer regulier overlegd met het Presidium van de Universiteitsraad.

De Raad van Toezicht heeft overleg gevoerd met het College van Bestuur UM, de Raad van Bestuur Maastricht UMC+ en de Raad van Toezicht azM over het functioneren en de verdere vormgeving van het Maastricht UMC+. Uiteraard verstaat de Raad van Toezicht zich bij tijd en wijle ook met andere belangrijke stakeholders van de universiteit, zoals het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen, de provinciale overheid en partners uit het bedrijfsleven.

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

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.

Beslissingen

De Raad van Toezicht gaf in 2011 zijn goedkeuring aan:

- * het Jaarverslag/-rekening UM 2010 na bespreking van de jaarrekening, het accountants-rapport bij de jaarrekening 2010 en de managementletter in aanwezigheid van de externe accountant;
- * het Audit Statuut en de instelling van een Audit Commissie UM;

-
- * de begroting UM 2012;
 - * het opstarten van de Europese aanbesteding accountantsdiensten.

In het licht van de financiële situatie is in de Raad van Toezicht meermalen gesproken over de realisatie van de begroting 2011 en de onder druk staande toekomstige financiële situatie van de universiteit als gevolg van de krediet- en economische crisis en de aangekondigde bezuinigingsmaatregelen van de overheid.

De Raad van Toezicht heeft zich bij verschillende gelegenheden uitvoerig verstaan met de Raad van Toezicht van het academisch ziekenhuis Maastricht over de verdere vormgeving van Maastricht UMC+. De Raden van Toezicht van universiteit en academisch ziekenhuis hebben de voorzitters van de besturen van universiteit en academisch ziekenhuis verzocht een voorstel aan de Raden van Toezicht te presenteren om het proces van UMC-vorming en gelijktijdige bestuurlijke integratie van de rechtspersonen azM en UM uit te werken, waarbij een integrale benadering van onderwijs, onderzoek, patiëntenzorg en valorisatie gegarandeerd is. De facto moet er één organisatie met één bestuur en één toezichthoudend orgaan ontstaan. Daarbij hebben de raden van toezicht ook aandacht gevraagd van de besturen van universiteit en academisch ziekenhuis voor de uitwerking van een concept van shared services.

Het jaar 2011 stond verder in het teken van de profilering van de UM en uitdagingen voor het tot stand brengen van het nieuw Strategisch Programma 2012-2016, waarvan Brains Unlimited, Sciences aan de Universiteit Maastricht, Chemelot Campus, Maastricht Health Campus en de inbreng van de UM bij Brainport 2020 deel uitmaken. Deze nieuwe initiatieven die mede door financiële inbreng van de Provincie Limburg tot stand zijn gekomen, zijn van wezenlijk belang voor het behoud van de kennis van afgestudeerden in de regio, het creëren van werkgelegenheid en daarmee ook versterking van de regio. In dit kader zijn de Universiteit Maastricht en de Rheinisch-Westfaelische Technische Hochschule (RWTH) Aken vergevorderd met de oprichting op de Chemelot Campus in Sittard-Geleen van een Europees instituut voor Biobased Materials dat moet leiden tot de ontwikkeling van nieuwe innovatieve biomaterialen. Mede met dit nieuwe instituut draagt de UM samen met DSM en de Provincie Limburg bij aan de verdere ontwikkeling van de Chemelot Campus en regio, alsmede aan de internationale ambities van Brainport 2020.

De Universiteit Maastricht zal focussen op onderzoek dat past binnen de drie interdisciplinaire hoofdthema's Leading and Innovation, Quality of Life and Europe in a Globalizing World.

De Universiteit Maastricht houdt zich aan de regels die door de VSNU zijn neergelegd in de Code goed bestuur 2007, 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.

Maastricht, maart 2012

De Raad van Toezicht
drs. A.H.A. Veenhof, voorzitter
mw. T. M. Lodder
mw. prof. dr. U. Nelles
dr. J.J.M. Kremers

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 heeft de Raad van Toezicht rekening te houden 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 als de Universiteit Maastricht 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 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 als voorgesteld in het wetsvoorstel WNT.

