

## 9 BUDSJETT OG ØKONOMI

NTNU har arbeidet systematisk for å følge opp målene og oppgavene som myndighetene satte for 2005. I forhold til mål og oppgaver i tildelingsbrevet er status denne:

| Mål/oppgave   | Status   |
|---|--|
| Intern styring – utvikling av rutiner og systemer i tråd med ”Bestemmelser om økonomistyring i staten”. | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Prosjekt for å optimalisere hele økonomifunksjonen ved NTNU (LØF 2010) er videreført i 2005 med redesign av prosesser og konkretisering av tiltak.</li> <li>▪ Hovedregler for økonomiforvaltningen er oppdatert og behandlet i Styret i juni og desember.</li> </ul>                |
| Resultatbasert fordeling av budsjettmidlene.  | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ NTNUs inntektsfordelingsmodell (IFM) fordeler bl.a. midler mellom fakultetene på grunnlag av oppnådde resultater for utdanning, forskning, nyskaping og formidling.</li> <li>▪ Arbeidet med IFM fortsetter i 2006 ved å iverksette departementets publiseringskriterier.</li> </ul> |
| Rutiner for å sikre korrekt regnskap til rett tid og kvalitetssikring av datarapporteringen.            | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Det er gjennomført et prosjekt i 2005 for kvalitetssikring av data til DBH.</li> <li>▪ Års- og tertialregnskap avlegges til rett tid.</li> </ul>  |

### 9.1 Regnskap 2005

#### 9.1.1 Spesifikasjon av regnskapet til budsjetteringsformål

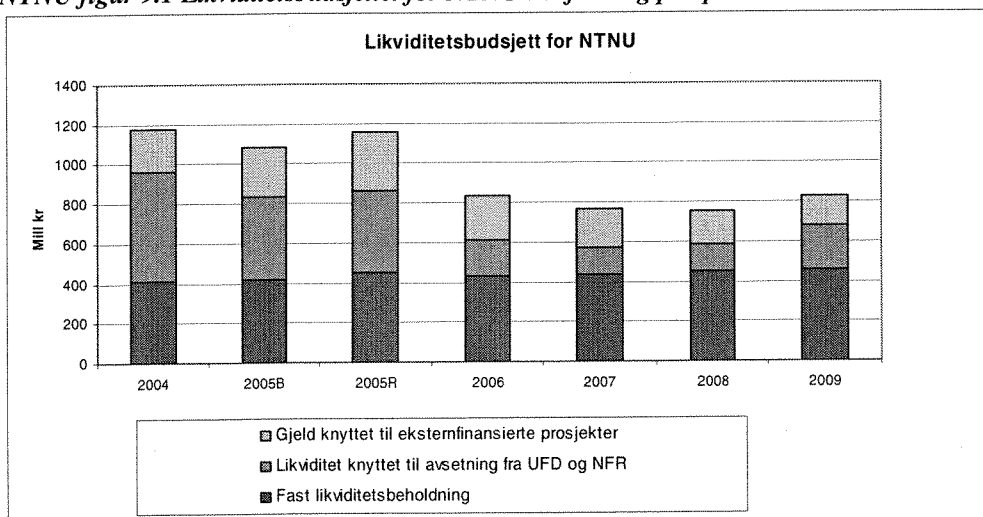
NTNU er en nettobudsjetterende institusjon. Årsregnskapet for 2005 er foreløpig, og er avlagt etter mal og retningslinjer som departementet beskriver i rundskriv F-12-05 med vedlegg.

Regnskapet er et uttrykk for hvordan inntekter er forvaltet i forhold til de mål, forventninger og rammer som gjelder for NTNU. Årets regnskap viser en omsetning på 3613 mill. kr, som er en økning på ca. 3 % fra foregående år. Årets overskudd fra den eksterntfinansierte virksomheten er 2,5 mill. kr.

Ubrukte bevilgninger blir i følge retningslinjene ikke inntektsført i regnskapet, men balanseføres som avsetning for forpliktelser. Per 31.12.2005 utgjør avsetning 412 mill. kr, som er en reduksjon på 25 % i forhold til 2004. For detaljer vises til vedlagte tabeller 4.1.1 og 4.2.

#### 9.1.2 Likviditetsbeholdning

NTNU figur 9.1 Likviditetsbudsjettet for NTNU i et fireårig perspektiv.



Nederste linje i søylene i figur 9.1 viser likviditetsbeholdning per utgangen av angitt år. 2005B viser den budsjetterte likviditetsbeholdningen, mens 2005R viser det faktiske regnskapet for 2005.

