



UNIVERSITEIT VAN AMSTERDAM

Status: Vastgesteld
Versienummer: 1.1
Datum: 29-09-2026

CONCEPTBEGROTING 2027

We are 

Fotograaf: Lisa Maier

<u>1</u>	<u>VOORAF</u>	<u>3</u>
<u>2</u>	<u>STRATEGISCHE ONTWIKKELINGEN</u>	<u>4</u>
2.1	INTERNE ONTWIKKELINGEN	4
2.2	EXTERNE ONTWIKKELINGEN	5
2.3	BESTUURLIJKE PRIORITEITEN	6
<u>3</u>	<u>HOOFDLIJNEN VAN DE BEGROTING</u>	<u>8</u>
<u>4</u>	<u>MEERJARENBEELD UVA</u>	<u>10</u>
4.1	MEERJARENBEELD	10
4.2	ACTUALISATIES TEN OPZICHTE VAN DE KADERBRIEF	12
4.3	INVESTERINGEN	14
4.4	FINANCIËLE KENGETALLEN	22
4.5	RISICOPARAGRAAF	23
<u>5</u>	<u>RESULTAAT NAAR ORGANISATIEONDERDEEL</u>	<u>26</u>
5.1	FACULTEITEN	26
5.2	DIENSTEN	27
5.3	CENTRAAL	29
5.4	ALLOCATIE	30

Bijlagen:

1. Verklarende woordenlijst
2. Realisatie eenheden 2025 en reserves 31-12-2025
3. Themabudgetten
4. Portefeuilleplanning
5. Meerjarenbeeld geconsolideerd
6. Allocatiemodel

1 Vooraf

Nadat het vorige Kabinet het hoger onderwijs met een aantal forse bezuinigingen confronteerde, is het financiële perspectief op dit moment voor universiteiten weer beter. Uit de Rijksbegroting 2027 blijkt dat het Kabinet wil investeren in onderwijs en wetenschap en eerdere bezuinigingen deels terugdraait onder meer door investeringen in sectorplannen, een talentstrategie, wetenschappelijke infrastructuur en valorisatie en impact. Dit is een belangrijk signaal vanuit de overheid en het biedt een goede basis om onze nieuwe strategie de komende jaren uit te voeren.

Tegelijk zien we de komende jaren wel een daling van studenten met uiteraard financiële implicaties. Uit demografische ontwikkelingen blijkt dat die daling op de lange termijn wereldwijd alleen maar zal doorzetten. Richting 2030 verwachten we ongeveer 40.000 studenten aan de UvA. De instroom van internationale studenten in de bachelorfase vraagt nog steeds aandacht: we zullen concrete maatregelen moeten blijven nemen om de verhouding tussen Nederlandse en internationale studenten goed in balans te houden, zoals afgesproken in het kader van de zelfregie. Richting de politiek heeft de UvA hier een bijzondere verantwoordelijkheid als grootste universiteit met een grote instroom van internationale studenten.

We voorzien een sluitende begroting voor 2027, dit mede door de additionele middelen van de overheid. De (verwachte) positieve resultaten over de twee voorgaande jaren, waar een negatief resultaat was begroot, zijn wel een signaal dat we minder voorzichtig moeten zijn met onze uitgaven, zeker als we zien dat op verschillende plekken een hoge werkdruk wordt ervaren. Het zal enige tijd vergen om deze voorzichtige cultuur te veranderen. Het college van bestuur zal dit daarom het komende jaar voortdurend onderwerp van gesprek laten zijn met de faculteiten, diensten en bestuursstaf

Ten opzichte van de kaderbrief zijn de hoofdlijnen van de begroting gewijzigd door het opnemen van extra middelen uit het coalitieakkoord met bijbehorende verdeling. Deze aanvulling vraagt instemming van de GV en is verder uitgewerkt in hoofdstuk 3. De conceptbegroting wordt op 6 november in de GOV besproken met de medezeggenschap. Bij de definitieve begroting kunnen zich nog wijzigingen voordoen op basis van de onderwijsprestaties en het aantal inschrijvingen zoals deze worden gemeten naar de stand per 1 oktober.

De nu voorliggende conceptbegroting is compacter van opzet dan voorgaande begrotingen. Achterliggende detailtabellen zijn niet langer opgenomen; die worden nog wel gedeeld met de controllers uit faculteiten, diensten en staf. De passages over het huisvestingsplan zijn ook beknopt gehouden, aangezien het Huisvestingsplan 2026 recent is geactualiseerd. Het Meerjaren Uitvoeringsplan ICT-portfolio 2027 wordt los van de conceptbegroting door het CvB vastgesteld.

Samen bouwen aan een UvA als geweldige plek om te studeren en te werken.

Het College van Bestuur,
Vinod Subramaniam, voorzitter
Anniek de Ruijter, rector magnificus
Richard Goldstein, vice-voorzitter

2 Strategische ontwikkelingen

In dit hoofdstuk van de kaderbrief worden de belangrijkste in- en externe ontwikkelingen geschetst die van belang zijn voor de conceptbegroting van 2027. Bij de interne ontwikkelingen is aandacht gegeven aan voor de UvA in 2027 belangrijke onderwerpen, ook als deze niet leiden tot een aanpassing van de begroting. Hiermee ontstaat extra inzicht in de (beleids)keuzes van de UvA en meer mogelijkheden om deze ook terug te laten komen in de Planning & Control-cyclus van de UvA.

2.1 Interne ontwikkelingen

Nieuwe strategie

In de zomer van 2026 heeft het college van bestuur, met instemming van de medezeggenschap, de nieuwe strategie vastgesteld voor de periode 2027-2032. De strategie *Samen komen we verder* is tot stand gekomen met inbreng van studenten, medewerkers en externe partners. Ze geeft richting aan de ontwikkeling van de universiteit in de komende jaren en is een kompas voor beleidsontwikkeling en bestuurlijke keuzes.

De strategie is opgebouwd uit vier ambities en negen prioriteiten.



Samen komen we verder

Strategie 2027-2032

Onze missie	Wij brengen nieuwsgierige mensen samen om onafhankelijk en creatief te leren denken. Vanuit Amsterdam - in verbinding met de wereld - vinden we nieuwe wegen om complexe vraagstukken te begrijpen en op te lossen.		
Onze waarden	Betrokken We staan in verbinding met elkaar en met de samenleving. We nemen verantwoordelijkheid voor de impact van ons werk en dragen actief bij aan een eerlijke, gezonde en duurzame wereld.	Nieuwsgierig We willen begrijpen, onderzoeken en blijven leren. Nieuwsgierigheid drijft ons om vragen te stellen, perspectieven te verkennen en kennis te ontwikkelen in onderwijs, onderzoek en samenwerking.	Eigenzinnig We durven anders te denken en vernieuwende stappen te zetten. Door kritisch te zijn en lef te tonen, maken we het verschil - binnen en buiten de wetenschap.
Onze ambities & prioriteiten	 Ambitie 1: Een geweldige plek om te werken en te studeren ■ Prioriteit 1: Een verbonden, veilige en inclusieve UvA ■ Prioriteit 2: De campus als inspirerende leer- en werkomgeving	 Ambitie 2: We zijn een herkenbare en gewaardeerde kennispartner ■ Prioriteit 3: Bouwen aan sterke kenniscoalities ■ Prioriteit 4: De UvA als innovatiehub ■ Prioriteit 5: Internationale positionering	 Ambitie 3: We maken maatschappelijke impact met topwetenschap ■ Prioriteit 6: Impact op maatschappelijke domeinen ■ Prioriteit 7: Verantwoorde ontwikkeling van technologie
			 Ambitie 4: We waarderen en ontwikkelen al het talent ■ Prioriteit 8: Erkennen en waarderen van diverse bijdragen ■ Prioriteit 9: Wendbaar leiderschap

Alle faculteiten en diensten werken in de tweede helft van 2026 aan een doorvertaling van de universitaire ambities in een eigen strategie of beleidsplan.

Voor de uitvoering van de nieuwe strategie heeft het college van bestuur jaarlijks M€ 10,5 beschikbaar; M€ 6 voor de strategische onderzoeksthema's, een algemeen budget van M€ 4,5 voor universiteitsbrede strategische initiatieven.

Werkdruk en psychosociale arbeidsbelasting

De Nederlandse arbeidsinspectie heeft het afgelopen jaar onderzoek gedaan naar de psychosociale arbeidsbelasting en werkdruk aan alle Nederlandse universiteiten. De UvA heeft - net als de meeste andere universiteiten - drie waarschuwingen van de inspectie ontvangen. Tegelijkertijd zijn de afgelopen periode al stappen gezet om de aanpak van psychosociale arbeidsbelasting en werkdruk te versterken; de waarschuwingen onderstrepen de noodzaak om deze aanpak verder te verdiepen en systematischer te borgen. De eerste waarschuwing betreft

het onvoldoende inventariseren van risico's op het ontstaan van intern ongewenst gedrag; de tweede en derde op het niet systematisch evalueren van maatregelen. Het komende jaar zal het oplossen van deze tekortkomingen een prominente plaats krijgen op de bestuurlijke agenda.

Nieuw huisvestingsplan

In de zomer van 2026 heeft het college van bestuur een nieuw huisvestingsplan vastgesteld. Het plan geeft richting aan de ontwikkeling van de campussen in de komende jaren en in het bijzonder aan de ontwikkeling van LabQ op het Science Park, gericht op quantum-onderzoek, en de renovatie van Oudemanhuispoort en Binnengasthuis 5. Met de renovaties van de Oudemanhuispoort en BG5 heeft de universiteit definitief besloten om te blijven investeren in het Universiteitskwartier en activiteiten van de UvA te concentreren rond de nieuwe bibliotheek en de Oude Turfmarkt. Daarnaast wordt voorzien in een verhuizing van de bewoners van het Maagdenhuis naar het Roeterseiland. Daarmee wordt een stap gezet in het voornemen om het aantal vierkante meters te reduceren. Met het huisvestingsplan geeft de universiteit voor een deel invulling aan de ambitie in de nieuwe strategie om een geweldige plek te creëren om te werken en te studeren (ambitie 1).

2.2 Externe ontwikkelingen

Geopolitieke ontwikkelingen

Geopolitieke spanningen hebben invloed op onze organisatie. Oorlogen zoals in Oekraïne en het Midden-Oosten zetten academische partnerschappen, studentenmobiliteit en de veiligheid van onderzoekers onder druk. Tegelijk leiden zorgen over kennisveiligheid tot strengere regels voor internationale samenwerking. Universiteiten moeten daardoor voortdurend balanceren tussen open wetenschap, internationale verbondenheid en nationale veiligheidsbelangen.

Artificial intelligence

De opkomst van Artificial Intelligence verandert het onderwijs, het onderzoek en de bedrijfsvoering ingrijpend. De mogelijkheden van AI bieden kansen, maar ook bedreigingen. Niet voor niets wordt digitalisering en artificial intelligence aangewezen als domein waarin overheden nationaal en internationaal in investeren. De UvA heeft op het gebied van onderzoek een sterke positie op het gebied van AI en opereert ook in een sterk netwerk binnen de metropoolregio Amsterdam. Het is van belang dat we die positie de komende jaren verder versterken. Binnen de universiteit zullen we de komende jaren in onderwijs, onderzoek en bedrijfsvoering verder experimenteren met het toepassen van AI, zorgen voor vergroting van de AI geletterdheid van medewerkers en studenten en afspraken maken over het gebruik van AI.

Overheidsinvesteringen in wetenschap en innovatie

In de zomer van 2026 heeft het kabinet een Talentstrategie vastgesteld. De strategie is gericht op het aantrekken, opleiden en behouden van talent in 4 domeinen: Digitalisering & AI, Veiligheid & weerbaarheid, Energie- & klimaattechnologie en Life sciences & biotechnologie. Met deze strategie sluit het kabinet aan op de adviezen van Draghi en Wennink. In de komende jaren komt M€ 428 beschikbaar voor onderzoek en wetenschap en regionale innovatie.

De Talentstrategie is een beleidsrijke opgave die kansen biedt voor de universiteit, die we gezamenlijk met de faculteiten zullen invullen. De vier strategische onderzoeksthema's en ons technologieprofiel (prioriteit 6 en 7 in de strategie) sluiten goed aan bij de vier prioritaire domeinen die de overheid benoemt, zodat we als Universiteit goed staan voorgesorteerd om gezamenlijk invulling te geven aan de Talentstrategie.

Ook de ambities op het gebied van regionale samenwerking en internationalisering (prioriteit 3, 4 en 5) passen goed bij de Talentstrategie.

Internationalisering

Universiteiten streven naar een betere balans in instroom van Nederlandse en internationale studenten. Daarmee komen ze tegemoet aan de wens van het kabinet en de Tweede Kamer. In ruil hiervoor is de Toets Anderstalig Onderwijs vooralsnog van tafel. Dit gaat de komende jaren effect hebben op de instroom van studenten. Recent verscheen een rapport van het CPB dat internationale studenten gemiddeld een positieve bijdrage leveren aan de Nederlandse overheidsfinanciën, onder meer omdat een deel van hen na afstuderen in Nederland blijft werken. Dit rapport kan in positieve zin een bijdrage leveren aan het debat over internationalisering. Er zijn zeker ook keerzijdes zoals bijvoorbeeld de druk op huisvesting. In de nieuwe strategie heeft de universiteit ambities geformuleerd op het gebied van internationalisering, onder meer op het gebied van studentenmobiliteit en strategische samenwerking.

