NTNU **S-sak 39/12**
Norges teknisk-naturvitenskapelige universitet
02.10.2012
Arkiv:

N O T A T

Til: Styret
Fra: Rektor
Om: Strategi og økonomi - rapportering 2. tertial 2012

Tilråding:

Styret tar den fremlagte rapportering om status og utvikling på vedtatte strategiske fokusområder 2012 med tilhørende regnskap for 2. tertial og prognose til etterretning.

Bakgrunn:

1. Stategiarbeidet 2013

Med utgangspunkt i NTNUs strategi for 2020, er rektoratet og dekanene nå inne i en prosess med å prioritere tema/virksomhetsmål for 2013. Dette skjer gjennom dialoger i dekanmøtene og i styringsdialogene mellom rektoratet og ledelsen på fakultetene. Forslag til virksomhetsmål, hovedtiltak og indikatorer for 2013 vil bli lagt fram i styremøtet i desember.

1.1 Strategioppfølging 2012

1.1.1 Forskning og kunstnerisk virksomhet

På dette virksomhetsområdet er det pr. 2. tertial utarbeidet prognoser for årsresultatet når det gjelder doktorgradsutdanning og eksternfinansiert virksomhet.

Doktorgradsutdanning

Resultat 2011: 335 kandidater
Prognose 2012: 350 kandidater

Basert på fakultetenes innmeldinger i 2. tertial, ser det ut til at NTNU får flere doktordisputaser i 2012 enn de foregående årene. Dette kan nok primært settes i sammenheng med at nye ph.d.-avtaler i 2008 og 2009 var meget høyt. Etablering av større satsinger (SFF, SFI, FME og lignende) følges av store utlysninger av stipendiatstillinger, noe som medfører store opptakstall på ph.d.-programmene. I tillegg må det understrekes at alle fakulteter synes å ha intensivert sitt arbeid med oppfølging i ph.d.-løpet. Dette bidrar til å få ned gjennomstrømningstid og forhindre avbrudd. Videre er dette også et tilsvar i forhold til NTNUs strategiske satsning på ph.d.-utdanning (utredning fra 2009, flere oppfølgingstiltak, nytt ph.d.-hefte, ny forskrift, ny spørreundersøkelse med mer).

Eksternfinansiert virksomhet
Resultat 2011: 1,373 mill. i omsetning
Prognose 2012: 1,400 mill. – 1,440 mill. i omsetning

NTNU har gjennom flere år hatt en sterk vekst på sin eksternfinansierte virksomhet. I 2012 viser prognosen en utflating av denne aktiviteten, og at vi ser ut til å ende opp på ca samme nivå som i 2011. Dette vil omtales nærmere i kapittel 4.

Når det gjelder vitenskapelig publisering samt forskermobilitet, har vi ikke grunnlag til å utarbeide prognose for årsresultatet i løpet av året.

1.1.2 Utdanning og læringsmiljø

Indikatorene på dette virksomhetsområdet er karaktersnitt for førsteprioritetssøkere, gjennomstrømming på mastergrad og antall nye studiepoeng (endring i 2012 i forhold til tidligere år). Så langt har vi ikke kvalitetssikrede data på disse områdene.

Læringsmiljøundersøkelsen 2012
NTNU deltok i den felles læringsmiljøundersøkelsen initiert av Universell, som ett av fire universitet. 4000 NTNU-studenter mottok spørreskjemaet. De fleste av disse studentene trives godt ved NTNU. Studentene er også i stor grad fornøyde med selve studiet, NTNU kommer ut av undersøkelsen som en av de beste lærestedene i landet. Studentenes opplevelse av jobbrelevans i studiet og kvaliteten på undervisningen har avgjørende betydning for om studentene trives.

Ny rammeplan for lærerutdanningen
NTNU jobber nå med å implementere ny forskrift fra KD vedr ny rammeplan for den femårige lektorutdanningen. Vedtak vil fattes i oktober slik at opptaket høsten 2013 kan skje etter ny forskrift.