Uansett om NTNU har avsetninger eller ikke vil ulike eiendels- og gjeldsposter som skyldig lønn, offentlig gjeld, leverandørgjeld, kortsiktige fordringer og egenkapital føre til at likviditeten må være i overkant av 400–450 mill. kr (i figuren benevnt som "fast likviditetsbeholdning"). I tillegg til dette kommer avsetninger fra bevilgningsfinansiert (BFV) og eksternfinansiert virksomhet (EFV). Den planlagte reduksjon av avsetninger fra BFV er helt i tråd med den prognosen som ble lagt opp i 2005. Økning i den faste beholdning (skyldes i hovedsak økning i leverandørgjeld), samt prosjektgjeld har gjort at vi ikke er helt nede på det nivå som var budsjett for 2005.

### 9.1.3 Mål om nivå for avsetninger

Det legges opp til at avsetninger fra finansiering fra departementet ikke skal være større enn 10 % av samlede inntekter fra departementet og Forskningsrådet (ca. 300 mill). Eventuell avsetning skal benyttes planmessig for å kunne ha frihet til spesielle satsinger og tiltak.

Gjeld knyttet til den eksternfinansierte virksomheten skal ikke være større enn det som er naturlig ut fra prosjektenes behov og givers rutiner. Det skal være fokus på framdrift i prosjektene, og avsetningen skal følges opp løpende. Utover dette foreslås det ikke noe tak for denne balanseposten.

## 9.2 Tiltak for å bedre økonomistyringen

I 2004 ble det igangsatt et større prosjekt for å kartlegge økonomifunksjonen ved institusjonen. Arbeidet er videreført i 2005, og flere tiltak er gjennomført for å oppnå en mer effektiv og samordnet økonomistyring og kontroll. Nedenfor beskrives de mest sentrale tiltakene.

### Utvikling av økonomifunksjonen

NTNU igangsatte høsten 2004 et prosjekt for å utvikle økonomifunksjonen ved institusjonen. Ambisjonen er at økonomifunksjonen skal støtte opp under NTNUs kjernevirksomhet. Dette skal gjøres ved å etablere Norges mest veldrevne økonomifunksjon innenfor offentlig sektor innen 2010. Høsten 2004 ble det gjennomført en brukerundersøkelse og en aktivitetskartlegging av økonomifunksjonen i hele organisasjonen. Med bakgrunn i dette definerte en fire arbeidsprosesser som utgjør 60–70 % av økonomifunksjonen ved NTNU. Prosessene er grundig kartlagt og redesignet i 2005. En rekke viktige grep og tiltak er konkretisert, både mht. prosess, organisasjon og teknologi. Det er lagt stor vekt på medvirkning og eierskap til utviklingsarbeidet, på alle nivå i organisasjonen. Oppstart for implementeringsfasen er mars 2006. Også i denne fasen vil medarbeidere fra sentralt, fakultets- og instituttnivå være representert i prosjektet.

### Innføring av nytt regelverk for økonomistyring

Som en følge av nytt Reglement for økonomistyring i staten med tilhørende Bestemmelser, samt den reviderte hovedinstruksen fra departementet, har NTNU hatt en gjennomgang av egne interne økonomireglement i 2005. En revidert utgave av hovedreglene for økonomiforvaltning ved NTNU ble innført fra august 2005, og senere oppdatert med virkning fra 1. januar 2006. I tillegg er det under utarbeidelse en ny instruks og nye retningslinjer for økonomiforvaltningen. De viktigste endringene er på følgende områder:

- Intern kontroll.

- Transaksjonskontroll, med to klart definerte kontrollfunksjoner: Budsjett disponering og attestasjon. Foruten oppdatering av instruks fra rektor er det innført elektronisk innkjøp og fakturabehandling. Innføring av nye rutiner i denne er satt i gang.
- Virksomhetsstyring. Kravene satt til virksomhetsstyring vil bli fulgt opp gjennom prosjektet som er omtalt foran.

#### Andre tiltak

- SINTEF B-ordningen ble avvirket fra 1. januar 2005. Det er igangsatt et arbeid som har til hensikt å revidere avtaleverket mellom SINTEF og NTNU. Utredningen skal gi en enda bedre oversikt over det utstrakte samarbeidet som eksisterer mellom de to institusjonene.
- Budsjettprosessen evalueres og justeres årlig.
- NTNUs inntektsfordelingsmodell er videreutviklet.

