

1. Inleiding
2. Doelstelling Stichting Erasmus Trustfonds
3. Toezeggingsbeleid
4. Vermogensbeheer
5. Inkomstenbeleid
6. Kosten en Begrotingsbeleid
7. Het reporting- en autorisatiebeleid
8. Samenwerking van de Stichting met de Vereniging en met de EUR
9. Privacybeleid
10. Goed werkgeverschap en personeelsbeleid

1. Inleiding

Op 29 april 1913 werd de ‘Vereeniging tot Oprichting eener Nederlandsche HandelsHoogeschool’ opgericht. De voorganger van het huidige Erasmus Trustfonds. Op 8 november 1977 werd door het samengaan van de Stichting Fonds Medische Faculteit Rotterdam en de Vereniging Trustfonds voor Maatschappijwetenschappen, de Stichting Universiteitsfonds Rotterdam opgericht. In 1991 werden het vermogen (van de Stichting Universiteitsfonds Rotterdam) en de voordrachtsrechten (Vereniging Trustfonds) ondergebracht bij de Vereniging Trustfonds Erasmus Universiteit Rotterdam. Op 8 november 2005 heeft de fusie plaats tussen de Vereniging Trustfonds Erasmus Universiteit Rotterdam en de Stichting Hoogeschool-Fonds 1920. De rechtspersoon werd vanaf 1977 een maatschappelijk sociaal vermogensfonds met als doelstelling: het bevorderen van de “groei en bloei van de Erasmus Universiteit Rotterdam (EUR)”. In 2014 heeft het bestuur van het Erasmus Trustfonds in goed overleg met haar raad van toezicht en in samenspraak met haar leden besloten haar activiteiten voort te zetten als een professioneel maatschappelijk sociaal vermogensfonds met een toekomstvisie voor de komende 100 jaar die zal leiden tot verdere groei en ontwikkeling van de EUR en ondersteund door de ambitie om het vermogen aanzienlijk te laten groeien. Bij de uitwerking van dit endowment plan is besloten een scheiding aan te brengen tussen enerzijds de activiteiten van het Erasmus Trustfonds ten behoeve van haar leden en anderzijds het realiseren van de groei van het vermogen met het bijbehorende beheer van de gelden en de verantwoorde toedeling ten behoeve van aangewezen projecten. Op 12 mei 2017 heeft de nieuwe structuur van het Erasmus Trustfonds gestalte gekregen door een juridische splitsing in de zin van artikel 2:334a leden 1 en 3 van het Burgerlijk Wetboek. Hierbij heeft het Erasmus Trustfonds een nieuwe Vereniging ten behoeve van de ledenactiviteiten opgericht en is vervolgens zelf omgezet in een Stichting, waarbij is overeengekomen dat beide rechtspersonen een handelsnaam zullen gebruiken die vrijwel gelijklopend is. Ten gevolge van deze splitsing en omzetting is er nu sprake van de Stichting Erasmus Trustfonds (SET) en de Vereniging Erasmus Trustfonds (VET). De SET heeft hierbij haar focus op verstrekken van subsidies & garanties, beheer van het vermogen en fondsenwerving in samenwerking met de EUR. Binnen de VET zal de focus liggen op activiteiten voor leden, alumni en andere betrokkenen bij de Erasmus Universiteit Rotterdam en Rotterdam.