Nieuw kaderprogramma Europa

Op dit moment worden door de Europese Commissie voorbereidingen getroffen voor het tiende kaderprogramma Horizon Europe. De commissie voorziet een budget van 175 miljard; dat is een flinke stijging ten opzichte van de huidige 93 miljard. Het kaderprogramma wordt gekoppeld aan het aangekondigde Concurrentiefonds dat gericht zal zijn op investeringen in strategische technologieën op het gebied van digitalisering en AI, veiligheid en life sciences. Naast investeringen in excellente wetenschap (zoals de ERC) zal een groot deel van Horizon Europe gericht zijn op zogenaamde policy windows (schone transitie, gezondheid en biotech, digitaal leiderschap en weerbaarheid, veiligheid, defensie en ruimtevaart). De UvA scoort van oudsher goed in de ERC, maar minder goed op het gebied van consortia in de policy windows; de vier strategische onderzoeksthema's sluiten goed aan op de policy windows van de Commissie.

2.3 Bestuurlijke prioriteiten

De afgelopen twee jaren maken de bestuurlijke prioriteiten onderdeel uit van de begroting. Daarmee wordt een koppeling gemaakt tussen inhoudelijke ambities en beschikbare middelen. De vier ambities uit de strategie worden in de tweede helft van 2026 nader uitgewerkt in een meerjarig uitvoeringsplan. Daarbij worden ook facultaire actielijnen betrokken die een plaats krijgen in de facultaire plannen en de plannen van de diensten. Een bestuurlijke agenda voor 2027 is daarom pas begin 2027 gereed. Op dit moment is wel duidelijk dat een aantal lopende of recent opgestarte actielijnen een plaats zullen krijgen in de bestuurlijke agenda 2027. Een aantal daarvan wordt hieronder benoemd.

1. We zijn een geweldige plek om te werken en studeren
 - Start voorbereiding en uitvoering LabQ, Oudemanshuispoort, BG5
 - Follow up onderzoek Nederlandse arbeidsinspectie naar werkdruk en sociale veiligheid
 - Uitvoering ambities op het gebied van duurzaamheid
 - Uitvoering programma op het gebied van Artificial Intelligence in onderwijs, onderzoek en bedrijfsvoering
2. We zijn een herkenbare en gewaardeerde kennispartner
 - Uitvoering lopend programma Open Science
 - Initiatieven starten rondom (student)ondernemerschap
3. We hebben maatschappelijke impact
 - Tweede fase van de strategische onderzoeksthema's gaat van start, thema's geven uitvoering aan de door hen opgestelde roadmap
 - Verder uitwerken van het technologieprofiel
4. We waarderen en ontwikkelen al het talent

- Start van programma voor versterken van wendbaar leiderschap
- Doorstart van Erkennen & Waarden
- Start uitwerking implementatie onderwijsvisie

3 Hoofdpijnen van de begroting

In de conceptbegroting is een wijziging gedaan op de in hoofdstuk 3 van de kaderbrief 2027 opgenomen hoofdpijnen van de begroting. Deze wijziging heeft betrekking op de middelen uit het coalitie-akkoord van het nieuwe kabinet. De UvA geeft invulling aan het instemmingsrecht op de hoofdpijnen van de begroting door instemming van de Gezamenlijke Vergadering (GV) te vragen over de in dit hoofdstuk van de conceptbegroting opgenomen onderstaande aanvulling op de hoofdpijn van de begroting.

Financiële beleid en uitgangspunt, waaronder het allocatiemodel

Het nieuwe kabinet heeft in het coalitie-akkoord middelen vrijgemaakt voor vier onderwerpen:

- Werkdruk en Talentbeleid (vanaf 2027)
- Talentstrategie (vanaf 2027)
- Veiligheid en Weerbaarheid (vanaf 2027)
- Sectorplannen (vanaf 2028)

De verwachting is dat toekenning door OCW van de 2027 middelen na Prinsjesdag en de Algemene Politieke Beschouwingen zal plaatsvinden. Deze toekenning zal verwerkt worden de tweede Rijksbijdragebrief 2027, welke pas in het voorjaar van 2027 beschikbaar komt. Het CvB kiest er voor om de middelen Werkdruk en Talentbeleid en de middelen Talentstrategie bij conceptbegroting 2027 alvast toe te kennen aan de faculteiten, zodat de faculteiten en de bestuursstaf het interne proces kan opstarten en de besteding van deze middelen spoedig op gang kan komen. De inzet van de middelen Veiligheid en Weerbaarheid wordt op universitair niveau nader uitgewerkt. Deze middelen zijn beperkt van omvang en vallen niet onder de hoofdpijnen van de begroting. De sectorplanmiddelen worden vanaf het jaar 2028 toekend door OCW; de bedragen voor de UvA zijn ook nog niet bekend. De interne verdeling van de sectorplannen zal daarom bij het opstellen van de kaderbrief 2028 worden meegenomen.

De verwachting is dat de UvA vanaf 2027 de volgende middelen Werkdruk en Talentbeleid en Talentstrategie ontvangt:

Middelen coalitieakkoord	2027	2028	2029	2030	2031
Werkdruk en Talentbeleid	6.700.000	6.700.000	9.600.000	9.600.000	9.600.000
Talentstrategie	2.900.000	5.100.000	7.600.000	10.200.000	10.200.000
Totaal UvA	9.600.000	11.800.000	17.200.000	19.800.000	19.800.000

Tabel 1: middelen coalitieakkoord

Werkdruk en Talentbeleid

Deze middelen zijn aanvullend op de huidige Werkdruk en Talentbeleidmiddelen, de bestedingsvoorwaarden zijn gelijk. Het betreft tijdelijke middelen t/m 2031. Het CvB kiest ervoor om voor de interne verdeling van de aanvullende middelen de landelijke verdeling te volgen. Dit betekent 50% van de middelen op basis van het aantal ongewogen NL en EER studenten per 1 oktober 2024 en 50% van de middelen op basis van het aantal WP volgens WOPI eind 2024. Voor de Faculteit Geneeskunde zijn geen WOPI-gegevens beschikbaar en loopt daarom niet mee in de landelijke verdeling. Het is aan universiteiten zelf om hier intern van af te wijken. Het CvB kiest ervoor om Geneeskunde te betrekken in de verdeling op basis van een aantal WP dat ook voor de doorbelasting van de kosten van de vaste pakketten wordt gehanteerd. Daarnaast ontvangt de Bestuursstaf 4%. De faculteiten en de Bestuursstaf zullen deze middelen verwerken in de begroting, waarbij het uitgangspunt van 70% besteding in 2027 wordt gehanteerd, gegeven de benodigde voorbereidingstijd zoals uitwerking van plannen.

Verdeling aanvullende middelen werkdruk en talentbeleid (x€)					
	2027	2028	2029	2030	2031
Faculteit der Geesteswetenschappen	1.076.518	1.076.518	1.542.473	1.542.473	1.542.473
Faculteit der Rechtsgeleerdheid	636.746	636.746	912.352	912.352	912.352
Faculteit der Natuurwetenschappen Wiskunde & Informatica	1.501.673	1.501.673	2.151.652	2.151.652	2.151.652
Faculteit Economie en Bedrijfskunde	750.851	750.851	1.075.846	1.075.846	1.075.846
Faculteit der Maatschappij- en Gedragwetenschappen	1.629.959	1.629.959	2.335.463	2.335.463	2.335.463
Faculteit der Geneeskunde	631.716	631.716	905.146	905.146	905.146
Faculteit der Tandheelkunde	110.493	110.493	158.318	158.318	158.318
Amsterdam University College	94.044	94.044	134.749	134.749	134.749
Bestuursstaf	268.000	268.000	384.000	384.000	384.000
Totaal UvA	6.700.000	6.700.000	9.600.000	9.600.000	9.600.000

Tabel 2: aanvullende middelen Werkdruk en Talentbeleid

Middelen talentstrategie

Het CvB kiest ervoor om voor de interne verdeling van de aanvullende middelen de landelijke verdeling te volgen. Dit betekent 50% van de middelen op basis van gewogen bekostigde inschrijvingen en graden en 50% van de middelen op basis van inschrijvingen tekortsectoren. Daarnaast ontvangt de Bestuursstaf 4% conform de afspraken uit ons allocatiemodel.

In UNL-verband is besproken dat er vier actielijnen zijn:

1. Vergroten studentenaantallen prioritaire opgaven;
2. Opleidingen aanpassen aan de kennis en vaardigheden van de toekomst;
3. Versterken van leven lang ontwikkelen; en
4. Aantrekken en behouden van internationaal talent.

In de kamerbrief van 10 juli 2026 wordt nader richting gegeven. Precieze bestedingsvoorwaarden zullen nog volgen en ook of deze bedragen via de rijksbijdrage of via een subsidie-instrument worden toegekend. Verwerking in de facultaire begrotingen en de begroting van de Bestuursstaf zal voor nu globaal zijn en verder worden uitgewerkt als er meer duidelijkheid is. Bij de verwerking wordt het uitgangspunt van 70% besteding in 2027 gehanteerd, gegeven de benodigde voorbereidingstijd zoals uitwerking van plannen.

Verdeling middelen talentstrategie (x€)	2027	2028	2029	2030	2031
Faculteit der Geesteswetenschappen	201.324	354.053	527.608	708.106	708.106
Faculteit der Rechtsgeleerdheid	135.619	238.503	355.416	477.006	477.006
Faculteit der Natuurwetenschappen Wiskunde & Informatica	1.193.025	2.098.079	3.126.549	4.196.158	4.196.158
Faculteit Economie en Bedrijfskunde	184.317	324.143	483.037	648.287	648.287
Faculteit der Maatschappij- en Gedragwetenschappen	323.208	568.399	847.027	1.136.799	1.136.799
Faculteit der Geneeskunde	592.252	1.041.547	1.552.109	2.083.093	2.083.093
Faculteit der Tandheelkunde	117.690	206.972	308.429	413.945	413.945
Amsterdam University College	36.565	64.303	95.825	128.607	128.607
Bestuursstaf	116.000	204.000	304.000	408.000	408.000
Totaal UvA	2.900.000	5.100.000	7.600.000	10.200.000	10.200.000

Tabel 3: middelen Talentstrategie

4 Meerjarenbeeld UvA

4.1 Meerjarenbeeld

De in de volgende paragrafen getoonde opstellingen zijn een verdere uitwerking en invulling van de in de kaderbrief beschreven hoofdlijnen en de wijziging op de hoofdlijnen van de begroting zoals in hoofdstuk 3 opgenomen. De aanpassingen ten opzichte van de kaderbrief die niet vallen onder de hoofdlijnen van de begroting staan beschreven in de volgende paragraaf. De cijfers voor 2026 betreffen de bij de halfjaarafsluiting afgegeven prognose 2026. Ter informatie zijn de realisatie 2025 en de reserves op 31-12-2025 bijgevoegd in bijlage 2. De verwachting is dat de Q3 prognose op een hoger resultaat 2026 uitkomt.

UvA meerjarenbeeld	2026	2027	2028	2029	2030
Prognose*					
BATEN					
Rijksbijdrage OCW	725.965	745.934	735.240	726.100	722.215
College-, cursus-, les- en exam	162.456	168.014	166.776	163.606	163.120
Baten werk iov derden	152.443	160.144	154.434	157.468	158.038
Overige baten	23.150	25.129	21.553	20.118	22.858
TOTAAL BATEN	1.064.014	1.099.221	1.078.003	1.067.293	1.066.231
LASTEN					
Personele lasten	768.185	800.522	792.132	784.454	781.633
Afschrijvingen	44.677	50.299	46.746	46.745	51.130
Huisvestingslasten	79.761	80.450	80.411	79.283	79.122
Overige lasten	159.718	172.438	163.932	161.188	159.351
TOTAAL LASTEN	1.052.341	1.103.708	1.083.221	1.071.670	1.071.235
Saldo Baten en Lasten	11.673	-4.487	-5.219	-4.377	-5.004
Financieel baten en lasten	3.946	3.587	3.818	2.677	3.304
Resultaat	15.619	-900	-1.400	-1.699	-1.700
Resultaat deelnemingen	600	900	1.400	1.700	1.700
RESULTAAT	16.219	0	0	0	0
Opbrengst verkoop panden		PM			PM
RESULTAAT	16.219	0	0	0	0

Tabel 4: Begrotingsresultaat UvA enkelvoudig (x € 1.000)

Het meerjarenbeeld laat een stijging van de baten in 2027 zien ten opzichte van 2026. Dit komt mede door de toevoeging van de middelen uit het coalitieakkoord, zoals beschreven in hoofdstuk 3. De verwachting is dat de baten na 2027 geleidelijk zullen dalen. De daling van de baten is met name het gevolg van een verwachte daling in het aantal studenten en dus het aantal bekostigde prestaties en de verwerking van de dekkingsbijdrage aan de onderzoekskant. Ook het macrokader van de rijksbijdragen (het totale bedrag dat door het ministerie van OCW wordt gereserveerd voor het wetenschappelijk onderwijs en onderzoek) laat de komende jaren een daling zien vanwege dalende studentaantallen.