### 9.3 Tallbudsjettforslag for 2007 (forslag innenfor rammen)

Det forutsettes at bevilgningene som er gitt i budsjettet for 2006 videreføres med mindre de ikke ble gitt som engangsbevilgning i 2005. Den foreslåtte bevilgningsrammen for 2007 innbefatter:

- Helårsvirkning for endringer i medisinstudiet og nye plasser i lærerutdanningen gitt i tildelingsbrev for 2006.
- Halvårsvirkning for høst 2007 for endringer i medisinstudiet og nye plasser i yrkesfaglærerutdanningen og Siv.ing./lærer-utdanningen.
- Helårsvirkning for 75 nye stipendiatstillinger for 2006 og halvårsvirkning for 75 nye stipendiater fra og med høst 2007.
- Endringer i studiepoengproduksjon
- Videreføring av budsjettreduksjon, innsparingsfullmakt fra 2005.
- Full innfasing av resultatbasert omfordeling av forskningsmidler i 2007.
- Utfasing av midler til utstyr til ny universitetsklinikk; fase 1, men innfasing til midler til utstyr ny universitetsklinikk; fase 2.

Det er lagt inn 25 nye plasser for utdanningen "Siv.ing/lærer" for høsten 2007. I statsbudsjettet for 2006 fikk NTNU og HiST tildelt 50 studieplasser til sammen til Yrkesfaglærerutdanningen. Dette antallet er for lavt til å kunne forsvare bredden av fagtilbudet i programmet. Det forutsettes derfor at departementet vil følge opp ved å gi ytterligere nye studieplasser til programmet i 2007.

NTNU fikk i 2006 redusert inntekten som følge av for lavt antall publikasjonspoeng og for lave inntekter fra EU-prosjekter, sammenlignet med andre i sektoren. NTNU jobber kontinuerlig for å bedre resultatene og har spesielt fokus på å øke inntektene fra EU-prosjekter og øke antallet publikasjoner. Foruten å øke antall publikasjoner, vil NTNU sørge for at en større andel publiseres i kanaler som gir uttelling. NTNU vil også jobbe for at publiseringspraksisen som gjelder for realfag og teknologifag ivaretas. Noen tiltak er allerede igangsatt, men signifikante resultater forventes ikke før i 2006. Med grunnlag i dette, og fordi det forventes at også de øvrige institusjonene i sektoren bedrer sine resultater, antas det at NTNUs resultater relativt sett ikke endres betydelig for neste års budsjett. Det er derfor tatt høyde for full virkning av reduksjonen i departementets resultatbevilgning i budsjettforslaget for 2007.

NTNU disponerer i budsjettet for 2006 434 stipendiat- og postdoktorstillinger gjennom midler fra departementet. Dette inkluderer de 75 nye stillingene for 2006. Regjeringen skal følge

opptrappingsplanen til og med 2007. Såfremt NTNU får samme andel av stillingene i 2007 som i 2006, forventes det at NTNU får 75 nye stipendiatstillinger også for 2007.

Budsjettforslaget er oppgitt i 2006-priser og det forventes at det blir tillagt pris- og lønnskompensasjon. Beregnede endringer og forslag til tilskudd for 2007 går frem av tabell 9.a. Tilskudd for 2007 er beregnet til **2 614 842** (kroner i hele 1000).

### Nærmere om nytt Universitetssykehus i Trondheim

Innflytting i de tre første byggene i nytt Universitetssykehus i Trondheim (Laboratoriesenteret, Kvinne-, barnsenteret og Nevrosenteret) pågår og skal etter planen være ferdig i løpet av 2006. Neste fase, utbyggingen av fase 2, er i gang og vil starte for fullt kommende vår.

Helsebygg Midt-Norge har ansvaret for en samlet bygging for alt sykehus og universitets- og høgskoleareal. Startbevilgning for universitets- og høgskoledelen av utbyggingen i fase 2 ble gitt over revidert statsbudsjett 2005 (UFD). NTNUs areal i fase 2 er på ca. 24 000 m<sup>2</sup> brutto, og er fordelt over hele seks bygg. Disse skal stå ferdig etter følgende plan:

**NTNU Tabell 9.1 Plan byggefase 2, nytt universitetssykehus i Trondheim.**

| Senter                        | År            |
|-------------------------------|---------------|
| Administrasjonssenteret       | Januar 2008   |
| Forsyningssentert             | Juni 2008     |
| Gastrosenteret                | Mars 2009     |
| Bevegelsessenteret            | Juli 2009     |
| Hjerte, lunge, akuttssenteret | Desember 2009 |
| Kunnskapssenteret             | Juli 2013     |

Etter avtale skal utstyr til universitets- og høgskolearealene dekket over Kunnskapsdepartementets budsjett i tråd med den praksis som gjelder for universitetsbygg. Med grunnlag i eksisterende romfunksjonsplan er det under utarbeidelse et samlet budsjett, samt finansieringsplan for nødvendig utstyr. Dette vil i løpet av våren bli sendt til Kunnskapsdepartementet i egen ekspedisjon. Finansieringsplanen vil også angi behovstakten for bevilgninger til utstyr i perioden inntil byggene står ferdig.

