

Format financiële positie individuele universiteiten

Universiteit: Technische Universiteit Eindhoven Datum: 30/6/2018

1. Financiële positie 2017 en prognose 2017-2022

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<i>in mln. €</i>						
Eigen vermogen	155,1	145,3	140	137,2	135,7	136,8
Liquide middelen	45,8	41,6	44,5	53,0	50,0	52,6
Kortlopende schulden	150	151,2	146,8	149,5	146,8	147,8
Langlopende schulden	91,2	117,6	115,3	113,1	110,8	108,6
Exploitatieresultaat	5,8	-2,0	-5,4	-2,8	-1,6	1,1
Solvabiliteit	36,4%	32,6%	32,4%	32,1%	32,2%	32,5%
Liquiditeit (current ratio)	0,70	0,59	0,62	0,66	0,65	0,66

Bron: Jaarverslag 2017

2. Toelichting op financiële positie

De TU/e heeft sinds 2004 beperkte positieve resultaten gerealiseerd. In 2017 heeft de TU/e bij nagenoeg gelijkblijvend budget de TU/e de aanzienlijk stijgende studentenaantallen wederom weten te accommoderen en een bescheiden positief resultaat weten te realiseren.

De TU/e groeit beheerst door, zowel in de bacheloropleidingen als in de masteropleidingen. Dit betekent evenwel dat de universiteit tegen haar grenzen aanloopt in de kwaliteit van het onderwijs en onderzoek, de infrastructuur, het personeel en de financiën. De TU/e blijft daarom zoeken naar wegen om de groei te beheersen, zoals decentrale selectie, studiekeuzecheck en plaatsingscommissies. Voor zowel de korte als langere termijn zijn maatregelen genomen. Naast de eerder al gedane en geplande investeringen, zorgen de noodzakelijke investeringen vanwege de groei in het onderwijs voor druk op de financiële huishouding.

De TU/e kiest ervoor om gedurende de komende jaren, 2018 tot en met 2021, een aanvaardbaar negatief exploitatieresultaat te begroten. Een belangrijk deel van het negatief begrote exploitatieresultaat komt voor rekening van strategische investeringen in het TU/e profiel dat aan de basis staat van het succes: (onderzoeks)excellentie, hands-on onderwijs, keuzeruimte, persoonlijke relatie tussen wetenschappelijke staf en student, en een sterke verwevenheid van onderwijs en onderzoek. Voor aanscherping en versterking van deze profilering trekt het CvB enkele miljoenen extra uit in 2018 en verder.

Naast de beschikbare studievoorschotmiddelen investeert de TU/e additioneel in onderwijsinnovatie en tegelijkertijd de verlichting van de werkdruk, door de financiering van de inzet van Teaching Assistants.

De TU/e is erin geslaagd om ook in 2017 weer veel nieuwe studenten aan te trekken. De universiteit is hier trots op, maar maakt zich ook zorgen. De externe bekostiging van het onderwijs blijft immers al jaren achter bij de groei van de studentenaantallen. Zo groeit de student-staf ratio met de toenemende studenteninstroom mee van 14:1 in 2010, naar 20:1 in 2020. Hierdoor staat de kleinschaligheid van onze universiteit, met ingenieursonderwijs in laboratoria, en individuele, onderzoeksgerichte Bachelorscripties en afstudeerprojecten en begeleiding onder druk.

De universiteit kan hierdoor niet anders dan een capaciteitslimiet stellen, zodat ook de balans tussen onderwijs en onderzoek in evenwicht blijft en docenten ook tijd hebben voor noodzakelijke onderwijsvernieuwingen. Alleen op deze manier kan de TU/e goed onderwijs aan haar studenten blijven geven en daarmee de afstudeerders leveren waar de arbeidsmarkt om roept.

Grootschalige investeringen in onderzoeksfaciliteiten, laboratoria en proefopstellingen kunnen vrijwel niet worden gefinancierd uit de rijksbijdrage. Oorzaak hiervan is de matchingdruk en de onderbekostiging op het gebied van onderwijs. Dit betekent dat noodzakelijke investeringen in onderzoeksexcellentie achterblijven.

