

NOTAT

Til: Styret
Fra: Rektor
Om: Årsregnskap 2012

Tilråding:

Styret vedtar det fremlagte årsregnskapet som viser et årsresultat på 4,8 mill kr, en virksomhetskapital på 180 mill kr og en avsetning til forpliktelser innenfor bevilgningen fra Kunnskapsdepartementet på 235 mill. kr.

1. Resultatregnskap og balanse pr. 31.12.2012

Det vises til vedlagte regnskap pr. 31.12. 2012, bestående av resultat- og balanseregnskap, noter og kontantstrømanalyse. Resultatregnskapet gir et riktig økonomisk uttrykk for driften for 2012, mens balansen viser status per 31.12.2012.

1.1 Sammendrag

Av årsregnskapet fremgår det at NTNU har et aktivitetsnivå på nivå med bevilgningen fra Kunnskapsdepartementet.

NTNU har over de siste årene bygd ned avsetninger, til det intervallet gitt av styret i S-sak 15/09. Ved utgangen av 2012 var avsetningene ved NTNU om lag 6,8 % av inntektene, dvs. 235 mill. kr. Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet viser en økning fra 2011-2012 som tilsvarer pris- og lønnsvekst, det vil si en stabil utvikling

1.2 Resultatregnskapet

Resultatregnskapet gir uttrykk for den økonomiske utviklingen i 2012.

Driftsinntektene er på 5 355 mill. kr, noe som er i samsvar med budsjett. Følgende tabell viser fordelingen av inntekter som kommer fra bevilgninger og andre inntekter, sammenlignet med tidligere år:

	2012	2011	2010
Bevilgninger	71 %	70 %	73 %
Andre inntekter	29%	30 %	27 %

Tabellen viser at det er en stabil fordeling mellom bevilgningsinntekter og andre inntekter. Endringen i den prosentvise fordelingen fra 2011 skyldes en økning i bevilgningsinntektene med kr 134 mill. (4 %).

Driftskostnadene er på 5 423 mill. kr pr. 31.12., hvorav lønn og sosiale kostnader utgjør den største utgiften med 3 399 mill. kr. Utviklingen i driftsutgifter sammenlignet med 2010 og 2011 viser følgende forholdsmessige utvikling:

	2012	2011	2010
Lønn og sosiale kostnader	63 %	62 %	62 %
Driftskostnader	26 %	25 %	25 %
Avskrivninger	11 %	12 %	13 %

Tabellen viser at fordelingen mellom de ulike kostnadsgruppene er stabil over år.

Lønnsutgiftene har økt med 4,5 % fra samme periode i fjor. Hovedtyngden av økningen kan knyttes til lønnsvekst. Pensjonskostnaden har økt med 34 mill. kr fra 2. tertial 2011, noe som skyldes at satsen for pensjonspremie har økt fra 11,15 i 2011 til 12,09 % i 2012. Sykerefusjonene har en økning på ca. 18 mill. kr, noe som i all hovedsak skyldes endring i praksis for regnskapsføring av sykerefusjoner.

Avskrivningene er på 569 mill. kr, hvorav 365 mill. kr gjelder bygninger. Tilgang, dvs. investeringer i varige driftsmidler, pr. 31.12. er på 378 mill. kr. Av dette utgjør 6,9 mill. kr maskiner/transportmidler og 234 mill. kr gjelder annet inventar og utstyr. Når det gjelder anlegg under utførelse har denne økt med kr 136 mill. kr og utgjør nå totalt 447 mill. kr. Dette er en post som får særskilt fokus i 2013 med tanke på å få den henført til riktig investeringskategori.

Overskuddet fra den oppdragsfinansierte virksomheten (periodens resultat etter avregninger med staten) er kr 4,8 mill. kr. Overskuddet er tilført annen opptjent virksomhetskapskapital.

1.3 Balanseregnskapet

Balanseregnskapet gir uttrykk for verdien av eiendelene pr. 31.12.12, og hvordan disse er finansiert gjennom gjeld og egenkapital.

Opptjent virksomhetskapskapital tilsvarer resultat fra den oppdragsfinansierte virksomheten, og utgjør kr 180 mill. kr, fordelt henholdsvis mellom aksjer (bundet kapital) kr 68,6 mill. kr og annen virksomhetskapskapital ca. 112 mill. kr. Av dette er kr 89 mill. kr virksomhetskapskapitalen ved enhetene.

Alle midler knyttet til bevilgningen og andre statlige bidrag inkl. NFR skal inntektsføres og avsettes i balanseregnskapet som en langsiktig forpliktelse i henhold til regnskapsstandardene. Avsatte midler i balanseregnskapet tilknyttet bevilgninger er pr. 31.12. 368 mill. kr. Note 15 til regnskapet inneholder utfyllende informasjon om innholdet i avsetningen. Det er totalt sett en nedgang på 72 mill. kr fra 31.12.11, hvorav 58 mill. kr av nedgangen er knyttet til bevilgninger fra KD. Kapittel 3 utdyper den bidrags- og oppdragsfinansierte aktiviteten.

Innbetalte midler til bidragsoppdrag skal avsettes i balansen og inntektsføres i takt med aktiviteten i henhold til regnskapsstandardene. Pr. 31.08.12 er det innbetalt 389 mill. kr i bidrag som er avsatt i balansen. Av dette utgjør innbetalte bidrag fra næringsliv/ private aktører og stiftelser og selskaper i NTNUs randsone den største andelen med kr 223 mill. kr.