Opptaket av studenter høsten 2012
Hovedtendensen stemmer bra med tilsvarende opptak høsten 2011

- Noe økning i antall søkere
- Når det gjelder profesjonsutdanningene, er rammene i tråd med styrevedtaket i desember 2011. Også de 155 ekstra studieplassene ble fylt opp. Spesielt gledelig er at NTNU for første gang fikk fylt opp alle plassene for 3-årig yrkesfaglærerutdanning (fag- og yrkesdidaktikk)
- Studieplassene innen 1-årig praktisk-pedagogisk utdanning, lavere grads studier, inkl. årsstudiene, og høyere grads studier innen samfunnsvitenskap samt 2-årige masterprogram ved DMF er også fylt opp
- Når det gjelder høyere grad humaniora og realfag, er det ikke nok kvalifiserte søkere til å fylle rammene totalt sett, men det er variasjoner fagene i mellom

Implementering av kvalifikasjonsrammeverket
Arbeidet med å implementere kvalifikasjonsrammeverket på fakultetene har fokus i 2012 og blir ett av hovedtemaene i prorektors dialogmøter i høst.

1.1.3 Innovasjon og nyskaping

Når det gjelder indikatorene for 2012, bedriftsetableringer, lisensieringer og studentidéer foreligger det ikke prognoser for årsresultatet.

Innovasjonssenteret Gløshaugen, som er en inkubator for studenter og ansatte, er snart ferdig oppusset. Dette vil bedre forholdene for oppstartbedriftene, ikke minst fordi vi i tillegg til å bedre de fysiske rammebetingelsene også vil følge opp bedriftene tettere og bedre. Blant studentene er interessen og aktiviteten på entreprenørskapsområdet større enn noensinne. Det er i samarbeid med ungt entreprenørskap for første gang gjennomført en Gründercamp for studentene innen samfunnsvitenskap og humaniora, og den nye masteren i entreprenørskap og samfunn kom i gang i høst. Det er også under planlegging flere lavterskeltilbud for studentene på området innovasjon og kreativitet. Et igangsatt inkubatorsamarbeid med Atelier Ilsvika som er spesielt relevant for studenter innen praktisk-estetiske fag, arkitektur og produktdesign, forsterker innsatsen på området. Samarbeidet synes mest relevant for disse fagene på bakgrunn av at Atelier Ilsvika retter seg spesielt mot det som kalles «de skapende næringene».

1.1.4 Formidling og kommunikasjon

Allmennrettet formidling, målt gjennom fagsystemet Cristin, er indikator på dette virksomhetsområdet i 2012. Registreringen som skjer i løpet av året gir ingen sikre indikasjoner på årsresultatet.

1.1.5 Organisasjon og ressurser

Likestilling
NTNU fikk tildelt 1,8 mill. fra KD øremerket tilsetting av kvinner i vitenskapelige stillinger innen MNT-fagene (like mye som UiO). Midlene skal benyttes til kallelse av kvinner til professor-II stillinger.

Indikator for 2012 er andelen kvinner av nytilsatte i vitenskapelige stillinger som krever doktorgrad, resultatet her vil foreligge først ved utgangen av året.

HMS-arbeidsmiljø
NTNU anser medarbeidersamtaler som et viktig virkemiddel for strategisk personalplanlegging og oppfølging av medarbeidere; herunder arbeidsmiljø- og belastning, kompetanse- og karriereutvikling, framdrift og leveranser.

Fakultetene har rapportert på andel gjennomførte medarbeidersamtaler i perioden 01. august 2011 til 01. august 2012, samt gitt en kvalitativ vurdering av medarbeidersamtaler som verktøy.
Utfra forrige måling som ble gjort i arbeidsmiljøundersøkelsen 2009, samt det fakultetene rapporterer, har det vært en økning i gjennomføring og bruk av medarbeidersamtaler som verktøy. Blant faste vitenskapelige og teknisk/administrative ansatte er gjennomføringsgraden høy ved flere enheter. Flere av fakultetene beskriver imidlertid utfordringer når det gjelder medarbeidersamtaler med midlertidig ansatte.