2. Doelstelling Stichting Erasmus Trustfonds

De Stichting heeft ten doel het bevorderen van de groei en bloei van de EUR. De stichting tracht dit doel te bereiken door het aantrekken, verwerven, beheren en beleggen van gelden en vermogens welke als subsidie, garantie, lening of anderszins risicodragend worden verstrekt aan of ten behoeve van onder meer: a. wetenschappelijk onderzoek en onderwijs aan de EUR en aan haar gelieerde instellingen, instituten en bijzondere leerstoelen; b. voorzieningen, bibliotheken en wetenschappelijke verzamelingen van de EUR; c. de ontwikkeling en ontsluiting van software op het terrein van de informatietechnologie ten behoeve van het onderzoek en onderwijs aan de EUR; d. de financiering van specifieke activiteiten en projecten van de EUR en de met haar verbonden instellingen; e. de financiering van specifieke activiteiten en projecten die bijdragen aan het doel van de stichting; f. voorzieningen voor studenten en van (studenten)organisaties die zijn verbonden aan of zich inzetten voor de EUR; g. studenten, alumni, promovendi en al diegenen die op enigerlei wijze als hoogleraar, medewerk(st)er of anderszins aan de EUR zijn verbonden, waaronder het verstrekken van beurzen, voorschotten en stipendia en de bekostiging van studiereizen, studie en onderwijs aan in het buitenland gevestigde universiteiten en daaraan gelieerde instellingen, het vorenstaande in de ruimste zin des woords en voorts alle overige middelen welke dienstig zijn voor het bereiken van het doel van de stichting. De stichting kan in overeenstemming met de statuten van een andere rechtspersoon, die daarom verzoekt en waarvan het doel mede strekt tot bevordering van het in lid 1 omschreven doel van de stichting, het bestuur van zodanige rechtspersoon of het beheer van de geldmiddelen daarvan op zich nemen. Het staat de stichting vrij ook andere fondsen op naam te creëren. De stichting zal zich inspannen voor een nauwe samenwerking met en een ondersteuning – ook in financieel opzicht – van de vereniging. De stichting onderschrijft de gedragscodes die bij haar taken passen.

3. Toezeggingsbeleid

Het Erasmus Trustfonds is voorstander van een voorspelbaar uitgavenbeleid. Om uitputting van de financiële middelen in de eerste helft van een kalenderjaar te voorkomen, wordt met een over het jaar gespreide subsidie- en garantieverdeling gewerkt. Het uitgavenpercentage voor het nieuwe jaar zal in de laatste vergadering van het voorafgaande kalenderjaar door het Bestuur worden vastgesteld. Tevens zullen de Fondsen op Naam (FoN) zo veel mogelijk worden gestimuleerd om ook een jaarbegroting te maken zodat zij mee kunnen worden genomen in de gedefinieerde toezeggingscategorieën welk het fonds hanteert en waarvoor aanvragen ingediend kunnen worden bij het fonds en of het specifieke FoN. Deze categorieën staan vermeld op de website.

Binnen het toezeggingsbeleid zijn er jaarbudgetten voor de categorieën welk worden vastgesteld in de 1e bestuursvergadering van het jaar en die ter goedkeuring worden voorgelegd aan de RvT.

FoN met een eigen uitdelingsbeleid en governance bepalen zelf welk bedrag wordt uitgedeeld. De voorwaarden van het Erasmus Trustfonds zijn van toepassing. Hoe het beschikbare budget zich in enig jaar ontwikkeld is voor deze categorie lastig vast te stellen. In beginsel worden de opbrengsten van het stamvermogen van een FoN, over meerdere jaren bezien, besteed aan het FoN-doel.

Tenzij als eis bij het moment van schenken anders is overeengekomen, dienen schenkingen en donaties binnen afzienbare tijd te worden besteed. Bij grote schenkingen (en in veel FoN) wordt daarom vastgelegd welk deel van de schenking wordt gealloceerd voor het endowment en of de (geormerkte) doelbesteding.

Voor meer details over de (voorlopige) toezeggingsvoorwaarden wordt verwezen naar de website.

4. Vermogensbeheer en beleid

Het vermogen van het Erasmus Trustfonds, een sociaal maatschappelijk vermogensfonds, is een verzamelvermogen van de (deel)vermogens van de Stichting, haar rechtsvoorgangers, bestemmingsreserves- & fondsen en de Fondsen op Naam (FoN). Door deze als één geheel te beheren behaalt het Erasmus Trustfonds schaalvoordelen en bespaart het onnodige kosten. Het belegde vermogensbeheer wordt op basis van discretionaire mandaten uitbesteed. Het door deze partijen gehanteerde profiel is afgestemd op het fingerende beleggingsbeleid en kan worden gekarakteriseerd als en 'gematigd defensief' beleid . Het Erasmus Trustfonds streeft naar duurzaam beleggen waarbij mens en natuur worden gerespecteerd. Het aanvaardbaar risicoprofiel wordt bepaald op basis van de volgende asset allocatie: zakelijke waarden 30% en risicomijdende beleggingen 70% met een maximale bandbreedte van 15%. Hierbij is het streven naar een welvaartvast vermogen op lange termijn. Daarnaast beheert het Erasmus Trustfonds een deel van het vermogen uit Fondsen op Naam op een spaarrekening indien dat door het FoN gewenst is.