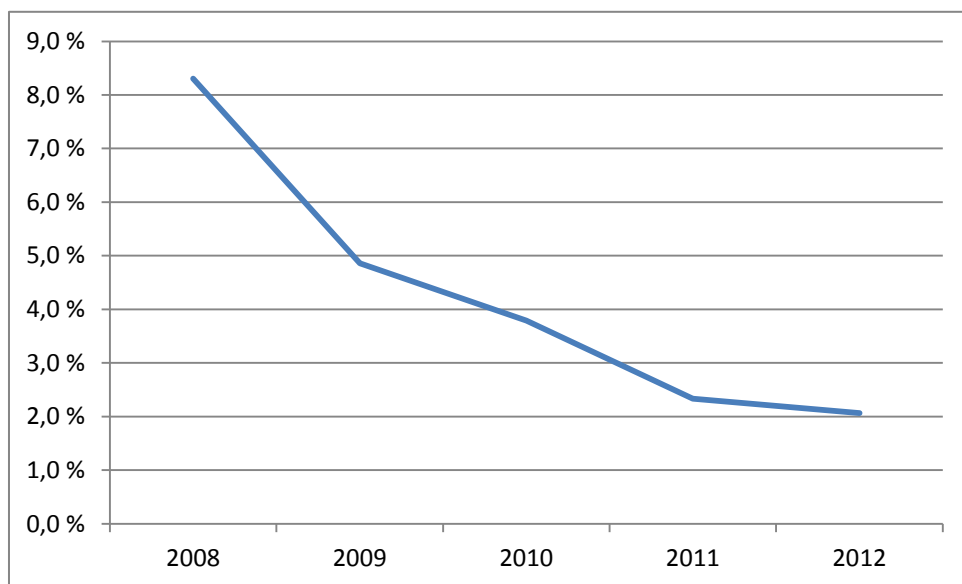
2. Budsjett 2012 – mål og resultat

I likhet med 2011 var også 2012 et år hvor NTNU hadde budsjettert med et aktivitetsnivå utover inntektsnivået, og et mål om å bygge ned nivået på ubrukte bevilgninger fra tidligere år.

2.1 NTNUs interne budsjett

I NTNUs budsjett for 2012 var det budsjettert med et resultatmessig underskudd på 127,8 mill (nedbygging av tidligere ubrukte bevilgninger). Det faktiske resultatet ble et underskudd på 54,8 mill. Dette resultatet er iht prognose etter 2. tertial, spenn fra -70 mill.kr til + 20 mill. kr. Nivået på ubrukte bevilgninger pr 31.12.2012 er 6,8 % av bevilgningsinntekten.

Ser vi på utviklingen i budsjettavvik de senere årene, ser vi en svært positiv trend. Fra et budsjettavvik på drøyt 8 % av bevilgning i 2008, er denne prosenten i 2012 nede i ca. 2 %. Dette kan trolig forklares med en generelt forbedret økonomistyring i organisasjonen, med tanke på bedre budsjettkvalitet og mindre budsjettavvik.



Figur 1: Budsjettavvik i prosent av bevilgning.

2.2 Resultat fakultetene og VM

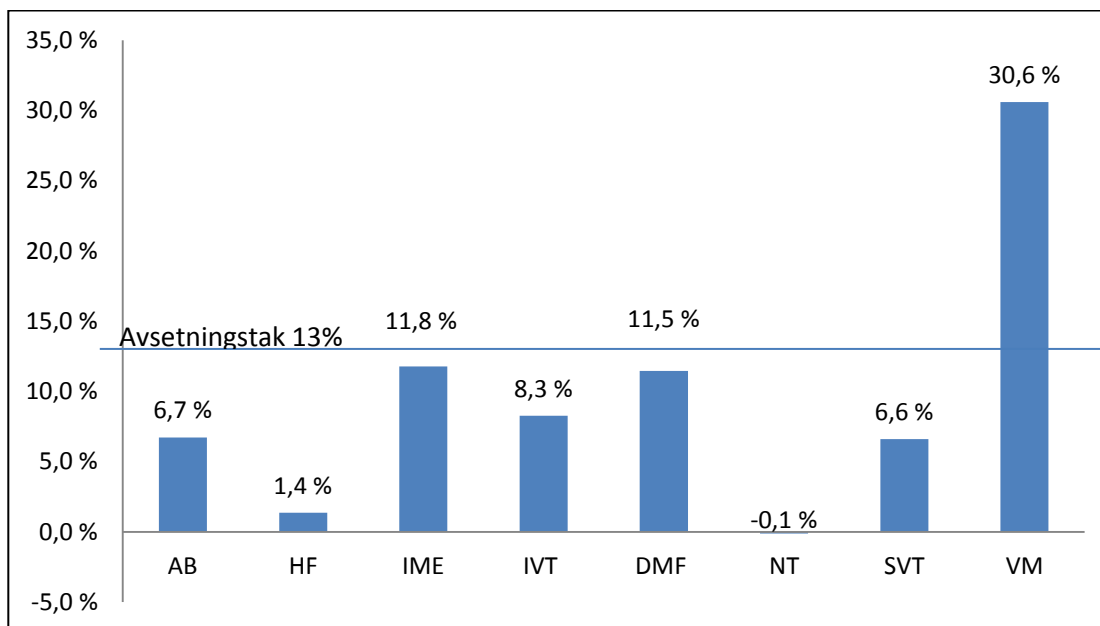
I 2012 hadde fakultetene et budsjett som tilsa et resultatmessig underskudd på 106 mill. kr. (nedbygging av ubrukte bevilgninger) Faktisk resultat ble et underskudd på 84 mill. kr. Budsjettavviket på 22 mill. kr skyldes i all hovedsak forsinkelser i aktivitet på ramme for strategi- og omstillingsmidler. Det skyldes både forsinkelser i en del investeringer, samt ubenyttede midler knyttet til avvikling av permisjoner i SO-stilinger.