Medarbeidersamtalen som verktøy oppleves som nyttig, og man har oppnådd konkrete resultater innen tema som

- Arbeidsområder og arbeidsoppgaver inkl. strategi- og planleggingsprosesser
- Utvikling og mål
- Arbeidsmiljø (fysisk og psykososialt) og samarbeid

- Forventningsavklaring med leder (toveis)

2. Resultatregnskap og balanse pr. 31.08.2012

Det vises til vedlagte regnskap pr. 2. tertial 2012, bestående av resultat- og balanseregnskap, noter og kontantstrømanalyse. Resultatregnskapet gir et riktig økonomisk uttrykk for driften per 2.tertial, mens balansen viser status per 31.08.2012.

2.1 Sammendrag

Av regnskapet pr. 2. tertial fremgår det at NTNU har et aktivitetsnivå tilsvarende bevilgning fra Kunnskapsdepartementet.

NTNU har over de siste årene bygd ned avsetninger, til det intervallet gitt av styret i S-sak 15/09. Ved inngangen til 2012 var avsetningen ved NTNU om lag 6,5% av inntektene, dvs. 234 mill. kr. eksklusiv de nasjonale sentra. Etter andre tertial er tilsvarende tall økt med ca. 18 mill. fra årsskiftet. Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet viser en økning som tilsvarer pris- og lønnsvekst.

2.2 Resultatregnskapet

Resultatregnskapet gir uttrykk for den økonomiske utviklingen i 2012 fram til 31.08. Driftsinntektene er på 3 430 mill. kr. pr. 31.08, og er i tråd med periodisert budsjett pr. 2. tertial og årsprognose.

Følgende tabell viser fordelingen av inntekter som kommer fra bevilgninger og andre inntekter, sammenlignet med tidligere år pr. 2. tertial:

	2012	**2011**	**2010**
Bevilgninger	72 %	70 %	73 %
Andre inntekter	28 %	30 %	27 %

Tabellen viser at det er en stabil fordeling mellom bevilgningsinntekter og andre inntekter. Endringen i den prosentvise fordelingen fra 2. tertial 2011 skyldes en økning i bevilgningsinntektene med kr 150 mill. (6,5 %).

Driftskostnadene er på kr 3 351 mill. kr pr. 30.08, hvorav lønn og sosiale kostnader utgjør den største utgiften med kr 2 104 mill. kr. Utviklingen i driftsutgifter sammenlignet med 2. tertial i 2011 og 2012 viser følgende forholdsmessige utvikling:

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

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

Lønnsutgiftene har økt med 4 % fra samme periode i fjor. Hovedtyngden av økningen kan knyttes til lønnsvekst. Pensjonskostnaden har økt med kr 21,6 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. 13,8 mill. kr, noe som i all hovedsak skyldes endring i praksis for regnskapsføring av sykerefusjoner. Avskrivningene pr. 2. tertial er på 376 mill. kr, hvorav 244 mill. kr gjelder bygninger. Tilgang, dvs. investeringer i varige driftsmidler, pr. 30.08 er på 179 mill. kr. Av dette gjelder kr 67 mill. kr anlegg under utførelse, 2,7 mill kr maskiner/transportmidler og 110 mill. kr gjelder annet inventar og utstyr. Overskuddet fra den oppdragsfinansierte virksomheten (periodens resultat etter avregninger med staten) er kr 3,2 mill. kr. Overskuddet er tilført annen opptjent virksomhetskapital.

2.3 Balanseregnskapet

Balanseregnskapet gir uttrykk for verdien av eiendelene pr. 31.08.12, og hvordan disse er finansiert gjennom gjeld og egenkapital.

Opptjent virksomhetskapital tilsvarer resultat fra den oppdragsfinansierte virksomheten, og utgjør kr 178,3 mill. kr, fordelt henholdsvis mellom aksjer (bundet kapital) kr 65,3 mill. kr og annen virksomhetskapital ca. 113 mill. kr. Av dette er kr 89 mill. kr virksomhetskapitalen ved enhetene.

