

Format financiële positie individuele universiteiten

Universiteit: Open Universiteit

Datum: augustus 2018

1. Financiële positie 2017 en prognose 2017-2022

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<i>in mln. €</i>						
Eigen vermogen	14,2	15,4	16,4	17,2	18,4	19,7
Liquide middelen	20,9	21,9	22,1	22,5	23,8	25,4
Kortlopende schulden	18,7	18,7	18,7	18,7	18,7	18,7
Langlopende schulden	0	0	0	0	0	0
Exploitatieresultaat	3,8	1,2	1,0	0,9	1,2	1,3
Solvabiliteit (in %)	35	38	40	42	44	46
Liquiditeit (current ratio)	1,46	1,52	1,53	1,55	1,62	1,71

Bron: Jaarverslag 2017

2. Toelichting op financiële positie

De financiële positie van de Open Universiteit is in 2017 verder verbeterd. De solvabiliteit van de Open Universiteit bevindt zich met circa 35% nog wel onder het gemiddelde van de conventionele Nederlandse universiteiten (circa 50%). De risicopositie van de Open Universiteit is niet een-op-een vergelijkbaar met die van de andere universiteiten, mede als gevolg van het ontbreken van omvangrijk vastgoed. In het basisscenario uit de meerjarenramingen groeit de solvabiliteit (eigen vermogen/totaal passiva) naar circa 46% in het jaar 2022. Hierbij is rekening gehouden met een meerjarige ruimte voor strategische initiatieven van € 1,5 miljoen op jaarbasis. Het streven is deze ruimte te vergroten om extra impulsen te kunnen geven aan uitvoering van het Instellingsplan 2018 – 2022. Deze ambitie is mede bepalend voor het budgettair beleid van de Open Universiteit in de komende jaren. Uitgangspunt blijft een gezonde doorontwikkeling van de solvabiliteit. Uitvoering van het Instellingsplan draagt daar ten volle aan bij.

3. Toelichting op resultaat 2017

Het jaar 2017 is afgesloten met een positief resultaat van € 3,8 miljoen. De initiële begroting 2017 ging uit van een plus van € 1,2 miljoen. Het voordelige verschil kan vooral worden verklaard door een hogere rijksbijdrage uit hoofde van de loon- en prijsbijstelling en door lagere personele lasten i.v.m. openstaande vacatures. Ook is er sprake van een batenlastencorrectie. De meevaller in 2017 is overwegend van incidentele aard. Het resultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen, waardoor de solvabiliteit is verhoogd van 26% ultimo 2016 naar 35% eind 2017.

4. Investerings

De afgelopen jaren heeft de Open Universiteit het onderwijscurriculum vernieuwd en een groei van de onderwijsafzet gerealiseerd. Dat gebeurde in een geheel nieuwe en door de Open Universiteit zelf ontwikkelde digitale leer- en werkomgeving.

Daarbij zijn de met het ministerie van OCW gemaakte prestatieafspraken gehaald en accreditaties goed doorlopen. De studentenenquêtes blijven positieve resultaten tonen. Dat bevestigt de aandacht voor kwaliteit van het onderwijs en onderzoek van de Open Universiteit. De voorinvesteringen van de Open Universiteit in de jaren 2015 – 2017 hebben hieraan zeker bijgedragen. Er is een stevig fundament gelegd, waarop de komende jaren wordt voortgebouwd, invulling gevend aan het Instellingsplan (2018 – 2022). Daarin is een substantiële groei-doelstelling vastgelegd. Kwaliteitsafspraken zullen bijdragen aan een verdere verbetering van de onderwijskwaliteit en begeleiding van studenten, o.a. leidend tot een hoger studierendement en minder uitval en een beter gebruik van de digitale leerweg.

De nieuwe digitale leeromgeving creëert de mogelijkheid om op een vraaggerichte en gestroomlijnde manier, in een open omgeving met een veelheid aan partners, nieuw online afstandsonderwijs te ontwikkelen; zowel nieuw BaMa onderwijs als kortere programma's op academisch niveau over allerlei actuele onderwerpen. Deze activiteiten zullen worden geconcentreerd in een nieuw expertise- en productiecentrum, dat zal zijn opgebouwd uit platformen waarop het nieuwe onderwijs zal worden ontwikkeld (zoals audiovisueel, gaming, learning analytics, kunstmatige intelligentie en yOUlearn als digitale leerwegondersteuning). Niet alleen voor de OU zelf, maar ook voor andere onderwijsinstellingen (ook op MBO en HBO niveau) en voor bedrijven of brancheorganisaties ("voor alles dat met leren te maken heeft").

De inrichting van dit centrum en de verdere uitbouw van de activiteiten – mede ten dienste van andere onderwijsinstellingen – vergen structureel aanzienlijke investeringen, meewegend de ambitie om 'state-of-the-art' afstandsonderwijs te ontwikkelen en gegeven de snelle maatschappelijke en technologische ontwikkelingen. De omvang van deze additionele investeringsbehoefte is op dit moment nog lastig te kwantificeren. Aan de integrale doorrekening ervan wordt momenteel gewerkt. Het zal naar verwachting gaan om een veelvoud van de investeringen uit het verleden. Dit zal van invloed zijn op bovenstaande meerjarige financiële kader van de OU.