Den generelle økonomistyringen ved fakultetene synes å ha blitt gradvis bedre de siste årene. Resultatavvikene har blitt mindre og budsjettkvaliteten bedre. Det totale budsjettavviket på fakultetene var både i 2011 og 2012 under 1 % av bevilgning.

Driftsrammene

Fakultetene hadde i 2012 en nedbygging av ubrukte bevilgninger på ca 59 mill. kr på sine driftsrammer. Dette var en nedbygging på ca 6 mill. kr mer enn budsjettet. IVT var det fakultetet som hadde størst aktivitetsøkning i forhold til budsjett. (15 mill.kr mer enn budsjett.) Med bakgrunn i det høye avsetningsnivået som lå på fakultetet ble det gjort en del investeringer samt foretatt noen nyansettelser som i utgangspunktet ikke var hensyntatt i budsjettet.

Pr utgangen av 2012 er avsetningsnivået på RD/RD69 ved det enkelte fakultet som vist i figur 2.



Figur 2: Avsetningsnivå RD/RD69 fakultetene

Styret vedtok i sak 15/ 09 at ønsket avsetningsnivå totalt ved NTNU innen utgangen av 2013 skulle være mellom 5 og 10 %. I henhold til samme vedtak skal avsetningsnivået ved det enkelte fakultet maksimalt utgjøre 13 % av ordinær driftsbevilgning i 2012. VM har med sin egenartede virksomhet fått unntak fra dette kravet. Ingen fakultet har ved utgangen av 2012 et avsetningsnivå som ligger over det vedtatte avsetningstaket for 2012. Det legges derfor ikke opp til noen omdisponering fra fakultetene etter 2012.

SO-rammen

Totalt resultat på ramme for strategi- og omstillingsmidler på fakultetene ble i 2012 et merforbruk på 16 mil. kr. Budsjettet tilsa et merforbruk på 40 mill.kr. Budsjettavviket her skyldes forsinkelser på flere fakultet, blant annet når det gjelder innkjøp av større utstyr/investeringer, forsinkelser i ansettelser og ubenyttede midler knyttet til avvikling av svangerskapspermisjoner.

2.3 Resultat sentraladministrasjonen

Fordelingsbalansen

Som beskrevet tidligere oppstår fordelingsunderskuddet i de tilfeller hvor NTNU bevilger et større beløp til aktivitet enn det som er bevilgning fra departementet, og har blitt benyttet som et virkemiddel dersom det er en risiko for uønsket oppbygging. Samtidig er det slik at en forskuttering av bevilgning medfører lavere fordelinger frem i tid, og må nødvendigvis også fremkomme som en

oppbygging av avsetninger i budsjett og regnskap. I budsjett og regnskap for 2012 lå det inne en tilbakebetaling av tidligere forskutteringer med 44 mill. kr, hvilket var med å redusere merforbruket totalt sett på NTNU i 2012.

Budsjettert resultat på sentraladministrasjonen dersom man ser bort fra inndekking av tidligere forskuttering i fordelingsbalansen, var et underskudd (nedbygging av avsetninger) på 35,7 mill.kr. Faktisk resultat ble et underskudd på 13,4 mill. kr. Dette avviket skyldes i hovedsak forsinkelse på tilsetninger av stipendiatstillinger samt noe forsinkelse i innkjøp av vitenskapelig utstyr. Totalt bidrar disse to postene med et mindreforbruk i forhold til budsjett på ca. 21 mill.kr.

I styresak 61/11 om strategi og bevilgning for 2012 ble det presentert at Rektor i løpet av 2012 ønsket å legge til rette for at en del udekkede behov for investeringer i nytt utstyr og utskiftning av utstyr skulle dekkes i 2012. Det ble da i første omgang satt av 40 mill til denne type engangsinvesteringer.

Som et tiltak for å redusere risikoen for budsjettavvik og oppbygging av ubrukte bevilgninger ble dette beløpet økt til totalt 49 mill.kr da denne disponeringen ble foretatt i februar 2012. Følgende disponeringer ble da foretatt:

- Ekstrabevilgning til vitenskapelig utstyr : 19 mill
- Ekstrabevilgning til IKT: 16 mill kr
- Ekstrabevilgning til audiovisuelt utstyr (AV-utstyr) : 14 mill. kr (+ ytterligere 10 mill. kr tildelt høsten 2012)

Resultatet viser at disse aktivitetene i stor grad er gjennomført. Av de totale midlene disponert til vitenskapelig utstyr i 2012 gjenstår 7,7 mill.kr, mens investeringene på IKT og AV-utstyr er foretatt ihht til bevilgning.

