

## N O T A T

Til: Styret  
Fra: Rektor  
Om: Årsregnskapet 2011

---

### **Tilråding:**

Styret vedtar det fremlagte årsregnskapet som viser et årsresultat på kr 12,8 mill., en virksomhetskapskapital på kr 175 mill. og en avsetning for forpliktelser innenfor bevilgningen på kr 435 mill. som NTNUs årsregnskap for 2011.

Styret vedtar videre, i henhold til styrevedtak 15/ 09 om bl.a. avsetningstak, at kr 960 000 av avsetningen på fakultet for ingeniørvitenskap og teknologi omdisponeres til engangsinvesteringer i 2012.

---

### **Årsregnskapet 2011**

Det vises til vedlagte årsregnskap for 2011, bestående av resultat- og balanseoppstilling, noter, kontantstrømanalyse og styrets kommentarer. Årsregnskapet for NTNU gir et riktig bilde av resultatene i 2011 og den økonomiske situasjonen pr. 31.12.2011.

### **Sammendrag**

Av årsregnskapet fremgår det at NTNU har bygget ned avsetninger i 2011 med kr 121 mill., noe som gir et avsetningsnivå på 8,7 %. Det er i tråd med styrevedtaket om et avsetningsnivå på mellom 5 og 10 % av statlige bevilgninger.

Budsjettavvikene er vesentlig mindre enn tidligere år, og den generelle økonomistyringen ved fakultetene synes å ha en fin utvikling.

Veksten innenfor bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet, inkl. NFR, er avtakende.

### **Resultatregnskapet**

NTNUs regnskap for 2011 viser et samlet overskudd på kr 12,8 mill. Overskuddet er knyttet til oppdragsvirksomheten.

Driftsinntektene har økt med 2,8 %, dvs. kr 143 mill. fra 2010. Det har vært en økning i tilskudd og overføringer fra andre med kr 87 mill. (7 %), og en økning i salgs- og leieinntekter med kr 48 mill. (20 %).

En sammenligning av bevilgningsinntekter og andre driftsinntekter over år viser at andelen av andre inntekter enn bevilgningsinntekter har vært økende de siste årene. I 2011 utgjør bevilgningsinntekter 70 %, mens tilskudd, overføringer fra andre, salgs- og leieinntekter utgjør ca. 30 %. Videre viser

sammenligning med Universitetet i Bergen (UiB) og Universitetet i Oslo (UiO) at NTNU har en høyere andel andre inntekter enn begge de andre universitetene, også når vi sammenligner over år.

Driftskostnadene har totalt sett økt med 4,4 %, dvs. kr 226 mill. fra 2010. Herav har lønnskostnadene økt med kr 131 mill. (4,2 %), mens andre driftskostnader har økt med kr 93 mill. (6,8 %). En analyse av kostnadsveksten de tre siste årene viser at NTNU har hatt en høyere vekst enn generell pris- og lønnsvekst skulle tilsi, men at veksten har avtatt. Det gjelder både lønn og andre driftskostnader. Analyse av utviklingen i lønnskostnader de tre siste årene sammenlignet med universitetene i Bergen og Oslo viser at vi har omtrent samme andel lønn som UiB, mens UiO har en noe høyere andel.

NTNU hadde 5135 årsverk ved utgangen av 2011, dvs. en økning på 125 årsverk fra i fjor. 66 av disse 125 årsverkene har kommet innen undervisnings- og forskningsstillinger, mens 34 er opprettet innen saksbehandling og utredningsstillinger.

## **Balansen**

Avsetningene ble redusert med kr 121 mill. i 2011. Det innebærer at ved utgangen av 2011 er avsetningene på kr 436 mill., noe som tilsier 8,7 % av bevilgningen. Det er i tråd med styrevedtaket om et avsetningsnivå mellom 10 og 5 %.

Sum varige driftsmidler er redusert med kr 256 mill. (2,7 %) i perioden. Det skyldes at driftsmidlene er avskrevet med et høyere beløp enn vi har investert. Hovedtyngden av denne verdiforringelsen kan knyttes til driftsbygninger, hvor det er aktivert vel kr 200 mill., mens det er avskrevet kr 400 mill.

Sum fordringer er redusert med 24 %. Det skyldes i all hovedsak at kundefordringene er redusert med ca. 91 mill. kr.

