



Concept beschrijving UvA allocatiemodel

Status: Concept | **Versie:** Ter bespreking

Versienummer: 1.09 | **Datum:** 28-11-2017

VOORWOORD	3
1. INLEIDING	4
1.1. LEESWIJZER	7
2. HOOFDLIJN ALLOCATIEMODEL	8
2.1. UITGANGSPUNTEN EN RANDVOORWAARDEN	8
2.2. REIKWIJDTE	9
2.3. INKOMSTEN ALLOCATIEMODEL	9
2.4. UITDELING ALLOCATIEMODEL	10
2.5. BEKOSTIGINGSFACTOR	11
2.6. COMPENSATIEBUDGETTEN	12
2.7. FLANKEREND BELEID	12
3. ALLOCATIE ONDERWIJS	13
3.1. VARIABELE ALLOCATIE	13
3.2. DOORGEGEVEN RIJKSBIJDRAGE EN COLLEGE GELDEN	14
3.3. CAPACITEITSBUDGETTEN	15
3.4. BELEIDSBU DGETTEN	16
4. UITDELING ALLOCATIEMODEL ONDERZOEK	18
4.1. VARIABELE ALLOCATIE	18
4.2. DOORGEGEVEN RIJKSBIJDRAGE EN INSTELLINGS COLLEGE GELDEN	20
4.3. CAPACITEITSBUDGETTEN	20
4.4. BELEIDSBU DGETTEN	21
5. UITDELING ALLOCATIEMODEL OVERIG	23
5.1. EXCEDENT HUISVESTING	23
5.2. AANDEEL CENTRALE KOSTEN	23
BIJLAGEN	24

Voorwoord

Voor u ligt het nieuwe allocatiemodel. Dit allocatiemodel is gebaseerd op het eindrapport 'Transparantie en eenvoud in financiering: ruimte voor beleid' van de Werkgroep Allocatiemodel van oktober 2016. Op een beperkt aantal punten bleek aanpassing ten opzichte van het voorstel van de werkgroep verstandig. Bij deze onderwerpen zijn keuzes gemaakt waar verdere uitwerking nodig was of om aansluiting met het bestaande financiële beleid te borgen. Op zichzelf leidt het nieuwe allocatiemodel niet tot een strategische koerswijziging van de UvA met een andere verdeling van de middelen. Er is sprake van een model dat de bestaande strategie en het bestaande profiel ondersteunt en ruimte biedt voor vernieuwing. Het model faciliteert de strategie van de universiteit zoals beschreven in het Instellingsplan (IP):

- De UvA is een brede universiteit;
- Bij de UvA zijn onderwijs en onderzoek hecht verbonden;
- Bij UvA is er ruimte voor innovatie en verbetering van kwaliteit;
- De UvA geeft veel beleidsruimte op facultair niveau.

Invoering van het nieuwe allocatiemodel leidt er toe dat er een verandering wordt aangebracht in het systeem waarmee budgetten bij de UvA worden verdeeld en aan de faculteiten worden toegeedeeld. Door de transparantie en aansluiting op de buitenwereld is het meer dan ooit op alle niveaus in de UvA mogelijk om met elkaar te spreken over de financiële consequenties van inhoudelijke keuzes. Het allocatiemodel biedt de UvA een robuuste basis voor alle leidinggevend en medewerkers om dit gesprek aan te gaan. Het biedt de UvA daarmee een belangrijke basis voor het beleid en de uitvoering van de strategie in de komende jaren.

1. Inleiding

In oktober 2015 heeft het CvB een plan van aanpak vastgesteld om te komen tot een nieuw allocatiemodel. Eind oktober 2016 heeft de daartoe ingestelde Werkgroep Allocatiemodel het eindrapport ‘Transparantie en eenvoud in financiering: ruimte voor beleid’ gepresenteerd. In dit rapport worden voorstellen gedaan voor herziening van het allocatiemodel met ingang van begrotingsjaar 2019. Het advies is mede tot stand gekomen op basis van discussies die over de allocatie binnen de academische gemeenschap zijn gevoerd.

In het Plan van Aanpak Allocatiemodel dat in november 2015 is vastgesteld door het College van Bestuur staat het besluitvormingstraject als volgt beschreven: “op basis van het voorstel van de werkgroep stelt het CvB een allocatiemodel vast na consultatie van het CBO en na instemming van de Gezamenlijke Vergadering (GV). Omdat het allocatiemodel geldt als één van de hoofdlijnen van de begroting, volgen we de gebruikelijke wijze van instemming en consultatie”. Het plan van aanpak en het eindrapport van de werkgroep zijn als bijlage opgenomen.

Het voorstel van de werkgroep kenmerkt zich door meer transparantie, aansluiting bij de externe financiering en erkenning van specifieke activiteiten in specifieke budgetten. Uit de reacties van faculteiten en Universitaire Onderzoekscommissie en de besprekingen die hier over zijn gevoerd, blijkt dat het voorstel van de werkgroep op hoofdlijn op draagvlak kan rekenen bij de UvA. Op een beperkt aantal punten bleek aanpassing ten opzichte van het voorstel van de werkgroep verstandig. Bij deze onderwerpen zijn keuzes gemaakt waar verdere uitwerking nodig was of om aansluiting met het bestaande financiële beleid te borgen. Deze zijn in de voorliggende beschrijving verwerkt. De onderwerpen waarop aanpassing ten opzichte van het eindrapport heeft plaatsgevonden zijn:

- Reikwijdte. De werkgroep stelde voor om ACTA, AMC en AUC vooralsnog niet op te nemen in het reguliere model. Uit de verdere uitwerking van het voorstel is gebleken dat het goed mogelijk is om alle onderdelen van de UvA op te nemen in de studiepuntbekostiging. Hiermee wordt de onderlinge uitwisseling eenvoudiger, wordt interdisciplinariteit bevorderd en neemt de interne transparantie toe. Voor ACTA en AUC geldt dat afspraken zijn gemaakt met de VU over bekostiging van de gezamenlijke opleidingen. Een besluit over toepassing van het allocatiemodel voor ACTA en AUC kan pas plaatsvinden nadat afstemming met de VU hierover heeft plaatsgevonden.
- Bekostigingsfactor. Het gebruik van de bekostigingsfactor van de Rijksoverheid honoreert (kosten)verschillen tussen medische, bèta- en alfa/gamma-opleidingen.

In tegenstelling tot de werkgroep kiest de UvA er dan ook niet voor om het gewogen budget (op basis van de bekostigingsfactor) voor alle onderdelen van het model als basis te gebruiken, ook om te voorkomen dat multiplier op multipliereffect zonder basis in de externe bekostiging ontstaan en tot een te sterke koppeling van budgetten aan alleen de variabele onderwijsprestaties zouden leiden.

Daarmee wordt de dynamiek van het allocatiemodel beter beheersbaar en neemt de voorspelbaarheid voor alle faculteiten en onderdelen van de UvA toe. Qua omvang van de variabele budgetten wordt aansluiting gezocht bij de omvang van de variabele inkomsten in het allocatiemodel. Een belangrijk aandachtspunt hierbij zijn de (wettelijke) collegegelden. Met het gebruik van

de Rijksfactor, zoals de werkgroep voorstelt, ontstaat een relatief goede koppeling tussen interne- en externe stromen. Het collegegeld wordt echter niet vermenigvuldigd met een factor per opleiding, maar is voor alle opleidingen gelijk. De in het voorliggende allocatiemodel gehanteerde factor is een gewogen gemiddelde van de voor collegegeld gecorrigeerde factor voor het aantal studiepunten en de ongecorrigeerde factor voor diploma's.

- Instellingscollegegelden en schakelstudenten. Het bedrag instellingscollegegeld, hoger wettelijk collegegeld en schakelstudenten is als uitwerking van bestaand beleid verantwoord bij de geormerkte rijksbijdrage onder de categorie “doorgegeven rijksbijdrage / collegegeld”. In het eindrapport waren de instellingscollegegelden en schakelstudenten als additioneel beleidsbudget onderkend. Ten behoeve van de vergelijkbaarheid met de begroting 2017 is het meer dan wel mindere instellingscollegegeld onder de “doorgegeven rijksbijdrage/collegegeld” verantwoord in plaats van onder de additionele beleidsbudgetten zoals in het rapport van de werkgroep. Bij invoering zal conform het per begroting 2018 toegepaste beleid het volledige instellingscollegegeld, minus 15% afdracht, aan de faculteiten worden doorgegeven. Prestaties van instellingscollegegeldbetalende studenten tellen niet mee in de bekostiging.
- Beleidsruimte onderwijs. De werkgroep stelt voor het beleidsbudget eerst beleidsarm toe te kennen en dit geleidelijk aan een beleidsrijkere invulling te geven door langs geleidelijke weg bijvoorbeeld 50% te centraliseren om daarna beleidsrijk te herverdelen over de faculteiten. De overige 50% blijft beschikbaar voor faculteiten zelf ter eigen invulling. Het voorstel gaf geen antwoord op de vraag welke strategie nagestreefd dient te worden of tot welke wijziging van de bestaande verdeling van middelen deze zou moeten leiden. Daar laat het vrijheid die – op basis van het Instellingsplan – via nadere keuzes in kaderbrieven en begrotingen ingevuld kan worden.

In het voorliggende document is rekening gehouden met bestaand beleid, zoals het instellingsplan en de uitwerking daarvan in verschillende onderwijs-, onderzoeks- en valorisatiedocumenten, met de besturingsfilosofie en met meer recente (aanzetten tot) beleidsdocumenten als de kaderbrief, Research Priority Area's. Nog geen rekening is gehouden met mogelijke uitkomsten uit de review voor instellingstoets, tussentijdse evaluatie IP, de Nationale Wetenschapsagenda of de beleidsvoornemens van het nieuwe kabinet.