Administrasjonssenteret og Forsyningssenteret er planlagt ferdig i 2008. Forsyningssenteret inneholder bl.a. en dyrestall. Dette utløser behov for kontrahering av utstyr allerede i budsjettåret 2007. Behovet for 2007 til dette formål vil være på 25 mill. kr.

**KD Tabell 9.a Budsjettforslag 2007 (innenfor rammen).**

|  | Antall studieplasser | Beløp (1000 kr) |
|--|----------------------|-----------------|
| Tildelingsbrev 2006 kap. 271 NTNU, post 50, 51 og 52       |                      | 2 646 307       |
| Endringer:   |                      |                 |
| Videreføring av innsparingsfullmakt fra 2005               |                      | -2 590          |
| Omfordeling forskningsmidler (RBO) - full virkning         |                      | -21 500         |
| Helårsvirkning for vår 2007 av studieplasseendringer 2006: |                      |                 |
| Reduksjon i antall studieplasser, jmf. St.prp. 1           | 0                    | 0               |
| Medisinstudiet i utlandet                                  | -45                  | -4 030          |
| Medisinstudiet DMF   | 20                   | 575             |
| PPU  | 40                   | 1 000           |
| 5-årig integrert lærerutdanning (kap. 281)                 | 30                   | 750             |

|  |     |                  |
|--|-----|------------------|
| Yrkesfaglærerutdanningen                                       | 25  | 625              |
| Halvårsvirkning for høst 2007 vedr endringer i studieplasser   |     |                  |
| Medisinstudiet i utlandet                                      | -45 | -4 030           |
| Medisinstudiet DMF   | 20  | 2 575            |
| Yrkeslærerutdanning  | 25  | 625              |
| Siv.ing og lærer   | 25  | 625              |
| Justeringer for studiepoengproduksjon                          |     | 25 860           |
| Øremerkede bevilgninger  |     |                  |
| Helårsvirkning – 75 nye stipendiatstillinger bevilget i 2006   |     | 21 525           |
| Halvårsvirkning – 75 nye stipendiatstillinger i 2007           |     | 21 525           |
| Ny universitetsklinikk - fase I                                |     | -100 000         |
| Ny universitetsklinikk - fase II                               |     | 25 000           |
| <b>Beregnet tilskudd 2007, kap 271 post 50, 51 og 52, NTNU</b> |     | <b>2 614 842</b> |

## 9.4 Fremtidige satsingsforslag (forslag utenfor rammen)

*KD Tabell 6.1 Satsingstiltak utenfor rammen (1000 kr)*

| Tiltak 1   | Post    | 2007   | 2008    | 2009    |
|--|---------|--------|---------|---------|
| Bibliotek og læringsrom for humanistiske og samfunnsvitenskapelige fag | Post 50 | 25 000 | 155 000 | 180 000 |
| <b>Sum</b>   |         | 25 000 | 155 000 | 180 000 |

| Tiltak 2      | Post    | 2007   | 2008   | 2009   |
|---------------|---------|--------|--------|--------|
| Nanoteknologi | Post 50 | 50 000 | 50 000 | 50 000 |
| <b>Sum</b>    |         | 50 000 | 50 000 | 50 000 |

| Tiltak 3   | Post    | 2007  | 2008  | 2009  |
|------------|---------|-------|-------|-------|
| Revita     | Post 50 | 7 000 | 5 000 | 5 000 |
| <b>Sum</b> |         | 7 000 | 5 000 | 5 000 |

| Tiltak 4                                   | Post    | 2007   | 2008   | 2009   |
|--|---------|--------|--------|--------|
| Arealkostnader St. Olavs Hospital (økning) | Post 50 | 25 000 | 27 000 | 30 000 |
| <b>Sum</b>                                 |         | 25 000 | 27 000 | 30 000 |

Nedenfor følger beskrivelse og kommentarer til forslagene.

### Bibliotek og læringsrom

Stortingets beslutninger basert på Kvalitetsreformen og Forskningsmeldingen legger sammen med interne styringsdokumenter for NTNU føringer for utvikling av studie- og læringsmetoder ved universitetet. Satsningen innenfor Kvalitetsreformen for fagområdene samfunnsvitenskap og humaniora har fremtvunget et behov for nye læringsarenaer og -lokaler som dagens bibliotekbygning ikke kan ivareta.