På Eiendomsområdet ble aktiviteten i 2012 på nivå med det som var budsjettert. Rehabilitering på Dragvoll har i 2012 vært et prioritert område. Det er i 2012 også gjennomført tilstandsregistrering på alle bygg, samt at energieffektiviseringstiltak, for å oppnå lavere energikostnader, har vært et særskilt satsningsområde.

2.4 Resultat nasjonale satsninger

Nasjonale sentra er såkalte § 1.4.4-virksomheter i henhold til universitets- og høgskoleloven. Dette innebærer at de er organisert under NTNU, men uten at NTNUs styringsorgan har ansvaret for den faglige virksomheten. Disse har egne styreverdsatt av Kunnskapsdepartementet. Ved NTNU er Artsdatabanken, Renate, Matematikksenteret og Bibsys den type virksomheter.

De større nasjonale sentre lokalisert har i stor grad har prosjektfinansiering fra flere departement, hvor både finansiering og aktivitet kan variere mellom de ulike årene. Planlagt resultat i 2012 var et totalt underskudd på ca. 30 mill.kr, mens faktisk resultat viste et underskudd på 1,5 mil. kr. Matematikksenteret hadde en betydelig høyere inntekt enn forventet i sitt budsjett og Artsdatabanken en betydelig lavere kostnad enn forventet.

3. Budsjettkonsekvenser for 2012 og langtidsbudsjettet

3.1 Budsjett 2013

Årsregnskap 2012 viser et resultat som er i henhold til prognosen for 2.tertial. For 2013 har NTNU lagt opp til et budsjett som viser et resultatmessig underskudd på 172 mill.kr. NTNU vil da ligge på et avsetningsnivå på 2 % av bevilgning. Dette er et nivå som er noe under det som over tid er ønskelig.

Fakultetene har i 2013 lagt opp til et kostnadsnivå som er i ca. 8 % høyere enn i 2012, mens inntektene anslås å øke med ca 6 %. Størrelsen på kostnadsnivået er blant annet knyttet til en forventet nedbygging av tidligere mottatt bevilgning til det nye Kunnskapssenteret (universitetsklinikken) på Øya. Her er det forventet en kostnadsbruk i 2013 på 38 mill kr. Det er også forventet en nedbygging på rundt 15 mill. kr av akkumulerte midler knyttet til CeSos-senteret på IVT.

Eiendomsområdet har i 2013 lagt opp til et noe høyere aktivitetsnivå enn i 2012. Dette er primært knyttet til igangsetting av arbeid med Kjemiblokk 3. Ellers er det lagt opp til fortsatt høy aktivitet på Dragvoll i 2013, samt betydelig vedlikehold av sentralbyggene og rehabilitering og ombygging av Hovedbygget.

Innenfor andre områder i sentraladministrasjonen er det i 2013 ikke lagt opp til noen store aktivitetsøkninger i forhold til foregående år.

3.2 Prognose for langtidsperioden 2013-2016

Resultatene for 2011 og 2012 viser en aktivitet utover bevilgning ved fakultetene. Vi konstaterer også at alle fakultet også i 2013 legger opp til en aktivitet som er høyere enn bevilgning. Dette gjelder både de fakultetene som fortsatt har betydelige avsetninger, men også de som nå har lite eller ingen ubrukte bevilgninger. For sistnevnte gruppe vil 2013 være et år med omstilling for å oppnå en virksomhet som går i balanse.

I styresak 52/12 *Strategi og bevilgning 2013 samt langtidsbudsjett 2013-2016* ble det fremlagt en prognose for langtidsbudsjettet som viste et nivå på avsetningene på ca 5 % innen utgangen av 2016. Fakultetene og sentralnivået inklusive Eiendomsforvaltningen har etter årsoppgjøret 2012 levert oppdatert langtidsbudsjett for perioden 2013-2016, og vi ser at dette ved utløpet av perioden i store trekk er sammenfallende med det som ble presentert i desember-saken.

Det er ønskelig at NTNU har en økonomi som gir handlingsrom både til å forsere aktivitet og til å sette i gang spesifikke tiltak, og et visst nivå på avsetningene gir dette nødvendige rommet. For fakultetene vil det også være ønskelig å ha ett visst nivå på avsetningene for å håndtere svingninger i økonomien. Dette er også signalisert i tidligere styresak hvor fakultetene gis anledning til å ha inntil 12 % avsetninger, og NTNU skal ligge i spennet 5 -10 % avsetning av bevilgning.

De siste årene har fokuset i organisasjonen vært på en underskuddssituasjon med nedbygging av avsetninger. Dette har vært en ønsket situasjon hvor fakultetene har bygd ned ubrukte bevilgninger mot ett lavere enn nivå. Det har vært viktig at dette har skjedd ut i fra strategiske behov ved enhetene og at det ikke har medført varige økninger i kostnadsnivået. De tiltakene som har vært gjennomført, viser nå at NTNU som helhet ikke lenger er i en situasjon hvor størrelsen på ubrukte bevilgninger anses å være for høy. Fokuset i økonomistyringen må derfor dreies fra å bygge ned ubrukte bevilgninger til å rettes inn mot det å ha en økonomi med balanse mellom inntekts- og kostnadsnivået i alle deler av organisasjonen. Det vil derfor arbeides videre med dette i forhold til langtidsbudsjettene som legges for neste langtidsperiode.