- Beleidsruimte centraal onderwijs. De in het eindrapport afzonderlijk gepresenteerde bestaande beleidsbudgetten, AAA-toekenningen en bestaande additionele budgetten zijn in de nadere uitwerking samengevoegd onder de categorie centrale beleidsbudgetten. Binnen de centrale beleidsbudgetten is aangegeven welke budgetten op basis van de huidige begroting reeds zijn toegekend. Deze budgetten zijn weergegeven als centrale budgetten, verdeeld naar decentraal. De centrale beleidsbudgetten onderwijs zijn gecorrigeerd voor onderwerpen die
 - reeds zijn ondervangen in de systematiek van het nieuwe allocatiemodel;
 - onder een ander budget zijn opgenomen in het nieuwe model.
- Beleidsruimte onderzoek. De werkgroep stelt voor het beleidsbudget als volgt in te zetten:
 - Universitair onderzoeksbeleid, jaarlijks een deel heralloceren ten behoeve van het strategische onderzoeksbeleid van de universiteit;
 - Facultair onderzoeksbeleid, faculteiten bepalen zelf dan wel in overleg met het CvB voor welke onderzoeksdoelen zij het budget aanwenden.

- Ruimte voor meer variabele bekostiging. Het variabele onderzoeksbudget kan sneller groeien dan de corresponderende component in de Rijksbijdrage. Deze groei kan geacommodeerd worden vanuit de beleidsruimte.
- Bestaande additionele beleidsbudgetten worden in de startsituatie toegevoegd aan de component beleidsruimte centraal. De reeds bestaande budgetten voor onderzoekszwaartepunten zijn als aparte categorie beleidsbudget opgenomen: beleidsruimte centraal onderzoek. De centrale beleidsbudgetten onderzoek zijn gecorrigeerd voor onderwerpen die:
 - reeds zijn ondervangen in de systematiek van het nieuwe allocatiemodel;
 - onder een ander budget zijn opgenomen in het nieuwe model.
- Compensatiebudgetten. De werkgroep adviseerde vooraf af te spreken dat het model budgetneutraal wordt ingevoerd. Nadere uitwerking van het voorstel heeft aangetoond dat in zeer beperkte mate het nieuwe model leidt tot een lager budget dan het oude model. Hiervoor wordt een compensatiebudget toegekend aan de betreffende faculteit.

In bijlage 3 zijn de aanpassingen ten opzichte van het eindrapport van de werkgroep en het allocatiemodel nader toegelicht.

Het voorliggende voorstel is daarmee gebaseerd op het voorstel van de werkgroep, rekening houdend met de aangegeven veranderingen. Daarnaast is het meer gedetailleerd uitgewerkt, zodat het voor langere tijd kan dienen als basisinstructie voor het vaststellen van budgetten en het opstellen van begrotingen. In dit kader hebben meer technische aanscherpingen plaatsgevonden. In de komende jaren zullen deze verder via nadere keuzes in kaderbrieven en concrete begrotingen vorm krijgen.

In het licht van het beleid om de financiële transparantie te vergroten is in het voorstel extra aandacht gegeven aan de leesbaarheid en begrijpelijkheid. Na definitieve besluitvorming over het voorstel zullen ook infographics en bijvoorbeeld filmpjes nader worden aangepast. Alle materiaal zal beschikbaar worden gesteld op de website van de UvA.

1.1. Leeswijzer

De beschrijving is opgedeeld in enkele delen. In hoofdstuk 2 wordt de hoofdlijn van het allocatiemodel beschreven. Daarbij worden ook de uitgangspunten en randvoorwaarden van het allocatiemodel gegeven. In hoofdstuk 3 en 4 wordt dieper ingegaan op de allocatie onderwijs respectievelijk de allocatie onderzoek. Het laatste hoofdstuk omvat enkele algemene punten met betrekking tot het allocatiemodel. De meeste elementen worden zonder vermelding van jaartallen beschreven. De elementen die voor langere tijd worden vastgesteld aan de hand van een basisperiode worden beschreven met een verwijzing naar de desbetreffende basisperiode met bijbehorende jaartallen. In hoofdstuk 3 en 4 wordt gebruik gemaakt van pictogrammen. Hieronder wordt de betekenis van de pictogrammen weergegeven:

PICTOGRAMMEN	
	Prijs per eenheid
	Percentage op / van
	Omvang budget
	Meetmoment / referentieperiode
	Bron voor budget / aantal
	Vermenigvuldigd met
	Detailomschrijving
T	Begrotingsjaar

2. Hoofdlijn allocatiemodel

2.1. Uitgangspunten en randvoorwaarden

Het allocatiemodel geeft de rekenregels weer op basis waarvan de budgetten van faculteiten worden berekend. De kaderbrief geeft een nadere invulling aan het beleid en verschaft de basis voor de begroting en de meerjarenramingen voor de faculteiten en diensten. In de kaderbrief zijn de tellingen en prijzen opgenomen. Het College van Bestuur stelt jaarlijks de kaderbrief vast. Afstemming over het beleid en de begroting van de UvA en de begrotingen van de eenheden leidt tot vaststelling door het College van Bestuur van de begroting waarin aantallen en prijzen definitief worden vastgesteld.

Het allocatiemodel is gebaseerd op de in de volgende paragrafen beschreven uitgangspunten en randvoorwaarden. Deze uitgangspunten en randvoorwaarden zijn reeds staand beleid en opgenomen in de geldende beleidsdocumenten van de UvA, zoals het instellingsplan.

2.1.1. Uitgangspunten

Het allocatiemodel kent de volgende uitgangspunten:

- Het allocatiemodel ondersteunt de strategie van de universiteit zoals beschreven in het Instellingsplan (IP).
 - De UvA is een brede universiteit;
 - Bij de UvA zijn onderwijs en onderzoek hecht verbonden;
 - Bij UvA is er ruimte voor innovatie en verbetering van kwaliteit;
 - De UvA geeft veel beleidsruimte op facultair niveau.

De strategische doelen en middelen uit het Instellingsplan (IP) 2015-2020 vormen een kader voor het allocatiemodel.

- Het kostenmodel dat binnen de UvA wordt gebruikt om integrale kosten van onder andere dienstverlening en huisvesting toe te rekenen aan eenheden binnen de organisatie is geen onderdeel van het allocatiemodel.
- Geormerkte Rijksbijdragen kunnen niet via het allocatiemodel op een andere manier besteed worden dan waarvoor ze geormerkt zijn.
- Het vaststellen van een nieuw allocatiemodel kan er niet toe leiden dat de UvA (in- of externe) afspraken, contracten of regelingen niet nakomt.
- Via het allocatiemodel wordt een zo groot mogelijk gedeelte van de eerste geldstroom ter beschikking gesteld aan faculteiten. Tegelijkertijd worden ook alle kosten bij faculteiten in rekening gebracht. Op die manier kunnen wetenschappers de afweging maken welke middelen waarvoor worden ingezet.
- De UvA streeft naar stabiele prijzen in het allocatiemodel, zodat faculteiten weten waar ze in de toekomst op kunnen rekenen. Het doel is hierbij aan te sluiten op de meerjarige trend die van de Rijksbijdrage wordt verwacht.

2.1.2. Randvoorwaarden

Het allocatiemodel moet aan de volgende randvoorwaarden voldoen:

- Het allocatiemodel moet transparant zijn en zowel intern als extern uitlegbaar, zodat het voor iedereen (na enige verdieping) begrijpelijk is. Daarnaast is het allocatiemodel een eenvoudige, inzichtelijke methodiek om de beschikbare middelen van UvA te verdelen over de faculteiten.

- Bij het allocatiemodel wordt mede gekeken naar de externe financiering. De discrepantie tussen externe en interne financiering moet binnen acceptabele grenzen blijven. Als dat niet het geval is, bestaat het risico dat intern bekostigde prestaties toenemen, terwijl extern bekostigde prestaties gelijk blijven of afnemen.
- Het allocatiemodel moet voldoen aan een aantal financiële en technische criteria:
 1. De in het allocatiemodel gebruikte parameters moeten eenduidig, hanteerbaar, meetbaar en telbaar zijn.
 2. Het moet zoveel mogelijk voorkomen worden dat financiële prikkels tot ongewenst gedrag leiden.
 3. Het allocatiemodel houdt rekening met kostenverschillen tussen opleidingen.
 4. Onnodige extra administratieve belasting (met bijbehorende kosten) moet voorkomen worden.
 5. Het allocatiemodel mag niet leiden tot een ontwikkeling van de financiële kengetallen (solvabiliteit, liquiditeit, DSCR, rentabiliteit en huurquote) die niet past binnen het financieel beleid van de UvA.
- Elke faculteit moet ten minste 30% van zijn eerste geldstroombudget aan onderzoek kunnen besteden.
- Het resultaat van het allocatiemodel is zowel voor onderwijs als voor onderzoek meerjarig nul.

2.2. Reikwijdte

Het allocatiemodel is van toepassing op alle UvA-faculteiten. Ook FdG, FdT en AUC, waarvoor voorheen onderscheid werd gemaakt in de bekostigingssystematiek, zijn opgenomen in het model. Hiermee wordt onderlinge uitwisseling eenvoudiger en wordt interdisciplinariteit bevorderd.

2.3. Inkomsten allocatiemodel

De UvA maakt onderscheid in de volgende baten:

- Eerste geldstroom, bestaand uit de rijksbijdrage en wettelijke collegegelden. De rijksbijdrage betreft een lumpsum budget dat centraal wordt ontvangen en verdeeld wordt binnen de twee onderdelen van het allocatiemodel. Wettelijke collegegelden worden verdeeld via het allocatiemodel onderwijs;
- Tweede geldstroom, afkomstig van projecten en programma's NWO, KNAW en EU. De UvA hanteert een brede definitie voor de tweede geldstroom, inclusief EU. Deze gelden worden decentraal ontvangen en zijn de verantwoordelijkheid van de faculteit;
- Derde geldstroom betreft projectgebonden financieringen en zijn bijvoorbeeld afkomstig van particulieren, bedrijven, instellingen, subsidieverstrekkers en ministeries. Deze gelden worden decentraal ontvangen en zijn de verantwoordelijkheid van de faculteit;
- Instellingscollegegelden, afkomstig van studenten die het instellingscollegegeldtarief betalen. Deze gelden worden decentraal ontvangen en zijn de verantwoordelijkheid van de faculteit. De faculteit draagt 15% van deze inkomsten af aan het UvA allocatiemodel ter dekking van UvA-brede kosten voor deze groep studenten;
- Overige baten betreffen alle baten die niet geclassificeerd kunnen worden als één van de bovenstaande categorieën.

