

Format financiële positie individuele universiteiten

Universiteit: Erasmus Universiteit Rotterdam

Datum: 29-07-2019

1. Financiële positie 2018 en prognose 2018-2023

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <i>in mln. €</i> | | | | | | |
| Eigen vermogen | 270,5 | 257,4 | 245,4 | 244,7 | 250,6 | 250,6 |
| Liquide middelen | 114,2 | 45,6 | 15,0 | 15,0 | 15,0 | 15,0 |
| Kortlopende schulden | 121,8 | 117,0 | 119,8 | 120,8 | 118,9 | 118,9 |
| Langlopende schulden | 8,7 | 7,4 | 29,1 | 48,4 | 28,4 | 28,4 |
| Nettoresultaat | -4,5 | -13,3 | -12,4 | -1,5 | 8,1 | 8,1 |
| Solvabiliteit (in %) | 69,2% | 67,9% | 59,9% | 55,8% | 59,5% | 59,5% |
| Liquiditeit (current ratio) | 122,1% | 79,5% | 65,6% | 67,1% | 65,4% | 65,4% |

Bron: Jaarverslag 2018

2. Toelichting op financiële positie

Het financieel-economisch beleid van de EUR waarborgt de continuïteit van de bedrijfsprocessen in financiële zin. Een gebalanceerde middelenverdeling, structureel sluitende begrotingen en een gezonde liquiditeit en solvabiliteit (hoger dan de signaleringsgrenzen van OCW) zijn de belangrijkste uitgangspunten. Tekorten zijn uitsluitend planmatig en tijdelijk van aard.

De Erasmus Universiteit wil een positieve maatschappelijke impact creëren. Deze missie is onze leidraad bij het opstellen van onze Strategie 2024, en is gebaseerd op zeven prioriteiten die we als organisatie met elkaar benoemd hebben. Grote investeringen in onderwijs en onderzoek, maar ook in de campus en de (ICT-)infrastructuur is nodig om deze doelen te kunnen realiseren.

De Erasmus Universiteit staat er eind 2018 ook financieel gezond voor. Het eigen vermogen is, ten opzichte van 2017, gedaald van M€ 275,0 naar M€ 270,5. Het geconsolideerde resultaat is weliswaar hoger uit gevallen, maar dit is toe te schrijven aan het resultaat van het Erasmus MC. De solvabiliteit is van 70,8% in 2017 gedaald naar 69,2% in 2018. Dit is in de lijn der verwachting in verband met de investeringen die de Erasmus Universiteit de komende jaren uitvoert in het kader van de 'Campus in Ontwikkeling' (CiO). Voor de resterende periode van 2019-2024 is een investeringsbedrag van M€ 205,0 voorzien. De verwachting is dat de ratio's hierdoor komende jaren dalen, maar dat de Erasmus Universiteit wel blijft voldoen aan de solvabiliteitsgrenzen die het ministerie van OCW hanteert.

3. Toelichting op resultaat 2018

Het geconsolideerde financiële resultaat over 2018 is M€ 7,2. In de begroting van 2018 is uitgegaan van een geconsolideerd resultaat van M€ -3,2. Hiermee valt de realisatie van 2018

M€ 10,4 positiever uit dan verwacht. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door positieve meevallers aan de batenkant waaronder een hogere Rijksbijdrage, de compensatie van stijging loon-en prijspeil door OCW (M€ 6,4), halvering collegegeld (M€ 1,8) en bijstelling van de Referentieraming in verband met hogere studentenaantallen (M€ 5,1) en door hogere inkomsten van bij werk in opdracht van derden (M€ 22,6) bij met name het Erasmus MC. Anderzijds vielen de personeelslasten hoger uit dan begroot (M€ 15,4). Dit was vooral het gevolg van meer inhuur van extern personeel bij de ondersteunende diensten.

Het negatieve begrote resultaat werd voorzien door investeringen van faculteiten om hun prestaties te verbeteren en de reservepositie te verminderen. Het negatieve resultaat was begroot door voorinvesteringen in onderwijskwaliteit (M€ 6,0), een verwachte overbesteding van het jaarlijkse budget voor strategische middelen (M€ 1,2), uitvoering van uitgestelde plannen en uitgaven zoals Research Excellence Initiative (REI) en nieuwe voorgestelde investeringen in verschillende projecten van in totaal M€ 5,1, zoals de impuls in fundamenteel onderzoek aan het Erasmus MC (M€ 2,0), digitalisering (M€ 1,1), intranet en de website van de EUR.

4. Investerings

In 2018 is gestart met de ontwikkeling van een nieuw strategisch plan 2019-2024. Voor de uitvoering van de strategie is een bedrag van M€ 59 beschikbaar voor de periode 2019-2024.

Naast het strategisch plan loopt al een aantal jaren het programma 'Campus in Ontwikkeling'. Het totale programma is in een aantal fases opgedeeld. In 'Campus in Ontwikkeling I' (CiO I) is gebouwd aan een nieuw campushart en aan de basisinfrastructuur. Bij CiO II lag de focus op de vernieuwing en instandhouding van de onderwijsvoorzieningen, kantoren en het creëren van nieuwe voorzieningen. In 2018 werd deze fase afgerond en is er gestart met CiO III, waarin de renovatie van de monumentale hoogbouw (Tinbergen gebouw) en het Van der Goot gebouw centraal staan. Daarnaast is de realisatie van een nieuwe sportfaciliteit en een tweede onderwijsgebouw voorzien in deze fase en krijgt duurzaamheid wederom veel aandacht. Voor de resterende periode van 2019-2024 is een investeringsbedrag van M€ 205,0 voorzien.

In 2015 trad de Wet Studievoorschot hoger onderwijs (studievoorschotmiddelen) in werking, waarmee de basisbeurs voor studenten verdween. De middelen die hiermee zijn vrijgespeeld worden geïnvesteerd in de kwaliteit van onderwijs en onderzoek.

De Erasmus Universiteit ontvangt de komende jaren een budget dat oploopt tot M€ 16 per jaar. Een gedeelte hiervan (oplopend tot ca. M€ 3,5) wordt gereserveerd voor universiteitsbrede uitgaven, zoals voor de Community for Learning & Innovation (CLI).