Aan de kostenkant van de begroting is na 2027 een daling zichtbaar. Gedeeltelijk is dit het effect van de bij de begroting 2025 ingezette acties om de kosten te beheersen, waaronder het ViDi-programma. Daarnaast zit in de daling van de kosten een modelmatige aanname verwerkt dat alle eenheden erin slagen om uiterlijk in 2030 uit te komen op een nulresultaat.

Voor 2027 is een stelpost voor onderbesteding van budgetten opgenomen ter grootte van M€ 3,0, waarvan M€ 2,5 gekoppeld is aan het verwachte bestedingspercentage van 70% van de aanvullende middelen Werkdruk & Talentbeleid en de middelen voor Talentstrategie (een eventuele onderbesteding van de Faculteit Geneeskunde op deze toegekende middelen valt buiten de exploitatie van de UvA).

Meerjarig zijn twee stelposten in de ramingen opgenomen. Allereerst is voor de jaren 2028, 2029 en 2030 een niet verdeeld negatief beleidsbudget onderzoek ter grootte van respectievelijk -M€ 5,0, - M€ 10,0 en -M€ 15,0 opgenomen om het tekort in allocatie onderzoek in de meerjarenraming te laten dalen naar ongeveer 0 in 2030. De komende tijd zal aan de hand van een nog nader te formuleren Bestuurlijke opdracht en in overleg met de organisatie bepaald worden welke aanvullende maatregelen nodig zijn om het tekort de komende jaren in deze orde van grootte te laten dalen.

Daarnaast is voor de jaren 2028, 2029, 2030 een stelpost opgenomen om in deze jaren een sluitende begroting te hebben. Zonder deze stelpost zou het resultaat in deze jaren respectievelijk -M€ 8,9, -M€ 4,9 en -M€ 3,2 zijn. Gezien de onzekerheden in de meerjarenramingen (waaronder de verdere uitwerking van de middelen van het coalitieakkoord) is er voor gekozen om via deze wijze een nulresultaat voor de betreffende jaren te laten zien, conform het beleid om meerjarig een sluitende begroting te hebben.

In de hierna opgenomen tabel is het resultaat uit de meerjarenbegroting van de UvA enkelvoudig weergegeven, gesplitst in de organisatieonderdelen van de UvA. De eerste van de hiervoor beschreven stelpost is opgenomen op de regel “Allocatie onderzoek”; de tweede stelpost is verwerkt in de regel “Faculteiten”. In hoofdstuk 5 worden de resultaten van de organisatieonderdelen nader toegelicht. In bijlage 5 is het meerjarenbeeld geconsolideerd opgenomen. De aanpassing ten opzichte van UvA enkelvoudig betreft de verwerking van de contractbaten van de FdG. Dit ten behoeve van de opname van de geconsolideerde cijfers in de geconsolideerde staat van baten en lasten in de jaarrekening van de UvA.

UvA meerjarenbeeld organisatorisch	2026	2027	2028	2029	2030
Prognose*					
Organisatie					
Faculteiten	19.466	7.290	4.296	-8.096	-12.284
Diensten	6.559	720	-243	-178	291
Bestuurstaf en beleid	1.393	-461	-923	-923	0
Subtotaal organisatie	27.418	7.549	3.131	-9.197	-11.993
Vastgoed & Treasury					
Vastgoed	3.048	1.296	1.064	1.657	1.747
Treasury	12.358	10.675	11.467	10.824	10.546
Subtotaal vastgoed & treasury	15.406	11.971	12.531	12.481	12.293
Allocatie					
Allocatie onderwijs	3.740	2.394	-1.608	1.474	-2.802
Allocatie onderzoek	-30.248	-21.913	-14.052	-4.757	2.503
Subtotaal allocatie	-26.508	-19.519	-15.660	-3.283	-300
RESULTAAT	16.316	0	0	0	0

* Prognose Q2 2026

Tabel 5: Begrotingsresultaat organisatieonderdelen (x € 1.000)

4.2 Actualisaties ten opzichte van de kaderbrief

De conceptbegroting is gebaseerd op de kaderbrief, waarna actualisatie van de baten en lasten door alle eenheden heeft plaatsgevonden. Daarnaast is de interne kostendoorbelasting en de interne bekostiging geactualiseerd. Deze actualisatie is in deze paragraaf beschreven.

Rijksbijdragen

De verwachte rijksbijdrage is geactualiseerd op basis van de nieuwe rijksbijdragegegevens. Daarnaast is het volledig vervallen van de taakstelling internationalisering verwerkt, het UvA-aandeel in de dekkingsopgave onderzoek verwerkt en zijn de verwachtingen geactualiseerd op basis van de meest recente referentieraming en verwachte ontwikkeling in het marktaandeel.

De loon/prijsbijstelling OCW is over het jaar 2026 lager dan in begroting 2026 was opgenomen. Dit werkt ook door in de jaren 2027 en verder. De budgetten in het allocatiemodel die worden geïndexeerd op basis van de loon-prijsbijstelling van het rijk (onder andere de doorgegeven (geoordeelde) rijksbijdrage), zijn herrekend voor de werkelijke bijstelling in plaats van de verwachte loon- en prijsbijstelling. De aanname voor de loon- en prijscompensatie 2027 is niet gewijzigd ten opzichte van de kaderbrief (3%). De in de kaderbrief opgenomen budgetten waren hier al voor geïndexeerd.

De in hoofdstuk 3 beschreven aanvullende middelen zijn, vooruitlopend op de toekenning door OCW door opname in de Rijksbijdragebrief, toegevoegd aan de rijksbijdrageninkomsten 2027 tot en met 2030. De bedragen zijn gebaseerd op de verwachtingen zoals in UNL-verband gedeeld. Deze middelen zijn in niet-verdeeld opgenomen en worden na vaststelling van de Conceptbegroting in de budgetten van de faculteiten en de Bestuursstaf verwerkt.

Collegegeldopbrengsten

De verwachte rijksbijdrage en verwachte opbrengsten uit collegegelden zijn geactualiseerd op basis van de meest recente prognoses van de studentaantallen (verwachte stand 1 oktober en verwachte meerjarige ontwikkeling) en de nieuwe tarieven (ICG)-collegegelden.

ACTA en AUC

De budgetten voor ACTA en AUC zijn geactualiseerd naar de laatst bekende informatie over rijksbekostiging en bekostigde aantallen. De rijksbijdrage voor ACTA met betrekking tot de uitbreiding van de numerus fixus was door OCW geheel bij de VU verwerkt, maar is recent op verzoek van de VU en de UvA door OCW gecorrigeerd conform de verhouding van de uitbreiding van het aantal opleidingsplaatsen (4 (VU)/5 (UvA)). In de definitieve begroting wordt dit in de cijfers aangepast. Dit heeft geen gevolgen voor de begroting van ACTA.

Ramingen bekostigde prestaties en studentaantallen

Faculteiten hebben de prognoses van bekostigde prestatie en studentenaantallen voor de jaren 2028-2030 geactualiseerd. De variabele budgetten onderzoek zijn meerjarig aangepast aan de door de faculteiten afgegeven prognoses van het aantal studiepunten, diploma's, promoties en de omzet t.b.v. de matching. Deze prognoses zijn verwerkt in de variabele onderwijs- en onderzoeksbudgetten en de vanuit de diensten doorbelaste kosten.

Budget Bestuur en Bestuursstaf

Het budget is geactualiseerd door de wijziging van de rijksbijdrage en collegegelden.

Wijzigingen budgetten

Daarnaast zijn de volgende aanpassingen in budgetten doorgevoerd:

- Het budget Strategische thema's (M€ 6,0) is verdeeld naar de penvoerders van de vier thema's: FGw, FMG, FdR en FdG waarbij elk thema M€ 1,5 heeft toegewezen gekregen.
- Het nog niet verdeelde budget voor aanvullende compensatie (overhead) schakelprogramma is voor 2027 naar FdG, de FG, FdR, FNWI, FEB en FMG verdeeld op basis van de bedragen 2026. Een deel blijft nog niet verdeeld staan. Dit budget wordt op basis van de definitieve telling aantal studenten in definitieve begroting geactualiseerd.
- Er is negatief beleidsbudget onderzoek ter grootte van respectievelijk -M€ 5,0, - M€ 10,0 en -M€ 15,0 opgenomen om het tekort in allocatie onderzoek in de meerjarenraming naar 0 te laten dalen in 2030.
- Actualisatie van het budget voor ondersteuning universiteitshoogleraren op basis van nieuwe en herziene afspraken.
- Budget aanloopkosten master FNWI voor het jaar 2030 verwijderd, omdat de looptijd 2026-2029 is.
- Aanpassing van het budget Informatiebeveiliging: 2027 en 2028 budget Cybersecurity aan Beleid toegevoegd (k€ 377), in 2028 komt dit ten laste van niet verdeeld, voor 2027 betreft dit een overheveling van een bestaand budget.
- Budget Enterprise Service Management (ESM) voor het AC van M€ 0,5 voor 2027 en 2028.
- Ophoging van het HPC budget ondergebracht bij de FNWI met M€ 0,5 voor 2027 tot en met 2030.

4.3 Investerings

4.3.1 Beleidsinvesteringen

De beleidsinvesteringen zijn als onderdeel van het allocatiemodel in de vorm van een budgetten voor de eenheden opgenomen om een extra stimulans te geven aan specifieke onderwijs- en onderzoeksonderwerpen. Er wordt onderscheid gemaakt tussen decentrale beleidsbudgetten (met volledige ruimte voor eigen invulling) en centrale beleidsbudgetten (deze bevatten budgetten voor UvA brede initiatieven en kennen in een aantal gevallen nadere bestedingsvoorwaarden zoals voor de W&T middelen die zijn opgenomen bij het centrale beleidsbudget onderzoek). Onder overige beleidsbudgetten zijn posten opgenomen zoals het ICT-budget (paragraaf 4.3.2) en de financiering van de strategische thema's (M€ 6 jaarlijks). Deze worden vastgesteld bij kaderbrief en begroting.

Besluitvorming over de inzet van gereserveerde beleidsmiddelen loopt volgens de bestaande processen, zoals voor de IT-investeringen via de regiegroep ICT en de beleidsbegroting via de Bestuursstaf. De onderstaande tabel toont de meerjarige investeringen, waarbij de nog niet toebedeelde middelen nader worden gespecificeerd. De totale beleidsmiddelen nemen toe in 2027 ten opzichte van voorgaand jaar, maar nemen in de jaren daarna weer af. In bijlage 3 is een uitsplitsing van de themabudgetten opgenomen.

Beleidsinvesteringen	2026	2027	2028	2029	2030
<i>Ingezette middelen via allocatiemodel</i>					
Onderwijs	79.081	83.086	84.248	85.685	87.128
Doorgegeven Rijksbijdrage onderwijs (exclusief aan bestu)	8.724	8.414	8.249	8.186	8.122
Decentraal beleidsbudget onderwijs	54.414	55.503	55.503	55.503	55.503
Centraal beleidsbudget onderwijs	15.942	19.170	20.497	21.997	23.503
Onderzoek	111.028	119.926	113.217	106.073	101.968
Doorgegeven Rijksbijdrage onderzoek (exclusief aan bestu)	21.072	21.701	20.654	18.515	18.413
Research Priority Areas	5.500	4.250	3.600	3.600	3.600
Decentraal beleidsbudget onderzoek	34.047	34.047	34.047	34.047	34.047
Centraal beleidsbudget onderzoek	50.410	59.928	54.916	49.912	45.908
Overige beleidsbudgetten	93.797	88.385	86.502	80.742	80.410
<i>Subtotaal A</i>	<i>283.905</i>	<i>291.397</i>	<i>283.967</i>	<i>272.501</i>	<i>269.506</i>
<i>Waarvan gereserveerde middelen via allocatiemodel</i>					
Onderwijs	2.366	5.573	7.948	9.556	11.116
Centraal beleidsbudget onderwijs	2.366	5.573	7.948	9.556	11.116
<i>Aanvullende middelen schakeltrajecten</i>	<i>0</i>	<i>399</i>	<i>1.250</i>	<i>1.250</i>	<i>1.250</i>
<i>Impuls cursussen Nederlands als Tweede Taal</i>	<i>0</i>	<i>800</i>	<i>800</i>	<i>800</i>	<i>800</i>
<i>Interfacultair onderwijs</i>	<i>2.366</i>	<i>2.634</i>	<i>2.838</i>	<i>2.946</i>	<i>2.946</i>
<i>Talentstrategie voorlopig onderwijs</i>	<i>0</i>	<i>1.740</i>	<i>3.060</i>	<i>4.560</i>	<i>6.120</i>
Onderzoek	650	8.361	3.641	5.740	2.430
Research Priority Areas	650	0	0	2.950	3.600
<i>Beschikbare RPA middelen</i>	<i>650</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2.950</i>	<i>3.600</i>
Centraal beleidsbudget onderzoek	0	8.361	3.641	2.790	-1.170
<i>Besparingen centrale beleidsbudgetten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-600</i>	<i>-600</i>	<i>-600</i>
<i>Beta/techniek</i>	<i>0</i>	<i>501</i>	<i>501</i>	<i>750</i>	<i>750</i>
<i>Inlopen tekort allocatie onderzoek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-5.000</i>	<i>-10.000</i>	<i>-15.000</i>
<i>Talentstrategie voorlopig onderzoek</i>	<i>0</i>	<i>1.160</i>	<i>2.040</i>	<i>3.040</i>	<i>4.080</i>
<i>Werkdruk en talentbeleid aanvullend voorlopig</i>	<i>0</i>	<i>6.700</i>	<i>6.700</i>	<i>9.600</i>	<i>9.600</i>