In 2017 is een concreet begin gemaakt met de missie om het vermogensfonds te laten groeien door het aantrekken van nieuwe gelden. Momenteel wordt onderzocht door het Bestuur welke beleggingsbeleid aanpassingen hiervoor moeten worden ingericht. Het beleggingsprofiel wordt mede bepaald op basis van advies van de Investment Commissie en de vermogensbeheerders. De EUR publieke campagne die in 2017 is gestart heeft als doel het vermogen van het Erasmus Trustfonds met 100 miljoen te laten groeien, medio voorjaar 2018 wordt de beleggingsportefeuille hiervoor opnieuw ingericht.

5. Inkomstenbeleid

Het Erasmus Trustfonds verkrijgt haar inkomsten uit vermogen, schenkingen, erfstellingen, legaten en uit bijdragen van leden en donateurs. Het is nu al één van de grootste Nederlandse universitaire vermogensfondsen. Vanaf 2016 is begonnen met de inrichting van een Endowment afdeling binnen het Erasmus Trustfonds, die nauw samenwerkt met de Erasmus Universiteit Rotterdam en de alumniverenigingen.

Het Erasmus Trustfonds draagt bij aan realisatie van strategische research en onderwijs projecten door aanwending van de verkregen rendementen en door overige gerealiseerde inkomsten. Donaties worden bij voorkeur voor minimaal 50% aan het endowment van het Erasmus Trustfonds toegevoegd. Een donateur kan besluiten het restant direct aan projecten te besteden of eveneens toe te voegen aan het endowment.

De inkomsten (en de bestedingen) voor projecten worden apart bijgehouden en er vindt verantwoording plaats naar de gevers conform door de schenker benoemde criteria en of specificaties welk in overeenstemming zijn met de voorwaarden van het Erasmus Trustfonds.

Donaties tot € 1000,=, zonder specifieke doelomschrijving, worden ten volle toegevoegd aan het algemene donatiebudget in het lopende boekjaar. Voor hogere bedragen heeft het fonds een onderzoekplicht dit af te stemmen met de schenker.

Voor meer details over de inkomsten wordt verwezen naar het jaarverslag.

6. Kostenbeleid & Begrotingsbeleid

Er worden kosten voor fondsenwerving, beheer en doelbesteding gemaakt. Met betrekking tot deze kosten geldt dat deze in een redelijke verhouding moeten staan tot de bestedingen. Vanuit de ANBI regelgeving wordt hiervoor de richtlijn (geen eis) van 25% aangehouden. Deze open norm levert geen beperking op m.b.t. de huidige opbouwfase van het fonds. Het beschikbare budget voor doelbestedingen zal de resultante zijn van de inkomstenbegroting minus de kosten. In de jaren 2016 en 2017 voldoet het Erasmus Trustfonds niet aan de 25% richtlijn. Dit is het directe gevolg van de investeringen die worden gedaan in het opzetten van een professionele organisatie zonder dat een gewenste toekomstige stijging van de inkomsten daar tegenover staat. Komende jaren zal het besteedbare budget dat het fonds voor projecten beschikbaar krijgt moeten komen te liggen tussen 17- 25%. De overheadkosten zullen, na afronding van de opbouwfase, worden aangehouden op max 16% over een langere periode gemeten. Nadrukkelijk dient vermeld te worden dat het geen eis is maar een richtlijn en de kosten zullen in overeenstemming moeten zijn met het lange termijn plan en de onderbouwing daarvan. Zoals de doorrekening (jan 2017) laat zien zal het fonds vanaf 2020 ca. 15-17% van het budget besteden aan kosten. Een deel van de campagnekosten wordt door de EUR betaald.

De wervingscampagne zal eind 2017 starten en tot 2025 lopen met als doelstelling een substantieel onafhankelijke geldstroom te verwezenlijken, de publieke werving ligt ter uitvoering bij de EUR.

Ten aanzien van het vrijmaken van middelen voor projecten is er sinds enkele jaren gekozen voor een 'forfaitair' rendement op het belegde vermogen per aanvang van een boekjaar van 3 tot 3,5 %. Dit bedrag wordt aan het begin van het jaar in liquiditeiten omgezet waardoor dit bedrag niet meer aan koersschommelingen onderhevig is.

De Fondsen op Naam (FoN) betalen aan het Erasmus Trustfonds jaarlijks een afgesproken vergoeding voor de door het Erasmus Trustfonds verrichte beheerstaken / werkzaamheden. Deze vergoeding is vastgesteld op 0,45% van het beheerde vermogen voor gangbare Fondsen op Naam en 0,55% voor Fondsen op Naam waarvoor een bovengemiddelde hoeveelheid werk zal moeten worden verricht.

