



Bijlage



1 VERANTWOORDING WERKPLAATSFUNCTIE

De verantwoording over de besteding van de Rijksbijdrage Werkplaatsfunctie 2025 is opgesteld aan de hand van het "CapGemini model" waarover met het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) is afgesproken dat het voor de verantwoording gebruikt kan worden.

Het model is eind 2017 geëvalueerd. Er hebben naar aanleiding hiervan marginale aanpassingen plaats gevonden, welke zijn afgestemd binnen de NFU en met de VSNU. Het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap is hierover geïnformeerd. Het Erasmus MC heeft het afgesproken model conform toegepast.

Kostentoerekening Werkplaatsfunctie

	Grondslag	% WPF	WPF	Aandeel van huidig Werkplaats- budget
Kosten gebouwen en terreinen	104.354.853	25%	26.088.713	21,9%
Genormeerde rente en afschrijvingen cf. DHAZ (Bron: OCW)	73.892.656	25%	18.473.164	15,5%
<i>Stand augustus 2025 (in € 1.000)</i>			18.473.164	
<i>Mutaties december 2025 (in € 1.000)</i>			-	
Overige gebouwgebonden kosten	25.385.164	25%	6.346.291	5,3%
Indirecte kosten (20% van directe kosten)	5.077.033	25%	1.269.258	1,1%
Kosten medische en overige inventaris	47.140.094	25%	11.785.024	9,9%
Afschrijvingen	25.306.465	25%	6.326.616	5,3%
Kosten van kapitaal	1.265.323	25%	316.331	0,3%
Huur, Lease	1.053.146	25%	263.287	0,2%
Verbruik, onderhoud en reparatie	16.087.109	25%	4.021.777	3,4%
Indirecte kosten (20% van directe kosten)	3.428.051	25%	857.013	0,7%
Kosten personeel	200.567.453	25%	51.594.806	43,2%
Medisch specialisten & ondersteuning				
Salaris medisch specialisten	88.317.805	33%	29.144.876	24,4%
Salaris niet-wetenschappelijk personeel t.b.v. medisch specialisten	17.663.561	20%	3.532.712	3,0%
Indirecte kosten (20% van directe kosten)	21.196.273	20%	4.239.255	3,6%
Overige wetenschappelijke staf & ondersteuning				
Salaris wetenschappelijke staf	43.684.413	20%	8.736.883	7,3%
Salaris niet-wetenschappelijk personeel t.b.v. wetenschappelijke staf	17.473.765	20%	3.494.753	2,9%
Indirecte kosten (20% van directe kosten)	12.231.636	20%	2.446.327	2,0%
Totale verdragingskosten			39.832.601	33,3%
Waarvan intern			34.289.517	28,7%
Waarvan extern (affiliatie)			5.543.084	4,6%
Affiliatie	5.543.084	100%	5.543.084	4,6%
<i>Affiliatievergoedingen</i>	5.039.167			
<i>Indirecte kosten (10% van directe kosten)</i>	503.917			
Overige kosten	4.735.654	100%	4.735.654	4,0%
Wachtgeld	4.735.654	100%	4.735.654	4,0%
Totaal berekend			134.036.798	112,3%
Rijksbijdrage Werkplaatsfunctie 2025 (BRON: OCW)			119.383.607	100,0%
Verschil			14.653.191	12,3%