Alle midler knyttet til bevilgningen og andre statlige bidrag inkl. NFR skal inntektsføres i henhold til og avsettes i balanseregnskapet som en langsiktig forpliktelse i henhold til regnskapsstandardene. Avsatte midler i balanseregnskapet tilknyttet bevilgninger er pr. 31.08. 511 701 mill. kr. Note 15 til regnskapet inneholder utfyllende informasjon om innholdet i avsetningen. Det er totalt sett en økning på 76 mill. kr fra 31.12.11, hvorav 50 mil. av økningen kr er knyttet til bevilgninger fra KD. Kap. 4 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 282 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 191 mill. kr.

3. Vurdering av budsjett og prognose

3.1 NTNUs interne budsjett

Styret vedtok i S-sak 15/09 at ønsket avsetning ved NTNU innen utgangen av 2013 skulle være mellom 5 - 10 % av inntekten fra departementet. Videre kan fakultetene maksimalt ligge på 12 % avsetninger av sine inntekter knyttet til driften. Ved inngangen til 2012 ser vi at avsetningene ved NTNU ligger på om lag 6,5 % av inntektene, dvs. 234 mill. kr. eksklusiv de nasjonale sentra. Dette betyr at vi er på forskudd mhp. nedbyggingsplanen for ubrukte bevilgninger.

3.2 Fakultetene

Fakultetenes budsjett viser en nedbygging av avsetninger på 106 mill. kr for 2012. Så langt i år har fakultetene bygd ned avsetninger med ca 15 mill. kr, hvilket er 52 mill.kr lavere nedbygging enn

budsjettert så langt. Dette avviket forklares i hovedsak av et foreløpig lavere investeringsnivå enn budsjettet, samt mindreforbruk av driftsmidler.

Budsjettet for 2012 viser imidlertid en jevnere aktivitet i løpet av året enn tidligere. Det vil si at budsjettet for siste tertial ikke er like ambisiøst som tidligere år, og en større andel av kostnadene ligger i 1 og 2. tertial i budsjettet. Budsjettert kostnad i 3.tertial er lavere enn både budsjett og faktisk kostnad i 2011. Det forventes dermed at noe av det hittil akkumulerte avviket mot budsjett på fakultetene vil hentes inn i siste tertial.

I S-sak 15/09 ble det vedtatt at det skulle settes et avsetningstak på driftsrammene til fakultetene, med en øvre grense på hhv. 15% av bevilgning ved utgangen av 2011, med en nedbygging mot 12% i 2013. Ved inngangen til 2012 hadde fakultetene totalt sett et avsetningsnivå på driftsrammene på 11% av bevilgning, og de fleste av fakultetene med krav til nedbygging hadde ved utgangen av fjoråret et avsetningsnivå innenfor det gitte taket. I 2012 ser vi også at de fleste ser ut til å ende opp med en avsetning under taket på 13%, men at det er store forskjeller mellom fakultetene. Enkelte har allerede bygd ned avsetningsnivået til et minimumsnivå, mens andre fakultet fortsatt har et avsetningsnivå opp mot taket. Vi ser imidlertid at et slikt avsetningstak har vist seg relativt effektivt i forhold til å få igangsatt aktivitet på fakultetene.

Fakultetene har samlet sett de senere årene hatt en relativt stor nedbygging av avsetninger, og forventes også å få en nedbygging i år. Etter neste år foreligger det ikke lenger noe krav til de fakultetene med de største avsetningsnivåene om ytterligere nedbygging. Det forventes at disse fakultetene vil opprettholde avsetningsnivået frem i tid. På grunn av en omstillingsfase med trangere rammevilkår forventes noen fakultet likevel å bruke mer av oppsparte midler de kommende årene. Andre fakultet, som har lav eller ingen avsetning i dag, forventer en oppbygging av avsetningene de kommende årene.

Prognosen for 2012 tilsier av avsetningsnivået på driftsrammene til fakultetene totalt vil ligge på mellom 10 % og 11 % ved utgangen av 2012. I langtidsperioden forventes avsetningsnivået på driftsrammene til fakultetene å ligge i spennet 5% -10% av bevilgning. Dette vil bli nærmere omtalt i budsjettsaken i desember. Det er ønskelig at det ligger ett visst avsetningsnivå ved fakultetene, dette gir handlingsrom for NTNUs økonomi samlet sett.