De leden van het College van Bestuur worden benoemd voor een periode van vier jaar met mogelijkheid van herbenoeming. Na een periode van vier jaar beslist de Raad van Toezicht conform de WHW en – gehoord het Managementteam (College van Bestuur en decanen faculteiten) en de Universiteitsraad – over herbenoeming. Tijdig voor het aflopen van de benoemingstermijn vindt overleg plaats van de Raad van Toezicht met het betrokken lid van het College van Bestuur.

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 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 2011 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.	2010	1	192.917	84.065
		2011	1	23.947	4.219
Hoogleraar 1 Voorzitter CvB	Paul, M.A.	2010	1	154.985	62.138
		2011	1	159.617	65.171
Vice-voorzitter CvB	Postema, A.	2010	1	168.626	43.556
		2011	1	170.833	45.479
Rector Magnificus	Mols, G.P.M.F	2010	1	172.723	43.833
		2011	1	172.014	45.762
Voorzitter Raad van Toezicht UM	Veenhof, A.H.A.	2010		13.068	
		2011		19.274	
Lid Raad van Toezicht UM	Lodder, T.M.	2010		7.810	
		2011		12.972	
Lid Raad van Toezicht UM	Sluimers, D.M.	2010		10.404	
		2011		5.117	
Lid Raad van Toezicht UM	Nelles, U.	2010		10.404	
		2011		13.364	
Lid Raad van Toezicht UM	Kremers, J.	-		-	
		2011		5.388	
Voorzitter CvB tUL	Ritzen, J.M.M.	2010		onbezoldigd	
		2011		onbezoldigd	
Voorzitter CvB tUL	Paul, M.A.	-		-	
		2011		onbezoldigd	
Lid CvB tUL	Mols, G.P.M.F	2010		onbezoldigd	
		2011		onbezoldigd	
Lid Raad van Toezicht tUL	Veenhof, A.H.A.	2010		9.900	
		2011		13.200	
Lid Raad van Toezicht tUL	Lodder, T.M.	2010		11.834	
		2011		10.387	

In 2010 heeft de heer Veenhof voor zijn functie in beide Raden 25% te weinig vergoeding ontvangen. Voor mevrouw Lodder is dit ook het geval als Lid Raad van Toezicht UM. In 2011 is dit voor beiden hersteld middels een nabetaling.