(Specifieke) kosten voor het Fonds, waaronder kosten van vermogensbeheer, worden ten laste van het Fonds gebracht.

De Vereniging Erasmus Trustfonds heeft zich statutair verplicht om financieel bij te dragen aan de missie van de Stichting. Waar voorheen de leden bijdragen werden gebruikt om mede bij te dragen aan de kosten van het apparaat worden de toekomstige VET bijdragen gebruikt om bij te dragen in de dekking van de kosten welke moeten worden gemaakt om het Endowment apparaat op te bouwen.

7. Het reporting en autorisatiebeleid

Voor de leden van de raad van toezicht en het bestuur zijn duidelijke profielen gedefinieerd. Er is een aantal (niet) statutaire commissies dat het bestuur hierbij kan ondersteunen op het gebied van vermogensbeheer, fondsenweving en de (strategische) uitdelingen. De Rector Magnificus is adviseur van het Erasmus Trustfonds Bestuur en voor uitgaven vanaf € 100.000,= kan het advies van de Disbursement Commissie worden ingewonnen. Het bestuur beslist in haar vergaderingen over de uitdelingen boven de € 5.000,=. Voor de uitgaven tot € 5000,= hanteert het Bureau de interne toezeggingsvoorwaarden. Er is een procuratiebesluit voor de directie. De uitgaven uit de FoN worden bepaald door de commissies van het betreffende FoN en geëvalueerd door het Bureau op o.a. ontvankelijkheid alvorens het Erasmus Trustfonds bestuur deze kan accorderen. Autorisatiebeleid is tevens ingericht voor de externe financiële governance administratie (waar de daadwerkelijke betalingen plaats vinden). De eindverantwoording vindt plaats middels het financiële jaarverslag. Na de accountancy controle wordt het jaarverslag online gepubliceerd.

8. De Stichting en samenwerking

8.1. Vereniging Erasmus Trustfonds

De vereniging heeft ten doel het bevorderen van de groei en bloei van de Erasmus Universiteit, diep geworteld in de stad Rotterdam. De vereniging tracht dit doel onder meer te bereiken door:

- a. het versterken van de onderlinge band tussen de leden van de vereniging en de band van de vereniging met de Erasmus Universiteit in het algemeen, haar studenten, alumni, promovendi, hoogleraren, medewerkers en andere bij de Erasmus Universiteit betrokken personen;
- b. het (onder meer financieel) ondersteunen van de stichting en haar organisatie bij de realisatie van de doelen die zij nastreeft, middels het stimuleren van betrokkenheid van de leden van de vereniging bij de ontwikkeling van de Erasmus Universiteit en daarnaast kennis, kunde en ieders netwerk over te dragen en/of ter beschikking te stellen;
- c. het stimuleren van de samenwerking tussen de Erasmus Universiteit, het bedrijfsleven en de stad Rotterdam; en
- d. al hetgeen dat naar het oordeel van haar leden noodzakelijk, nuttig en of gewenst is.

De Vereniging heeft een eigen beleid hoe zij bijdragen werven en besteden. Jaarlijks doneert de ALV van de Vereniging een bedrag aan de Stichting. De Vereniging is geen ANBI.

8.2 Erasmus Universiteit Rotterdam (EUR)

De behoefte aan grotere budgetten voor onderzoek- en onderwijsactiviteiten van de universiteit en voor studentsupport (scholarships) heeft mede geleid tot het initiatief om het endowment fonds op te richten. De ambitie is om aanzienlijke donaties te verkrijgen van o.a. alumni en anderen die de universiteit en de stad Rotterdam een warm hart toedragen. Hieraan ten grondslag ligt de Case for Support met een aantal strategische thema's voor de werving en het toezeggingsbeleid. Tevens zijn de z.g.n. Erasmus Initiatives van de EUR, hieruit voortgekomen. Zie hiervoor ook het jaarverslag van het fonds en de EUR.

