

## Financiële positie Technische Universiteit Delft

Datum: 29-07-2019

### 1. Financiële positie 2018 en prognose 2019-2023

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<i>in mln. €</i>						
Eigen vermogen	370	355	350	349	347	346
Liquide middelen	187	127	74	50	49	48
Kortlopende schulden	377	375	375	375	375	375
Langlopende schulden	0	0	0	20	64	104
Exploitatieresultaat	-12	-15	-5	-1	-2	-1
Solvabiliteit	54,6%	53,6%	53,5%	52,2%	49,7%	47,6%
Liquiditeit (current ratio)	0,9	0,7	0,6	0,5	0,5	0,5

*Bron: Jaarverslag 2018*

### 2. Toelichting op financiële positie

De financiële context waarbinnen de TU Delft opereert kenmerkt zich door toenemende studenten-aantallen, daarbij achterblijvende overheidsmiddelen en noodzakelijke vernieuwingen en uitbreidingen op vastgoedgebied. Door strikte sturing op financiële ratio's laten deze ogenschijnlijk een gezond beeld zien, maar vanwege structureel achterblijvende overheidsbekostiging zijn de afgelopen jaren onvoldoende middelen besteed aan de ontwikkeling van het vastgoed en borging van de onderwijskwaliteit. De uitdagingen voor de toekomst zijn daarmee groter geworden. De verwachting is dat de TU Delft vanaf 2021 geld gaat lenen.

Bij het opstellen van de meerjarenbegroting is als uitgangspunt een gelijkblijvende student/staf ratio gebruikt, zoals opgenomen in de begroting 2019. Voor de vastgoedinvesteringen is uitgegaan van een 'realistic optimum' scenario, dat gericht is hetgeen moet gebeuren en het accent legt op hetgeen toegevoegde waarde heeft voor de TU Delft.

Uit de meerjarenbegroting blijkt dat de komende jaren exploitatiemaatregelen nodig zijn die oplopen tot M€ 15 in 2023, daarnaast zal moeten worden geïnvesteerd in verlichting van de werkdruk en borging van de kwaliteit van onderwijs. Voor een financieel gezonde instelling, waarin kwaliteit voldoende geborgd blijft, zal de komende jaren een substantieel extra bedrag nodig zijn. Inzichten in de samenhang tussen ontwikkeling van de studentaantallen, de benodigde personele capaciteit, het effect op de omvang van het wetenschappelijk onderzoek en de benodigde infrastructuur en faciliteiten zijn ingebracht in gesprekken met het Ministerie van OCW.

### 3. Toelichting op resultaat 2018

Het financiële beleid van de TU Delft is gericht op een structureel evenwicht tussen de baten en lasten. In 2018 heeft de TU Delft een resultaat behaald van M€ 12 negatief tegenover een begroot resultaat van M€ 11 negatief. Dit is het 2e achtereenvolgende jaar dat de TU Delft afsluit met een negatief

exploitatieresultaat. In de jaarrekening 2018 komen nog niet alle uitdagingen waar de TU Delft voor staat financieel tot uitdrukking.

In 2018 is M€ 8,7 besteed in het kader van de Wet Studievoorschot. Deze (voor)investering heeft vooral betrekking op extra docenten i.v.m. het faciliteren van kleinschaliger onderwijs, begeleiding van studenten, afstudeermogelijkheden en vermindering werkdruk. Sinds 2018 zijn er ook baten uit de wet studievoorschot. Deze bedroegen in 2018 M€ 5,8.

Het negatieve resultaat 2018 wordt o.a. veroorzaakt door de stijgende huisvestingslasten (a.g.v. noodzakelijke investeringen en onderhoud) en stijgende personeelskosten t.b.v. de onderwijsinzet voor stijgende studentenaantallen.

#### **4. Investerings**

De totale investeringen in gebouwen, terreinen, apparatuur en inventaris bedragen in 2018 M€ 55. De belangrijkste vastgoedinvesteringen ad M€ 32 hadden betrekking op het onderwijsgebouw Pulse, het katalyselab, herinrichting Leeghwaterstaat en de ontwikkeling van de huisvesting van de faculteit EWI. Het jaar 2018 is gebruikt om diverse scenario's uit te werken voor de vastgoedstrategie van de komende jaren. Voor 2019 wordt M€ 52 aan vastgoedinvesteringen geraamd en M€ 25 aan investeringen in apparatuur en inventaris. Voor de komende 10 jaar wordt is een investeringsprogramma van M€ 650 geraamd.