Opptjent virksomhetskapi tal fra oppdragsvirksomheten utgjør kr 175 mill. Økningen fra 2010 skyldes overskudd i oppdragsvirksomheten med kr 12,8 mill.

## **Budsjett 2011 – mål og resultat**

I hovedtrekk har 2011 vært et år hvor NTNU har gjennomført betydelig nedbygging av avsetninger og hvor resultatet viser et budsjettavvik som er vesentlig mindre enn det vi har sett de senere årene.

### **NTNUs interne budsjett**

NTNU hadde i 2011 budsjettert med en total nedbygging av avsetninger på 198 mill. Den faktiske nedbyggingen har vært på kr 121 mill. Det innebærer at aktivitetsnivået har vært noe lavere enn planlagt, men samtidig høyere enn prognosen om en nedbygging på kr 50 - 100 mill. ved 2.tertial. Det skyldes flere forhold. Det har i 2011 vært høyt fokus på gjennomføring av budsjetterte aktiviteter, samt at forseringer av aktivitet iht. styrevedtak i mars 2011 er blitt gjennomført. Dette vil bli beskrevet nærmere i eget avsnitt senere.

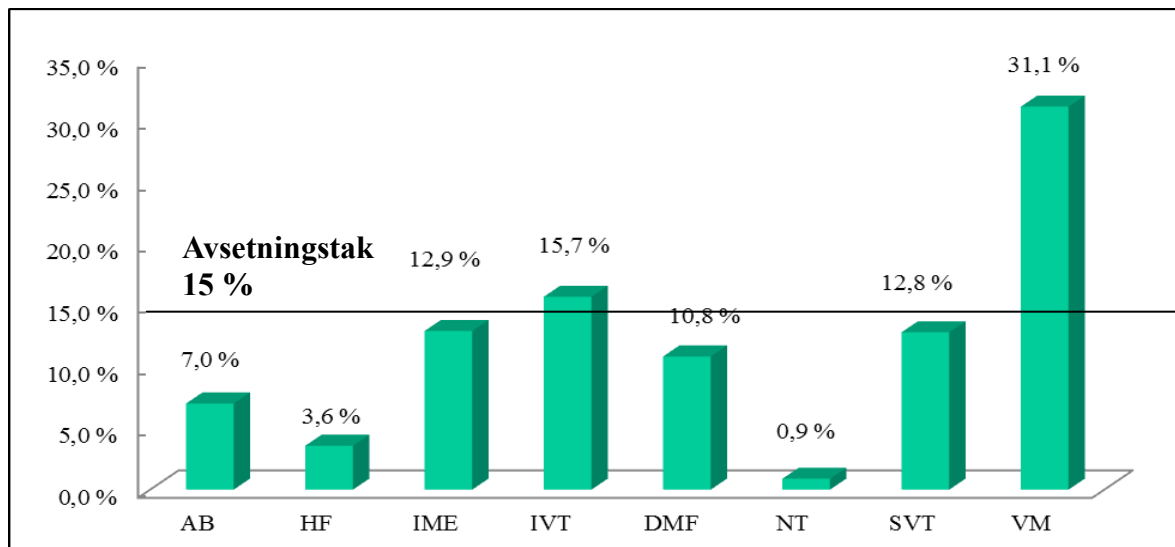
### Resultat fakultetene og VM

Fakultetene hadde i 2011 et budsjett som tilsa en nedbygging på kr 99 mill., mens realisert nedbygging ble kr 79 mill. Budsjettavviket på kr 20 mill. skyldes i hovedsak utsatt aktivitet på Universitetsklinikken (11,8 mill.), samt noen forsinkelser i ansettelse av stillinger, og avvikling av permisjoner. Mot tidligere år er dette imidlertid en meget positiv utvikling i forhold til nedbygging av avsetninger og budsjettoppnåelse ved fakultetene.

Den generelle økonomistyringen ved fakultetene synes å ha hatt en god utvikling og budsjettkvaliteten har blitt stadig bedre de senere årene. Både internt på fakultetene og fra sentralt hold har det vært høyt fokus på gjennomføring av aktiviteter og budsjettert nedbygging.