Binnen het allocatiemodel worden de componenten onderwijs en onderzoek onderscheiden. De rijksbijdrage en wettelijke collegegelden zijn de inkomsten van het allocatiemodel onderwijs. Rijksbijdrage en het Rendement Eigen Vermogen vormen de inkomsten van het allocatiemodel onderzoek. Het Rendement Eigen Vermogen ontstaat doordat de UvA eigen vermogen inzet voor het betalen van een deel van de investeringen in renovatie en nieuwbouw van huisvesting voor onderwijs en onderzoek. Zo hoeft de UvA minder rente op leningen te betalen. De geldbesparing die dat oplevert, voegt de UvA toe aan het allocatiemodel onderzoek.

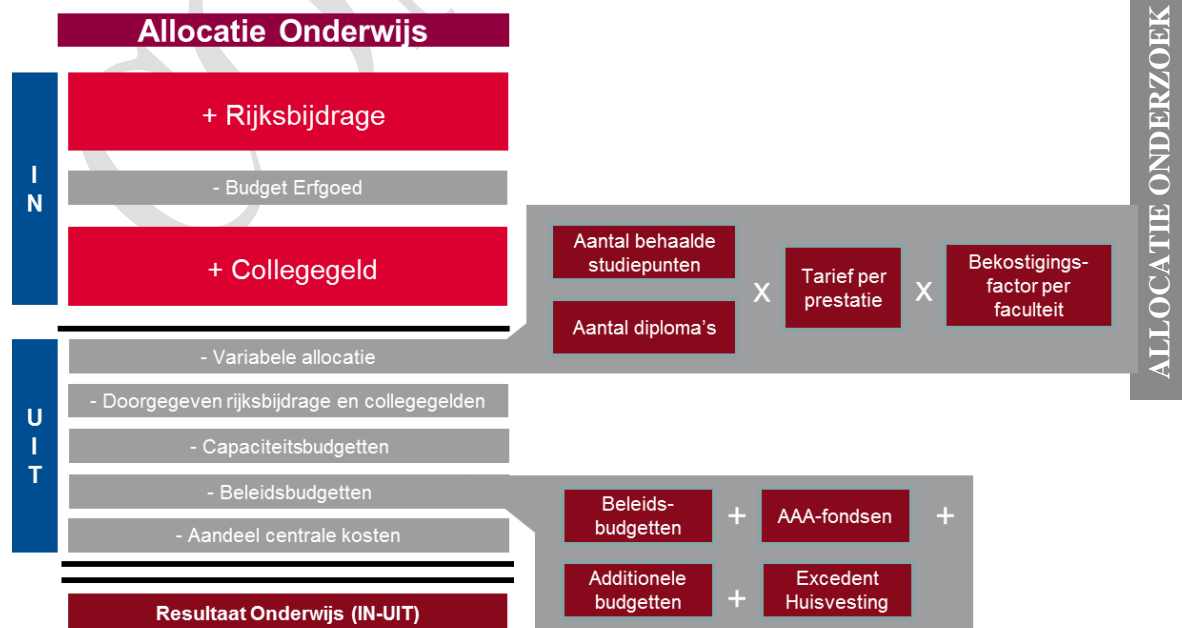
De inkomsten van het allocatiemodel worden verdeeld over de eenheden middels de uitdeling van het allocatiemodel. De middelen in de Rijksbijdrage voor de Erfgoed- en Bewaarfunctie bij de UB worden direct aan de UB doorgegeven. Hiermee wordt invulling gegeven aan het feit dat de UvA een grote museale collectie in beheer heeft en als taak heeft deze in stand te houden.

2.4. Uitdeling allocatiemodel

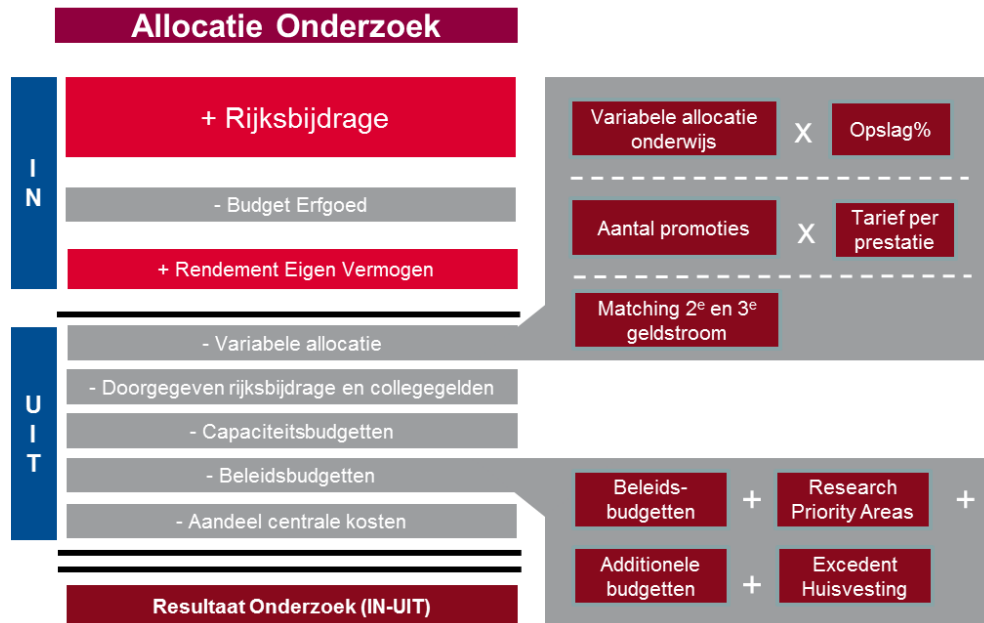
De allocatie bestaat voor onderwijs en onderzoek uit de volgende zes categorieën:

- Variabele allocatie;
- Doorgegeven rijksbijdrage en collegegelden;
- Capaciteitsbudgetten;
- Faculteitspecifieke budgetten;
- Beleidsbudgetten;
- Aandeel centrale kosten.

De eerste vijf categorieën omvatten de budgetten voor alle faculteiten en instituten. Binnen de beleidsbudgetten zijn ook de beleidsbudgetten voor ondersteunende diensten opgenomen. De categorie aandeel centrale kosten omvat het budget voor themabudgetten en bestuursstaf. In onderstaande figuren worden het allocatiemodel onderwijs en onderzoek schematisch weergegeven.



Figuur 1: Allocatiemodel onderwijs



Figuur 2: Allocatiemodel onderzoek

In de hoofdstukken 3 en 4 wordt dieper ingegaan op de onderdelen van de uitdeling uit het allocatiemodel onderwijs en onderzoek.

2.5. Bekostigingsfactor

Tussen disciplines kunnen inherente kostenverschillen bestaan. In de Rijksbijdrage wordt onderscheid gemaakt tussen alfa/gamma (x1), bèta (x1,5) en medisch (x3). Het collegegeld is voor alle opleidingen gelijk. Hiermee rekening houdend zijn de bekostigingsfactoren in het allocatiemodel 1,00 voor lager bekostigde opleidingen, 1,29 voor hoog bekostigde opleidingen en 2,22 voor top bekostigde opleidingen. De bekostigingsfactor is berekend op basis van het aantal inschrijvingen en graden, prijzen per inschrijving en graad (1^e brief 2017) en het collegegeldtarief. De factor is een gewogen gemiddelde van de voor collegegeld gecorrigeerde factor Rijksbijdrage voor het aantal studiepunten en de factor Rijksbijdrage voor diploma's. De bekostigingsfactor wordt vastgesteld voor een IP-periode. De berekening van de bekostigingsfactoren is opgenomen in bijlage 2.

Voor het instellingscollegegeld geldt dat dit rechtstreeks wordt doorgegeven. Dit is in 2017 al doorgevoerd. Het model sluit met toepassing van deze bekostigingsfactoren aan bij externe inkomsten. De werkgroep allocatiemodel heeft niet kunnen vaststellen dat er sterke argumenten zijn om binnen alfa/gamma-opleidingen de factor te differentiëren¹. Waar nodig wordt de generieke budgettoekenning gecombineerd met aanvullende beleids- of capaciteitsbudgetten die compensatie bieden voor specifieke infrastructuur, noodzakelijk geachte onderwijsintensiteit of noodzakelijk geachte, dure onderwijsvormen.

¹ Met uitzondering van de lerarenopleidingen ondergebracht bij ILO. Hiervoor hanteert het Rijk de bekostigingsfactor hoog (1,5).

2.6. Compensatiebudgetten

In het geval het nieuwe allocatiemodel tot een lager bedrag leidt dan het oude (negatief verschil nieuw/oud) wordt een compensatiebudget berekend. De proefberekening voor 2020 laat zien dat een groot deel van de negatieve verschillen tussen nieuw en oud van tijdelijke aard zijn, veroorzaakt door de dynamiek van het model, en in 2020 weglopen naar (een compensatiebudget ter grootte van) vrijwel nihil.

Om het timingsverschil in de telling van de promoties te ondervangen zijn in het oude model de promotieaantallen gelijk gesteld aan de promotieaantallen in het nieuwe model (3-jaars gemiddelde). Daarnaast is een deel van de nog te verdelen budgetten in begroting 2017 in de oude systematiek toegekend aan de eenheid waar dit budget voor is gevormd. In de bijlage is de uitkomst van deze berekening opgenomen.

2.7. Flankerend beleid

Binnen een paar jaar kan het budget zich zo ontwikkelen dat de kosten niet onmiddellijk met de opbrengsten in lijn gebracht kunnen worden. Reserves vervullen dan een (over)brugfunctie. Het flankerend beleid is daarmee nauw verbonden met het allocatievraagstuk. Faculteiten dienen over een minimum aan weerstandsvermogen te beschikken. Tegelijkertijd moeten zij in tijden van nood dat vermogen kunnen aanspreken. Dit is nader uitgewerkt in de notitie reservebeleid van de UvA. Jaarlijks wordt in de kaderbrief opgenomen hoeveel ruimte beschikbaar is voor faculteiten om uit de reserves te putten. Met deze toevoeging kunnen de eigen reserves van faculteiten de door de werkgroep allocatiemodel gevraagde bufferfunctie dragen.

3. Allocatie onderwijs

De allocatie onderwijs zorgt voor de verdeling over de faculteiten van de centraal ontvangen onderwijsmiddelen, namelijk de verwachte rijksbijdrage onderwijs en collegegelden.

De uitdeling van de in paragraaf 2.4 genoemde categorieën wordt hieronder in meer detail beschreven.