Vi vil også i denne forbindelse peke på fakulteter som nå er i en omstillingsfase med hensyn på økonomien i virksomheten, HF og NT.

Den økonomiske situasjonen ved HF, status etter 2012

Det humanistiske fakultet er inne i omstilling. Fakultetet har tidligere varslet om trange økonomiske rammer, og har følgelig vedtatt reduksjon aktiviteten på utdanningssiden i form av nedleggelse av studietilbud fra og med høstsemesteret 2013. Reduksjonen skal skje uten oppsigelser av ansatte.

Samtidig som noen studietilbud legges ned, økes aktiviteten knyttet til femårig lektorutdanning. Det samme gjelder innføring av POM, prosjektorientert master, som i tråd med fakultetets strategi skal gi en sterkere tilknytning mellom fakultetets utdanningstilbud og arbeidslivet.

En del av de ansatte fra de nedlagte studietilbudene vil gå inn i de planlagte utdanningstilbudene, men i en situasjon hvor tilbud legges ned samtidig som andre tilbud bygges opp, vil netto kostnadsreduksjon ta tid. Fakultetet antar imidlertid at de grepene som er tatt på studiesiden vil øke inntektsgrunnlaget gjennom økt studiepoengproduksjon

Fakultetet har som mål å være i økonomisk balanse og i ferd med å bygge opp en nødvendig avsetning ved slutten av langtidsbudsjettperiode.

Den økonomiske situasjonen ved NT

NT avdekket i september 2012 at usikkerhetene i inntektsestimatet for de kommende årene slo så negativt ut at virksomhetsplanene måtte endres. Den største utfordringen var at fakultetets bemanningsplan la opp til en betydelig bemanningsvekst, hvilket ikke lenger harmonerte med det forventede inntektsgrunnlaget fremover. I tillegg ble estimatet for BOA-aktiviteten redusert fra vekst til nullvekst, noe som også bidro til å begrense handlingsrommet fremover. Etter å ha bygget ned reservene over de siste årene, var det derfor nødvendig å redusere kostnader.

Høsten 2012 ble det på fakultetet nedsatt grupper for å komme opp med kostnadsreducerende tiltak når det gjaldt bemanningsplan, emne- og studieprogramportefølje, rammefinansierte stipendiater og generelle felleskostnader.

I sitt langtidsbudsjett legger nå NT opp til et negativt resultat på sine driftsrammer på 8 mill. kr i 2013, med en gradvis resultatforbedring hvert år utover perioden, etter hvert som de igangsatte tiltak forventes å få resultatmessig effekt. Fakultetet forventes å ha en positiv utgående balanse igjen innen utgangen av 2016.

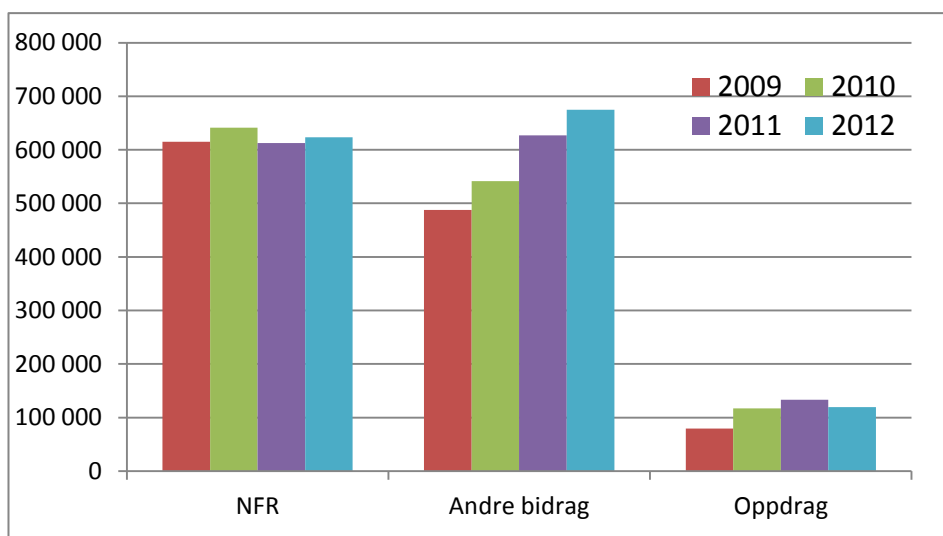
4. Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) 2012

Prosjekter eller aktiviteter som ikke er fullfinansiert over NTNUs grunnbevilgning fra KD defineres som enten bidrags- eller oppdragsfinansiert aktivitet. Med bidragsfinansiert aktivitet menes prosjekter hvor NTNU henter støtte fra nasjonale og internasjonale finansieringskilder, uten krav til leveranser (uten motytelse) ved avtale/kontraktsinngåelse. Med oppdragsfinansiert aktivitet menes prosjekter NTNU utfører mot vederlag (betaling) fra ekstern(e) oppdragsgiver(e), og med krav til leveranser ved avtale/ kontraktsinngåelse.