Overige beleidsbudgetten	5.407	2.116	3.001	3.804	6.449
Cybersecurity	0	0	61	438	438
Data Science: Data scientists 2e call	616	0	0	0	0
ICT themafinanciering: Gereserveerd*	0	616	1.440	1.866	4.511
Investerings Vidi	2.463	0	0	0	0
IP - Financiële instrumenten - Continue ondersteuning	150	0	0	0	0
IP - Financiële instrumenten - Opstart IP	150	0	0	0	0
Strategisch beleidsbudget	2.028	1.500	1.500	1.500	1.500
Totaal	8.422	16.050	14.590	19.100	19.995
Ingezette middelen via bestuur					
Internationalisering	1.091	1.094	1.100	1.100	1.100
Personeel & Medezeggenschap	3.834	3.834	3.858	3.858	3.858
Beschikbaarheid informatie	456	456	456	456	456
Strategische communicatie	48	48	48	48	48
Universitaire faciliteiten	604	604	616	616	616
Strategische investeringen (waaronder kwaliteitsafspraken)	8.989	8.989	8.972	8.972	8.972
Overige	1.550	1.550	1.530	1.530	1.530
Subtotaal B	16.572	16.575	16.580	16.580	16.580
TOTAAL (A+B)	300.477	307.972	300.547	289.081	286.086

* Te herzien na besluitvorming, zie paragraaf 4.3.2

Tabel 6: Beleidsinvesteringen (x € 1.000)

4.3.2 ICT investeringen

In onderstaande tabel wordt de meerjarige verdeling getoond van de onderwerpen in het MJUP/ICT Portfolio. Dit zijn voorlopige bedragen, besluitvorming over het MJUP/ICT Portfolio vindt plaats in november. In de definitieve begroting zullen de aanpassingen worden verwerkt. Het totaal beschikbare bedrag voor 2027 tot en met 2030 is M€ 7,5 per jaar. In de tabel wordt onderscheid gemaakt tussen de toegekende budgetten en de meerjarig gereserveerde bedragen voor themafinanciering.

In 2027 wordt in het domein onderwijs gewerkt aan de ambitie om ervoor te zorgen dat docenten beschikken over digitale mogelijkheden voor het aanbieden en ontwikkelen van (online) onderwijs en daarin goed ondersteund worden. Dat vindt o.a. plaats door het uitvoeren van het jaarplan van de DLO-board, het introduceren van een gebruikersvriendelijk informatiesysteem ter ondersteuning van het scriptieproces en ICT-innovaties in het onderwijs via het Grassrootsprogramma. In het domein onderzoek werken we aan de ambitie om ervoor te zorgen dat onderzoekers beschikken over een digitale infrastructuur die hen in staat stelt om top-wetenschappelijk onderzoek te bedrijven. Dit vindt plaats door het verder ontwikkelen van IT-oplossingen voor onderzoekers.

In het domein onderwijslogistiek is de ambitie dat studenten overzicht en inzicht hebben in hun studeren. Hiermee nemen ze verantwoordelijkheid voor een succesvolle studie. Het meerjarenproject Studieplan realiseert een actueel studieplan, inzicht in de studievoortgang en geautomatiseerd afstuderen. In 2027 wordt de implementatie van een applicatie ter ondersteuning van het promotieproces afgerond.

In het domein bedrijfsvoering staat het vergroten van het voorspellend vermogen centraal, zodat we kunnen sturen en inspelen op veranderende omstandigheden, wensen en behoeften (wendbaarheid) om zo de continuïteit van de kwaliteit van onderwijs, onderzoek en bedrijfsvoering te realiseren. Dat vindt plaats in het SAP Expertisecentrum Jaarplan (verbeteringen en vernieuwingen in het financiële domein, HR-domein, managementinformatie en onderliggende technische infrastructuur) en in het project gericht op verder professionaliseren van het beheer van onderzoeksprojecten (vervanging van SAP PPM).

In het domein Basisdiensten vindt de vervanging van de Oracle identity manager plaats om zo een beter beheersbare omgeving te creëren en voorbereid te zijn op moderne vraagstukken met betrekking tot de digitale identiteit van medewerkers en studenten.

ICT-investeringen (ICT-ontwikkeling)	2026	2027	2028	2029	2030
BUDGETTOEKENNINGEN					
ICT projecten: Jaarlijks budget	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
ICT Projecten: Uren ICTS	1.460	1.460	1.460	1.460	1.460
ICT Projecten: Compensatie afschrijvingssystematiek	0	0	0	0	0
ICT Projecten: SURF bijdrage	529	529	529	529	529
<i>Subtotaal ICT projecten regulier</i>	2.989	2.989	2.989	2.989	2.989
ICT themafinanciering Onderwijs	602	550	550	550	550
ICT themafinanciering Leven Lang Ontwikkelen		200	0	0	
ICT themafinanciering Onderzoek	400	400	300	300	300
ICT themafinanciering Onderwijslogistiek	1.787	1.097	1.065	715	715
ICT themafinanciering Onderwijslogistiek Studieplan	341	348	321	321	321
ICT themafinanciering Bedrijfsvoering	548	806	738	250	250
ICT themafinanciering Bedrijfsvoering UvAweb	59	259	259	259	259
ICT themafinanciering Bedrijfsvoering ESM	0	0	0	0	0
ICT themafinanciering Delen en Bewaren	0	150	150	0	0
ICT themafinanciering Data en AI voor de UvA	150	0	0	0	0
ICT themafinanciering Duurzaamheid	0	0	0	0	0
ICT themafinanciering Responsible IT		150	0	0	0
ICT themafinanciering Basisdiensten	574	551	405	405	0
ICT themafinanciering Informatiebeveiliging	50	0	0	0	0
ICT themafinanciering verbeterplan IB	0	0	0	0	0
ICT themafinanciering Inzet reserve IB Verbeterprogramma	0	0	0	0	0
<i>Subtotaal themafinanciering toegekend</i>	4.511	4.511	3.788	2.800	2.395
ICT themafinanciering gereserveerd	0	0	723	1.711	2.116
ICT themafinanciering Aanvullende reservering IB	0	0	0	0	0
<i>Subtotaal themafinanciering gereserveerd</i>	0	0	723	1.711	2.116
Totaal	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500

Tabel 7: ICT-investeringen (x € 1.000)

4.3.3 Vastgoedinvesteringen en (Hoofdpijnen uit HvP)

Medio 2026 is het nieuwe Huisvestingsplan (HvP) vastgesteld. Met de nieuwe HvP-strategie worden scherpe keuzes gemaakt ten aanzien van de vastgoedportefeuille. De nieuwe strategie (HvP 2026) is gepubliceerd op de website. Gezien de recent vastgestelde HvP is gekozen om in de begroting 2027 een beknopte update te doen. Deze bestaat uit:

- Update portefeuilleplanning (moment van investeringen, gebruik, verhuizingen, afstoot).
- Actualisatie van doorrekening HvP model.
- Nieuwe begroting Vastgoed 2027-2030.
- Actualisatie vraag en aanbod per campus op basis van nieuwe prognoses studenten en medewerkers.
- Van grof naar fijn: verdere uitwerking van de Huisvestingsstrategie in beleid, financiën en projecten.

HvP 2026: Balans tussen kwaliteit, m² en betaalbaarheid



In de begroting 2027 worden de uitgangspunten van het HvP 2026 verwerkt en waar nodig bijgesteld ten opzichte van de Kaderbrief. De belangrijkste conclusies en afwijkingen op het HvP 2026 worden hier genoemd, er is voor 2027 geen separaat HvP als bijlage bij deze begroting.

De Vastgoedbegroting wordt vastgesteld als onderdeel van de UvA begroting. Daarnaast wordt met het vaststellen van de begroting ook goedkeuring gegeven aan de voorgenomen investeringen in de betreffende begrotingsperiode.

Effect actualisatie

Met de herijking van het Huisvestingsplan in het HvP 2026 is een belangrijke stap gezet naar een kwalitatieve, passende en betaalbare vastgoedportefeuille. Nu de strategie op hoofdlijnen staat, kan worden voortgeborduurd in verdere uitwerking en verfijning. Het voortschrijdend inzicht is verwerkt in voorliggende begroting 2027-2030. De omvang van de investeringen van de HvP projecten zijn gelijk gebleven als het vastgestelde HvP 2026.

Kijkend naar de kosten en baten in de vastgoedexploitatie heeft een aantal wijzigingen geleid tot een neerwaartse bijstelling van het resultaat van +M€ 6,7 (kaderbrief) naar M€ 1,3. In de jaren 2028 t/m 2030 is sprake van een klein jaarlijks positief resultaat. Daarna zal het exploitatieresultaat naar verwachting negatief worden.

De financiële haalbaarheid van het HvP is afhankelijk van een aantal kritische succesfactoren:

- Beheersbare projecten met een passende investeringsopgave.

- Ten aanzien van het aantal m² wordt uitgegaan van een nog verder in te vullen m² reductie, hoofdzakelijk door doelmatiger ruimtegebruik van de kantoren.
- Het HvP wordt gefinancierd door een gecombineerde inzet van eigen vermogen, verkoopbaten en extra leningen.
- De vastgoedexploitatie bestaat in toenemende mate uit baten uit externe verhuur. Deze baten zijn voorsnag op basis van conservatieve aannames ingerekend.

De UvA houdt financiële controle, door stapsgewijze besluitvorming over investeringen en verkoopbaten van de vastgoedportefeuille. In geval van groei of krimp zal tijdig moeten worden gereageerd om de portefeuille passend te houden, zowel in m² als in kosten. Daarnaast blijft kosten en risicobeheersing in de projecten van groot belang. Begin 2027 wordt besluitvorming voorzien over de projectbudgetten voor OMHP en BG5.

Ontwikkelingen op hoofdlijnen

Kwaliteit en onderhoud

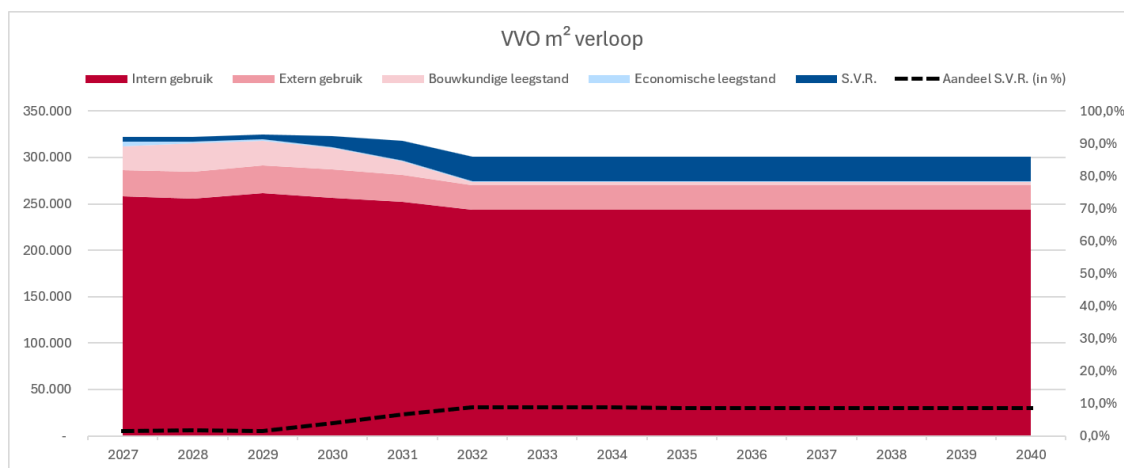
Op basis van de kwaliteitsdefinitie worden de panden opnieuw geïnspecteerd en worden de meerjaren onderhoudsplannen herijkt. Voor de begroting 2028 wordt meer nauwkeurige informatie verwacht ten aanzien van de bouwkundige en financiële onderhoudsopgave. In de begroting 2027 is reeds gestuurd op een meer realistische onderhoudsplanning met werkzaamheden verdeeld over de jaarlagen.