3.1. Variabele allocatie

De variabele allocatie onderwijs bestaat uit twee onderdelen:

- Studiepunten;
- Diploma's.






3.1.1. Studiepunten

Hoe meer studenten, hoe groter de onderwijstaak van een faculteit. Faculteiten krijgen daarom een vergoeding per behaald studiepunt. Studiepuntbekostiging heeft als belangrijk voordeel dat het aansluit bij de praktijk waarbij grote aantallen studenten hun curriculum invullen met (bij)vakken bij verschillende faculteiten en bij het studietempo van de studenten. Bij studiepuntbekostiging is dan geen verdere verrekening tussen faculteiten nodig. In onderstaande tabel staan alle technische gegevens van de allocatie op basis van studiepunten.

STUDIEPUNTEN				
 € 100,00	 1-9-(T-2) t/m 31-8-(T-1)	 SIS	 Bekostigingsfactor	
 Geregistreerde studiepunten op moment van prestatietelling (medio oktober) van reguliere- en uitwisselingsstudenten voor de studiedelen: onderwijseenheid, scriptie, coschap en veldwerk binnen de UvA. De prestaties van instellingscollegegeldbetalende studenten tellen niet mee. Prijs kan worden bijgesteld bij kaderbrief en begroting.				

3.1.2. Diploma's

De UvA vindt het belangrijk dat opleidingen worden afgemaakt. Faculteiten krijgen daarom een vergoeding per diploma. Het hanteren van een diplomabekostiging sluit aan bij de Rijksbekostiging. Naast de vraag of studiepunten en diploma's meetellen, is van belang welke studiepunten en diploma's meetellen. De UvA kiest er voor om alle diploma's en punten die worden behaald door bekostigde studenten, mee te laten tellen voor het alloactiemodel. De beperking van alleen toekennen van budget voor diploma's die zijn behaald binnen de termijn n+1 vervalt hiermee en daarmee een te sterke prikkel om binnen een termijn af te studeren. Het bestaande telalgoritme zal hiervoor worden aangepast. In onderstaande tabel staan de technische gegevens van de allocatie op basis van diploma's.

DIPLOMA'S				
 € 3.500,00	 1-9-(T-2) t/m 31-8-(T-1)		SIS	 Bekostigingsfactor
 <p>Geregistreerde bachelor- en masterdiploma's op moment van prestatietelling (medio oktober), behaald voor UvA opleidingen die door OCW bekostigd worden. De prestaties van instellingscollegegeldbetalende studenten tellen niet mee. Prijs kan worden bijgesteld bij kaderbrief en begroting.</p>				

3.2. Doorgegeven rijksbijdrage en collegegelden

De doorgegeven rijksbijdrage onderwijs en collegegelden bestaat uit de geormerkte rijksbijdrage en doorgegeven collegegelden. Doorgegeven collegegelden zijn:

- Instellingscollegegelden;
- Collegegelden bij hoger wettelijk tarief (institutional fees);
- Schakelstudenten.

3.2.1. Geormerkte rijksbijdrage

Budgetten die door het rijk geormerkt zijn voor specifieke (beleids)doelen, worden rechtstreeks doorgegeven aan de betreffende faculteit. In onderstaande tabel staan de technische gegevens van de allocatie van geormerkte rijksbijdrage.

GEOORMERKTE RIJKSBIJDRAGE				
 Vast budget	 T	 1e Rijksbijdragebrief OCW		-
 <p>De geormerkte budgetten onderwijs uit de rijksbijdrage worden ieder jaar één op één doorgegeven aan de faculteit waar de activiteit van het oormerk plaatsvindt. Nacalculatie o.b.v. definitieve toekenning rijksbijdrage vindt plaats bij jaarafsluiting.</p>				

3.2.2. Doorgegeven collegegelden

De faculteit waar de ICG (instellingscollegegeld) betalende student de hoofdinschrijving heeft, ontvangt de ICG inkomsten (met ingang van begroting 2018) rechtstreeks. 15% van de ICG inkomsten van deze faculteiten worden afgedragen voor UvA-brede kosten voor deze groep studenten en centraal beleid, waaronder studiepunten en diploma's behaald door ICG betalende studenten niet bij de faculteit waar de hoofdinschrijving is.

De ICG-inkomsten van een faculteit (85%) bestaan uit een onderwijs- en een onderzoeksdeel. Het onderzoeksdeel van de instellingscollegegelden, onderdeel van 85% ICG-inkomsten) wordt doorgegeven aan faculteiten via het allocatiemodel onderzoek.

De prestaties van instellingscollegegeldbetalende studenten tellen niet mee in de bekostiging.

Voor opleidingen met kleinschalig en intensief onderwijs kunnen onder bepaalde voorwaarden studenten worden geselecteerd en in combinatie daarmee kan een hoger collegegeld worden gevraagd dan het wettelijk collegegeld. Het meerdere ten opzichte van het wettelijk collegegeld wordt doorgegeven aan de faculteit waar de opleiding onder valt. In onderstaande tabel staan de technische gegevens voor de allocatie van wettelijk collegegelden bij een hoger wettelijk tarief.

Faculteiten ontvangen een vergoeding voor schakelstudenten die een traject volgen tot 30 punten. Voor grotere trajecten ontvangen faculteiten de bijdrage van de student rechtstreeks als budget, niet via de variabele allocatie. De prestaties van schakelstudenten tellen niet mee in de bekostiging.

DOORGEGEVEN COLLEGE GELDEN				
 Uitkomst berekening	 1-9-(T-1) t/m 31-8-(T)	 SIS + SAP		-
<p> Het <u>instellingcollegegeld</u> tarief wordt doorgegeven aan de faculteit van de hoofdschrijving van de ICG-betalende student. 15% wordt door de faculteit afgedragen voor UvA-brede kosten. Het doorgegeven instellingscollegegeld wordt voor het betreffende deel doorgegeven aan allocatie onderwijs en aan allocatie onderzoek.</p> <p>De faculteiten krijgen voor <u>schakeltrajecten</u> tot en met 30 ECTS de helft van het wettelijk collegegeldtarief doorgegeven. Voor grotere trajecten ontvangen faculteiten de inkomsten rechtstreeks. Nacalculatie van de afwijking realisatie t.o.v. de begroting vindt plaats bij de volgende begroting o.b.v. definitieve inkomsten.</p> <p>De verwachte wettelijke collegegeldinkomsten voor opleidingen die een <u>verhoogd wettelijke collegegeld</u> tarief mogen hanteren worden voor het deel boven het standaard wettelijk collegegeld tarief doorgegeven aan de faculteiten. Nacalculatie van de afwijking t.o.v. het wettelijk collegegeldtarief vindt plaats bij de volgende begroting o.b.v. definitieve inkomsten.</p>				




3.3. Capaciteitsbudgetten

Capaciteitsbudgetten zijn budgetten voor bijzondere functies of opleidingen die structureel extra middelen behoeven. Zo wordt een ondergrens geborgd voor gewenst onderwijs dat structureel (te) weinig opbrengsten genereert uit variabele bekostiging. Redenen voor de toekenning van capaciteitsbudgetten zijn bijvoorbeeld dat een opleidingen specifieke voorzieningen nodig heeft, een zeer intensieve begeleiding kent of vanwege hun kleine omvang niet voldoende heeft aan de variabele bekostiging. In een beperkt aantal gevallen is sprake van specifieke omstandigheden bij faculteiten die een eigen specifiek budgetdeel vergen. Het gaat hier bijvoorbeeld om afspraken uit het verleden of naar de toekomst gewenste specifieke ontwikkelingen.

De UvA kiest er voor om capaciteitsbudgetten te beperken tot specifieke, dat wil zeggen benoemde, functies met kosten die het normale draagvermogen van een faculteit te boven gaan, die bijdragen aan het UvA-breed profiel en/of een belangrijk UvA-breed gedragen doel. Op basis van strategische overwegingen en voor een lange termijn worden afspraken gemaakt over de capaciteitsbudgetten per faculteit. Capaciteitsbudgetten zullen pas wijzigen indien aannemelijk is dat een faculteit wel zelf de kosten zou kunnen dragen, als de functie niet langer past in het brede UvA-profiel en/of het belangrijke UvA-breed gedragen doel. Het is

daarmee direct verbonden aan strategische keuzes op (zeer) lange termijn, zoals opgenomen in het instellingsplan.

De hoogte van de budgetten wordt vastgesteld bij begroting in het jaar van invoering van het allocatiemodel. In onderstaande tabel staan alle technische gegevens voor de allocatie van capaciteitsbudgetten.

CAPACITEITSBUDGET							
	Vast budget		2017		Besluit CvB		-
	<p>Budgetten voor specifieke, benoemde, functies die structureel extra middelen behoeven of voor bijzondere functies en vaste voorzieningen die niet gedekt worden uit de overige allocatie of externe baten. De hoogte van de budgetten wordt vastgesteld bij begroting in het jaar van invoering van het allocatiemodel. Bij Kaderbrief kan het capaciteitsbudget onderzoek, als onderdeel van een brede aanpassing van het onderzoeksbudget, worden aangepast indien nodig om de interne financiering aan te laten sluiten op de externe financiering. Jaarlijks bij Kaderbrief wordt een toets op hoofdlijnen gedaan om vast te stellen of het object van toekenning van het budget komend begrotingsjaar nog bestaat. Na vijf jaar vindt een evaluatie plaats over de vastgestelde budgetten. Indexering wordt in kaderbrief of begroting vastgelegd.</p>						

3.4. Beleidsbudgetten

De beleidsbudgetten onderwijs bestaat uit drie onderdelen:

- Decentrale beleidsruimte;
- Beleidsruimte centraal;
- Compensatiebudget (zie paragraaf 2.6).

3.4.1. Decentrale beleidsruimte

Het budget beleidsruimte is bedoeld om strategische onderwijsdoelen te bereiken. De omvang van het decentrale beleidsbudget wordt bepaald bij invoering van het allocatiemodel. Daarna is dit een vast budget ter grootte van het bedrag bij invoering. Het toegekende beleidsbudget is beschikbaar voor faculteiten ter eigen invulling.

In onderstaande tabel staan alle technische gegevens voor de allocatie van de beleidsruimte.