Samtidig er kapasiteten på eksisterende bibliotek allerede sprengt, og alle publikumsarealer og magasiner er utnyttet maksimalt. I dag betjenes ca. 9000 studenter og ansatte på et bibliotekareal på 3100 m<sup>2</sup>. Til sammenlikning betjenes ca. 3500 studenter og ansatte på 3500 m<sup>2</sup> i

Realfagbygget. UBiT har i lengre tid søkt om å få utvidet sitt areal bl.a. slik at store samlinger blir tilgjengelige for publikum.

NTNU ønsker med et nytt bibliotekbygg å skape et læringscenter. Ut over å gi bibliotek-tjenester basert på bøker/trykksaker og digitale medier, inneholder bygget arealer for individuelt og gruppebasert arbeid for studentene, tilgang til redskaper og kompetanse i pedagogikk og IKT-baserte medier for lærere og studenter, og andre støttefunksjoner. Dette vil bidra til å gjøre bygget til et godt arbeids- og læringsmiljø i humaniora og samfunnsvitenskapene.

Så langt har NTNU ikke funnet rom for å utvide eksisterende bibliotek, siden man i tilfelle må redusere lesesals-, undervisnings- eller instituttareal. Det er tidligere utarbeidet et forprosjekt for eget bibliotekbygg plassert som et tilbygg til Universitetscenteret på Dragvoll. NTNU ønsker fremdeles å prioritere nytt bibliotekbygg for humanistiske og samfunnsvitenskapelige fag, uavhengig av en eventuell geografisk plassering. Bygget planlegges med et areal på 17 000 m<sup>2</sup> til en kostnad på 360 mill. kr.

### Nanoteknologisatsing

Nanoteknologi er et område i rask vekst og utvikling og NTNU ser det som sin rolle, som den viktigste bidragsyteren til teknologisk utdanning og grunnleggende forskning i Norge, å være en sentral nasjonal aktør i nanoteknologi. Rektor oppnevnte våren 2002 en bredt internasjonalt sammensatt komité for å utrede hvordan nanoteknologifeltet best kunne utvikles ved NTNU. Denne komiteen anbefalte i sin rapport<sup>10</sup> å opprette ett felles laboratorium for hele NTNU.

Nanoteknologi realiseres i skjæringspunktet mellom ulike disipliner. NTNU dekker alle relevante fagområder og har derfor unike forutsetninger for å gjennomføre banebrytende flerfaglig forskning i nanoteknologi. Viktige grunnpilarer er de naturvitenskapelige rettede disiplinene fysikk, kjemi og biologi samt de mer teknologisk rettede feltene som elektronikk, materialteknologi og medisinsk teknologi.

Nanoteknologivirkningsomheten forankres med utgangspunkt i de fire satsingsområdene: Nanoelektronikk, nanofotonikk og nanomagnetisme, Nanostrukturerte materialer, Bionanoteknologi og Nanoteknologi for energi og miljø. Områdene er valgt basert bl.a. på ekspertise ved NTNU og nasjonal relevans. Det er i dag mer enn 70 forskere ved NTNU som er aktive på disse områdene og mye av forskningen holder et høyt internasjonalt nivå. For å oppnå solid kompetanse på høyt internasjonalt nivå i nanoteknologi, er det viktig å koordinere dagens aktiviteter, samt å styrke disse ved å samle miljøene og rekruttere nye fast vitenskapelig ansatte, doktorgrads- og postdoktorstipendiater.

For å kunne tilby næringslivet talentfulle og velutdannede kandidater har NTNU opprettet et 5-årig studieprogram spesielt rettet mot nanoteknologi med start studieåret 2006/2007. Et slikt tilbud gis per i dag ikke ved noe annet universitet i Norge. God rekruttering av faglig sterke studenter til master- og doktorgradsstudier, samt øvrige forhold nevnt over, gir NTNU naturlige fortrinn i en større nasjonal satsing på nanoteknologi.

Eksperimentell nanoteknologisk forskning er krevende og setter strenge krav til laboratorieinfrastruktur. Det er derfor helt avgjørende at fasiliteter og infrastruktur bygges ut. Det er også meget viktig med en god laboratorieinfrastruktur for å kunne tilby studentene god undervisning. NTNU vil derfor arbeide for å etablere et dedikert forskningslaboratorium med et nasjonalt ansvar for forskning i nanoteknologi – NTNU NanoLab. NTNU NanoLab vil være sentral aktør og en viktig pådriver for nasjonale satsinger i nanoteknologi. NTNU samarbeider aktivt med SINTEF for å etablere NTNU NanoLab, og har sammen med SINTEF og UiO