#### *Driftsrammene*

Fakultetene har i 2011 hatt en nedbygging på driftsrammene på ca. kr 51,6 mill., en nedbygging på ca. kr 10 mill. mer enn budsjett. Pr utgangen av 2011 er avsetningsnivået på RD/RD69 ved det enkelte fakultet som vist i tabellen under.



Figur 1: Avsetningsnivå RD/ RD69 pr. fakultet

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 skal utgjøre 15 % av ordinær driftsbevilgning i 2011. Det er kun IVT, med sine 15,7 %, som pr 31/12-11 ligger med en avsetning utover dette kravet. I henhold til samme vedtak foreslås en omdisponering av kr 960.000 kr på IVT. Disse midlene foreslås brukt til engangsinvesteringer i 2012, jf. eget kapittel.

#### *SO-rammen*

På SO-rammen ble det i 2011 oppnådd en nedbygging av avsetninger på ca. kr 20 mill. totalt på fakultetene, mot en planlagt nedbygging på 40 mill. Til tross for at nedbyggingen her var 20 mill. lavere enn budsjettert, foreslås det ingen omdisponering på denne rammen. Bakgrunnen for det er at så å si alle fakultet faktisk har bygget ned avsetningene dette året, og at ingen skiller seg ut med spesielt store avvik. Avvikene forklares i hovedsak av uforutsette inntekter og forsinkelser i ansettelser, kombinert med avvikling av svangerskapspermisjoner. Flere fakultet har imidlertid foretatt forskutteringer på stillinger på slutten av året, og vil med det få økt aktiviteten i 2012.

#### Resultat sentraladministrasjonen

Av en total budsjettert nedbygging på kr 81 mill., ble det gjennomført en nedbygging på kr 58,5 mill. i sentraladministrasjonen.

Som et tiltak for å redusere risikoen for budsjettavvik i 2011 vedtok styret i mars 2011 at det skulle gjennomføres en forsering av aktivitet i størrelsesorden 40 - 60 mill. Det ble vedtatt et spenn i forsering på flere områder, og tabellen nedenfor viser hva faktisk forsering ble på de enkelte områder.

	Spenn fra	Spenn til	Gjennomført
HMS	2	2	2
Bygg og areal	20	33	20
IKT	8	10	9,8
AV-utstyr	10	15	11
<b>Totalt behov</b>	<b>40</b>	<b>60</b>	<b>43</b>

Vedtatt forsering har i all hovedsak blitt gjennomført. På bygg og areal budsjetteres resten av spennet til bruk på investeringer i 2012.

Sentraladministrasjonen hadde, bortsett fra de nevnte forseringsaktiviteter, et avvik på ca. kr 65 mill. i forhold til budsjettert nedbygging. Dette har følgende hovedforklaringer:

- Foreløpig ubrukte bevilgninger til ESFRI: kr 25 mill.
  - Av dette er kr 15 mill. gjenstående bevilgning av de kr 40 mill. som ble tilført i 2010, mens kr 10 mill. er midler tilført gjennom revidert nasjonal budsjett i august 2011.
- Merinntekt husleie: kr 13 mill.
- Tilskudd til Universitetsbibliotek på Øya: kr 2,2 mill.
- Ubrukt basisbevilgning nye studieplasser: kr 5 mill.
- Ubrukt sikkerhetsmargin/ufordelte rektormidler SO: ca. kr 15 mill.

Forslag til omdisponering i 2012 av sistnevnte to punkter vil bli beskrevet i eget avsnitt.

Når det gjelder vitenskapelig utstyr er investeringstakten i 2011 på budsjettert nivå.

#### Resultat nasjonale satsninger

De større nasjonale sentre lokalisert ved NTNU (Artsdatabanken, Renate og Matematikksenteret) er enheter som i stor grad har prosjektfinsiering fra flere departement, hvor både finansiering og aktivitet kan variere mellom de ulike årene. Planlagt resultat i 2011 var en nedbygging på ca. kr. 17,5 mill., mens faktisk resultatet viste en oppbygging på ca. kr. 16,5 mill. Totalt budsjettavvik for 2011 er altså på 34 mill. kr. Dette skyldes i hovedsak kr. 24,5 mill. i merinntekt på Matematikksenteret enn det som var forventet.

### **Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) 2011**

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. (NFR-prosjekter kommer inn under kategorien bidragsfinansiert aktivitet, og skilles ut særskilt ved NTNU). 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.