Hiermee realiseert de TU/e weliswaar continuïteit en een acceptabele financiële situatie, echter deze keuzes leiden nog niet tot blijvend positieve resultaten. Additionele keuzes zullen gemaakt moeten worden om een financieel gezonde universiteit te blijven

3. Toelichting op resultaat 2017

De TU/e heeft in het jaar 2017 een positief resultaat gerealiseerd van € 5,8 mln. op een totale omzet van € 352,5 mln. Hierin zijn de positieve resultaten voor private activiteiten van € 2,2 mln. begrepen. De winst uit private activiteiten wordt in belangrijke mate ingezet ter financiering van scholarships voor talentvolle studenten.

Het resultaat wordt mede bepaald door de toename in de rijksbijdrage van OC&W en een licht achterblijvende invulling van vacatures van wetenschappers. Een gedeelte van het resultaat is gereserveerd met een specifieke bestemming, onder andere voor organisatieontwikkelingen (€ 2,0 mln.) en voor de ontwikkeling en realisatie van de strategie 2030 (€ 2,0 mln.).

4. Investerings

De TU/e campus is een omgeving in ontwikkeling. De TU/e wil in de toekomst meer dan ooit middenin de maatschappij staan. Dat komt tot uiting in haar activiteiten en op de campus. De TU/e laat haar groene campus groeien tot een aantrekkelijke hotspot met state-of-the-art offline en online faciliteiten.

De strikte financiële kaders zijn noodzakelijk om te bewaken dat voldoende middelen naar onderwijs en onderzoek vloeien en de minimale solvabiliteit gehandhaafd blijft. Immers, de Inspectie van het Onderwijs hanteert een ondergrens voor de solvabiliteit van 30%.

Medio 2017 is er een update gemaakt van het Campus 2020 plan. Dit aangepaste plan, het Campus 2030 plan, geeft inzicht in het voor de TU/e financieel haalbare scenario van huisvestingsinvesteringen voor de periode 2018 - 2030 binnen strikte financiële kaders. De universiteit investeert in renovatie en vernieuwing van onderwijs- en

onderzoeksfaciliteiten. Dit is noodzakelijk om adequate voorzieningen te bieden aan groei in onderwijs en samenwerking in onderzoek. Naast de TU/e investeren ook partners uit bedrijfsleven, woningcorporaties, HBO en MBO voor eigen rekening en risico op de TU/e Campus. Tot 2022 wordt naar verwachting ca. €116 mln. geïnvesteerd voor de realisatie van Campus 2030 door de TU/e.

De realisatie van het 'Atlas'-gebouw zal lopen tot 2018, waarna de faculteiten Industrial Engineering & Innovation Science en Industrial Design en ondersteunende diensten hierin zullen worden gehuisvest. In 2018 zal eveneens Matrix in gebruik worden genomen na een renovatie, de faculteit Scheikundige Technologie en Innovation Space worden hier onder andere gehuisvest. Ten behoeve van het onderwijs en onderzoek worden in de jaren daaropvolgend onder andere de gebouwen Helix, LaPlace en Gemini verbouwd cq. gerenoveerd.

In de periode 2015-2017 heeft de TU/e geïnvesteerd in de kwaliteit van het onderwijs, onder andere via voorinvesteringen in het kader van het studievoorschot, vooruitlopend op de middelen die vanaf 2018 beschikbaar komen. In 2017 heeft de TU/e € 9,3 mln. geïnvesteerd. De TU/e richt zich met haar voorinvesteringen onder andere op het toekomstgericht maken van de onderwijsorganisatie (zoals inrichting van het bachelor en mastercurriculum) en digitalisatie binnen het onderwijs en onderzoek (bijvoorbeeld via vernieuwing van studentensystemen).

Ook wordt door de TU/e geïnvesteerd in wetenschappelijk personeel met het beleid 'Excellent people attract excellent people; the next generation' als uitgangspunt. De TU/e blijft hiermee inzetten op de benodigde groei van de kern van de wetenschappelijke staf in de komende jaren. Naast meer differentiatiemogelijkheden in de loopbaanontwikkeling voor wetenschappelijk talent geeft de TU/e extra aandacht aan academisch leiderschap en autonomie voor universitair docenten.

Hiernaast wordt door de TU/e geïnvesteerd in digitalisering van het onderwijs (bijvoorbeeld digitaal toetsen) en optimalisering van onderwijsondersteunende ICT processen met als doel de kwaliteit van het onderwijs te handhaven cq. te verbeteren en de werkdruk te verminderen.