

Styrets kommentar til regnskap pr. 2. tertial 2011

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 5 600 ansatte. 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 den økonomiske virksomheten pr. 30.08.2011.

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

Driftsinntektene er på kr 3 297 mill. pr. 31.08.11. De har økt med kr 128 mill. (4 %) fra samme tidspunkt i fjor. Inntekter fra bevilgninger som utgjør 70 % av driftsinntektene har økt med kr 36 mill. (1,6 %) i samme periode.

Driftsutgiftene er på kr 3 242 mill., og har økt med kr 87,5 mill. (2,8 %) fra samme periode i fjor. Beløpssmessig skyldes økningen i stor grad lønnskostnader, som har økt med kr 85 mill. (4,4 %) i forhold til samme periode i fjor. Den forholdsmessige andelen mellom lønn, andre driftskostnader og avskrivninger er det samme som i tidligere år.

Avskrivningene pr. 2. tertial er på kr 400 mill., hvorav kr 267 mill. gjelder bygninger. Tilgang, dvs. investeringer i varige driftsmidler, pr. 31.08 er på kr 184 mill. Det skyldes i hovedsak anlegg under utførelse med kr 108 mill. og annet inventar og utstyr med kr 75 mill.

NTNUs regnskap pr. 31.8.2011 viser et overskudd på kr 6,3 mill. Opptjent virksomhetskapital fra oppdragsvirksomheten utgjør kr 168,5 mill. Kr 64,8 mill. av dette er investert i aksjer og selskapsandeler.

4. Vesentlige avvik mellom periodisert resultatbudsjett og resultatregnskap

NTNU har budsjettert med et negativt resultat pr. 2. tertial på kr 114,8 mill., mens regnskapet viser et negativt resultat på kr. 13 mill. Budsjettavviket er dermed på kr 102 mill. Årsaken til budsjettavviket er sammensatt. De vesentlige budsjettavvikene skyldes kan knyttes til følgende forhold: Ca. kr 12 mill. er relatert til forsinkelse i ansettelsesprosesser i rekrutteringsstillinger. Det er iverksatt tiltak for sikre at styrets vedtak gjennomføres innen utgangen av 2011. Videre skyldes ca. 30 mill. forsinkelser i planlagte driftsaktiviteter for 2011. I følge den interne rapporteringen vil dette budsjettavviket bli betydelig redusert i 3. tertial. Innen de nasjonale satsningsområdene er budsjettavviket ca. kr 20 mill., noe som skyldes at innbetalingene kommer før aktivitetene.

5. Gjennomføring av budsjett – avsetninger

Styret vedtok i 2009 at ønsket avsetningsnivå ved NTNU samlet skal være mellom 5 – 10 % av bevilgning fra Kunnskapsdepartementet. Styret vedtok i mars 2011 å omdisponere og forsere aktivitet i 2011 for å nå målet om vedtatt budsjetterte nivå på avsetninger fremover. NTNU har avsetninger av inntekter fra Kunnskapsdepartementet tilsvarende kr 398 mill. pr. 31.8.2011, herav bevilgning på 112 mill. kr. knyttet til utstyr til nytt universitetssykehus som skal stå ferdig i 2014. Avsetningene knyttet til bevilgningen fra Kunnskapsdepartementet er i 2. tertial 2011 bygget ned med kr 36 mill.

Ifølge prognosene er nivået på avsetningene pr. 31.12.2011 mellom 10,5 % og 9 %.

6. Gjennomførte og planlagte investeringer

Det pågår tre sentrale satsninger knyttet til eiendomsmassen. Dette er gjennomføringen av ECCSEL/ESFRI, ombygging av laboratorier for SFF'en Senter for hukommelsesbiologi, samt rehabilitering av fasaden på Dragvoll.

7. Trender og utvikling

På grunn av arbeidet med revisjon av NTNUs strategi vedtok ikke styret prioriterte målområder og resultatmål for 2011. Styret har i stedet vedtatt å ha spesielt fokus på ni områder innen forskning, utdanning, organisasjon og ressurser for 2011, da gode resultater knyttet til disse anses som spesielt viktig for at NTNU skal nå sine overordnede mål. På flere av områdene forventes det en positiv utvikling fra 2010. Avlagte doktorgrader er et av områdene som spesielt peker seg ut med en forventet høyere doktorgradsproduksjon i 2011 enn i 2010. Dette er av de målområdene hvor NTNU oppnådde lavest resultat i forhold til målet i 2010. Videre forventes økt studiepoengproduksjon og det jobbes godt med innføring av kvalifikasjons-rammeverket. Forbedringer i HMS-arbeidet behandler styret i egen sak. NTNU hadde i 2010 en betydelig vekst i sin BOA-portefølje (10 %). Regnskap for 2.tertial 2011 viser en fortsatt positiv utvikling både for bidrags- og oppdragsvirksomheten.

Vitenskapelig publisering og rekruttering av kvinner til stillinger som krever doktorgrad forventes å ha en utvikling i 2011 på omtrent samme nivå som 2010.

Trondheim 12.10.2011

Styrets leder Marit Arnstad

Medlem Ådne Cappelen

Medlem Morten Loktu

Medlem Anne Kristine Børresen

Medlem Åsa Snilstveit Hoem

Medlem Sverre Haug Lindseth

Medlem Karin Røding

Medlem Bjarne Foss

Medlem Helge Holden

Medlem Julien S. Bourrelle

Medlem Kristin Dæhli