### Intern-kontroll for BOA-området

Styret ble informert gjennom O-sak i januar 2011 om at en ekstern vurdering viste at det var nødvendig med en videreutvikling og slutføring av igangsatt arbeid med en systematisk internkontroll for BOA-området.

I løpet av 2011 har prosjektprosessen blitt videreutviklet gjennom å bedre formelle rutiner rundt kontrakter og dokumentasjon. Det har blitt gjennomført stikkprøver som gav indikasjoner på utfordringer i forhold til mva., konkurranselovgivning og fullstendig regnskap. Utover å rydde opp i funn ved stikkprøver er flere fakultet i gang med en gjennomgang av sine øvrige oppdragsprosjekt, en jobb som fortsetter også inn i 2012. Prosesser er satt i gang, med opplæring og informasjon for å sikre korrekt regnskapsføring. Flere fakultet har identifisert et behov for mer dedikerte ressurser for å følge opp denne type aktivitet og det pågående arbeidet har vært viktig for å oppnå større bevissthet rundt aktuelle utfordringer.

Selv om NTNU er på riktig kurs i forhold til intern kontroll for BOA-området er det nødvendig med videre fokus. BOA-området har hatt betydelig vekst, og da blir utfordringen å få på plass kompetanse og oppfølging i takt med økt aktivitet. Økt fokus og oppfølging fører til at det stilles større krav til bedre informasjons- og rapportrutiner knyttet til BOA-virksomheten.

### Utvikling 2011

Fjorårets vekst i BOA-porteføljen var på 10 % eller 118 mill. kr. Dette var et historisk godt nivå, og ble delvis forklart av nedgang etter finanskrisen i 2009. Flere fakultet, derunder vitenskapsmuseet rapporterte at 2010 var et ekstraordinært år med forventet nedgang i 2011. Denne nedgangen ble forklart gjennom at flere store prosjekt ville avsluttes, uten tilsvarende signering av nye kontrakter. Gjennom året 2011 har enhetene fortsatt rapportert om utflating eller nedgang, med unntak av noen få enheter som rapporterer om betydelig økning.

NTNU har hatt en nominell vekst i aktivitetsnivået innenfor bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet fra 2010 til 2011 på 5,6 % (73 mill. kr), og aktivitetsnivået fordeler seg på enhetene som vist i tabell 1. Varslet nedgang hos Vitenskapsmuseet ble forventet, noe som også gjør utslag i finansiering fra stat som vist i tabell 2. Det meste av årets økning er knyttet til kategorien stiftelser/randsoneselskap og skyldes i hovedsak økt aktivitet mot Helse Midt-Norge. Økningen på IVT er blant annet knyttet til økt aktivitet i samarbeid med Sintef.