In nauwe samenwerking met de EUR, steunend op een met elkaar afgesloten convenant (Together Make it Happen) is o.a. begonnen met de voorbereiding van een publieke wervingscampagne, het aantrekken van de banden met alumni en het benaderen van alumni en andere betrokkenen om de ambitieuze plannen te ondersteunen. Steeds meer betrokken alumni en relaties van de stad Rotterdam, de universiteit en het Erasmus Trustfonds willen iets terug doen voor hun alma mater of bijdragen aan de toekomst van de universiteit en stad. Bijvoorbeeld door het bieden van financiële ondersteuning of kennisoverdracht, netwerken in te brengen of door mogelijkheden te creëren voor onderzoek, research en studenten initiatieven. Het Erasmus Trustfonds zal deze beweging actief stimuleren en faciliteren.

De universiteit heeft het afgelopen jaar geïnvesteerd in een CRM-systeem, waardoor alle faculteiten en instellingen hun alumnigegevens op een veilige en eenduidige manier kunnen opslaan en van waaruit alumni benaderd kunnen worden. In samenwerking met alle faculteiten wordt gewerkt aan een verbreding van het aanbod aan activiteiten, kennis en netwerk mogelijkheden voor alumni en andere betrokkenen en het toegankelijker maken van dit aanbod.

9. Privacybeleid

Opslag en verwerking van persoonsgegevens is noodzakelijk voor de uitvoeringsprocessen binnen het Erasmus Trustfonds aan zowel de uitgevende als aan de wervende kant. Dit gebeurt door het Erasmus Trustfonds met de grootste zorgvuldigheid om misbruik van persoonsgegevens en daarmee schade aan betrokkenen en organisatie te voorkomen. Het Erasmus Trustfonds hecht veel waarde aan het beschermen van de persoonsgegevens die aan haar worden verstrekt en aan de wijze waarop persoonsgegevens worden verwerkt. Het op een juiste manier verwerken van persoonsgegevens is de verantwoordelijkheid van het bestuur. Technische en organisatorische maatregelen zijn hiervoor genomen. De maatregelen zijn beschreven in een handboek en het Erasmus Trustfonds neemt haar verantwoordelijkheid om de kwaliteit van de verwerking en de beveiliging van persoonsgegevens te borgen en daarmee te voldoen aan de relevante privacywet- en regelgeving. Bij de borging wordt rekening gehouden met de proportionaliteit en de vereiste inrichting voor een kleine organisatie. De organisatie zal haar interne procesinrichting en bijhorend

beleid dat hieraan ten grondslag ligt in 2017 afronden waardoor er volledige transparantie is van wie er data wordt verwerkt, wie er mee werken en voor welk doel.

Databeheer vindt plaats in een cloudbased CRM systeem van Microsoft Dynamics. Het Erasmus Trustfonds werkt samen met een externe IT beheerder om te voldoen aan de laatste technische- en organisatorische vereisten en te voldoen aan recente updates en veiligheidscontroles.

10. Goed werkgeverschap en personeelsbeleid

Als werkgever streeft het Erasmus Trustfonds naar concrete invulling van het begrip 'goed werkgeverschap'. Naast dat er subjectieve omstandigheden zullen zijn komt dit voor de organisatie neer op een aantal concrete uitgangspunten waardoor de werkgever zich zorgvuldig dient te gedragen tegenover werknemers. Bij ingrijpende beslissingen voor de werknemer onderzoek de werkgever welke relevante feiten en belangen een rol spelen. Dit houdt in dat met een werknemer overlegt wordt over ingrijpende beslissingen. Bij ingrijpende beslissingen wegen de belangen als werkgever maar ook die van de werknemer mee. De sterkere positie die het Erasmus Trustfonds als werkgever heeft, mag niet worden misbruikt. Een ingrijpende beslissing wordt duidelijk en tijdig gemotiveerd. Als werkgever houdt het Erasmus Trustfonds rekening met de verwachtingen van werknemers, zij moeten hierop kunnen vertrouwen. De werknemers worden gelijk behandeld. Het Erasmus Trustfonds zorgt voor een behoorlijke verzekering o.a. voor ongeval schade die in verband staat met het werk, een zakenreis of een personeelsactiviteit.

Personeelsbeleid is erop gericht om gedrag, kennis en ambities van mensen in en om de organisatie én de doelen van de organisatie op elkaar af te stemmen. Het biedt kansen om de kwaliteit van het bedrijf te verhogen en geeft richting aan het gedrag van medewerkers, zonder daarbij de kosten uit het oog te verliezen. Het Erasmus Trustfonds heeft o.a. als uitgangspunt naast het zijn van een goed werkgever dat de medewerkers gemotiveerd blijven, het beperken van het ziekteverzuim en verloop heeft nadrukkelijk de aandacht.