Totalregnskapsføring av all bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) er implementert ved NTNU. Dette innebærer at NTNUs bidragsprosjekter skal ha regnskap med alle direkte og indirekte kostnader inkludert NTNUs egenandel.

4.1 Utvikling 2012

Fra 2010 til 2011 var veksten i BOA-aktiviteten 5,6 % samtidig som det ble rapportert om forventet utflating og nedgang fra flere enheter. NTNU har hatt en nominell vekst i aktivitetsnivået innenfor bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet fra 2011 til 2012 på 3,3 % (45 mill. kr). Figur 3 viser utviklingen på de ulike områdene innenfor BOA-virksomheten. Områdene forklares i egne avsnitt under.



Figur 3: Utvikling av BOA aktivitet siste 4 år

For øvrig vises det til vedlegg 1 som viser utvikling per fakultet innenfor de ulike prosjektkategoriene.

4.2 Oppdragsfinansiert aktivitet

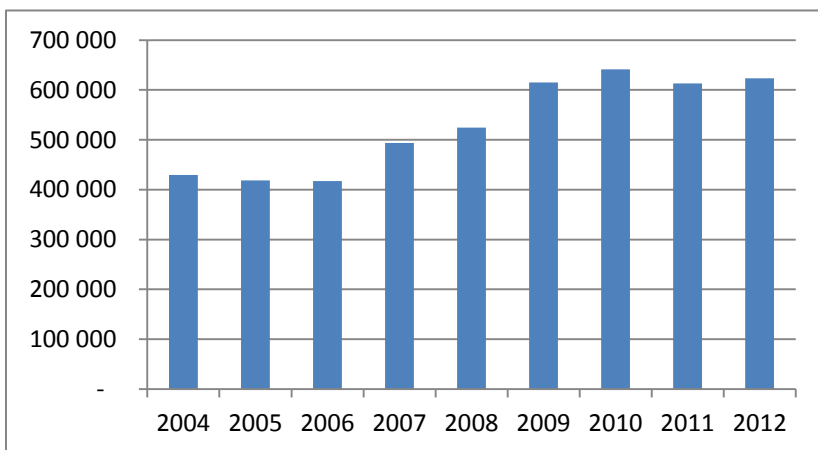
Etter finanskrisen i 2009 (og nedgang i oppdragsporteføljen) har nivået vært på et stabilt nivå rundt 120 mill. kr. Nesten halvparten av porteføljen er finansiert av næringslivet, dominert av aktører som Statoil, Siemens og Hydro. Statlige og kommunale aktører står for rundt en fjerdedel av porteføljen og randsonen (Sintef) rundt 15-20 mill. pr. år.

I 2012 er det hovedsakelig vekst i oppdragsprosjekt på Vitenskapsmuseet (VM) knyttet mot statlige utgravninger og reguleringsplaner. Det er også en fortsatt vekst i oppdragsprosjekt knyttet til program for lærerutdanning (SVT). Tilsvarende er det en nedgang i oppdragsaktivitet mot næringslivet, ved at flere større prosjekt er faset ut gjennom perioden (hos IVT, NT og IME). Flere av fakultetene melder at de arbeider med å øke aktiviteten mot næringslivet.

4.3 NFR

Total aktivitet finansiert av NFR har vært stabil de siste årene, men det er variasjoner mellom enheter ved NTNU. Fakultet for informasjonsteknologi, matematikk og elektronikk (IME) rapporterer en nedgang på 20 % i 2012 og 30 % siden 2009. Det oppleves at færre relevante prosjekt innen fakultets fagområder gir større konkurranse og lavere tilslagsprosent. Tilsvarende har Fakultet for arkitektur og billedkunst (AB) og Det medisinske fakultet (DMF) hatt vekst, ikke minst knyttet til tilgang av flere større sentre med betydelig aktivitetsnivå.

Figuren under viser en økning i NFR aktivitet fra 2006 til 2009, noe som i stor grad skyldtes opptrapping knyttet til tematiske programmer. Etter 2009 har nivået på finansiering til tematiske satsninger falt, men fortsatt tilføring av nye sentre har gitt en stabil total utvikling.



Figur 4: Utvikling NFR finansiert aktivitet

NTNU har fra 2002 hatt sentra for fremragende forskning (SFF), sentra for forskningsdrevet innovasjon (SFI) fra 2007/2008 og forskningssentra for miljøvennlig energi (FME) fra 2008 og 2011. NFR-porteføljen har derfor bestått av flere sentra siden 2002, og de første SFF'ene ble faset ut fra 2012. Samtidig med utfasing av de første sentrene fikk NTNU tilslaget på 4 nye sentra i forbindelse med ny SFF søknadsrunde i 2012. NFR andelen av sentrenes finansiering varierer, men er samtidig av stor viktighet for å oppnå ytterligere finansiering fra andre kilder. Likeledes er det viktig at NTNU lykkes i neste SFI søknadsrunde, hvor flere av de eksisterende fases ut i 2014-2015.