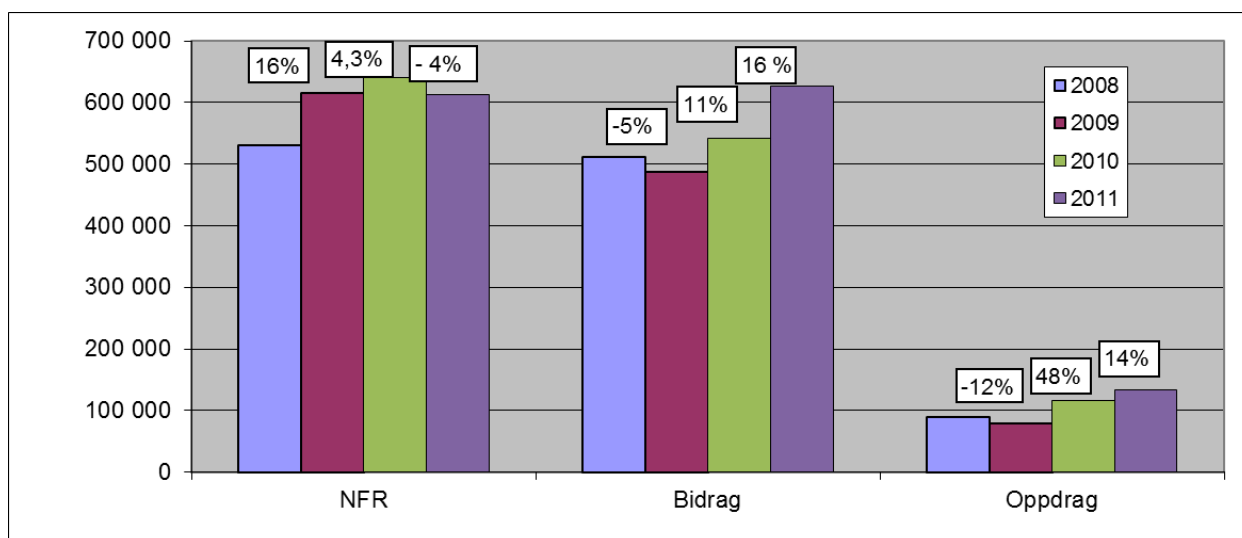
	Total aktivitet BOA 2010	Total aktivitet BOA 2011	Utvikling 2010-2011	Utvikling i %
<b>VM</b>	44 807	27 087	-17 720	-39,5 %
<b>AB</b>	19 491	17 086	-2 405	-12,3 %
<b>HF</b>	41 995	42 169	174	0,4 %
<b>IME</b>	139 587	133 314	-6 273	-4,5 %
<b>IVT</b>	348 185	394 856	46 671	13,4 %
<b>DMF</b>	259 420	313 283	53 863	20,8 %
<b>NT</b>	249 925	253 763	3 838	1,5 %
<b>SVT</b>	49 436	51 304	1 868	3,8 %
<b>Sentraladm</b>	105 398	101 736	-3 662	-3,5 %
<b>BIBSYS</b>	41 655	38 468	-3 187	-7,7 %
<b>Totalt</b>	<b>1 299 901</b>	<b>1 373 066</b>	<b>73 165</b>	<b>5,6 %</b>

Tabell 1: Total BOA aktivitet fordelt på enhet

	Total aktivitet BOA 2010	Total aktivitet BOA 2011	Utvikling 2010-2011	Utvikling i %
<b>Andre</b>	176 868	186 211	9 343	5,3 %
<b>Stat/fylke/kommune</b>	169 229	140 552	-28 676	-16,9 %
<b>Næringsliv/private</b>	216 234	248 740	32 506	15,0 %
<b>Randsone/Stiftelser</b>	96 313	184 819	88 506	91,9 %
<b>NFR</b>	641 257	612 744	-28 513	-4,4 %
<b>Total</b>	1 299 901	1 373 066	73 165	5,6 %

Tabell 2: Total BOA aktivitet fordelt på finansieringskategori

Oppdragsporteføljen viser en vekst på 16,3 mill. kr. Tallene gjenspeiler de siste års korrigeringer, der internkontroll har avdekket feil i kategorisering og slutføring av prosjekt. Selv om det enkeltes år utvikling bærer preg av korrigeringer har veksten i gjennomsnitt vært 17 % pr. år de siste 3 årene.



Figur 2: Utvikling i oppdragsporteføljen

Regnskapet viser nedgang i innbetalingene fra NFR, samt økning i avsetningene. Dvs. lavere aktivitet (kostnader) i 2011 sammenliknet med 2010. Det er i all hovedsak de tradisjonelt teknologiske fakultetene som står for nedgangen. Enhetene melder om en usikkerhet for fremtiden, gjennom at prosjekt fases ut uten at en får tilslag på nye prosjekt. Det er en utvikling mot stadig færre prosjekt, der prosjektene til gjengjeld er større. Terskelen for å få tilslaget blir større, der nedgang kommer til tross for økt fokus på søknads kvalitet og volum.

Økning i øvrig bidragsaktivitet er i hovedsak knyttet finansieringskategorien «Stiftelser, randsone» og gjelder prosjekter ved det medisinske fakultet som er finansiert av Samarbeidsorganet Helse Midt – Norge. Det er også en vekst i finansiering fra næringslivet, hvor denne veksten fordeler seg på flere fakultet. Finansiering gjennom EU-prosjekt er på samme nivå som fjoråret.

Vedlegg 1 viser utvikling per fakultet innenfor de ulike prosjektkategoriene (NFR, Bidrag og Oppdrag).