Når det gjelder rammen til strategi- og omstillingsmidler, forventes en nedbygging av avsetningene i 2012. Vi ser at noen fakulteter gjennomfører planlagte investeringer på forskudd, og risikoen for store budsjettavvik anses for å være mindre enn tidligere år.

Totalt sett, alle rammene inkludert, settes prognosen for fakultetene med en nedbygging i spennet 48 mill. kr til 92 mill. kr for 2012.

3.3 Strategiske satsninger

Når det gjelder strategiske satsninger, ser vi at det ligger usikkerhet knyttet til fremdriften i tilsetting i rekrutteringsstillinger samt anskaffelse av avansert vitenskapelig utstyr.

Gjennom årsoppgjøret ble det lagt til rette for å øke bevilgningen til avansert vitenskapelig utstyr med 19 mill. kr slik at total bevilgning i 2012 er 44 mill. kr. Det er satt i gang innkjøpsprosesser både for midlene for 2012 og for de forventede midlene i 2013, men det er knyttet usikkerhet til hvor stor andel av kostnadene som blir belastet i de respektive årene. Slik det ser ut nå, vil ca 2/3-del av årets bevilgning bli kostnadsført i 2012.

Rekrutteringsstillinger omfatter både egenfinansierte stipendiatstillinger samt post.doc.-stillinger. Hvert år fordeles det om lag 100 nye stipendiatsstillinger og 70 nye post.doc.stillinger til fakultetene og de strategiske satsningene (tematiske satsninger, SFI, SFF osv). Det er forsinkelser knyttet til tilsettinger for disse stillingene, som blant annet skyldes at det kan være vanskelig rekruttere innenfor noen fagområder (særlig teknologi) samt at det tar tid å få de som er rekruttert fra utlandet på plass. Det forventes at hovedparten av stillingene vil være besatt innen utgangen av året, men at det likevel vil bli oppbygging av avsetninger, ettersom mange ikke vil komme i gang før på slutten av året.

3.4 Sentraladministrasjonen

Fordelingsunderskuddet

Fordelingsunderskuddet oppstår 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 årets budsjett ligger det inne en tilbakebetaling av tidligere fordelingsunderskudd/ forskutteringer med 44 mill kr. NTNUs totale fordelingsunderskudd er på 125 mill kr ved inngangen til året. I langtidsbudsjettperioden 2012-2015 skal fordelingsunderskuddet dekkes inn i sin helhet, med størst inndekking i 2012 og 2013.

Sentraladministrasjonen, eiendom og drift

På de fleste områder innenfor sentraladministrasjonen forventes ikke store avvik mot budsjett i 2012. Det er imidlertid alltid en usikkerhet knyttet til fremdrift og gjennomføring av større eiendomsprosjekter. Store prosjekter som ombygging av Hovedbygget og gasslagring i Realfagsbygget har fått en noe senere oppstart enn planlagt. Hovedtyngden av kostnadene knyttet til disse prosjektene forventes derfor ikke å komme før i 2013. Andre eiendomsprosjekter forventer derimot en høyere aktivitet i år enn planlagt, men det ligger en viss usikkerhet knyttet til totataktiviteten her.

Prognosen for sentraladministrasjonen unntatt fordelingsunderskuddet settes i intervallet nedbygging fra 17 mill.kr til nedbygging på 34 mill. kr.

3.5 Nasjonale sentra

NTNU har tre tilknyttede sentra. Dette er Artsdatabanken, Matematikksenteret og Renate. Dette er sentra som ligger administrativt under NTNU, men som er organisert som § 1.4.4-virksomheter i universitetsloven. Sentraene tildeles i stor del prosjektmidler direkte fra departementene, og det er forbundet usikkerhet omkring inntekts- og kostnadsutvikling for disse. NTNU har ikke mulighet til å omfordele disse midlene. Totalt sett ligger det drøyt 60 mill kr i avsetning knyttet til disse sentraene. Budsjettet for 2012 tilsier en nedbygging på 30 mill kr, mens prognosen settes til fra en nedbygging på 0 mill. kr til nedbygging på 20 mill. kr.