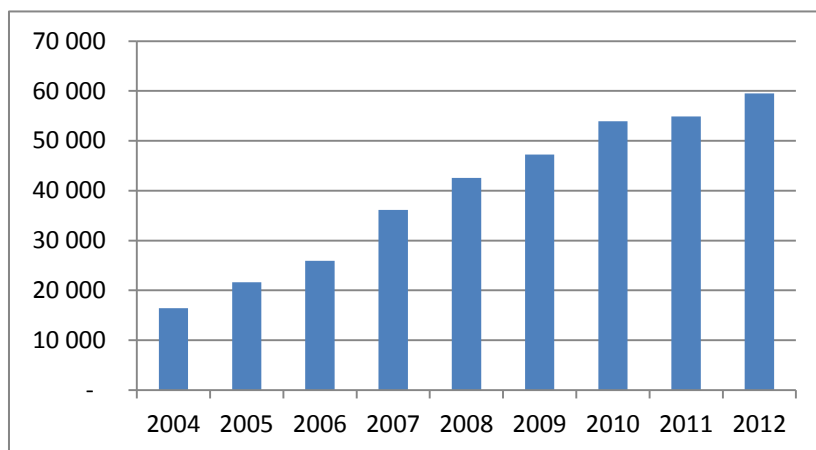
4.4 Andre bidrag

Økning i annen bidragsaktivitet er i hovedsak knyttet til det medisinske fakultet (DMF) og aktivitet i samarbeidsorganet med Helse Midt-Norge. DMF har de siste tre årene hatt en vekst på over 100 mill. knyttet til randsoneaktivitet.

I 2011 ble det rapportert om vekst i finansiering fra næringslivet, mens det i 2012 er en tilsvarende nedgang. Mye av nedgangen er knyttet til Fakultet for ingeniørvitenskap og teknologi (IVT) som i

løpet av året har avsluttet mange stipendiater med finansiering fra næringslivet uten en tilsvarende tilgang i nye.

Utviklingen på EU-finansiert aktivitet er vist i figur 5, hvor mye av veksten de siste årene er relatert til EUs 7.-rammeprogram (FP7). Rammeprogrammet (FP7) har en varighet på sju år, fra 2007 til 2013, mens 8.-rammeprogram (FP8) vil fases inn fra 2014. Hvordan utfasing av FP7 prosjekt vil harmonere med nye prosjekt i FP8 er viktig for videre vekst og utvikling av porteføljen.



Figur 5: Utvikling EU-finansiert aktivitet siden 2004

4.5 Bidrags- og oppdragsaktiviteten 2013-2016 ("ordreserven")

Tabell 3 viser samlet oversikt over kontraktfestede prosjekter for perioden 2012 – 2016. Dette er prosjekter hvor vi har avtaler med eksterne parter om aktivitet som skal gjennomføres med tilhørende inntekt. Vi ser at "ordreserven" minsker fremover i tid. Dette er naturlig for denne delen av virksomheten, og henger sammen med livsløpet til prosjektene.

	2012	2013	2014	2015	2016
Kontraktfestede prosjekter	1 418 071	1 347 753	791 684	338 596	106 999

Tabell 1: "Ordreserven" av kontraktfestede prosjekt fra 2012 – 2016

Gjennom de siste langtidperiodene har det vært samsvar mellom vekst i samlet "ordreserve" og faktisk utvikling for BOA-området. I fjor ble det rapportert at samlet ordreportefølge ikke var like tiltakende som tidligere år, noe som kunne være et signal om utflating i BOA-aktiviteten.

Sammenligner vi kontraktfestede prosjekt for langtidperioden etter 2011 (2012-2015) med langtidperioden etter 2012 (2013-2016) øker ordreporteføljen med 2,3 % opp til 2,585 mrd.

- Vedlegg:
1. Utvikling i BOA per fakultet per prosjektkategori
 2. Fakultetenes ubrukte bevilgninger og budsjettavvik 2012
 3. [Årsregnskap](#) 2012 med [Styrets kommentarer](#)

Vedlegg 1 – Utvikling i BOA per fakultet per prosjektkategori

Total BOA-aktivitet 2011-2012

	Total aktivitet BOA 2010	Total aktivitet BOA 2011	Utvikling 2010-2011	Utvikling i %
VM	44 807	27 087	-17 720	-39,50 %
AB	19 491	17 086	-2 405	-12,30 %
HF	41 995	42 169	174	0,40 %
IME	139 587	133 314	-6 273	-4,50 %
IVT	348 185	394 856	46 671	13,40 %
DMF	259 420	313 283	53 863	20,80 %
NT	249 925	253 763	3 838	1,50 %
SVT	49 436	51 304	1 868	3,80 %
Sentraladm	105 398	101 736	-3 662	-3,50 %
BIBSYS	41 655	38 468	-3 187	-7,70 %
Totalt	1 299 901	1 373 066	73 165	5,60 %

NFR aktivitet 2011-2012

	Total aktivitet NFR 2011	Total aktivitet BOA 2012	Utvikling 2011-2012	Utvikling i %
VM	6 732	5 398	-1 334	-19,82 %
AB	15 108	27 637	12 529	82,93 %
HF	30 387	29 749	-638	-2,10 %
IME	106 606	85 222	-21 384	-20,06 %
IVT	163 292	164 887	1 595	0,98 %
DMF	91 029	104 141	13 112	14,40 %
NT	168 090	173 443	5 353	3,18 %
SVT	28 458	27 039	-1 419	-4,99 %
Sentraladm	3 042	5 820	2 778	91,34 %
BIBSYS				
Totalt	612 744	623 337	10 593	1,73 %