Compacte vastgoedportefeuille

De grootste daling van de vraag komt vanuit een betere bezetting en benutting van beschikbare m², met name van kantoren. Daarnaast wordt de portefeuille in de binnenstad compacter en is voor de gehele UvA de frictieruimte, bedoeld om onverwachte vraag op te vangen, beschikbaar op Roeterseilandcampus. Op hoofdlijnen is de m² ontwikkeling van de vastgoedportefeuille als volgt:

ontwikkeling m ² FNO in 2035	aanbod	inzet		
huidige portefeuille (2025)	244.730	97%	21,3%	
uitbreiding m ² LabQ (2029)	7.817	3%		
vraag UvA 2035				
afstoot (UB, MH, PCHH)				
frictieruimte				
strategische vastgoedreserve			198.638	78,7%
			27.996	11,1%
			1.748	0,7%
			24.165	9,6%
Totaal	252.547	252.547		

Tabel 8: overzicht totale UvA vastgoedportefeuille in m² FNO (functioneel nuttig oppervlak), bron: HvP 2026

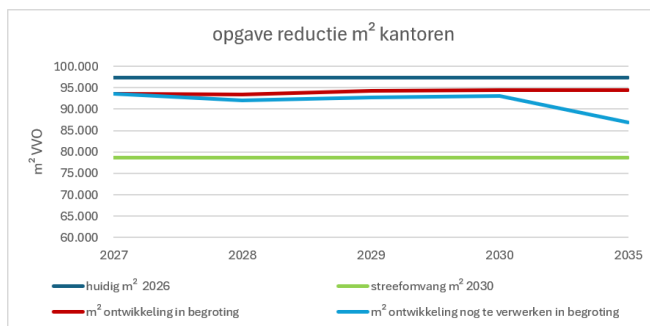


Grafiek: m² verloop vastgoedportefeuille totaal in m² VVO

Het aantal m² opgenomen in het HvP is gebaseerd op de nieuwe ruimtenorm voor kantoren, met een beoogde reductie van ca. 18.000 m² vvo. Om tot een compactere vastgoedportefeuille te komen wordt dan ook verwacht dat de eenheden in de komende jaren stappen zetten. Voor FGW geldt dat nieuwe ruimtenorm kantoren wordt geïmplementeerd met de verhuizing naar de OMHP en BG5. Bij FNWI wordt door middel van de herinvestering in ASP 904 een doelmatig kantoorconcept geïmplementeerd.

Op REC is de opgave complexer; meerdere faculteiten, verspreid over meerdere gebouwen moeten tot een inpassingsplan komen waarbij gehele gebouwen of gebouwdelen worden vrijgemaakt. FdR maakt een eerste stap door in 2027 de 10^e verdieping van REC A vrij te maken. FEB is in haar begroting voornemens om de reductie te realiseren, de manier waarop zal nader worden uitgewerkt. Voor FMG is een beperkte reductie opgenomen in de meerjarenbegroting, maar zullen verdere stappen nodig zijn.

Tot slot is naar verwachting nog een reductie in kantoorruimte nodig bij de gezamenlijke diensten, maar deze zal nader moeten beoordeeld in gezamenlijkheid met HvA.



Tabel 9: opgave DRK in m² VVO

Tegelijk zien we een daling van de studenteninstroom in de toekomst. Ook voor onderwijsruimten en studieplekken geldt dat de benutting van de ruimten hoger moet. In REC JK start dit collegejaar een pilot waarbij onderwijsruimten ook gebruikt worden om te studeren (300 studieplekken).

Vergroten van externe baten

Met de reductie van het UvA ruimtegebruik ontstaat er veel overcapaciteit in de vastgoedportefeuille. Gehele panden, of delen van panden komen vrij voor ander gebruik, of worden na overweging afgestoten. In 2026 is gestart met het verkoopproces van de UB Singel, welke eind 2026/ begin 2027 naar verwachting wordt afgerond. Het HvP houdt financieel rekening met verkoopbaten bij afstoot van gebouwen, alleen voor het gebouw UB Singel is daarover een besluit genomen. Naast verkoop is het resultaat van de vastgoedexploitatie in groeiende mate afhankelijk van externe huurinkomsten. De toenemende externe verhuur vraagt om een versterking van de organisatie op dit gebied en marktconforme dienstverlening voor derden. Deze versterking zal in de 1^e helft van 2027 worden gerealiseerd.

Portefeuilleplanning

Het nieuwe HvP zet in op een integrale aanpak voor de instandhouding van de gebouwen. Vanuit verschillende perspectieven, ook die van de gebruiker, is een planningsopzet gemaakt, rekening houdende met gelijkmatig gespreide investeringen is een realistische planning qua uitvoerbaarheid, voldoende voorbereidingstijd en betaalbaarheid (Zie bijlage 4).

Campussen

Universiteitskwartier (UK)

De projecten OMHP en BG5 worden verder uitgewerkt in de definitiefase die begin 2027 wordt afgerond. Naast de projecten OMHP en BG5 worden de projecten WKO UK en buitenruimte UK verder gebracht. Met de uitvoering van de aanleg Gasthuishof wordt een volgende stap gezet in de realisatie van de campus. De herinvestering BG 1 is in voorbereiding. Daarnaast wordt een huisvestingsperspectief voor het Allard Pierson en de UB-collecties opgesteld.

Roeterseilandcampus (REC)

De grootste opgave op REC in de komende jaren is het verhogen van de bezettingsgraad van de kantoren. Enerzijds door te investeren in kwaliteit, anderzijds door een reductie van het aantal m², op dusdanige wijze dat de vrijgekomen ruimte in te zetten is voor andere doeleinden. Met de geplande inhuizing van de Bestuursstaf in 2027 wordt een eerste stap in doelmatig ruimtegebruik gezet. De realisatie van het sportcentrum USC in REC JK is gestart, met een beoogde opening medio 2027. Stapsgewijs wordt de waterdichtheid van de gevel REC BCD hersteld.

Amsterdam Science Park (ASP)

Op ASP wordt verder gewerkt aan het herinvesteringsproject van ASP 904. Voor LabQ wordt verder gewerkt naar aanbesteding van de bouw, welke in 2027 zal aanvangen. Eind 2026 wordt gestart met voorbereiding van de kaveluitgifte t.b.v. de realisatie van een woontoren en wordt de ecologische zone aangelegd. Vanwege de netcongestie is de verwachting dat de gebiedsontwikkeling in de komende jaren zal stagneren. Tijdelijke verhuur van kavels, zoals Spark Village, kunnen daarom met 5 jaar worden verlengd.

Naar verwachting hoeft de FNWI in 2028 geen gebruik meer te maken van ASP107 en kan het gebouw benut worden voor activiteiten die het ecosysteem op ASP versterken, zoals het faciliteren van ondernemerschap.

Financieel

In het HvP 2026 is een solide financiële basis gelegd voor de ontwikkeling en instandhouding van de vastgoedportefeuille. De lichte stijging van het HvP tarief in combinatie met een reductie van m² houden de huisvestingslasten binnen de financiële kaders¹.

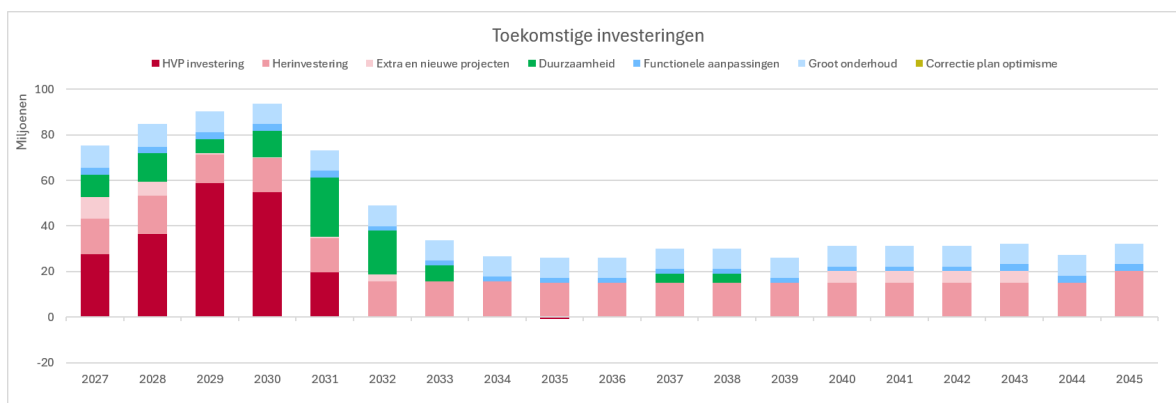
Investerings

Onder investeringen worden de te activeren projecten geschaard, inclusief 75% van het GO. De investeringsomvang in de periode 2027-2030 is beoogd op M€ 344,2. Na 2030 neemt het investeringsvolume af.

Investerings 2027-2030 M€	2027	2028	2029	2030	Totaal
HVP investering	27,5	36,5	58,7	54,8	177,5
Herinvestering	15,7	16,8	12,5	15,2	60,2
Extra en nieuwe projecten	9,4	6,0	0,7	0,3	16,5
Duurzaamheid	10,0	12,5	6,1	11,5	40,1
Functionele aanpassingen	3,0	3,0	3,0	3,0	12,0
Groot onderhoud	9,8	9,8	9,3	9,0	38,0
Correctie plan optimisme	-	-	-	-	-
Totaal	75,5	84,7	90,3	93,7	344,2

Tabel 10: Overzicht van in het HvP opgenomen investeringen in begrotingsperiode

¹ Huurquote <10% en huisvestingsquote <15% van de omzet.

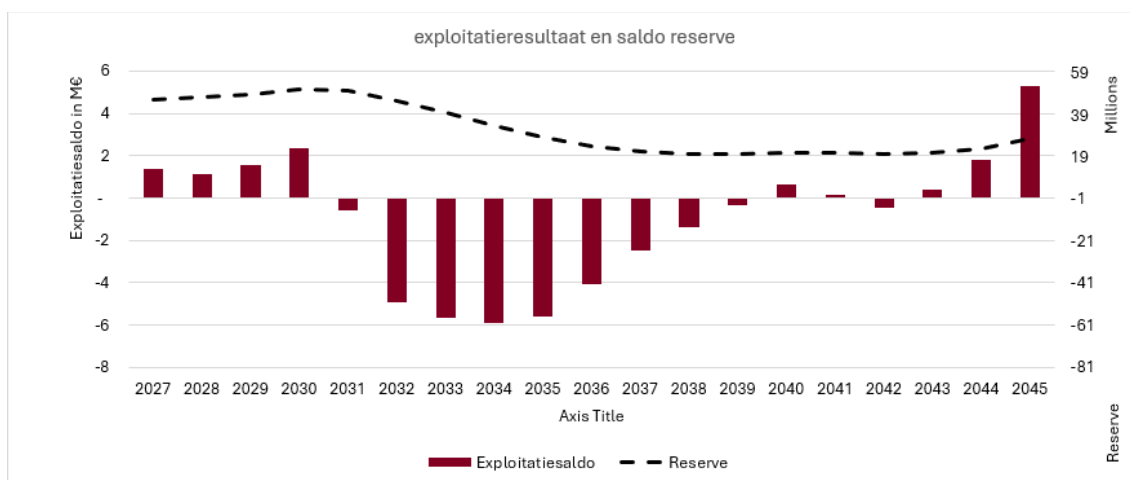


Tabel 11: Overzicht van in het HVP opgenomen investeringen (excl. directe kosten (100% DO en 25% GO) per jaar

Exploitatie vastgoed langere termijn

Vanaf 2031 wordt de exploitatie vastgoed negatief. Dit wordt met name veroorzaakt door een daling van het interne m² gebruik. Door het verschil in de interne huurprijs en de dan te verwachten externe baten nemen de totale inkomsten voor het HvP af. Daarnaast zorgen de activeringen van OMHP, BG5 en LabQ voor hogere afschrijvings- en rentelasten; een effect dat langjarig aanhoudt.

De HvP reserve is eind 2026 naar verwachting +M€ 44,8 en zal vanwege het positieve exploitatieresultaat in de daaropvolgende jaren licht toenemen. Vanaf 2031 wordt de exploitatie negatief en neemt de HvP reserve af. Rond 2039/2040 is weer sprake van een kostendekkende exploitatie.



Grafiek: exploitatiesaldo en ontwikkeling HvP reserve

Vanwege de forse investeringen in de grote HvP-projecten op korte termijn, ontstaat er een toename van de vaste activa in de komende jaren, met een piek in 2032-2036. Dit zorgt voor een toename van de (intern doorbelaste) rentelasten. Na 2036 nemen de kapitaallasten weer af.

Amsterdam Science Park

Er wordt in 2027 gestart met een nieuwe grondexploitatie. De vorige grondexploitatie (GREX) die financieel gezamenlijk werd gevoerd met de Gemeente Amsterdam is beëindigd en afgesloten per 31 december 2026. Vanwege de netcongestie stagneert de kaveluitgifte en daarmee ook de verdere ontwikkeling van het park. Daarom wordt naast de bouw van LabQ en het woongebouw op kavel 12a gekeken naar verlenging van lopende kavelhuurcontracten en eventuele nieuwe overeenkomsten.

4.4 Financiële kengetallen

In onderstaande tabel staan enkele ratio's weergegeven die belangrijk zijn om de financiële gezondheid van de UvA te monitoren. In deze meerjarenontwikkeling is uitgegaan van de exploitatieresultaten uit de meerjarenbegroting en de bij het eerder dit jaar vastgestelde Huisvestingsplan behorende investeringsplan, inclusief mogelijke verkoopopbrengsten uit de verkoop van vastgoed.

Ratio's	Grenswaarde	2026	2027	2028	2029	2030
Solvabiliteit I		38%	42%	43%	42%	44%
Solvabiliteit II	38% - 44%	43%	47%	48%	46%	48%
Liquiditeit	≥ 0,5	0,9	0,9	0,7	0,7	0,5
DSCR	≥ 1,0	4,5	3,7	2,8	3,3	3,1
Signaleringswaarde bovenmatige reserves	≤ 1,0	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4

Tabel 12: Financiële ratio's

Solvabiliteit II

Signaleringswaarde Onderwijsinspectie

De Onderwijsinspectie hanteert een ondergrens als signaleringsgrens voor de Solvabiliteit II, deze grens is 30%. Het onderschrijden van een signaleringsgrens wordt door de Inspectie gezien als een indicatie dat bij een instelling sprake kan zijn van financieel (continuïteits)risico. Op basis van de in de begroting ingerekende plannen blijft de solvabiliteit II ruim boven deze grens.