3.6 Oppsummering

Oppsummert ser prognosen etter 2.tertial slik ut for NTNU:

	Avsetninger 31/12-11	Årsbudsjett	Prognose 1	Prognose 2
Fordelingsunderskuddet	-124	44	44	44
Sentral adm	-49	-32	-34	-17
Fak/VM	404	-106	-92	-48
Rek.stilling	3	-3	22	26
Vit.utstyr	0	0	10	15
Sentra	61	-30	-20	0
Total nedbygging	**295**	**-128**	**-70**	**20**

Ser vi bort fra de nasjonale sentraene, er spennet og usikkerheten på rundt 2 % av bevilgningsinntekten.

Hovedårsaken til at prognosen endres fra 1.tertial er knyttet til forsinkelse på ansettelser i rekrutteringsstillinger, hvilket vil medføre en oppbygging av avsetninger i år. Den totale prognosen tilsier altså nå et spenn fra nedbygging på 70 mill. kr til en oppbygging på 20 mill. kr. Spennet representerer usikkerheten i prognosen, og prognose 2 anses for å være ett pessimistisk scenario. En oppbygging på 20 mill. kr utgjør 0,6 % av bevilgningen fra Kunnskapsdepartementet.

Rektor mener det at det ikke er ønskelig å igangsette eventuelle ytterligere tiltak på dette tidspunktet for å hindre en oppbygging.

- NTNU ligger i dag på avsetninger på 6,5 % av bevilgning, dette er godt innenfor spennet på 5-10 %.
- I langtidsbudsjettet ligger det planer for en nedbygging mot 220 mill kr, noe som er i nedre grense for det totale avsetningsnivået for NTNU (5 %)
- Det er gjennom årsregnskapet allerede satt i gang tiltak for å hindre oppbygging (IKT, audiovisuelt utstyr)
- Full effekt av disponeringene til vitenskapelig utstyr vil ses i 2013-regnskapet

Rektor understreker at det vil være nødvendig med en tett oppfølging mot fakultet og sentralnivået for å sikre god budsjettgjennomføring også fremover. Det legges opp til månedlige møter med enhetene samt videre økonomiske analyser av virksomheten.

4. Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) per 2. tertial 2012

Prosjekter eller aktiviteter som ikke er fullfinansiert over NTNUs grunnbevilgning fra KD vil 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 hvor NTNU utfører mot vederlag (betaling) fra ekstern(e) oppdragsgiver(e), med krav til leveranser (med motytelse) ved avtale/kontraktsinngåelse.