<sup>10</sup> "Nanotechnology at NTNU 2003", Ebbesen et al., april 2003

etablert NMNL (Norwegian Micro-Nano Laboratories) som et felles initiativ for å synliggjøre nasjonal koordinering på utstyrssiden. Videre har NTNU inngått en konsortieavtale med UiO, SINTEF og IFE om videre samarbeid og oppbygging av feltet funksjonelle materialer og nanoteknologi gjennom FUNMAT-satsingen. Foruten at man ser for seg at minst 30 doktor- og postdoktorstipendiater fra NTNU vil gjøre aktiv bruk av infrastrukturen på daglig basis, vil det være aktuelt for forskere og studenter fra SINTEF og andre miljø på landsbasis å benytte fasilitetene. Det arbeides også for å åpne infrastrukturen for inkubatorvirksomhet for "start-ups" og "spin-offs" fra NTNU/Sintefs kommersialiseringsløp i nanoteknologi.

For å oppfylle målsetningen om et nasjonalt forskningslaboratorium for nanoteknologi, søkes det om midler utenfor rammen.

I første budsjettår planlegges det en betydelig innsats for etablering av nødvendige fasiliteter og infrastruktur. Dette gjelder oppbygging av et felles nanoteknologilaboratorium (NTNU NanoLab), samt oppgradering og anskaffelse av avansert utstyr. Denne type fasiliteter og infrastruktur krever også betydelige midler til drift når det først er etablert. For optimal utnyttelse trengs det også midler til i gradvis igangsetting av forskningsprosjekter på utvalgte viktige områder for NTNU.

Kostnaden for å etablere forskningslaboratorium er estimert til 224 mill. kr. Av disse er 79 mill. kr knyttet til anskaffelse av vitenskapelig utstyr. Byggekostnadene utgjør 145 mill. kr, fordelt på 71 mill. kr til konstruksjon av renrom og biologisk synteselaboratorium og 74 mill. kr til generell oppussing av eksisterende bygningsmasse. I tillegg kommer omstillingsmidler for å dreie fagområdet gjennom nye vitenskapelige stillinger og til driftskostnader.

Kostnadene til drift er beregnet til 7,5 mill. kr per år. Dette inkluderer lønn til tekniker. Stipendiat- og postdoktorstillinger blir finansiert av NTNU og Forskningsrådet. Det er forutsatt at prosjektet innhenter eksternfinansiering til å dekke etableringskostnader utover bevilgning på 150 mill. kr. NTNU har en prosjektportefølje på ~80 mill. kr over en femårs periode i nye materialer og nanoteknologi fra Forskningsrådets store program NANOMAT.

I årene fremover er det behov for større tilskudd for å kunne oppnå full finansiering av etableringskostnadene. Som delfinansiering av disse kostnadene søkes det om 50 mill. kr i hvert av de tre neste årene.

### **Revitaprojektet**

Revitaprojektet har som målsetting å gjennomføre tiltak som sikrer, bevarer og tilgjengeliggjør de vitenskapelige samlingene ved NTNU Vitenskapsmuseet (VM). Tiltaket er en oppfølging av Riksrevisjonens sterkt kritiske merknader til sikrings- og bevaringsstandarden på de nasjonale natur- og kulturhistoriske samlingene ved universitetsmuseene.

VM har et lovpålagt forvaltningsansvar for en av landets største systematiske samlinger innenfor natur- og kulturhistorie. Samlingene er et resultat av flere hundre års forskningsvirksomhet og gir en unik innsikt i vesentlige forhold som angår landsdelens natur- og kulturhistoriske utvikling. I internasjonal sammenheng er samlingene på sine områder uerstattelige, og de er sentrale med hensyn til å belyse og forstå vesentlige sider av norsk forskningshistorie. De danner dessuten det naturlige grunnlaget for museets undervisning og allmennrettede formidlingsaktivitet.

En kartlegging av situasjonen ved universitetsmuseet har dannet grunnlaget for et langsiktig og omfattende Revitaprojekt for revitalisering av NTNUs og VMs samlinger. Dette er organisert som et felles prosjekt som omfatter både de natur- og kulturhistoriske samlingene med tilhørende arkiv. Prosjektet består av elleve delprosjekter. Prosjektperioden er fra 2006 til 2015.

Samlet kostnadsramme for Revitaprojektet er 155 mill. kr Dette omfatter lønn til prosjekt-tilsatt, personale, drifts- og innkjøpskostnader og kostnader ved flytting av samlinger til eksterne magasin. Leiekostnader for eksterne magasin er ikke medregnet, men er foreløpig beregnet til ca. 5 mill. kr per år. Denne forutsettes å inngå som en del av NTNUs husleieutgifter.