Interne UvA norm

Voor de solvabiliteit II geldt dat de UvA ernaar streeft om deze tussen de 38% en de 44% te houden. Uit de raming blijkt dat de solvabiliteit de gehele periode op solide niveau ligt en zelfs boven deze bandbreedte uitkomt. Aangezien het de verwachting is dat in de periode 2029-2032 extra leningen aangetrokken moeten worden om de investeringsplannen van de UvA te kunnen realiseren is het belangrijk dat de solvabiliteit van de UvA op een stevig niveau ligt. Dat maakt het mogelijk om tegen gunstigere voorwaarden geld aan te trekken.

Liquiditeitsratio

Signaleringswaarde Onderwijsinspectie

Met betrekking tot de liquiditeit van de universiteit blijft het de verwachting dat de investeringsplanning in de komende jaren niet volledig uit interne kasstroom of liquide middelen gefinancierd kan worden. Er wordt nu van uitgegaan dat vanaf 2029 nieuwe leningen opgenomen moeten worden om de gewenste investeringen te plegen en gelijktijdig de liquiditeit op peil te houden. Voorshands is in de meerjarenraming uitgegaan van circa M€ 60 aan nieuwe leningen in de periode tot en met 2030 en een vergelijkbaar bedrag kort daarna. Door het aantrekken van deze leningen blijft de liquiditeitsratio van de UvA op of boven 0,5. Dat is de signaleringswaarde die door de Onderwijsinspectie voor universiteiten wordt gehanteerd.

DSCR > 1,0

Afspraak UvA met BNG

De Debt Service Coverage Ratio (DSCR) is een maatstaf voor de hoeveelheid kasgeld die de UvA in het jaar genereert wat beschikbaar is om rente en aflossing te betalen. Jaarlijks moet ten minste voldoende vrije kasstroom beschikbaar zijn om de rente en aflossing te kunnen betalen. Deze ratio moet groter dan 1 zijn, omdat dit contractueel is afgesproken met de BNG waarbij de UvA leningen heeft opgenomen. Overigens is het wenselijk om ten opzichte van deze ondergrens een ruime marge te behouden. In de praktijk is een DSCR lager dan 2,0 is niet

wenselijk, omdat dit betekent dat er na betaling van rente en aflossingen relatief weinig kasstroom beschikbaar is voor de financiering van (vervangings)investeringen. In de financiële planning blijft de DSCR daar ruim boven.

Signaleringswaarde bovenmatige reserves

Signaleringswaarde Onderwijsinspectie

De set aan signaleringsgrenzen van de Onderwijsinspectie is enkele jaren geleden uitgebreid met de signaleringswaarde voor ‘bovenmatige reserves’. De norm ligt op 1,0. Het overschrijden van een signaleringsgrens wordt door de Inspectie gezien als een indicatie dat bij een instelling sprake kan zijn van onnodige buffervorming. De UvA heeft een normatief publiek eigen vermogen dat ruim onder de signaleringswaarde blijft.

4.5 Risicoparaagraaf

In deze paraagraaf zijn de belangrijkste financiële risico's weergegeven, gebaseerd op het risicomanagementsysteem vanuit het UvA-brede Kader risicomanagement. In het jaarverslag² is een uitgebreidere risicoparaagraaf opgenomen waarin ook andere dan financiële risico's staan opgenomen. De onderstaande tabel geeft de inherente risico's weer; dit betreft de weergave van risico's voordat er beheersmaatregelen zijn getroffen. De tabel geeft de inschatting weer van de kans van voordoen en de inschatting van het niveau van het gevolg. Aan de hand van de uitkomst van deze inschattingen (kans x impact) zijn de risico's gerangschikt op prioriteit. Daarnaast is het restrisico weergegeven. Onder het risico-overzicht is een toelichting op de risico's inclusief beheersmaatregelen weergegeven.

² Zie www.uva.nl/jaarverslag voor het meest recent gepubliceerde jaarverslag.

Nr	Risico-omschrijving	Kans	Impact	kxi	Kans	Impact	kxi
	<i>(Financiële risico's)</i>	<i>Inherent risico</i>			<i>Rest-risico</i>		
1	Verminderde instroom van studenten door demografische ontwikkelingen, regulering internationale instroom en andere factoren.	3	3	9	3	2	6
2	Onzekerheid en bezuinigingen in overheidsbeleid	3	2	6	3	2	6
3	Hoge kosten en complexiteit vastgoedportefeuille	3	2	6	2	2	4
4	Eenheden zijn niet in staat om het ruimtegebruik te reduceren	3	2	6	2	2	4

Uitkomst kans x impact

	Direct actie ondernemen
	Direct actie ondernemen
	Actie is verplicht om risico te verminderen
	Actie is wenselijk om risico te verminderen

Ad 1. De demografische krimp, het nog lopende wetsvoorstel Wet internationalisering in balans (WIB), de zelfregie-afspraken van universiteiten over internationale instroom en een tekort aan betaalbare studentenhuysvesting kunnen de instroom van Nederlandse en Internationale studenten beïnvloeden. Hierdoor kan het totale studentenaantal achterblijven bij de verwachtingen, waardoor rijksbijdragen en collegegelden dalen. Dit zet opbrengsten onder druk, terwijl kosten voor ondersteuning en huysvesting mogelijk niet evenredig mee dalen, onder meer door langlopende verplichtingen, personele kosten en toenemende eisen op het gebied van compliance, informatiebeveiliging, privacy en veiligheid. Instroomontwikkelingen en huysvestingsbehoefte worden gemonitord en verwerkt in de begroting en het Huysvestingsplan (HvP), met focus op een kleinere en flexibelere vastgoedportefeuille. Daarmee wordt reeds geanticipeerd op de studentendaling binnen de nu te voorziene termijn.

Ad 2. De vorige regering voerde bezuinigingen op hoger onderwijs en wetenschap door. De door de nieuwe regering ingediende en vastgestelde OCW-begroting 2026 bevat aanvullende investeringen die deze bezuinigingen deels compenseren en biedt daarmee voor de korte termijn meer zekerheid. Onvoldoende compensatie voor toenemende compliance-eisen, waaronder (cyber)security, privacy en verantwoordingsverplichtingen bij geoormerkte rijksmiddelen, kan leiden tot hogere structurele kosten voor de UvA. voor de UvA. PwC Strategy (2021) liet zien dat aanvullende onderzoeksmiddelen nodig zijn om de werkdruk te verlagen en de verhouding tussen onderwijs- en onderzoeksbaten te verbeteren. Deze verhouding blijft kwetsbaar. Het minderheidskabinet is voor toekomstige begrotingen afhankelijk van steun van andere fracties, waardoor de financiële randvoorwaarden voor onderwijs, onderzoek en valorisatie op langere termijn onzeker blijven. Macro-economische en geopolitieke ontwikkelingen kunnen de overheidsfinanciën en kostenontwikkeling verder onder druk zetten.

De UvA volgt deze ontwikkelingen nauwlettend en verwerkt relevante effecten in de begrotingscyclus, meerjarenraming en benodigde maatregelen.

Ad 3. Huisvestingsprojecten kunnen vertragingen en budgetoverschrijdingen ondervinden door de hoge complexiteit, prijsstijgingen, beperkte marktcapaciteit en de bereidheid van aannemers om in te schrijven, netcongestie en veranderende eisen van de gemeente. Met de herijking van het Huisvestingsplan (HvP) zijn veel vastgoedrisico's gemitigeerd, vooral door verlaging van de complexiteit van de UK-projecten en scherpe keuzes over de omvang van de portefeuille en reductie van instandhoudingskosten. Projectrisico's worden beperkt via strakke projectdefinities, gerichte sturing en monitoring, en gefaseerde besluitvorming die tijdige bijsturing van planning en maatregelen mogelijk maakt. Voor Lab Q worden de inkoopvoorwaarden in lijn gebracht met marktconforme afspraken ten aanzien van risico's en aansprakelijkheden. Bij netcongestie worden grote capaciteitsvragers verplaatst naar locaties met ruimte op het net en wordt gestuurd op slimmer energiegebruik binnen het gecontracteerde vermogen. De huisvestingsorganisatie wordt aangepast op de voorliggende opgave van het HvP. Hierbij wordt focus aangebracht en worden processen, taken en verantwoordelijkheden aangescherpt en verhelderd.

Ad 4. Het nieuwe HvP zet steviger in op het principe minder m² maar meer kwaliteit, en een aanzienlijke reductie van het aantal m². Enerzijds vanwege beoogde krimp, maar vooral vanwege een inzet op doelmatiger ruimtegebruik van kantoren. Een compactere portefeuille is duurzamer en heeft lagere instandhoudingskosten. Om de reductie te realiseren zullen eenheden ruimte moeten gaan vrijmaken, wat vraagt om een grote organisatorische inzet. Als de UvA niet in staat is om (tijdig) de beoogde ruimtereductie te realiseren, zal de vastgoedportefeuille in de toekomst groter zijn dan beoogd. De kosten voor het Huisvestingsplan (HvP) zullen hierdoor toenemen.

5 Resultaat naar organisatieonderdeel

5.1 Faculteiten

Begroting faculteiten

De faculteiten hebben de concept eenheidsbegroting opgesteld op basis van de kaderbrief 2027 en de begrotingsinstructies. In de hierna getoonde tabel zijn de resultaten van elke faculteit afzonderlijk weergegeven. De als onderdeel van de conceptbegroting vastgestelde conceptbegroting 2027-2030 per faculteit is separaat met de controllers gedeeld.

Resultaat per faculteit en instituut	2026	2027	2028	2029	2030
Faculteit der Geesteswetenschappen	3.464	2.882	1.404	-1.385	0
Faculteit der Rechtsgeleerdheid	1.500	700	500	400	0
Faculteit der Natuurwetenschappen, Wiskunde en Informatica	-3.520	-3.799	-999	-1.499	0
Faculteit Economie en Bedrijfskunde	4.123	3.856	487	0	0
Faculteit der Maatschappij- en Gedragswetenschappen	-500	-1.000	-1.000	-500	0
Faculteit der Geneeskunde	0	0	0	0	0
Faculteit der Tandheelkunde (55%)	240	611	484	451	0
Amsterdam University College (50%)	116	219	17	2	2
Institute for Advanced Studies	0	0	0	0	0
Subtotaal	5.423	3.469	893	-2.531	2
Aanpassing allocatiemodel onderzoek	0	0	-5.000	-10.000	-15.000
Niet verdeeld faculteiten	250	850	-500	-500	-500
Onderbesteding	0	2.972	8.905	4.936	3.214
Overige posten (centraal / niet verdeeld)	250	3.822	3.405	-5.564	-12.286
Totaal	5.673	7.290	4.298	-8.096	-12.284

Tabel 13: Begroot resultaat per faculteit en instituut (x € 1.000)

De faculteiten tezamen verwachten een positief resultaat van M€ 3,5 voor 2027. Meerjarig is in de aangeleverde conceptbegrotingen een verslechtering van het resultaat van faculteiten zichtbaar. Omdat een meerjarig negatief resultaat niet wenselijk is, is het resultaat van een aantal eenheden in 2030 taakstellend naar nul gebracht. Dit geldt ook voor het allocatiemodel onderzoek, dat voor alle jaren een negatief resultaat heeft. Dit tekort betekent dat de UvA minder onderzoeksmiddelen binnenkrijgt dan dat zij aan onderzoeksmiddelen toekent aan de faculteiten en de overige eenheden. Het tekort wordt nu gedekt uit overschotten op andere begrotingsonderdelen binnen de UvA. Om deze situatie structureel te veranderen, wordt er naar gestreefd dit tekort uiterlijk in 2030 tot nul terug te brengen. Hiervoor zijn meerjarig stelposten ingerekend, welke zichtbaar zijn op de regel ‘aanpassing allocatiemodel onderzoek’.

De regel ‘niet verdeeld faculteiten’ toont het resultaat van de inschatting van het financieel effect van een aantal nog niet verdeelde beleidsbudgetten, de verwachte afdracht aan de VU voor joint degree opleidingen en de inschatting van de pro rata baten.

Het bedrag op de regel ‘onderbesteding’ is salderend bepaald om op een nulresultaat voor de UvA in totaal uit te komen. Voor 2027 is de verwachting dat er in ieder geval sprake zal zijn van onderbesteding op de aanvullende middelen W&T en Talentbeleid welke vanuit het coalitieakkoord vanaf 2027 aan de universiteiten worden toegekend. Er is nu uitgegaan van een 30% onderbesteding. De faculteiten wordt gevraagd dit in de definitieve eenheidsbegroting nader uit te werken. De post ‘onderbesteding’ zal in de definitieve begroting hiervoor worden aangepast.

Zoals hiervoor toegelicht, wordt een aantal faculteiten gevraagd een aanpassing te doen op de (meerjarige) conceptbegroting, te verwerken in de definitieve begroting. De bedragen zijn opgenomen in onderstaande tabel.