### Bidrags- og oppdragsaktiviteten 2011-2015 ("ordrerreserven")

Ser vi samlet på bidrags- og oppdragsvirksomheten har NTNU hatt en jevn vekst de siste årene. Tabell 3 viser samlet oversikt over kontraktfestede prosjekter for perioden 2011 – 2015. Dette er

prosjekter hvor vi har avtaler med eksterne parter om aktivitet som skal gjennomføres med tilhørende inntekt. Vi ser at "ordrerreserven" minsker fremover i tid. Dette er naturlig for denne delen av virksomheten, og henger sammen med livsløpet til prosjektene.

	2011	2012	2013	2014	2015
Kontraktfestede prosjekter	1 373 066	1 318 678	737 888	356 358	113 022

Tabell 3: "Ordrereserven" av kontraktfestede prosjekt fra 2011 - 2015

Gjennom de siste langtidsperiodene har det vært samsvar mellom vekst i samlet "ordrerreserve" og faktisk utvikling for BOA-området. Sammenligner vi kontraktfestede prosjekt for langtidsperioden etter 2010 (2011-2014) med langtidsperioden etter 2011 (2012-2015) er ikke lengre trenden tiltakende. Når samlet ordreportefølge for langtidsperioden ikke øker kan det være et signal om utflating i samlet BOA-omsetning. Fakultetene melder også gjennom sine langtidsbudsjett i stadig større grad om utflating eller nedgang i sin BOA-aktivitet.

### **Budsjettkonsekvenser for 2012 og langtidsbudsjettet**

Gjennom styresaken som årlig legges frem i desember, fatter styret vedtak om bevilgning til enhetene. Det legges også frem et langtidsbudsjett som viser utvikling i avsetningene i perioden. Styret har i tillegg de to siste årene fått forelagt egen sak i mars, som omhandler de konsekvensene årsregnskapet har for kommende års budsjett. Dette omtales i år i denne saken.

Nivået på ubrukte bevilgninger er klar når årsregnskapet er klart, og det har vært en etablert praksis at disse overføres inn i neste års budsjett. Dette gir igjen budsjettavvik i neste år. Gjennom bruk av langtidsbudsjettet ønsker en å se på avsetningene i ett langsiktig perspektiv, slik at en unngår de årlige budsjettavvikene. For budsjett 2011 ble det gjennomført en grundigere kvalitetssikring av budsjettene, og dette er også videreført i 2012.

#### Budsjett 2012

Årsregnskap 2011 viser en gjennomføring som er overkant av prognosene for 2011. For 2012 er det lagt opp til et budsjett hvor NTNU skal bygge ned avsetninger med kr 93 mill. NTNU vil da ligge på et avsetningsnivå på 6 %.

Fakultetene har lagt opp et kostnadsnivå som innebærer en liten realnedgang sett i forhold til regnskap 2011. Kostnadsnivået virker derfor fornuftig slik det ligger nå. Usikkerheten ligger i første rekke med hensyn på merinntekter, og da særlig i samspillet med bidrags- og oppdragsaktiviteten. Dette innebærer at fakultetene med risiko knyttet dette, og som ligger tett mot avsetningskravet for 2012, bør ha alternative planer for å nå budsjettene.

Når det gjelder eiendomsområdet, er det i 2012 lagt opp til nærmere en halvering av aktiviteten sett i forhold til 2011. Forrige år var et spesielt år med gjennomføring av større eiendomsprosjekter, samt forsering av planlagte aktiviteter som nå må tas igjen budsjettmessig. På andre områder ligger Sentraladministrasjonen omtrent på samme nivå som tidligere år.

For 2011 ble det igangsatt forseringsaktiviteter for å nå målet om nedbyggingen. På dette tidspunktet vurderes ikke dette som nødvendig for 2012. Vi ser at avsetningene ved inngangen til året ligger på det nivået som tidligere ble prognostisert i langtidsbudsjettet for utgangen av 2012, altså er vi på forskudd sett i forhold til forrige langtidsbudsjett. Erfaringene fra forrige år viser også at budsjettkvaliteten har blitt bedre, selv om det fremdeles ligger risikoer for budsjettavvik knyttet til eiendomsprosjekter og samspillet med BOA-aktiviteten for fakultetene. Vi ser derfor at det ligger en