Finansieringsplanen fordeler kostnadene mellom NTNU (81 mill. kr), Kunnskapsdepartementet (50 mill. kr) og Aetat (24 mill. kr). Det er svært viktig for gjennomføringen av prosjektet at finansieringen blir forutsigbar. I 2005 ble det bedt om 5 mill. kr fra KD, og det ble innvilget 2,78 mill. kr. Det forutsettes en årlig bevilgning fra KD på 5 mill. kr, 7 mill. kr for 2007, da bevilgning gitt 13.12.05 var 2 mill. kr lavere enn behovet.

### Arealkostnader St. Olavs hospital

Utbyggingen av St. Olavs Hospital medfører at NTNUs arealer i området øker fra 25 000 m<sup>2</sup> i 2004 til 61 000 m<sup>2</sup> i 2010. Disse arealene fordeler seg med 45 000 m<sup>2</sup> i bygninger i det nye universitetssykehuset, 15 000 m<sup>2</sup> i egne bygninger og 1000 m<sup>2</sup> i leide bygninger. I perioden 2004–2010 vil NTNU avvikle leieforhold, men dette forhindrer ikke at de totale driftskostnadene øker i perioden. Differansen er beregnet til om lag 30 mill. kr frem mot 2010; fra om lag 41 mill. kr (for gamle lokaler) i 2005 til 72 mill. kr i 2010. Det faktum at kostnadene har økt mer enn forventet skyldes at NTNU fra og med 2005 må betale merverdiavgift på driftskostnadene og at St. Olavs Hospital har en helt annen prissettingsstruktur, hvor både indirekte og direkte kostnader legges til grunn. Det bes om at økningen i driftskostnader som en følge av utbyggingen bevilges i tillegg til nåværende ramme. I tabellen ovenfor er kun økningen lagt inn og ikke totalkostnadene.

## 9.5 Planer for 2006

### 9.5.1 Plan for disponering av bevilgning for 2006

Stortinget tildelte NTNU 2 646 mill. kr over kapittel 271 statstilskudd for 2006. Plan for disponeringen fremkommer i tabell 4.3.

*KD Tabell 4.3 Plan for disponering av tildelt bevilgning i 2006.*

| Inntekter/ utgifter                    | Beløp (1000 kr) |
|--|-----------------|
| Driftsinntekter                        |                 |
| Herav bevilgningsfinansiert virksomhet | 2 646 307       |
| Herav eksternfinansiert virksomhet     | 905 000         |
| Sum driftsinntekter                    | 3 551 307       |
| Driftskostnader                        |                 |
| Herav lønnskostnader                   | 2 198 000       |
| Herav anskaffelser og påkostninger     | 355 000         |
| Herav andre driftskostnader            | 1 216 000       |
| Sum driftskostnader                    | 3 769 000       |
| Driftsresultat                         | -217 693        |

### Nærmere om årets budsjettfordeling

Styret ved NTNU har ved fordeling for 2006 valgt å gi enhetene delvis pris- og lønnskompensasjon og å fordele 77 mill. kr mer enn departementets tildeling. Midlene som frigjøres ved å ikke gi full pris- og lønnskompensasjon har gått til å styrke rammen til strategi- og omstillingsmidler. Utviklingen i inntekter og kostnader er vurdert for fire år fremover. Ved å fordele



mer enn departementets tildeling, forskutterer NTNU planlagt aktivitet. I tillegg har NTNU et mål om å nå et lavere nivå på avsetningene (ubrukte bevilgninger). Tabell 9.2 viser hovedfordelingen for 2006.

*NTNU Tabell 9.2 Hovedfordeling for 2006.*

|  | <b>Fordeling 2006</b> | <b>% av bevilgning</b> |
|--|-----------------------|------------------------|
| Ordinær drift:                                       |                       |                        |
| Fakultetene, VM, UBiT                                | 1 541 785             | 56,61 %                |
| Bev. til dekning av internhusleie                    | 362 955               | 13,33 %                |
| Sentraladm., styret/stud.organene                    | 159 591               | 5,86 %                 |
| Øremerkede bev                                       | 14 774                | 0,54 %                 |
| Fellestiltak   | 114 551               | 4,21 %                 |
| Strategi- og omstilling                              | 414 668               | 15,23 %                |
| Ny universitetsklinikk, utstyr                       | 100 000               | 3,67 %                 |
| Incentiv-/stimuleringsmidler for å øke publiseringen | 10 000                | 0,37 %                 |
| Annet  | 5 000                 | 0,18 %                 |
| <b>Totalsum</b>                                      | <b>2 723 324</b>      | <b>100,00 %</b>        |

Driftsbevilgningen til fakultetene er fordelt ved hjelp av NTNUs inntektsfordelingsmodell (IFM), og anses som en grunnbevilgning for at fakultetene skal gjennomføre sin ordinære drift.