DECENTRALE BELEIDSRUIMTE						
	Vast budget		2017	 Variabel budget + budgetneutraliteit		-
 Budget op basis van een 10% opslag op gemiddeld variabel onderwijsbudget (studiepunten en diploma's) 2015 tot en met 2017 volgens de methode van het nieuwe allocatiemodel. Dit budget wordt vastgesteld bij begroting in het jaar van invoering van het allocatiemodel. Indexering wordt in kaderbrief of begroting vastgelegd.						

3.4.2. Beleidsruimte centraal

In aanvulling op de beleidsruimte op facultair niveau is er behoefte aan ruimte voor UvA-brede beleidsinitiatieven. Het gaat hierbij in principe niet om een verdeling van middelen (of kosten) over de faculteiten, maar om onderwerpen waar een gezamenlijke investering noodzakelijk is of om een beleidsmatige wens om tot een andere verdeling te komen. Voor zover sprake is van reeds benoemde budgetten op moment van invoering van het nieuwe allocatiemodel, zoals bij begroting 2018 toegekende additionele beleidsbudgetten, worden deze in het nieuwe model de eerste centrale beleidsbudgetten waarvan verdeling naar decentraal plaatsvindt. In onderstaande tabel staan alle technische gegevens voor de allocatie van de centrale beleidsbudgetten.

BELEIDSRUIMTE CENTRAAL						
	Vast budget		Variërend	 Variërend		-
 Centrale beleidsruimte is budget voor UvA-brede beleidsinitiatieven. Hieronder valt o.a. vergoedingen voor schakelstudenten, voorinvesteringen, AAA-fondsen en overige tijdelijke budgetten. Deze worden vastgesteld bij kaderbrief en begroting.						

4. Uitdeling allocatiemodel onderzoek

Het onderdeel uitdeling onderzoek van het allocatiemodel zorgt voor de verdeling over de faculteiten van de centraal ontvangen onderzoeksmiddelen namelijk de verwachte rijksbijdrage onderzoek en Rendement Eigen Vermogen.

Bij de universiteit zijn onderwijs en onderzoek met elkaar verbonden. In haar instellingsplan (IP) zegt de UvA hierover: ‘De UvA biedt research-intensief onderwijs met een nauwe relatie tussen onderwijs en onderzoek. Aanstellingen met onderwijs- en onderzoekstaken zijn een fundamentele pijler voor dit beleid. Het vrijstellen van medewerkers van onderwijs of onderzoek is daarom eerder uitzondering dan regel.’

De uitdeling van de in paragraaf 2.4 genoemde categorieën wordt hieronder in verdere detail beschreven.






4.1. Variabele allocatie

De variabele allocatie onderzoek bestaat uit drie onderdelen:

- Onderzoeksopslag;
- Promoties;
- Matching 2^e en 3^e geldstroom.

4.1.1. Onderzoeksopslag

Om recht te kunnen doen aan onderzoeks-intensief onderwijs wordt een onderzoeksbudget ingesteld dat gekoppeld is aan het variabele onderwijsbudget (op basis van studiepunten en diploma's). Hiertoe wordt een opslagfactor gehanteerd. Dit budget stelt faculteiten in staat om de onderzoeksinspanning mee te laten bewegen met de ontwikkeling van studentenaantallen. De hoogte van de onderzoeksopslag borgt dat, tezamen met de overige onderzoeksbudgetten, faculteiten ten minste 30% van het eerste geldstroombudget aan onderzoek kunnen besteden. In onderstaande tabel staan de technische gegevens voor de bepaling van de onderwijsopslag.

ONDERZOEKSOPSLAG					
	25%		T	 Variabel onderwijsbudget	 -
	Budget op basis van percentuele opslag op het variabel onderwijsbudget (studiepunten en diploma's). Percentage kan worden bijgesteld bij kaderbrief en begroting.				

4.1.2. Promoties

De promotiebekostiging in de Rijksbijdrage wordt doorgegeven aan de faculteiten. Dit is een vergoeding voor de kosten die de faculteit maakt voor begeleiding van de promovendus, gerelateerde overhead en tevens een tegemoetkoming in de

kosten voor het in stand houden van het betreffende onderzoeksgebied. In onderstaande tabel staan de technische gegevens voor de allocatie op basis van promoties.

PROMOTIES				
 € 75.000,00		gem. (T-4) t/m (T-2)	 Rijks- bijdragebrief OCW	 -
 Het aantal (3-jaars gemiddelde) door OCW bekostigde promoties en ontwerpcertificaten. Prijs per promotie is gelijk aan de meest recent bekende prijs per promotie in de rijksbijdrage bij opstelling kaderbrief. De prijs voor ontwerpcertificaten wordt gelijk gesteld aan promoties.				

4.1.3. Matching 2e en 3e geldstroom

Om kwalitatief hoogwaardig tweede- en derde geldstroomonderzoek te stimuleren wordt een matchingsbudget aan faculteiten toegekend. Dit budget is bedoeld om (een deel van) de niet door de subsidieverstreker vergoede integrale kosten te kunnen dekken. Voor alle onderzoeksprojecten wordt een matchingsbudget toegekend. Het matchingspercentage is gebaseerd op de soort subsidie en de overheaddekking die de subsidiegever gemiddeld biedt. Het percentage voor 3^e geldstroom wordt als volgt onderbouwd: Van belang is om bij de matching van onderzoekssubsidies verder te kijken dan alleen NWO en EU. Ten eerste, er zijn ook andere grote (internationale) fondsen die subsidies bieden voor fundamenteel onderzoek. Ten tweede, de opdracht van de universiteit is de laatste jaren uitgebreid naar het bewerkstelligen van maatschappelijke impact (valorisatie; maatschappelijke waardecreatie). Juist op het snijvlak van fundamenteel onderzoek en maatschappelijke relevantie kan de universiteit van grote waarde zijn. Diverse subsidiegevers, zoals collectebusfondsen, zijn bereid om relevant fundamenteel onderzoek te bekostigen, maar niet tegen integrale kosten. Aan de andere kant zijn er bedrijven en maatschappelijke partijen die de volledige kostprijs wel (behoren te) betalen.

In onderstaande tabel staat alle technische gegevens voor de allocatie van matching voor 2^e en 3^e geldstroom onderzoeksprojecten.

MATCHING 2 ^e en 3 ^e GELDSTROOM				
 NWO: 60 % EU: 35 % 3e GS: 15 %		T-2	 SAP	 -
 Budget op basis van de werkelijke omzet van onderzoeksprojecten (projectsoort 19, 20, 22 en 23 na correctie voor bijvoorbeeld onjuiste labelling projectsoort en FOM omzet extracomptabel). Omzet wordt bepaald door alle boekingen (geschoond voor incidenten) op de kostensoorten onder contractonderzoek; over te dragen inkomsten en mutatie ivm onderhanden werk. Percentage is een afgeleide van de regels van de subsidieverstellers en wordt bij kaderbrief vastgesteld. Het totale budget voor alle eenheden wordt gemaximeerd tot M€ 30,0 plus M€4 voor FdG, wanneer dit niveau wordt bereikt, worden de budgetten naar rato toegekend.				

4.2. Doorgegeven rijksbijdrage en instellingscollegegelden

De doorgegeven rijksbijdrage onderzoek bestaat uit twee onderdelen:

- Geormerkte rijksbijdrage;
- Onderzoeksdeel van instellingscollegegelden.



4.2.1. Geormerkte rijksbijdrage

Budgetten die door het rijk al geormerkt zijn voor specifieke (beleids)doelen, geormerkte rijksbijdrage, worden rechtstreeks doorgegeven aan de betreffende faculteit. In onderstaande tabel staan de technische gegevens van de allocatie van geormerkte rijksbijdrage.

GEOORMERKTE RIJKSBIJDRAGE						
	Vast budget		T	 1e Rijks-Bijdragebrief OCW		-
	De geormerkte budgetten onderzoek uit de rijksbijdrage worden ieder jaar één op één doorgegeven aan de faculteit waar de activiteit van het oormerk plaatsvindt. Nacalculatie o.b.v. definitieve begroting vindt plaats bij jaarafsluiting.					

4.2.2. Onderzoeksdeel instellingscollegegelden

De ICG-inkomsten van een faculteit (85%) bestaan uit een onderwijs- en een onderzoeksdeel. Het onderzoeksdeel van de instellingscollegegelden, onderdeel van 85% ICG-inkomsten) wordt doorgegeven aan faculteiten via het allocatiemodel onderzoek. Zie ook paragraaf 3.2.2 voor de beschrijving van de instellingscollegegelden in het allocatiemodel onderwijs.

INSTELLINGSCOLLEGE GELDEN						
	Vast budget		1-9-(T-1) t/m 31-8-(T)	 SIS + SAP		-
	Het instellingcollegegeld tarief wordt doorgegeven aan de faculteit van de hoofdschrijving van de ICG-betalende student. 15% wordt door de faculteit afgedragen voor UvA-brede kosten. Het doorgegeven instellingscollegegeld wordt voor het betreffende deel doorgegeven aan allocatie onderwijs en aan allocatie onderzoek.					

4.3. Capaciteitsbudgetten

Voor de beschrijving van de capaciteitsbudgetten onderzoek wordt verwezen naar de algemene beschrijving in paragraaf 3.3.

4.4. Beleidsbudgetten






Het beleidsbudget onderzoek bestaat uit drie onderdelen:

- Decentrale beleidsruimte;
- Research Priority Areas;
- Beleidsruimte centraal.

4.4.1. Decentrale beleidsruimte

Het decentrale beleidsbudget is bedoeld om strategische doelen te bereiken. De omvang van het beleidsbudget wordt bepaald bij invoering van het allocatiemodel. Daarna is dit een vast budget ter grootte van het bedrag bij invoering. Het toegekende beleidsbudget is beschikbaar voor faculteiten ter eigen invulling.

In onderstaande tabel staan alle technische gegevens voor de allocatie van de beleidsruimte.

DECENTRALE BELEIDSRUIMTE					
	Vast budget		2017	 Variabel budget + budgetneutraliteit	 -
	Budget op basis van 20% opslag op gemiddeld variabel onderzoekbudget (onderwijsopslag, promoties en matching) 2015 tot en met 2017 volgens de methode van het nieuwe allocatiemodel. Dit budget wordt vastgesteld bij begroting in het jaar van invoering van het allocatiemodel. Indexering wordt in kaderbrief of begroting vastgelegd.				