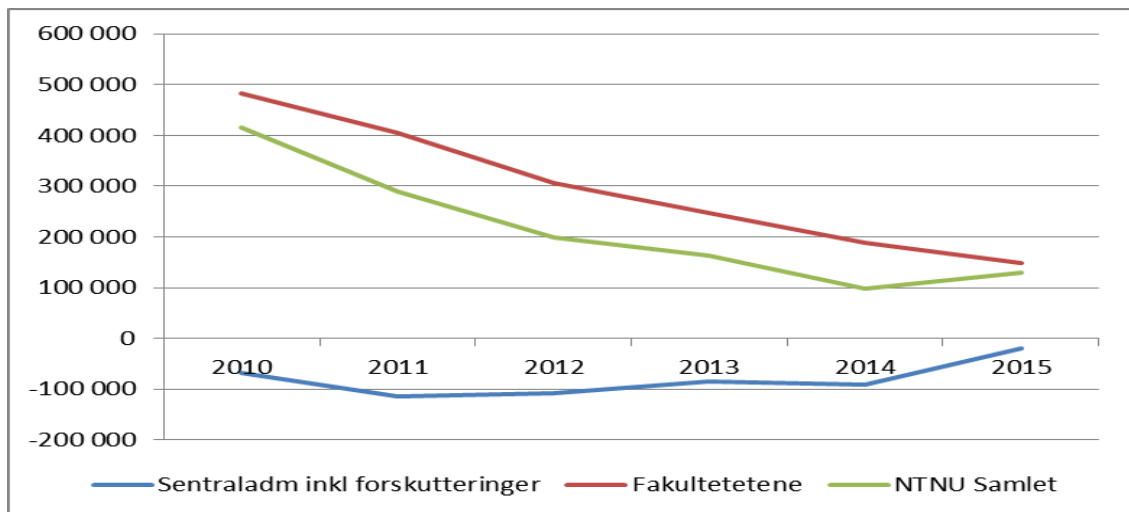
viss risiko knyttet til årets budsjettgjennomføring, men den vurderes på dette tidspunktet til å være lavere enn tidligere. Rektor vil følge med på utviklingen i løpet av 1. tertial, og kommer da tilbake med en prognose for 2012.

#### Prognose for langtidsperioden 2012-2015

Målet er at NTNU skal ha et avsetningsnivå tilsvarende 5-10 % innen 2013. I prognosen for langtidsperioden ser det ut som om avsetningsnivået kan komme til å ligge i underkant av dette. Fakultetene planlegger et avsetningsnivå på om lag kr 140 mill. ved utgangen av 2015, noe som samsvarer med NTNUs avsetningsnivå.

Hovedforklaringen på dette er at midler til Universitetsklinikken vil bli benyttet fullt ut når Kunnskapssenteret på Øya står ferdig i 2014, og bygges derfor ned mot null perioden. Aktiviteten til Eiendom vil variere i perioden, men har ett budsjett som tilsvarer balanse innen utgangen av 2015. 20 % av avsetningen ved inngangen til 2012 består av prosjektmidler ved Artsdatabanken, Renate og Matematikksenteret, og utviklingen i langtidsperioden for disse midlene er vanskelig å forutse.

Oppsummert ser prognosen for avsetningene i langtidsperioden ut som figuren under.



Figur 2: Prognose for avsetninger i langtidsperioden

Vedlegg 1: Utvikling BOA per fakultet, per prosjektkategori

Vedlegg 2: Fakultetenes ubrukte bevilgninger og budsjettavvik 2011

Vedlegg 3: [Årsregnskap 2011](#) med [Styrets kommentarer](#)