Ter afstemming naar def. begroting per faculteit en instituut	2026	2027	2028	2029	2030
Faculteit der Geesteswetenschappen	0	0	0	0	2.028
Faculteit der Rechtsgeleerdheid	700	0	0	0	0
Faculteit der Natuurwetenschappen, Wiskunde en Informatica	0	0	0	0	1.499
Faculteit Economie en Bedrijfskunde	0	0	0	4.086	3.076
Faculteit der Geneeskunde	0	4	0	0	0
Faculteit der Tandheelkunde	0	53	281	267	44
Amsterdam University College	0	0	0	0	0
Institute for Advanced Studies	0	0	0	0	0
Overig	0	0	0	0	0
Totaal	700	57	281	4.353	6.647

Tabel 14: Taakstelling per faculteit en instituut (x € 1.000)

De door de faculteiten opgenomen mutaties bestemde reserves in de conceptbegroting zijn in onderstaande tabel opgenomen.

Mutaties bestemde reserves	2026	2027	2028	2029	2030
Faculteit der Geesteswetenschappen	541	330	300	220	220
Faculteit der Rechtsgeleerdheid	0	0	0	0	0
Faculteit der Natuurwetenschappen, Wiskunde en Informatica	3.930	1.654	395	616	53
Faculteit Economie en Bedrijfskunde	1.272	0	0	0	0
Faculteit der Maatschappij- en Gedragwetenschappen	0	1.000	1.000	500	0
Faculteit der Geneeskunde	0	0	0	0	0
Faculteit der Tandheelkunde	0	0	0	0	0
Amsterdam University College	0	0	0	0	0
Institute for Advanced Studies	0	0	0	0	0
Overig	0	0	0	0	0
Totaal	5.742	2.984	1.695	1.336	273

Tabel 15: Mutaties bestemde reserves faculteiten (x € 1.000)

5.2 Diensten

Begroting diensten

De diensten hebben de concept eenheidsbegroting opgesteld op basis van de kaderbrief 2027 en de begrotingsinstructies. In de hierna getoonde tabel zijn de resultaten van elke dienst afzonderlijk weergegeven. De als onderdeel van deze conceptbegroting vastgestelde conceptbegroting 2027-2030 per dienst is separaat met de controllers gedeeld.

Resultaat per dienst	2026	2027	2028	2029	2030
IXA-UvA	-130	-92	-69	-102	0
Administratief Centrum	114	52	-43	-218	0
ICT Services	450	0	0	0	0
Facility Services	-1.200	-1.550	-1.496	-638	0
Universiteitsbibliotheek	1.347	1.213	1.001	729	291
Studenten Services	-346	-552	-964	-700	0
Bureau Communicatie	0	-100	-172	-249	0
Studenten Gezondheidszorg	0	0	0	0	0
Huisvestingsontwikkeling	159	0	0	0	0
Bureau Alumnirelaties	0	0	0	0	0
Energiebedrijf	0	1.750	1.500	1.000	0
Overig	0	0	0	0	0
Totaal	396	721	-242	-179	291

Tabel 16: Begroot resultaat per dienst (x € 1.000)

De diensten tezamen verwachten een positief resultaat van M€ 0,7. Meerjarig is in de aangeleverde conceptbegrotingen de verwachting van een verslechtering van het resultaat zichtbaar. Omdat een meerjarig negatief resultaat niet wenselijk is, wordt het resultaat naar 2030 toe taakstellend voor elke dienst naar nul gebracht. De UB verwacht voor alle jaren een positief resultaat, ICTS heeft voor alle jaren een nulresultaat aangeleverd.

Zoals hiervoor vermeld, wordt een aantal diensten gevraagd een aanpassing te doen op de (meerjarige) conceptbegroting, te verwerken in de definitieve begroting. De bedragen zijn opgenomen in onderstaande tabel.

Ter afstemming naar def. begroting per dienst	2026	2027	2028	2029	2030
IXA-UvA	0	0	40	40	57
Administratief Centrum	0	0	0	0	334
ICT Services	0	0	0	0	0
Facility Services	0	500	1.370	2.170	3.086
Universiteitsbibliotheek	0	0	0	0	0
Studenten Services	0	0	0	554	1.436
Bureau Communicatie	0	0	0	0	307
Studenten Gezondheidszorg	0	301	301	303	305
Huisvestingsontwikkeling	0	-62	-61	-59	-58
Bureau Alumnirelaties	0	0	0	0	0
Energiebedrijf	0	1.750	1.500	1.000	0
Overig	0	0	0	0	0
Totaal	0	2.488	3.149	4.007	5.468

Tabel 17: Taakstelling per dienst (x € 1.000)

De door de diensten opgenomen mutaties bestemde reserves in de conceptbegroting zijn in onderstaande tabel opgenomen.

Mutaties bestemde reserves	2026	2027	2028	2029	2030
Facility Services	0	750	750	0	0
Totaal	0	750	750	0	

Tabel 18: Mutaties bestemde reserves per dienst (x € 1.000)

5.3 Centraal

Het centrale resultaat van de UvA valt uiteen in de kosten van het bestuur en staf en de beleidsuitgaven en de resultaten van de vastgoed- en treasuryadministratie.

Resultaten centraal	2026	2027	2028	2029	2030
Vastgoed	2.263	1.296	1.064	1.657	1.747
Treasury	8.395	10.675	11.467	10.824	10.546
Beleid & Bestuursstaf	923-	461-	923-	923-	0
Totaal	9.735	11.510	11.608	11.558	12.293

Tabel 19: Begroot resultaat per onderdeel (x € 1.000)

Het resultaat van de vastgoedadministratie is geactualiseerd op basis van de meest recente inzichten met betrekking tot het HvP. In paragraaf 4.3.3 is dit nader toegelicht. Het resultaat van de treasuryadministratie is geactualiseerd op basis van de op dit moment actuele inzichten met betrekking tot de vermogenskostenvergoeding vanuit de vastgoedadministratie, het resultaat deelnemingen en de rentebaten en -lasten op basis van de geplande investeringen en exploitatieresultaten in de komende jaren.

Het budget van de bestuursstaf valt uiteen in twee delen: staf en beleid. De berekeningswijze is in de kaderbrief 2027 beschreven. Bij het opstellen van de conceptbegroting heeft actualisatie van de omvang plaatsgevonden. Uit het stafbudget worden de kosten van de bestuursstaf, inclusief nieuwe initiatieven of uitbreidingen dienen hieruit meerjarig gefinancierd. De beleidsbudgetten via bestuur bevatten de UvA-brede beleidsinvesteringen die niet toe te rekenen zijn aan één of enkele eenheden.

Binnen de beleidsbegroting zijn ook de uitgaven uit het bestemmingsfonds arbeidsvoorwaarden-gelden en de bestemde reserve voor een aantal geoormerkte OCW middelen verwerkt. Het gaat om de bedragen die in de tabel hieronder zijn opgenomen. Vastgoed en treasury hebben geen inzet van bestemde reserves voorzien voor de jaren 2027-2030.

Mutatie bestemde reserves	2026	2027	2028	2029	2030
Vastgoed	0	0	0	0	0
Treasury	0	0	0	0	0
Beleid & Bestuursstaf	923	923	923	923	0
Totaal	923	923	923	923	0

Tabel 20: Mutaties bestemde reserves per onderdeel (x € 1.000)

Uit het begrotingsgesprek met de bestuursstaf komt naar voren dat een verbetering van het resultaat voor 2027 mogelijk is, omdat het de verwachting is dat de onderbesteding van een aantal budgetten naar 2027 doorloopt. Dit is taakstellend in de cijfers verwerkt. De bestuursstaf zal dit in de definitieve begroting verwerken. Daarnaast is het resultaat 2030 taakstellend op nul gebracht, net als voor de faculteiten en diensten is gedaan.

Ter afstemming naar def. begrotingen centraal	2026	2027	2028	2029	2030
Vastgoed	0	0	0	0	0
Treasury	0	0	0	0	0
Beleid & Bestuursstaf	0	461	0	0	923
Totaal	0	462	0	0	923

Tabel 21: Taakstelling per onderdeel (x € 1.000)

5.4 Allocatie

	2.026	2027	2028	2029	2030
Allocatie	Prognose*				
Allocatie onderwijs	3.740	2.394	-1.608	1.474	-2.802
Allocatie onderzoek	-30.248	-21.913	-14.052	-4.757	2.503
Subtotaal allocatie	-26.508	-19.519	-15.660	-3.283	-300

Tabel 22: begroot resultaat allocatiemodel (x € 1.000)

In de bovenstaande tabel zijn de resultaten van het allocatiemodel onderwijs en onderzoek zichtbaar. In bijlage 6 zijn de inkomsten en uitgaven van het allocatiemodel nader uitgesplitst.

In het resultaat van het allocatiemodel onderzoek is een taakstelling ter grootte van -M€ 5,0 in 2028, - M€ 10,0 in 2029 en -M€ 15,0 in 2030 verwerkt. Deze taakstellende stelpost is nodig om het tekort in het allocatiemodel onderzoek op te vangen. De nieuwe middelen uit het coalitieakkoord lossen het tekort niet op, omdat deze als geoormerkte beleidsmiddelen aan de faculteiten en de bestuursstaf worden toegekend. De reguliere allocatie onderzoek verbetert hier niet direct door, al bieden de extra middelen naar verwachting wel enige financiële verlichting. Het allocatiemodel onderwijs kent een stabielere ontwikkeling en beweegt meerjarig rond de nul.

Al vanaf begrotingsjaar 2025 zijn maatregelen genomen om het negatieve resultaat in allocatie te verkleinen, waarbij de focus ligt op allocatie onderzoek. Doelstelling is om, conform de visie op het allocatiemodel, meerjarig naar een neutraal (= 0) resultaat te streven. Eén van de maatregelen betrof het pas weer laten stijgen van de prijzen in allocatie onderzoek als het resultaat allocatie dat toelaat. Concreet betekende deze maatregel dat in navolging op de kaderbrief 2026 ook in de kaderbrief 2027 de beschikbare financiële ruimte in het allocatiemodel gebruikt is voor het verhogen van de onderwijsprijzen en budgetten met 2%, terwijl de onderzoeksprijzen en -budgetten gelijk blijven. Ten opzichte van de kaderbrief 2027 is het resultaat in het allocatiemodel onderzoek echter verslechtert en ook de beperkte meerjarige ruimte in allocatiemodel onderwijs biedt geen oplossing. In de komende periode zal gewerkt aan een structureel en financieel houdbaar voorstel om het tekort in het allocatiemodel de komende jaren terug te brengen. Hiervoor zal een bestuurlijke opdracht geformuleerd worden.

Bijlagen

Bijlage 1 Verklarende woordenlijst

AC	Administratief Centrum
ACE	Amsterdam Center for Entrepreneurship
ACTA	Academisch Centrum Tandheelkunde Amsterdam
AES	Amsterdam Excellence Scholarship
AIHR	Amsterdam Institute for Humanities Research
AMC	Academisch Medisch Centrum
AMD	Arbo- en Milieudienst
AUC	Amsterdam University College
AUF	Amsterdam Universiteitsfonds
AUP	Amsterdam University Press
AUV	Amsterdamse Universiteits-Vereniging
BAu	Bureau Alumnirelaties en Universiteitsfonds
Bc	Bureau Communicatie
BKO	Basiskwalificatie Onderwijs
BKT	Bureau Kennis Transfer
BOL	Bureau Onderwijs Logistiek
BYOD	Bring Your Own Device
COR	Centrale Ondernemingsraad
CRIS	Current Research Information System
DSCR	Debt Service Coverage Ratio
EB	Energiebedrijf
EI	Eerstejaars Bachelorstudenten
ESC	Education Service Center
FdG	Faculteit der Geneeskunde, ook wel AMC
FdR	Faculteit der Rechtsgeleerdheid
FdT	Faculteit der Tandheelkunde, ook wel ACTA
FEB	Faculteit Economie en Bedrijfskunde
FGw	Faculteit der Geesteswetenschappen
FMG	Faculteit Maatschappij- en Gedragwetenschappen
FNWI	Faculteit der Natuurwetenschappen, Wiskunde en Informatica
FS	Facility Services
FSP	Facultair Strategisch Plan
GDS	Gemeenschappelijke Diensten en Services
GV	Gezamenlijke Vergadering
HEFCE	Higher Education Funding Council for England
HO	HuisvestingsOntwikkeling
HOT	Huisartsen Oudeturfmarkt
HOT	Handleiding Overheidstarieven
HRM	Human Resource Management
HvP	Huisvestingsplan
IAS	Institute for Advanced Study
ICTS	ICT Services
IIS	Instituut voor Interdisciplinaire Studies
ILO	Interfacultaire Lerarenopleidingen
IP	Instellingsplan
IRS	Informatie Regiesecretariaat
IViR	Instituut voor Informatierecht
IWO	Locatie: IWO-Gebouw
IXA	Innovation Exchange Amsterdam