4.4.2. Beleidsbudget RPA's

In 2007 is een start gemaakt met het UvA-onderzoekszwaartepuntbeleid. Overwegingen om via onderzoekszwaartepunten academisch onderzoek te organiseren zijn:

1. De rol van de onderzoeksprioriteiten is het voortdurend vernieuwen en versterken van onderzoek op het snijvlak van disciplines. Ze geven wetenschappers de ruimte om grensoverschrijdende initiatieven te nemen en deze internationaal te positioneren.
2. Met de internationale uitstraling trekken de onderzoeksprioriteiten toptalent aan zowel voor onderzoek als voor onderwijs en ontstaat er een aantrekkelijke onderzoek- en studieomgeving waar state of the art laboratoria, databestanden en onderzoeksmateriaal voorhanden zijn en waar jonge onderzoekers uitgedaagd worden in internationale samenwerkingsverbanden.
3. De UvA wil samenwerking met andere topuniversiteiten realiseren om het onderzoek en het onderwijs te versterken alsook de positionering ervan in de maatschappij.

De bestaande zwaartepunten worden in het allocatiemodel opgenomen onder de noemer Research Priority Areas (RPA's). Daarnaast wordt beleid ontwikkeld met betrekking tot nieuwe RPA's. Dit zijn focusgebieden waar de UvA inzet op het voortdurend vernieuwen en versterken van onderzoek op het snijvlak van disciplines op middellange en lange termijn. Naar de aard van de zaak gaat het om

een beperkt aantal gebieden. Kenmerken van nieuwe RPA's zijn de mogelijkheid te versterken (rekening houdend met de positie van de UvA ten opzichte van anderen), ruimte om nieuwe paradigma's te verkennen en te ontwikkelen, nieuwe vaardigheden te ontwikkelen (bijvoorbeeld versterken van wervend vermogen) en het waarborgen van kritische massa om internationaal toonaangevend te zijn. Het doel is om een meer dan incrementele vernieuwing tot stand te brengen die structureel effect heeft voor de hele instelling.

Om op deze wijze succesvol te zijn, is een voldoende grote omvang en financiering over een langere termijn noodzakelijk. Ook in de komende periode is er ruimte voor nieuwe RPA's, bovenop de bestaande zwaartepunten. Het voor RPA's beschikbare budget stijgt de komende jaren tot in totaal M€ 10².

RESEARCH PRIORITY AREAS						
	Vast budget		2017	 UvA begroting		-
	De reeds bestaande onderzoekszwaartepunten ontvangen een structureel budget, gelijk aan de hoogte van begroting 2017. Nieuwe RPA's ontvangen financiering voor een periode van maximaal tien jaar waarna overwogen kan worden of deze periode met vijf jaar verlengd wordt.					

4.4.3. Beleidsruimte centraal

In aanvulling op de beleidsruimte op facultair niveau is er behoefte aan ruimte voor UvA-brede beleidsinitiatieven. Het gaat hierbij in principe niet om een verdeling van middelen (of kosten) over de faculteiten, maar om onderwerpen waar een gezamenlijke investering noodzakelijk is of om een beleidsmatige wens om tot een andere verdeling te komen. Voor zover sprake is van reeds benoemde budgetten op moment van invoering van het nieuwe allocatiemodel, zoals bij begroting 2018 toegekende additionele beleidsbudgetten, worden deze in het nieuwe model de eerste centrale beleidsbudgetten waarvan verdeling naar decentraal plaatsvindt. In onderstaande tabel staan alle technische gegevens voor de allocatie van de centrale beleidsbudgetten.

BELEIDSRUIMTE CENTRAAL						
	Vast budget		Variërend	 Variërend		-
	Centrale beleidsruimte is budget voor UvA-brede beleidsinitiatieven. Hieronder valt o.a. vergoedingen voor spinozarente, correctie voor budgetneutraliteit bij wijzigende dienstverlening, budgetten voor diensten en overige tijdelijke budgetten. Deze worden vastgesteld bij kaderbrief en begroting.					

² Daarbinnen wordt beschikbare vernieuwingsruimte gebruikt ten behoeve van extra ondersteuning van excellent onderzoek op het snijvlak van bèta/medisch/gamma, tot een hoogte van M€ 2.

5. Uitdeling allocatiemodel overig

5.1. Excedent huisvesting

Excedent huisvesting is een budget dat faculteiten krijgen die niet aan de ruimtenorm voldoen omdat zij nog niet zijn verhuisd naar hun definitieve huisvesting. Het aan onderwijs toe te rekenen deel wordt uitgedeeld aan de eenheden uit de onderwijsinkomsten en het aan onderzoek toe te rekenen deel wordt uitgedeeld aan de eenheden uit de onderzoekinkomsten van het allocatiemodel.





In onderstaande tabel staan de technische gegevens voor de allocatie van excedent huisvesting.

EXCEDENT HUISVESTING							
	Vast budget		T		HvP		-
	De component excedent huisvesting representeert het boven normatief ruimtegebruik, op het moment van de vaststelling van het level playing field van de kosten en budgetten in 2006. Het excedent huisvesting vervalt nadat en voor zover de eenheid gehuisvest is in de eindsituatie.						

5.2. Aandeel centrale kosten

Voor de bestuursstaf en voor UvA breed beleid wordt een budget toegekend. Het budget voor bestuursstaf is bedoeld voor het centraal bestuur en de ondersteunende staf. Het budget voor beleid is bedoeld voor themabudgetten, zoals internationalisering, personeel & medezeggenschap, strategische investeringen, valorisatie en communicatie.

Het aan onderwijs toe te rekenen deel wordt uitgedeeld uit de onderwijsinkomsten en het aan onderzoek toe te rekenen deel wordt uitgedeeld uit de onderzoekinkomsten van het allocatiemodel.

AANDEEL CENTRALE KOSTEN							
	8,0 %		T		Begrote rijksbijdrage en collegegelden		-
	Het beschikbare budget voor aandeel centrale kosten wordt opgesplitst in een budget voor bestuursstaf en beleid. De percentages voor beleid en staf worden vastgesteld bij begroting.						

Bijlagen

1. Doorrekening allocatiemodel 2017 en 2020 op basis van begroting 2017
2. Prijzen, percentages en bekostigingsfactor doorrekening
3. Allocatiemodel 2017 ten opzichte van Eindrapport werkgroep allocatiemodel

CONCEPT

Bijlage 1 Doorrekening 2017 en 2020

2017	FEB	FdR	FGW	FNWI	FMG	FdG	FdT	AUC	Niet verdeeld	TO TAAL
Onderwijs										
Variabel budget	25.847	17.288	30.932	36.184	42.876	31.959	6.153	6.934	-	198.174
- Studiepunten	19.673	12.997	24.587	29.967	32.748	26.891	5.182	5.868	-	157.913
- Diploma's	6.174	4.291	6.345	6.217	10.129	5.068	971	1.066	-	40.261
Doorgegeven rijksbijdrage/collegegeld	527	836	2.484	311	169	1.487	265	646	3.190	9.915
Capaciteitsbudget	-	300	4.970	2.000	1.000	-	5.300	1.000	-	14.570
Beleidsbudget	3.444	2.116	4.651	6.263	6.826	3.591	675	998	0	28.563
- Decentraal beleid	2.477	1.688	3.285	3.430	4.545	3.121	614	660	-	19.819
- Centraal beleid	-	-	-	-	-	-	-	-	8.744	8.744
waarvan verdeeld naar decentraal	968	428	1.366	2.833	2.280	469	61	339	-8.744	-
- Compensatiebudget	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Herziene allocatie OW	29.818	20.540	43.037	44.758	50.872	37.037	12.393	9.578	3.190	251.222
<i>oude allocatie</i>	<i>27.069</i>	<i>17.202</i>	<i>41.488</i>	<i>43.939</i>	<i>49.995</i>	<i>38.939</i>	<i>12.313</i>	<i>9.314</i>	<i>3.190</i>	<i>243.449</i>
nieuw -/- oud	2.749	3.338	1.549	819	877	-1.903	80	265	0	7.773
Onderzoek										
Variabel budget	8.838	7.080	15.409	32.364	25.042	28.827	2.622	1.734	-	121.915
- Onderzoeksopslag	6.462	4.322	7.733	9.046	10.719	7.990	1.538	1.734	-	49.543
- Promoties	1.375	1.300	5.025	7.750	5.525	16.838	700	-	-	38.513
- Matching 2e en 3e geldstroom	1.001	1.458	2.651	15.568	8.798	4.000	384	-	-	33.859
Doorgegeven rijksbijdrage	-	-	1.074	4.276	-	-	-	-	-	5.350
Capaciteitsbudget	1.500	-	3.500	14.000	-	-	1.750	-	-	20.750
Beleidsbudget	3.088	7.371	7.870	10.149	7.218	6.299	1.131	330	1.573	45.029
- Decentraal beleid	1.768	1.342	3.122	6.146	5.031	5.542	474	330	-	23.755
- Zwaartepunten / RPA's	598	334	429	1.387	1.073	758	657	-	-	5.235
- Centraal beleid	-	-	-	-	-	-	-	-	7.196	7.196
waarvan verdeeld naar decentraal	595	2.562	1.294	1.097	75	-	-	-	-5.623	-
- Compensatiebudget	127	3.133	3.025	1.519	1.039	-	-	-	-	8.843
Herziene allocatie OZ	13.426	14.451	27.853	60.789	32.260	35.127	5.503	2.063	1.573	193.045
<i>oude allocatie</i>	<i>13.426</i>	<i>14.451</i>	<i>27.853</i>	<i>60.789</i>	<i>32.260</i>	<i>30.923</i>	<i>5.398</i>	<i>790</i>	<i>1.000</i>	<i>186.890</i>
nieuw -/- oud	-	-	-	-	-	4.203	105	1.274	573	6.155
TO TAAL herziene allocatie	43.244	34.991	70.890	105.547	83.132	72.163	17.896	11.642	4.763	444.267
<i>oude allocatie</i>	<i>40.495</i>	<i>31.653</i>	<i>69.341</i>	<i>104.728</i>	<i>82.255</i>	<i>69.863</i>	<i>17.711</i>	<i>10.104</i>	<i>4.190</i>	<i>430.339</i>
Vershil nieuw-oud	2.749	3.338	1.549	819	877	2.301	185	1.538	573	13.927

