

Styrets kommentar til regnskapet per. 2. tertial 2013

1. NTNUs formål

NTNUs visjon er “*Kunnskap for en bedre verden*”. NTNU skal legge premisser for kunnskapsutviklingen og skape verdier i og for samfunnet – økonomisk, kulturelt og sosialt.

NTNU er et breddeuniversitet med teknisk-naturvitenskapelig hovedprofil. Universitetet har om lag 20 000 studenter og vel 5 000 årsverk. NTNU har hovedansvaret for sivilingeniørutdanningen i Norge og gir et bredt fagtilbud i realfag, teknologi, humaniora og estetiske fag, helsefag, samfunnsvitenskap og økonomisk-administrative fag. NTNU tilbyr profesjonsutdanning i teknologi, medisin, psykologi, arkitektur, billedkunst, musikk, arkeologi og lærerutdanning. NTNUs forskning er internasjonalt orientert og kjennetegnes ved teknologisk spisskompetanse, faglig spennvidde og tverrfaglig tilnærming.

2. Regnskapsavleggelsen

Regnskapet er avlagt i tråd med de statlige regnskapsstandardene og er utarbeidet i henhold til gjeldende krav om oppstilling og presentasjon. Regnskapet gir etter styrets mening et riktig bilde av resultatene i 2013 og den økonomiske situasjonen per 31.08.2013.

3. Endringer i resultat- og balanseposter i forhold til tidligere år

Driftsinntektene er på kr 3 523 mill. kr pr. 31.08.13. De har økt med kr 92,3 mill. kr (2,7 %) sammenlignet med 2012. Økningen skyldes i hovedsak økte bevilgninger med kr 57,9 mill. kr (2,4 %).

Driftskostnadene er på kr 3 512 mill. kr, og har økt med kr 161 mill. kr (4,8 %) fra i fjor. Herav har lønnskostnadene økt med kr 132 mill. kr (6,3 %), mens andre driftskostnader har økt med kr 18,1 mill. kr (2,1%).

Avskrivningene er på kr 389 mill. kr, hvorav kr 245 mill. kr gjelder bygninger. Tilgang, dvs. investeringer i varige driftsmidler er på kr 229 mill. kr. 111 mill. kr av dette gjelder anlegg under utførelse, kr 118 mill. kr gjelder annet inventar/maskiner, utstyr, transportmidler. I 3. tertial jobbes det fortsatt med å få kvalitetssikret aktiveringen av ferdigstilte byggeprosjekter.

Regnskapet viser et overskudd på kr 3,3 mill. kr. Opptjent virksomhetskapital fra oppdragsvirksomheten utgjør kr 184,5 mill. kr. 71,6 mill. kr av dette er investert i aksjer og selskapsandeler.

4. Vesentlige avvik mellom periodisert resultatbudsjett og resultatregnskap

Innenfor den bevilgningsfinansierte virksomheten har NTNU budsjettet med et negativt resultat pr. 1. tertial på kr 86,4 mill. kr, mens regnskapet viser et positivt resultat på kr. 9,8 mill. kr. Det betyr at NTNU har et budsjettavvik på kr 96,3 mill. kr pr. 1. tertial. Dette avviket skyldes i hovedsak en lavere aktivitet på fakultetene og eiendomsområdet i 2.tertial enn det som er lagt til grunn i budsjettet så langt i år.

5. Utvikling i avsetningsnivået

De siste årene har fokuset i organisasjonen vært på en underskuddssituasjon med nedbygging av ubrukte bevilgninger. Dette har vært en ønsket situasjon med tanke på avsetningsnivået for NTNU. De tiltakene som har vært gjennomført viser nå at NTNU ikke lenger er i en situasjon hvor størrelsen på ubrukte bevilgninger anses å være for høy. Avsetningene innenfor den bevilgningsfinansierte virksomheten utgjør 6,5 % ved inngangen av 2013. Fokuset i økonomistyringen fremover vil derfor dreies fra en underskuddssituasjon til det å ha en økonomi med balanse mellom inntekts- og kostnadsnivået i alle deler av organisasjonen.

6. Gjennomførte og planlagte investeringer

Rehabilitering av bygningsmassen på Dragvoll har i 2013 som flere foregående år vært et prioritert område. For øvrig er det også prioritert bygg med behov for oppgraderinger i hht. branntekniske krav og HMS-krav, samt fasaderehabilitering av Sentralbygg 1 og 2.

7. Trender og utvikling i inntekter og sentrale kostnader

I langtidspanoriden 2014-2017 forventes det en bevilgningsvekst på 608 mill. kr, hvorav 546 mill. kr er pris- og lønnskompensasjon. Studiepoengproduksjonsbevilgningen og basisbevilgningen til nye studieplasser forventes å ha en samlet vekst på 99 mill. kr, mens RBO-komponentene forventes å ha en samlet nedgang på 31 mill. kr.

NTNU har som kjent et vedlikeholdsetterslep på rundt 1 mrd. ekskl. usikkerheter og følgekostnader ved gjennomføring. Det er i tillegg et kontinuerlig behov for oppgradering av bygg og infrastruktur for utvikling av kjernevirksomheten i tillegg til nye forskriftskrav til for eksempel universell utforming og brannsikkerhet.

Trondheim, 2. oktober 2013

Per-Kristian Foss
styreleder

Randi Wenche Haugen
styremedlem

Nils Kristian Nakstad
styremedlem

Nina Udnos Tronstad
varamedlem

Merete Falck
styremedlem

Magnus Steigedal
styremedlem

Kristin Melum Eide
styremedlem

Bjarne Foss
styremedlem

Helge Holden
styremedlem

Haakon Utby
styremedlem

Marit Grønning-Moe
styremedlem