

Styrets kommentarer til regnskapet 2. tertial 2008

NTNUs formål er å drive forskning, utdanning og formidling. Tertialregnskapet for 2. tertial 2008 skal gi et uttrykk for hvordan NTNU har forvaltet sine inntekter i forhold til de mål, forventninger og rammer som gjelder for institusjonen. Tertialregnskapet er utarbeidet i henhold til gjeldende krav om oppstilling og presentasjon, og gir etter styrets mening et riktig bilde av den økonomiske situasjonen pr 2. tertial 2008.

NTNU har for 2008 prioritert fem målområder fra strategidokumentet "NTNU 2020 – Internasjonalt fremragende" (publisering, doktorgrader, eksternt finansiering, studentrekruttering, andel kvinner i vitenskapelige stillinger). Status pr 2. tertial viser at virksomheten er i rute med sine strategiske planer innefor disse områdene, og det er ikke avdekket vesentlige avvik som krever ekstraordinære tiltak for å sikre fremdrift.

Regnskapet pr 2. tertial viser en samlet aktivitet tilsvarende NOK 2 672 mill. Dette er et nivå som er 4,6 % høyere enn tilsvarende periode i fjor, og er i hovedsak knyttet til økning i antall årsverk innenfor rekrutterings-stillinger og undervisnings- og forskningsstillinger.

NTNU har en likviditetsbeholdning ved 2. tertial 2008 på NOK 1 611 mill. Dette representerer en økning fra årsskiftet på litt over 434 mill, og skyldes i hovedsak forskuddsinnbetaling fra departementet for deler av 3. tertial 2008 samt noe utsatt aktivitet.

Et overskudd på NOK 1,7 mill. er hittil generert fra den eksternt finansierte virksomheten. I tillegg er salget av aksjene i Leiv Eiriksson AS inntektsført med NOK 4 mill i 2008. Opptjent egenkapital pr 2. tertial utgjør dermed NOK 148,2 mill., hvorav 61,3 mill. er investert i aksjer og selskapsandeler.

NTNU har for regnskapsåret 2008 planlagt en større nedbygging av avsetning for forpliktelser innenfor bevilgningsøkonomien enn hva status pr 2. tertial tilsier. Prognosen viser nå at det forventes en nedbygging av avsetninger på NOK 25-65 mill for regnskapsåret 2008, som er godt under den planlagte nedbyggingen for året. Avviket skyldes blant annet lavere aktivitet knyttet til pågående rekrutteringsstillinger, samt økt bevilgning etter revidert nasjonalbudsjett 2008 som ikke omsettes i aktivitet inneværende år.

Situasjonen krever fokus på virksomhetens styringsevne for å nå de prognoser som er satt, og Styret vil for 3. tertial ha oppmerksomhet rettet mot avsetningsnivået og tiltak som kan sikre at siste prognose for nedbygging kan nås.