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

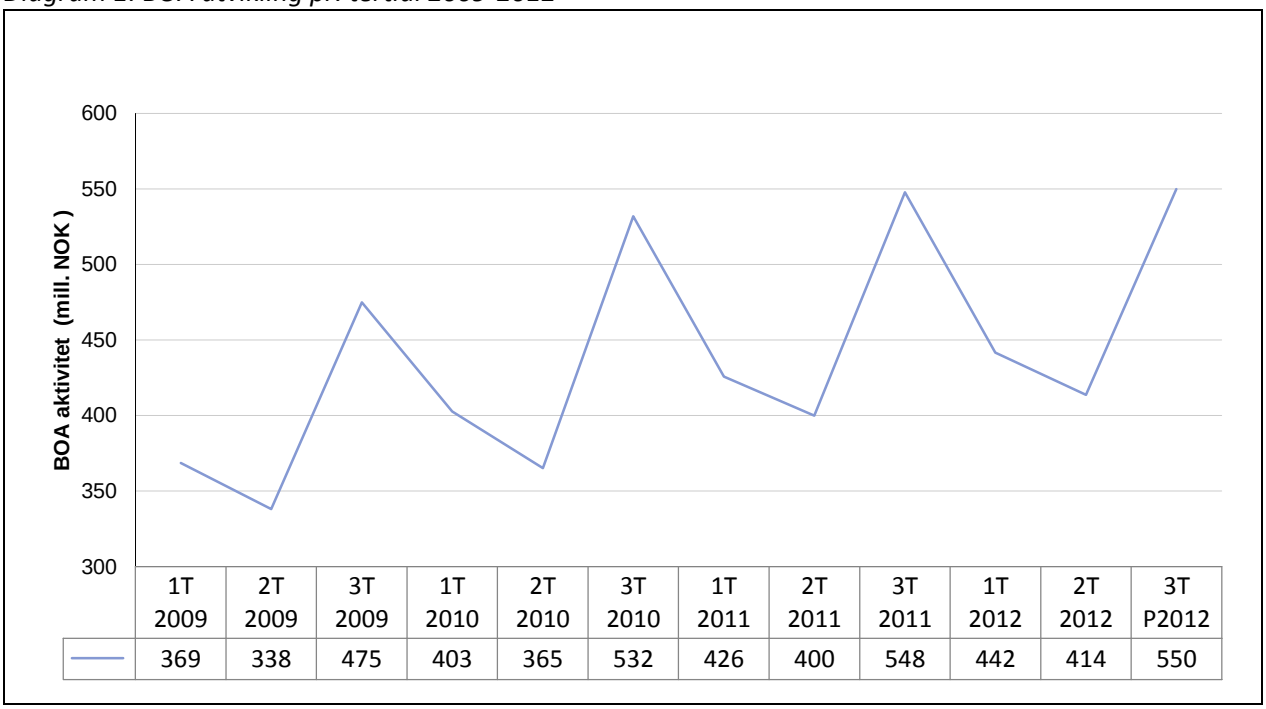
4.1 Hovedtrekk og prognose 2012

I 2010 vokste BOA-porteføljen til NTNU med 10 % og veksten avtok til i overkant av 5 % i 2011. Etter første tertial 2012 hadde NTNU en vekst på nivå med fjoråret.

Prognosen etter andre tertial 2012 er bygd på faktisk status og rapportering om forventet utvikling fra enhetene. BOA-aktiviteten, og ikke minst innbetaling fra finansieringskilder, varierer gjennom et år, og aktiviteten er tradisjonelt sett størst i tredje tertial.

I prognosen for 2012 forventes en BOA-inntekt som totalt sett utgjør en vekst på 2,2 % i forhold til 2011. Justert for pris-og lønnsvekst betyr dette et aktivitetsnivå på samme nivå som i 2011.

Diagram 1: BOA utvikling pr. tertial 2009-2012



	1T 2009	2T 2009	3T 2009	1T 2010	2T 2010	3T 2010	1T 2011	2T 2011	3T 2011	1T 2012	2T 2012	3T P2012
—	369	338	475	403	365	532	426	400	548	442	414	550

4.2 Prosjektporteføljen til NTNU

Det er flere måter å dele opp prosjektporteføljen til NTNU. Tradisjonell oppdeling skiller mellom oppdrags- og bidragsfinansiert aktivitet og skiller ut NFR spesifikt.

	Pr. 2T 2010	PR. 2T 2011	Pr. 2T 2012
Bidrag	337	366	374
NFR	371	376	393
Oppdrag	61	84	72
BOA	**768**	**826**	**839**

Tabell 4: Utvikling av BOA-porteføljen pr. 1 tertial siste 3 år (mill. kr)

Som forklart i S-sak 45/11 var det en økning i oppdragsporteføljen i 2011 som følge av opprydning og korrigeringer etter internkontroll. Justeres tallene for denne effekten har oppdragsporteføljen hatt en positiv utvikling hvert år gjennom de siste årene.

4.2.1 Finansiering fra NFR

Det er en utvikling mot at BOA-aktivitet blir organisert som færre og større prosjekt. Prosjektene kan ha flere finansieringskilder, hvor NFR for eksempel kan stå for grunnfinansiering. Et typisk eksempel er SFF senter (Senter for fremdragende forskning) hvor de sentrene som ble etablert i 2003 ikke lenger mottar bevilgning fra NFR etter 2012. NTNU har 4 kandidater inn i sluttrunden for tildeling av nye SFFer, men det er foreløpig usikkert hvor mange NTNU vil få. Utfallet her vil være av stor betydning for NRF-aktivitet ved NTNU de kommende årene.