2020	FEB	FdR	FGW	FNWI	FMG	FdG	FdT	AUC	Niet verdeeld	TO TAAL
Onderwijs										
Variabel budget	26.125	18.125	31.386	38.883	41.317	31.959	6.294	7.830	-	201.920
- Studiepunten	20.000	14.765	25.500	32.508	31.875	26.891	5.322	6.573	-	163.434
- Diploma's	6.125	3.360	5.887	6.375	9.443	5.068	971	1.257	-	38.486
Doorgegeven rijksbijdrage/collegegeld	527	1.148	2.484	311	169	1.487	265	666	6.136	13.194
Capaciteitsbudget	-	300	4.970	2.000	1.000	-	5.300	1.000	-	14.570
Beleidsbudget	2.627	1.920	3.385	4.473	5.406	3.121	614	686	-0	22.233
- Decentraal beleid	2.477	1.920	3.285	3.430	4.545	3.121	614	660	-	20.052
- Centraal beleid	-	-	-	-	-	-	-	-	2.181	2.181
waarvan verdeeld naar decentraal	150	-	100	1.043	860	-	-	27	-2.181	-
- Compensatiebudget	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Herziene allocatie OW	29.279	21.494	42.225	45.667	47.893	36.568	12.472	10.183	6.136	251.917
<i>oude allocatie</i>	<i>26.286</i>	<i>18.327</i>	<i>40.917</i>	<i>45.172</i>	<i>46.935</i>	<i>38.830</i>	<i>12.353</i>	<i>10.156</i>	<i>6.136</i>	<i>245.112</i>
nieuw -/- oud	2.993	3.167	1.308	495	958	-2.262	119	26	0	6.805
Onderzoek										
Variabel budget	9.020	7.340	15.299	34.122	24.807	28.227	2.767	1.958	-	123.539
- Onderzoeksopslag	6.531	4.531	7.847	9.721	10.329	7.990	1.573	1.958	-	50.480
- Promoties	1.488	1.350	4.800	8.825	5.675	16.238	825	-	-	39.200
- Matching 2e en 3e geldstroom	1.002	1.459	2.652	15.576	8.802	4.000	369	-	-	33.859
Doorgegeven rijksbijdrage	-	-	1.074	4.880	-	-	-	-	1.896	7.851
Capaciteitsbudget	1.500	-	3.500	14.000	-	-	1.750	-	-	20.750
Beleidsbudget	2.366	4.037	4.823	9.261	6.846	6.966	1.131	330	3.541	39.301
- Decentraal beleid	1.768	1.459	3.122	6.146	5.031	5.542	474	330	-	23.871
- Zwaartepunten / RPA's	598	334	429	2.054	1.740	1.424	657	-	2.667	9.902
- Centraal beleid	-	-	-	-	-	-	-	-	5.447	5.447
waarvan verdeeld naar decentraal	-	2.164	1.273	1.061	75	-	-	-	-4.573	-
- Compensatiebudget	-	81	-	-	-	-	-	-	-	81
Herziene allocatie OZ	12.887	11.377	24.696	62.263	31.653	35.193	5.648	2.287	5.437	191.441
<i>oude allocatie</i>	<i>12.732</i>	<i>11.377</i>	<i>24.588</i>	<i>61.542</i>	<i>30.208</i>	<i>30.813</i>	<i>5.310</i>	<i>627</i>	<i>3.563</i>	<i>180.760</i>
nieuw -/- oud	155	-	108	721	1.445	4.380	337	1.660	1.874	10.681
TO TAAL herziene allocatie	42.166	32.871	66.922	107.931	79.546	71.761	18.120	12.470	11.573	443.358
<i>oude allocatie</i>	<i>39.018</i>	<i>29.704</i>	<i>65.505</i>	<i>106.714</i>	<i>77.143</i>	<i>69.643</i>	<i>17.663</i>	<i>10.783</i>	<i>9.699</i>	<i>425.873</i>
Vershil nieuw-oud	3.148	3.167	1.417	1.217	2.403	2.118	456	1.687	1.874	17.485

Bijlage 2 Prijzen, percentages en bekostigingsfactor doorrekening 2017 en 202

Prijzen (€) en percentages	
Studipunten laag	100,00
Studiepunten hoog	129,00
Studiepunten hoog	222,00
Diploma's laag	3.500
Diploma's hoog	4.515
Diploma's top	7.770
Promoties	75.000
Bekostigingsfactor studiepunt laag	1,00
Bekostigingsfactor studiepunt hoog	1,29
Bekostigingsfactor studiepunt top	2,22
Bekostigingsfactor diploma's laag	1,00
Bekostigingsfactor diploma's hoog	1,29
Bekostigingsfactor diploma's top	2,22
Onderwijsopslag	25%
Percentage beleidsbudget onderzoek	10%
Percentage beleidsbudget onderwijs	20%
Matching 2e geldstroom NWO	60%
Matching 2e geldstroom EU	35%
Matching 3e geldstroom	15%

Berekening bekostigingsfactor t.b.v allocatiemodel

Tarieven Kaderbrief 2018

Aanname:

- Totale variabele rijksbijdrage en collegegeld wordt gebruikt voor vergoeding via studiepunten en diploma's.
- Meeste betamasters (ruim 70%) 2-jarig en alle top masters (bij AMC en ACTA) 3-jarig.
- Alfa is 4 (jaren) + 2 (graden) maal rijkstarief plus 4 maal collegegeld, gedeeld door 240 (EC) = externe nominale vergoeding per EC.
- Beta is 5+2 maal rijkstarief plus 5 maal collegegeld, gedeeld door 300 EC.
- Medisch is 6+2 maal rijkstarief plus 6 maal collegegeld, gedeeld door 360 EC.

Prijz per gewogen inschrijving en		Collegegeld		Studiepunten	Bekostigingsfactor
graad wo, onderwijs kaderbrief				+ diploma's	
2018					
laag	1,00	€ 3.649,92	€ 2.006	€ 124,68 *	laag 1,00
hoog	1,50	€ 5.474,88	€ 2.006	€ 161,18 **	hoog 1,29
top	3,00	€ 10.949,76	€ 2.006	€ 276,76 ***	top 2,22

* $((4 \times € 3.649,92) + (4 \times € 2.006) + (2 \times € 3.649,92))/240$

** $((5 \times € 5.474,88) + (5 \times € 2.006) + (2 \times € 5.474,88))/300$

*** $((6 \times € 10.949,76) + (6 \times € 2.006) + (2 \times € 10.949,76))/360$

Bijlage 3: Allocatiemodel 2017 t.o.v. Eindrapport werkgroep allocatiemodel

Op een beperkt aantal onderwerpen zijn keuzes gemaakt waar verdere uitwerking nodig was of om aansluiting met het financiële beleid te borgen. In deze bijlage zijn de verschillen tussen het Eindrapport van de werkgroep allocatiemodel en het nieuwe allocatiemodel bij invoering beschreven.

1. Bekostigingsfactor

Eindrapport: Toepassing van de rijksbekostigingsfactor per faculteit voor (vrijwel) alle onderdelen van het allocatiemodel.

Voorstel: Toepassing van de bekostigingsfactor per opleiding. Toepassing van de factor op de variabele budgetten en (indirect dus ook op de) daarvan afgeleide beleidsbudgetten. Qua omvang van de variabele budgetten wordt aansluiting gezocht bij de omvang van de variabele inkomsten in het allocatiemodel. De in het voorstel gehanteerde factor is een gewogen gemiddelde van de voor collegegeld gecorrigeerde factor voor het aantal studiepunten en de ongecorrigeerde factor voor diploma's.

2. Instellingscollegegelden en schakelstudenten

Eindrapport: In de doorrekening 2016 in het eindrapport is het meer dan wel mindere als additioneel beleidsbudget onderwijs opgenomen.

Voorstel: het bedrag meer dan wel minder instellingscollegegeld, hoger wettelijk collegegeld en schakelstudenten verantwoordt bij de geormerkte rijksbijdrage onder de categorie doorgegeven rijksbijdrage / collegegeld. Verschuiving binnen OW van beleidsbudget en additioneel budget naar doorgegeven rijksbijdrage / collegegeld. Bij invoering zal conform beleid per begroting 2018 het volledige instellingscollegegeld, minus 15% afdracht, aan de faculteiten worden doorgegeven. Prestaties van instellingscollegegeldbetalende studenten tellen niet mee in de bekostiging.

3. Beleidsbudget onderwijs

3.1 Beleidsruimte onderwijs

Eindrapport: 10% van variabel onderwijsbudget.

Bij de start van het herziene model wordt hiervoor een bedrag gereserveerd van circa 10% van het variabele onderwijsbudget. Dit bedrag staat vervolgens vast. Het betreffende budget wordt eerst beleidsarm toegekend, maar, in de visie van de werkgroep zou dit geleidelijk aan een beleidsrijkere invulling moeten krijgen.

Voorstel: in 2017 10% van variabel onderwijsbudget gemiddeld in 2015-2017.

Vervolgens als vast bedrag. De exacte inzet van deze facultaire middelen wordt door de faculteit bepaald en vastgesteld met het Instellingsplan.

3.2 Additionele budgetten

Eindrapport: In het eindrapport worden naast de Beleidsruimte de volgende beleidsbudgetten onderscheiden:

- Beleidsbudgetten bestaand;
- AAA-toekenningen;
- Additionele budgetten bestaand.

Voorstel: In het voorstel zijn de genoemde beleidsbudgetten samengevoegd onder centrale beleidsbudgetten onderwijs, waarvan doorgegeven aan eenheden. De beleidsbudgetten onderwijs zijn gecorrigeerd voor:

- onderwerpen die reeds zijn ondervangen in de systematiek van het nieuwe allocatiemodel;
- onder een ander budget zijn opgenomen in het nieuwe model;
- beleidsbudgetten die in 2016 niet en in 2017 wel in de begroting zijn opgenomen;
- een eventueel verschil in hoogte van bedrag tussen ontwerpbegroting 2017 en definitief concept begroting 2017.

Een overzicht van de verschillen tussen de additionele budgetten in het eindrapport en het voorstel staat hieronder weergegeven.