IXA-UvA	UvA Ventures Holding B.V. and Innovation Exchange Amsterdam
KNAW	Koninklijke Nederlandse Akademie van Wetenschappen
MJUP	Meerjaren Uitvoeringsplan
NSE	Nationale Studenten Enquête
NVAO	Nederlands Vlaamse Accreditatieorganisatie
NWO	Nederlandse organisatie voor wetenschappelijk onderzoek
O&O	Onderwijs & Onderzoek
OCW	Het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW)
OMHP	Oudemanhuispoort
OW	Onderwijs
OZ	Onderzoek
PDC	Productdienstencatalogus
PID	Personeel In Dienst
PNID	Personeel Niet in Dienst
PPLE	Politics, Psychology, Law and Economics
REC	Roeterseilandcampus
RPA	Research Priority Area
SARA	Betreft: SURFsara
SEP	Standaard Evaluatie Protocol / Standard Evaluation Protocol
SGZ	Studentengezondheidszorg
StS	Studenten Services
TBL	Team-Based Learning
TIN	Theater Instituut Nederland
UB	Universiteitsbibliotheek
UCLO	Universitaire Commissie voor Lokaal Overleg
UD	Universitair Docent
VG	Vastgoed
UNL	Universiteiten van Nederland
VU	Vrije Universiteit Amsterdam
VUmc	VU Medisch Centrum
WP	Wetenschappelijk Personeel
WSV	Wet studievoorschot
ZWP	Zwaartepunten

Bijlage 2 Realisatie eenheden 2025 en reserves 31-12-2025

	Totaal reserves	Realisatie
Faculteiten en instituten	208.446	3.380
FdG	64	0
FGw	25.159	-2.710
FdR	21.627	462
FdT	103	-246
FNWI	48.963	-551
FEB	40.207	2.715
FMG	73.295	1.854
IAS	635	-158
AUC	-1.607	531
Niet verdeeld	0	1.483
Diensten	-39.908	11.047
AC	3.833	660
ICTS	-4.589	3.403
FS	-35.287	2.299
UB	-2.256	1.882
StS	-5.185	-802
BC	-991	-254
SGZ	2.299	-88
HO	-2.071	267
IXA-UvA	-2.736	-48
Energie	7.077	3.729
Vastgoed, Bestuur en treasury	266.201	28.598
B&B	13.504	3.859
Treasury	73.348	11.231
VG	179.348	13.509
Concern en Consolidatie	-48.455	-4.792
Concern	-49.510	-4.600
Consolidatie	1.055	-192
Totaal	386.284	38.233

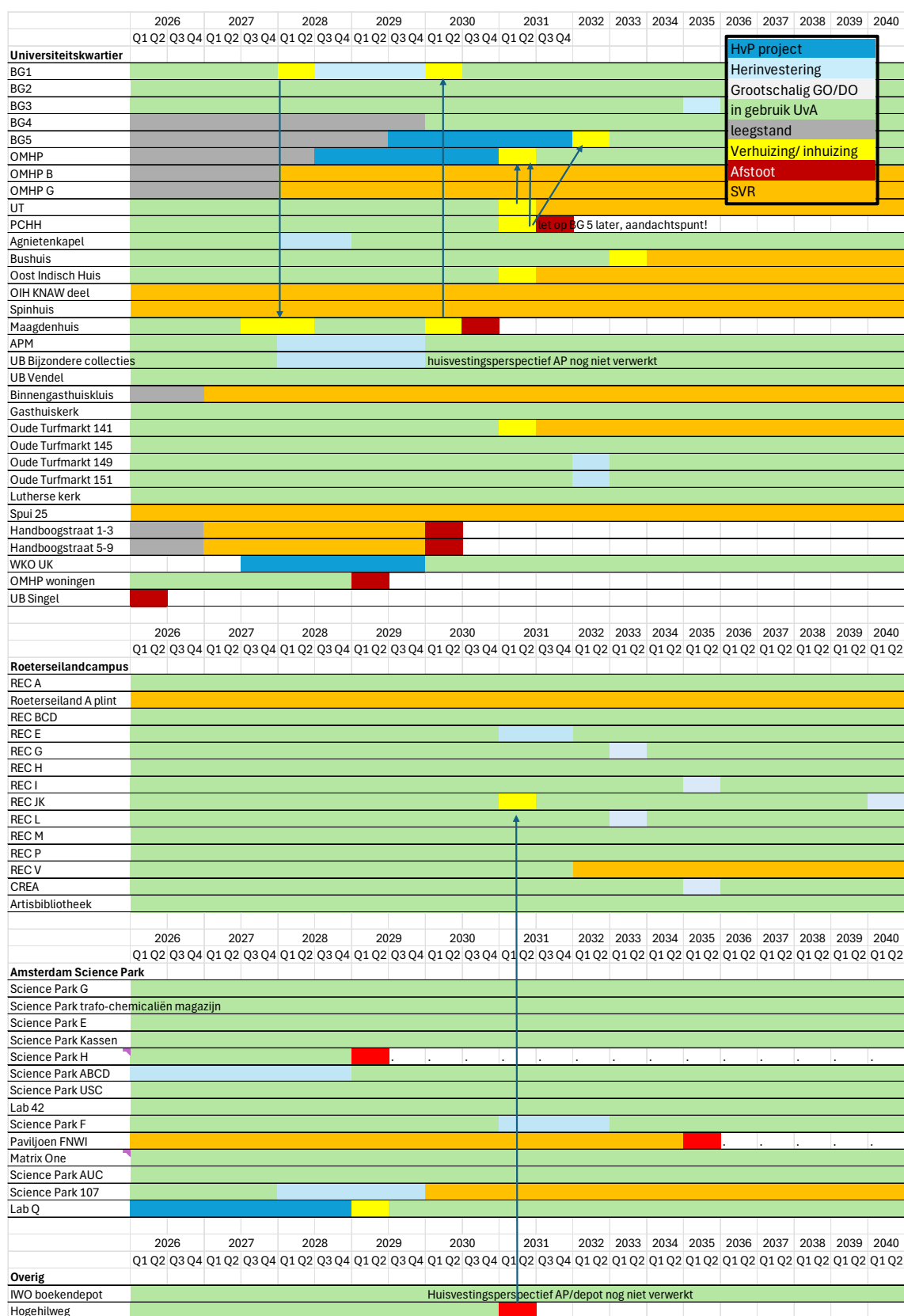
Bijlage 2 Realisatie eenheden 2025 en reserve 31-12-2025 (x € 1.000)

Bijlage 3 Themabudgetten

Themabudgetten	Voor	2026	2027	2028	2029	2030
(Beleids-)budget	Beleid	17.761	16.837	16.615	16.053	15.932
Doorgegeven rijksbijdrage		2.604	2.608	2.450	2.450	2.450
Beschikbaar		20.365	19.444	19.065	18.503	18.382
Internationalisering						
Bijdrage overige instituten buitenland		135	133	138	138	138
Duitslandinstituut		319	324	324	324	324
Instituut Athene		433	433	433	433	433
Instituut St Petersburg		179	179	180	180	180
International summerschools		25	25	25	25	25
Totaal internationalisering		1.091	1.094	1.100	1.100	1.100
Personeel & Medezeggenschap						
Arbeidsvoorwaardengelden UvA		2.732	2.732	2.732	2.732	2.732
Leerontwikkeltrajecten (PA)		300	300	300	300	300
Bijdrage Sociaal Fonds (Sofokles)		80	80	80	80	80
Faciliteiten werknemersorganisaties		200	200	200	200	200
Medezeggenschap COR		387	387	410	410	410
UCLO		135	135	136	136	136
Totaal personeel & medezeggenschap		3.834	3.834	3.858	3.858	3.858
Beschikbaarheid informatie						
Stichting reprorecht		456	456	456	456	456
Totaal beschikbaarheid informatie		456	456	456	456	456
Strategische communicatie						
Int. Inf.cnt. & Archief Vrouwenbeweging		0	0	0	0	0
Stichting UAF		8	8	8	8	8
Sweelinckorkest		40	40	40	40	40
Totaal strategische communicatie		48	48	48	48	48
Universitaire faciliteiten						
Folia Civitatis		604	604	616	616	616
Totaal universitaire faciliteiten		604	604	616	616	616
Strategische investeringen						
Diversity officer		600	600	600	600	600
Duurzaamheid		200	200	200	200	200
KA - Middelen kwaliteitsafspraken		2.450	2.450	2.450	2.450	2.450
Onvoorzien		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ruimte voor strategische investeringen		3.054	3.054	3.054	3.054	3.054
Uniprofs		1.685	1.685	1.668	1.668	1.668
Versterken regionale samenwerkingsverbanden		0	0	0	0	0
Totaal strategische investeringen		8.989	8.989	8.972	8.972	8.972
Overige						
Bijdrage UNL		700	700	700	700	700
Amsterdam Science Park		500	500	500	500	500
Vervoersdiensten		100	100	80	80	80
Verzekeringen (niet vastgoed)		250	250	250	250	250
Totaal overige		1.550	1.550	1.530	1.530	1.530
TOTAAL		16.572	16.575	16.580	16.580	16.580
Ingezet via Staf (inclusief inzet bestemde reserves)		3.793	2.869	2.485	1.923	1.802

Bijlage 3 Themabudgetten (x € 1.000)

Bijlage 4 Portefeuilleplanning



Bijlage 5 Meerjarenbeeld geconsolideerd

UvA meerjarenbeeld_geconsolideerd	2026	2027	2028	2029	2030
	Prognose*				
BATEN					
Rijksbijdrage OCW	725.965	745.934	735.240	726.100	722.215
College-, cursus-, les- en examengelden	162.456	168.014	166.776	163.606	163.120
Baten werk iov derden	274.243	281.944	276.234	279.268	279.838
Overige baten	23.150	25.129	21.553	20.118	22.858
TOTAAL BATEN	1.185.814	1.221.021	1.199.803	1.189.093	1.188.031
LASTEN					
Personele lasten	849.182	881.519	873.129	865.451	862.630
Afschrijvingen	44.677	50.299	46.746	46.745	51.130
Huisvestingslasten	88.287	88.976	88.937	87.809	87.648
Overige lasten	191.995	204.715	196.209	193.465	191.628
TOTAAL LASTEN	1.174.141	1.225.508	1.205.021	1.193.470	1.193.035
Saldo Baten en Lasten	11.673	-4.487	-5.219	-4.377	-5.004
Financiele baten en lasten	3.946	3.587	3.818	2.677	3.304
Resultaat	15.619	-900	-1.401	-1.699	-1.700
Resultaat deelnemingen	600	900	1.400	1.700	1.700
RESULTAAT	16.219	0	-0	0	0
Opbrengst verkoop panden		PM			PM
RESULTAAT	16.219	0	-0	0	0
* prognose Q2 2026					

Bijlage 5 Meerjarenbeeld geconsolideerd (x €1.000)

Bijlage 6 Allocatiemodel

Allocatiemodel onderwijs	2026	2027	2028	2029	2030
Inkomsten					
Rijksbijdrage onderwijs	393.266	392.506	383.301	379.089	374.244
Collegegeld onderwijs	103.445	105.327	104.997	103.481	102.896
- Erfgoed & Bewaar onderwijs	-10.891	-10.997	-10.873	-10.825	-10.750
Totaal inkomsten onderwijs	485.820	486.836	477.425	471.745	466.390
Allocatie					
Variabele allocatie onderwijs	-331.078	-336.295	-331.406	-325.309	-323.436
Doorgegeven Rijksbijdrage en collegegeld ow	-14.645	-14.407	-14.104	-14.041	-13.977
Capaciteitsbudget onderwijs	-10.257	-10.462	-10.462	-10.462	-10.462
Beleidsbudget onderwijs	-70.356	-74.673	-76.000	-77.500	-79.006
Additioneel budget onderwijs	-5.092	-5.653	-5.598	-5.086	-4.927
Overig beleidsbudget onderwijs	-17.080	-13.758	-12.909	-9.759	-9.682
Aandeel centrale kosten onderwijs	-30.236	-29.193	-28.554	-28.114	-27.701
Totaal allocatie onderwijs	-478.744	-484.442	-479.034	-470.271	-469.192
Resultaat Onderwijs					
	7.076	2.394	-1.608	1.474	-2.802

Allocatiemodel onderzoek	2026	2027	2028	2029	2030
Inkomsten					
Rijksbijdrage onderzoek	316.921	332.798	334.072	333.799	336.412
Collegegeld onderzoek	1.516	894	881	858	860
Rendement Eigen Vermogen	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
- Erfgoed & Bewaar onderzoek	-6.949	-7.351	-7.439	-7.488	-7.579
Totaal inkomsten onderzoek	321.888	336.741	337.914	337.568	340.092
Allocatie					
Variabele allocatie onderzoek	-185.093	-186.009	-186.190	-185.850	-185.050
Doorgegeven Rijksbijdrage oz	-21.072	-21.701	-20.654	-18.515	-18.413
Capaciteitsbudget onderzoek	-22.716	-22.716	-22.716	-22.716	-22.716
Beleidsbudget onderzoek	-89.956	-98.225	-92.563	-87.558	-83.555
Additioneel budget onderzoek	-2.802	-2.917	-3.117	-3.129	-3.159
Overig beleidsbudget onderzoek	-10.898	-9.197	-8.832	-6.750	-6.827
Aandeel centrale kosten onderzoek	-17.742	-17.889	-17.894	-17.806	-17.871
Totaal allocatie onderzoek	-350.279	-358.654	-351.966	-342.325	-337.589
Resultaat Onderzoek					
	-28.391	-21.913	-14.052	-4.757	2.503
Resultaat onderwijs + onderzoek					
	-21.315	-19.519	-15.660	-3.283	-300

Bijlage 6 Allocatiemodel onderwijs en onderzoek (x €1.000)