Tabellen under viser fordelingen av resultat- og basisbevilgning for modellens hovedelementer.

*NTNU Tabell 9.3 Fordeling basis/resultat – IFM.*

| <b>IFM</b>               | <b>Basis %</b> | <b>Resultat %</b> |
|--------------------------|----------------|-------------------|
| Undervisningskomponenten | 49             | 51                |
| Forskningskomponenten    | 61             | 39                |

10 mill. kr skal brukes til å øke publiseringen ved NTNU. Dersom NTNU ikke øker tellende publiseringspoeng i departementets finansieringsmodell, medfører dette en varig nedgang i departementets tildeling. De avsatte midlene fordeles til fagmiljøene via fakultetene.

Bevilgning til dekning av internhusleie har økt med 39 mill. kr. Dette skyldes hovedsakelig arealkostnader i forbindelse med utbyggingen av St. Olavs Hospital. Driftskostnadene ved St. Olavs Hospital har blitt høyere enn forventet (kapittel 9.4, Fremtidige satsingsforslag (forslag utenfor rammen)).

Aktiviteter som er finansiert over fellestiltak styres fra sentraladministrasjonen, men organisasjonen som helhet er brukere av disse. Bevilgning til fellestiltak er redusert med 39 mill. kr, og det skyldes i hovedsak at bevilgning til byggeprosjekter er redusert. Byggeprosjekter er gitt en samlet bevilgning på 20 mill. kr. Bevilgning er i perioden 2006–2009 satt til 20 mill. kr per år. Dette er en nedgang i forhold til tidligere bevilgning, da det var stor byggeaktivitet. Bevilgning for kommende fireårsperiode for de store bygge- og investeringsprosjektene er lagt til strategi- og omstillingsmidler. Dette er prosjekter som vedrører nanoteknologi og NOTUR II (tungregneprosjektet).

For strategi- og omstillingsmidler er det lagt inn en bevilgning på 415 mill. kr for 2006, en økning på 111 mill. kr sammenlignet med bevilgning 2005. Økningen skyldes i første rekke nye, vedtatte satsinger og et nytt, etablert kostnadsnivå for rekrutteringsstillinger.

I større eksisterende satsninger ligger bevilgning til bl.a. tematiske satsingsområder, tverrfaglige satsinger, vitenskapelige utstyr, SFF (sentra for fremragende forskning), FUGE (funksjonell genomforskning), LIKT (læring og IKT).

NTNU har for 2006–2009 vedtatt flere nye store satsinger som finansieres via rammen til strategi- og omstillingsmidler. Dette gjelder bl.a. nanoteknologi, HUNT-3 (helseundersøkelsen i Nord-Trøndelag), REVITA (sikring av vitenskapelige samlinger) og NOTUR II (tungregneprosjektet). Ettårige satsinger som NTNU Alumni, Polen 2006 og omlegging av NTNUs websider er lagt inn. Satsing på trådløs nett skal også finansieres over denne ramme. Bevilgning til rekrutteringsstillinger er utvidet for å kunne øke antall stipendiatstillinger med 75 nye (iht. departementets føringer) og for å dekke inn tidligere overforbruk.

### 9.5.2 Resultatmål for 2006

#### **Hovedmål 4: Universiteter og høyskoler skal ha personal- og økonomiforvaltning som sikrer effektiv utnyttelse av ressursene**

*Delmål 4.1: Universitetene må ha en økonomiforvaltning som tar hensyn til de strategiske prioriteringene ved institusjonene og fremtidige økonomiske bindinger*

*Resultatmål:*

- Samtidig med gjennomføring av prosjekt for strategi og målstyring i hele organisasjonen skal Inntektsfordelingsmodellen ved NTNU (IFM), herunder policy for IFM, videreutvikles slik at strategiske valg tas hensyn til i tilstrekkelig grad
- Legge til rette slik at alle fakultet fra og med budsjettåret 2008 har en tallfestet og prioritert handlingsplan som utarbeides etter en felles mal og prosess

*Delmål 4.2: Universitetene må videreutvikle budsjett- og økonomisystemene og sørge for nødvendig opplæring av personalet*

*Resultatmål:*

- Spesialisere gitte roller i økonomifunksjonen og utvikle en plan for kompetanseheving av personalet i disse rollene.
- Videreutvikle hjelpemidler som maler, verktøy og retningslinjer