Onderwijs 2017			
Additionele budgetten eindrapport werkgroep t.o.v. centrale budgetten, verdeeld naar decentraal in voorstel.			
	WERKGROEP	VOORSTEL	VERSCHIL TOELICHTING
FEB			
- Schakelstudenten	205		-205 Conform nieuw voorstel onder doorgegeven collegegelden (255K)
- Voorinvesteringen	634	672	37 Werkgroep o.b.v. ontwerpbegroting, nieuw o.b.v. definitief concept.
- Compensatie nieuwe definitie bekostigde diploma's	368	-	-368 Ondervangen in systematiek nieuw model.
- Instellingscollegegeld afwijking t.o.v. standaard tarief	203	-	-203 Conform nieuw voorstel onder doorgegeven collegegelden (272K)
- Fellowshipprogramma	-	146	146 Conform werkgroep onder beleidsbudget OW
- Reservering overgangsregeling bestuur	-	150	150 Conform werkgroep 2016, voorstel 2017.
Totaal	1.410	968	-443
FdR			
- Schakelstudenten	6		-6 Conform nieuw voorstel onder doorgegeven collegegelden (19K)
- Voorinvesteringen	437	428	-9 Werkgroep o.b.v. ontwerpbegroting, nieuw o.b.v. definitief concept.
- Budget PPLE i.v.m. hogere bekostigingsfactor	139	-	-139 Ondervangen in systematiek nieuw model.
Totaal	582	428	-154
FGW			
- Schakelstudenten	17		-17 Conform nieuw voorstel onder doorgegeven collegegelden (27K)
- Voorinvesteringen	793	766	-27 Werkgroep o.b.v. ontwerpbegroting, nieuw o.b.v. definitief concept.
- Afwikkeling organisatieveranderingen	100	100	-
- Extra investering kleine letteren	-	500	500 Conform werkgroep onder beleidsbudget OW
Totaal	909	1.366	456
FNWI			
- Schakelstudenten	17		-17 Conform nieuw voorstel onder doorgegeven collegegelden (31K)
- Voorinvesteringen	724	768	44 Werkgroep o.b.v. ontwerpbegroting, nieuw o.b.v. definitief concept.
- Compensatie nieuwe definitie bekostigde diploma's	126	-	-126 Ondervangen in systematiek nieuw model.
- Instellingscollegegeld afwijking t.o.v. standaard tarief	-76	-	76 Conform nieuw voorstel onder doorgegeven collegegelden
- Fellowshipprogramma	-	510	510 Conform werkgroep onder beleidsbudget OW
- AAA-fonds - Data Science	-	512	512 Conform werkgroep onder beleidsbudget OW
- IIS	-	1.043	1.043 Conform nieuw voorstel, in eindrapport werkgroep capaciteitsbudget.
Totaal	790	2.833	2.043
FMG			
- Schakelstudenten	330		-330 Conform nieuw voorstel onder doorgegeven collegegelden (169K)
- Voorinvesteringen	965	920	-45 Werkgroep o.b.v. ontwerpbegroting, nieuw o.b.v. definitief concept.
- Compensatie nieuwe definitie bekostigde diploma's (FMG)	338	-	-338 Ondervangen in systematiek nieuw model.
- Compensatie nieuwe definitie bekostigde diploma's (ILO)	22	-	-22 Ondervangen in systematiek nieuw model.
- Budget ILO i.v.m. hogere bekostigingsfactor	159	-	-159 Ondervangen in systematiek nieuw model.
- AAA-fonds - ABMP	-	500	500 Conform werkgroep onder beleidsbudget OW
- ILO	-	860	860 Conform nieuw voorstel, in eindrapport werkgroep capaciteitsbudget.
Totaal	1.814	2.280	466
FdG			
- Fellowshipprogramma	-	146	146 FdG niet opgenomen in eindrapport werkgroep
- Voorinvesteringen	-	323	323 FdG niet opgenomen in eindrapport werkgroep
Totaal	-	469	469
FdT			
- Voorinvesteringen	-	61	61 FdT niet opgenomen in eindrapport werkgroep
Totaal	-	61	61
AUC			
- AUC startbijdrage	-	250	250 AUC niet opgenomen in eindrapport werkgroep
- AUC tariefs compensatie	-	27	27 AUC niet opgenomen in eindrapport werkgroep
- Voorinvesteringen	-	62	62 AUC niet opgenomen in eindrapport werkgroep
Totaal	-	339	339
Totaal	5.506	8.743	3.237

4. Onderwijsopslag onderzoek

Eindrapport: 25% van variabel onderwijsbudget.

Voorstel: in 2017 25% van variabel onderwijsbudget. Vanaf 2018 kan het percentage worden aangepast bij kaderbrief en begroting.

5. Promoties

Eindrapport: het aantal promoties uit de begroting 2013-2014-2015 is gehanteerd als basis voor gemiddelde 2017. Dit betreft het aantal promoties in studiejaar '11-12, '12-13 en '13-14.

Voorstel: voor de berekening van het gemiddelde aansluiten bij berekening rijksbijdrage. Bijvoorbeeld voor 2017 hanteren aantal promoties kalenderjaren 2013, 2014 en 2015 conform berekening rijksbijdrage.

6. Capaciteitsbudgetten onderzoek

Eindrapport: Aantal capaciteitsbudgetten benoemd met toevoeging dat dit nog nadere uitwerking vergt.

Voorstel: Capaciteitsbudgetten beperkt tot specifieke, dat wil zeggen benoemde, functies met kosten die het normale draagvermogen van een faculteit te boven gaan, bijdragen aan het UvA-brede profiel en/of een belangrijk UvA-breed gedragen doel.

7. Beleidsbudget onderzoek

7.1 Beleidsruimte en zwaartepuntbudgetten

Eindrapport: Een beleidsbudget onderzoek wordt in het startjaar van het herziene model gecreëerd met een omvang van 25-30% van het variabele onderzoeksbudget. De beleidsruimte kan, naar de opvatting van de werkgroep, als volgt ingezet worden:

- Universitair onderzoeksbeleid. Jaarlijks wordt een deel van het budget geheralloceerd ten behoeve van het strategische onderzoeksbeleid van de universiteit. Voor de komende jaren mag verwacht worden dat de Nationale Wetenschapsagenda (NWA) hierbij een rol gaat spelen. De werkgroep preludeert hierop langs dezelfde lijnen als de Rijksoverheid. De variabele budgetcomponent 'promoties' is verlaagd en de bedragen die daaruit vrijkomen kunnen ingezet worden voor de NWA.
- Facultair onderzoeksbeleid. Een deel van het budget kan beklemd worden voor facultair onderzoek. Faculteiten bepalen daarbij zelf dan wel in overleg met het CvB voor welke onderzoeksdoelen zij het budget aanwenden.
- Ruimte voor meer variabele bekostiging. Het variabele onderzoeksbudget kan sneller groeien dan de corresponderende component in de Rijksbijdrage. Deze groei kan geaccommodeerd worden vanuit de beleidsruimte.

Bestaande beleidsbudgetten, inclusief de budgetten voor onderzoekszwaartepunten, worden in de startsituatie toegevoegd aan de component beleidsbudgetten. In het eindrapport is de budgetneutraliteit gebaseerd op 2016 en volledig verwerkt in onderzoek.

Voorstel: in 2017 is de beleidsruimte bepaald als 20% van variabel onderzoeksbudget gemiddeld in 2015-2017. Vervolgens als vast bedrag. De exacte inzet van deze facultaire middelen wordt door de faculteit bepaald en vastgesteld met het Instellingsplan.

7.2 Additionele budgetten

Voorstel: In het voorstel zijn de genoemde beleidsbudgetten samengevoegd onder centrale beleidbudgetten onderwijs, waarvan doorgegeven aan eenheden. De beleidsbudgetten onderzoek zijn gecorrigeerd voor:

- onderwerpen die reeds zijn ondervangen in de systematiek van het nieuwe allocatiemodel;
- onder een ander budget zijn opgenomen in het nieuwe model;
- beleidsbudgetten die in 2016 niet en in 2017 wel in de begroting zijn opgenomen;
- een eventueel verschil in hoogte van bedrag tussen ontwerpbegroting 2017 en definitief concept begroting 2017.

Een overzicht van de verschillen tussen de additionele budgetten in het eindrapport en het voorstel staat op de volgende pagina weergegeven.

8. Budgetneutraliteit

Werkgroep:

- Berekend voor 2016 als jaar van invoering.
- Volledig verwerkt in beleidsbudget onderzoek.

Voorstel:

Geen toepassing van budgetneutraliteit. Faculteiten waarvoor het budget op basis van het nieuwe model lager uitkomt dan voor het oude, ontvangen een (tijdelijk) compensatiebudget ter grootte van het verschil.

Onderzoek 2017				
Additionele budgetten eindrapport werkgroep t.o.v. centrale budgetten, verdeeld naar decentraal in voorstel.				
	WERKGROEP	NIEUW	VERSCHIL	TOELICHTING
FEB				
- afloop matching	550	557	7	Werkgroep obv ontwerpbegroting, nieuw obv definitieve begroting
- Dividenduitkering FEB	38	38	-	
Totaal	588	595	7	
FdR				
- Rente Spinoza		16	16	Conform werkgroep onder beleidsbudget OZ
- Compensatie budget ASSER (2014-2016)		251	251	
- Compensatie m2 IViR		132	132	
- Asser Instituut	-	2.164	2.164	Conform nieuw voorstel, in eindrapport werkgroep capaciteitsbudget.
Totaal	-	2.562	2.562	
FGW				
- Rente Spinoza	21	21	-	
- Compensatie CEDLA m2	31	31	-	
- CEDLA	-	1.242	1.242	Conform nieuw voorstel, in eindrapport werkgroep capaciteitsbudget.
Totaal	52	1.294	1.242	
FNWI				
- Rente Spinoza	37	37	-	
- Additionele bijdrage Networks	100	100	-	
- High Performance Computing	-	960	960	Conform nieuw voorstel, in eindrapport werkgroep capaciteitsbudget.
Totaal	137	1.097	960	
FMG				
- Rente Spinoza	75	75	-	
Totaal	75	75	-	
Overig				
- Reservering ICG timing	-	699	699	Opgenomen tbv aansluiting met begroting (Niet verdeeld)
- Universiteitshoogleraren	-	874	874	Opgenomen tbv aansluiting met begroting (Bestuur)
Totaal	-	1.573	1.573	
Totaal uitgedeeld als additioneel budget OZ	852	7.196	6.344	