Q2S-senteret ved IME (SFF med grunnbevilgning fra NFR) er planlagt utfaset i løpet av 2012. Dette senteret alene har fått 120 mill. i grunnbevilgning fra NFR siden 2003. Sentrene CBM (Moser) og CeSOS (marin, IVT) vil også miste NFR bevilgning, men aktiviteten er planlagt videreført med andre finansieringskilder.

Tradisjonelt er NFR-aktiviteten størst i tredje tertial. Etter årets to første tertial er det en vekst i aktivitet (5,3 %) sammenlignet med fjoråret. På grunn av utfasing av flere større prosjekter tilsier prognosen en aktivitet på nivå med fjoråret.

4.2.2 EU

Høy deltagelse i EUs rammeprogrammer er viktig for NTNU. Innbetalinger fra EU er også en inntektsdriver i forhold til sektorens finansiering fra KD.

Total aktivitet på EU-prosjekter har hittil i år vært på samme nivå som tilsvarende periode i 2011. Egeninnsatsen i disse prosjektene har vært noe høyere i år enn i fjor, men samtidig ser vi at innbetalingene fra EU er på et stabilt nivå. Prognosen tilsier en EU-aktivitet totalt i 2012 på samme nivå som i 2011.

Flere enheter rapporterer om tilslag på nye EU prosjekter. Dette vil på sikt medføre en økning i EU porteføljen, en effekt som ikke forventes før neste år.

4.2.3 Andre finansieringskilder

Andre finansieringskilder omfatter næringsliv, randsone, stiftelser og en del offentlige organer. Disse kildene finansierer vel halvparten av BOA-aktiviteten ved NTNU. Finansiering fra ulike kilder varierer over tid, men i perioden 2009-2011 var det en samlet vekst knyttet til denne type prosjekt med ca. 10% pr år. I fjor var det aktivitet med samarbeidsorganet Helse Midt-Norge som bidro til vekst, mens statlig finansiering hadde en reduksjon (etter et spesielt høyt nivå i 2010).

Utviklingen pr. 2T 2011 sammenlignet med 2T 2012 viser en aktivitet på samme nivå som i fjor. I tredje tertial er det forventet en vekst i finansieringen fra samarbeidsorganet Helse Midt-Norge, og med det også en liten vekst i porteføljen totalt sett for året.

4.3 Ordreporteføljen

I S-Sak 7-12 ble styret orientert om at enheter gav signal om utflating eller nedgang i sin BOA-aktivitet. Det ble meldt at prosjekt i stadig større grad ble utfaset uten tilslag på nye prosjekt.

En indikator for utvikling er «ordrereserven» fra kontraktfestede prosjekter for perioden 2012 – 2016 sammenlignet med tilsvarende femårsperiode for et år siden. Dette er prosjekter hvor NTNU har avtaler med eksterne parter om aktivitet som skal gjennomføres med tilhørende inntekt. Gjennom de siste langtidsperiodene har det vært samsvar mellom vekst i samlet ordrereserve og faktisk utvikling for BOA-området.

Ordrereserven etter 2T 2011 var 3,85 mrd. kroner for langtidsperioden, mens den etter 2T 2012 er på 3,89 mrd. kroner for tilsvarende periode. Justeres denne veksten for pris og lønn underbygger det signal om utflating eller nedgang i BOA-aktiviteten. Ordreporteføljen viser hva som er kjent per dags dato, et øyeblikksbilde, og sier ingenting om tilsig av nye kontrakter over de neste årene. Et videre arbeid med å øke tilslagsprosenter på prosjektsøknader kan dermed endre denne trenden.

Vedlegg 1: Regnskap per 2. tertial 2012, bestående av lederkommentarer, resultat- og balanseoppstilling, noter og kontantstrømanalyse.