Bidrag aktivitet inkl. stat og gaveforsterkningsmidler 2011-2012

	Total aktivitet Bidrag 2011	Total aktivitet Bidrag 2012	Utvikling 2011-2012	Utvikling i %
VM	3 467	9 834	6 367	183,62 %
AB	1 553	-303	-1 856	-119,51 %
HF	11 216	12 018	802	7,15 %
IME	16 852	19 458	2 606	15,46 %
IVT	168 383	157 344	-11 039	-6,56 %
DMF	217 042	253 534	36 492	16,81 %
NT	60 783	49 323	-11 460	-18,85 %
SVT	19 990	31 775	11 785	58,96 %
Sentraladm	127 626	141 975	14 348	11,24 %
BIBSYS				
Totalt	626 912	674 958	48 046	7,66 %

Oppdrag aktivitet 2011-2012

	Total aktivitet oppdrag 2011	Total aktivitet oppdrag 2012	Utvikling 2011-2012	Utvikling i %
VM	16 888	26 527	9 639	57,08 %
AB	425	941	516	121,40 %
HF	566	1 229	663	117,26 %
IME	9 857	3 957	-5 900	-59,86 %
IVT	63 183	38 744	-24 439	-38,68 %
DMF	5 806	8 405	2 599	44,77 %
NT	24 891	18 990	-5 901	-23,71 %
SVT	2 856	10 010	7 154	250,49 %
Sentraladm	8 939	10 974	2 035	22,76 %
Totalt	133 410	119 776	-13 634	-10,22 %

Vedlegg 2 – Fakultetenes ubrukte bevilgninger og budsjettavvik 2012

Sum bevilgningsøkonomi (ramme total)					
Fakultet	Ubrukt bev 1/1-12	Planlagt nedbygging	Endelig nedbygging	Ubrukt bev 31/12-12	Budsjett- avvik
AB	9 001	-852	2 081	11 082	2 933
HF	7 808	-8 756	-4 607	3 201	4 149
IME	47 548	-9 061	-2 459	45 089	6 602
IVT	74 788	-14 719	-23 352	51 436	-8 633
DMF	160 050	-17 826	-25 820	134 230	-7 994
NT	27 331	-23 646	-8 838	18 493	14 808
SVT	60 501	-21 273	-20 151	40 350	1 122
VM	17 452	-9 957	-804	16 648	9 153
Sum fakultet	404 480	-106 090	-83 950	320 530	22 140

Tabellen over viser at fakultetene ved inngangen til 2012 hadde ubrukte bevilgninger på til sammen 404 mill. kr. Planlagt nedbygging i 2012 var på 106 mill. kr., i henhold til fakultetenes budsjetter for 2012. Resultatet for 2012 endte med en nedbygging på 84 mill. kr., som medfører et nytt nivå på ubrukte bevilgninger per utgangen av 2012 på 320 mill. kr.. Budsjettavviket på fakultetene er dermed 22 mill. kr. i 2012.

Nedenfor følger tabeller som viser samme oppstilling som ovenfor, men nå fordelt på de ulike rammene som benyttes ved NTNU. (Summen av de tre tabellene nedenfor vises i tabellen overfor.)

Driftsramme					
Fakultet	Ubrukt bev 1/1-12	Planlagt nedbygging	Endelig nedbygging	Ubrukt bev 31/12-12	Budsjett- avvik
AB	4 974	-870	-10	4 964	860
HF	7 844	-8 521	-4 795	3 049	3 726
IME	38 716	-7 116	-1 311	37 405	5 805
IVT	70 806	-4 551	-19 433	51 373	-14 882
DMF	31 406	-1 574	-9 136	22 270	-7 562
NT	2 478	-5 653	-2 811	-333	2 842
SVT	45 373	-16 622	-21 393	23 980	-4 771
VM	15 068	-7 738	219	15 287	7 957
Sum fakultet	216 664	-52 645	-58 670	157 994	-6 025

Ramme for strategiske satsninger og omstilling					
Fakultet	Ubrukt bev 1/1-12	Planlagt nedbygging	Endelig nedbygging	Ubrukt bev 31/12-12	Budsjett- avvik
AB	4 026	18	2 091	6 117	2 073
HF	-211	-135	339	128	474
IME	8 645	-1 945	-1 095	7 550	850
IVT	3 983	-10 168	-3 912	71	6 256
DMF	17 511	-2 089	-3 132	14 379	-1 043
NT	24 694	-18 951	-10 549	14 145	8 402
SVT	15 177	-4 651	1 242	16 419	5 893
VM	2 384	-2 219	-1 023	1 361	1 196
Sum fakultet	76 209	-40 139	-16 039	60 170	24 100

Ramme for fellesaktiviteter (i hovedsak universitetsklinikken ved DMF)					
Fakultet	Ubrukt bev 1/1-12	Planlagt nedbygging	Endelig nedbygging	Ubrukt bev 31/12-12	Budsjett- avvik
AB	-	-	-	-	-
HF	176	-100	-151	25	-51
IME	188	-	-53	135	-53
IVT	-1	-	-7	-8	-7
DMF	111 133	-14 164	-13 552	97 581	612
NT	160	958	4 522	4 682	3 564
SVT	-49	-	-	-49	-
VM	0	-	-	0	-
Sum fakultet	111 607	-13 306	-9 241	102 366	4 065