Leiding en toezichhouders consolidatiepartijen

Directeur Merit	Soete, L.
Voorzitter bestuur Merit	Lemmink, JGAM
Penningmeester bestuur Merit	Palm, F.
Lid bestuur Merit	Wijnen, W.
Voorzitter bestuur Liber	Lemmink, JGAM
Secretaris bestuur Liber	Peek, E.
Penningmeester bestuur Liber	Schotman, P.C.
Lid bestuur Liber	Dohmen, T.J.
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. dienst- verband	Toelichting
Voorzitter CvB	1-1	31-12	2010	1,0	192.917	84.065	Toelage voorzitter CVB	
Oud-Voorzitter CvB	1-1	31-1	2011	1,0	23.947	4.219	Toelage voorzitter CVB	
Hoogleraar 1	1-1	31-12	2010	1,0	154.985	62.138	Toelage	
Voorzitter CvB	1-1	31-12	2011	1,0	159.617	65.171	Toelage voorzitter CVB	
Vice-voorzitter CvB	1-1	31-12	2010	1,0	168.626	43.556	Toelage vice-voorzitter CVB	
	1-1	31-12	2011	1,0	170.833	45.479	Toelage vice-voorzitter CVB	
Rector Magnificus	1-1	31-12	2010	1,0	172.723	43.833	Toelage rector magnificus	
	1-1	31-12	2011	1,0	172.014	45.762	Toelage rector magnificus	
Universitair docent 1	1-1	30-4	2010	0,2	17.005	3.733	arbeidsmarkttoelage	
	-	-	-	-	-	-		
Universitair docent 1	1-1	27-5	2010	0,2	20.137	4.509	arbeidsmarkttoelage	
	-	-	-	-	-	-		
Hoogleraar 1	1-1	31-12	2010	1,0	85.345	131.887	Pensioenvoorziening	
	1-1	31-12	2011	1,0	88.926	32.597	in 2011 onder norm	
Hoogleraar 1	1-1	31-12	2010	0,5	91.718	20.246	ambtelijke toelage	
	1-1	31-12	2011	0,5	128.017	20.705	ambtelijke toelage	
Hoogleraar 1	1-1	31-12	2010	0,2	42.881	5.591	Bijzondere beloning	
	1-1	31-12	2011	0,2	29.919	5.747	in 2011 onder norm	
Hoogleraar 1	1-1	31-12	2010	1,0	167.342	43.317	bestuurderstoelage	
	1-1	31-12	2011	1,0	166.613	44.295	bestuurderstoelage	
Hoogleraar 2	1-1	31-12	2010	0,1	16.276	3.911	Persoonlijke toelage	
	1-1	31-12	2011	0,1	16.841	4.135	Persoonlijke toelage	
Hoogleraar 1	1-1	31-12	2010	0,6	93.422	15.760	in 2010 onder norm	
	1-1	31-12	2011	0,6	118.466	16.669	extra beloning	
Hoogleraar 2	1-1	31-12	2010	1,0	112.638	27.953	in 2010 onder norm	
	1-1	31-12	2011	1,0	172.561	9.451	verzilveren vakantieuren	
Hoogleraar 2	1-1	31-12	2010	1,0	96.340	22.729	in 2010 onder norm	
	1-1	28-2	2011	1,0	45.835	3.826	verzilveren vakantieuren	

* grondslag loonheffing

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. De Staatssecretaris vraagt verder met ingang van het boekjaar 2012 dat de vergoedingen aan en declaraties van de individuele leden van het College van Bestuur jaarlijks ook op de instellingswebsite worden gepubliceerd, gerubriceerd naar representatiekosten, reiskosten binnenland, reiskosten buitenland en overige kosten.

In het Algemeen Bestuur van de VSNU van 16 maart 2012 is afgesproken dat declaraties uitsluitend betrekking hebben op rekeningen voor verleende diensten of gemaakte onkosten die een lid van het College van Bestuur aanbiedt aan de universiteit met het verzoek deze te vergoeden. Het gaat dus om de rekeningen die door het betreffende collegelid zelf zijn betaald en die vervolgens vergoed worden door middel van een declaratie. Het betreft geen rekeningen die rechtstreeks door de universiteit betaald zijn, c.q. met een creditcard van de universiteit betaald zijn.

Overzicht declaraties bestuurders verslagjaar 2011 (euro's)

	Prof. Dr. M. Paul	Prof. Mr. G. Mols	Drs. A. Postema
Representatiekosten	28,40	447,10	0,00
Reiskosten binnenland	115,00	180,12	38,90
Reiskosten buitenland	223,34	153,29	35,42
Overige kosten	0,00	2.178,12	2.178,12

De vaste onkostenvergoeding van de Rector Magnificus en de vice-voorzitter zijn in het overzicht opgenomen onder 'overige kosten'. De voorzitter ontvangt geen vaste onkostenvergoeding. In het Reglement Vaste Onkosten Vergoeding (VOV) is opgenomen welke kosten de collegeleden geacht worden privé te betalen. Geconstateerd is dat het Reglement volledig is nageleefd.

De heer Ritzen was voorzitter van het College van Bestuur tot 1 februari 2011. Hij ontving over de maand januari uitsluitend een vaste onkostenvergoeding van € 181,51.

Met ingang van 2012 zal een nieuwe Regeling kostenvergoeding van kracht worden. Deze regeling zal door de instellingsaccountant worden getoetst op aanwezigheid en toepassing.