**Vedlegg 1: Utvikling av BOA 2010 per fakultet, per prosjektkategori**

<b>NFR aktivitet 2010-2011</b>				
	Kostnader NFR 2010	Kostnader NFR 2011	Utvikling 2010-2011	Utvikling i %
VM	7 730	6 732	-998	-12,9 %
AB	28 147	15 108	-13 039	-46,3 %
HF	32 518	30 386	-2 132	-6,6 %
IME	114 909	106 606	-8 303	-7,2 %
IVT	148 673	163 292	14 619	9,8 %
DMF	95 647	91 029	-4 618	-4,8 %
NT	180 379	168 090	-12 289	-6,8 %
SVT	25 411	28 458	3 047	12,0 %
Sentraladm	7 841	3 042	-4 799	-61,2 %
BIBSYS				
<b>Totalt</b>	<b>641 257</b>	<b>612 743</b>	<b>-28 514</b>	<b>-4,4 %</b>
<b>Bidrag aktivitet innkl stat og gaveforsterkningsmidler 2010-2011</b>				
	Kostnader bidrag 2010	Kostnader bidrag 2011	Utvikling 2010-2011	Utvikling i %
VM	5 043	3 467	-1 576	-31,3 %
AB	-10 439	1 553	11 992	-114,9 %
HF	9 023	11 217	2 194	24,3 %
IME	17 303	16 851	-452	-2,6 %
IVT	166 290	168 381	2 091	1,3 %
DMF	156 227	216 449	60 222	38,5 %
NT	47 900	60 782	12 882	26,9 %
SVT	22 456	19 990	-2 466	-11,0 %
Sentraladm	86 133	89 755	3 622	4,2 %
BIBSYS	41 655	38 468	-3 187	-7,7 %
<b>Totalt</b>	<b>541 591</b>	<b>626 913</b>	<b>85 322</b>	<b>15,8 %</b>
<b>Oppdrag aktivitet 2010-2011</b>				
Sum av Hittil	Kostnader oppdrag 2010	Kostnader oppdrag 2011	Utvikling 2010-2011	Utvikling %
VM	32 034	16 888	-15 146	-47,3 %
AB	1 783	425	-1 358	-76,2 %
HF	454	566	112	24,7 %
IME	7 375	9 857	2 482	33,7 %
IVT	33 222	63 183	29 961	90,2 %
DMF	7 546	5 805	-1 741	-23,1 %
NT	21 646	24 891	3 245	15,0 %
SVT	1 569	2 856	1 287	82,0 %
Sentraladm	11 424	8 939	-2 485	-21,8 %
	0			
<b>Totalt</b>	<b>117 053</b>	<b>133 410</b>	<b>16 357</b>	<b>14,0 %</b>

## Vedlegg 2: Fakultetenes ubrukte bevilgninger og budsjettavvik 2011

Sum bevilgningsøkonomi (ramme total)					
Fakultet	Ubrukt bev 1/1-11	Planlagt nedbygging	Endelig nedbygging	Ubrukt bev 31/12-11	Budsjett- avvik
AB	10 328	-301	-1 327	9 001	-1 026
HF	12 470	-8 063	-4 662	7 808	3 401
IME	53 456	-14 367	-5 907	47 548	8 460
IVT	77 001	-3 581	-2 213	74 788	1 368
DMF	188 861	-46 990	-28 810	160 050	18 180
NT	45 200	-17 728	-17 868	27 331	-140
SVT	79 420	-4 665	-18 918	60 501	-14 253
VM	16 615	-3 545	837	17 452	4 382
<b>Sum faku</b>	<b>483 350</b>	<b>-99 241</b>	<b>-78 870</b>	<b>404 480</b>	<b>20 371</b>

Tabellen over viser at fakultetene ved inngangen til 2011 hadde ubrukte bevilgninger på til sammen 483 mill. kr. Planlagt nedbygging i 2011 var på 99 mill. kr., i henhold til fakultetenes budsjetter for 2011. Resultatet for 2011 endte med en nedbygging på 79 mill. kr., som medfører et nytt nivå på ubrukte bevilgninger per utgangen av 2011 på 404 mill. kr.. Budsjettavviket på fakultetene er dermed 20 mill. kr. i 2011.

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 1/1-11	Planlagt nedbygging	Endelig nedbygging	Ubrukt bev 31/12-11	Budsjett- avvik
AB	7 871	-462	-2 897	4 974	-2 435
HF	12 047	-6 834	-4 204	7 844	2 630
IME	40 053	-8 721	-1 338	38 716	7 383
IVT	63 776	6 696	7 030	70 806	334
DMF	51 877	-22 993	-20 471	31 406	2 522
NT	14 557	-7 696	-12 079	2 478	-4 383
SVT	59 827	3 429	-14 453	45 373	-17 882
VM	18 287	-4 463	-3 220	15 068	1 243
<b>Sum faku</b>	<b>268 294</b>	<b>-41 042</b>	<b>-51 630</b>	<b>216 664</b>	<b>-10 587</b>

Ramme for strategiske satsninger og omstilling					
Fakultet	Ubrukt bev 1/1-11	Planlagt nedbygging	Endelig nedbygging	Ubrukt bev 31/12-11	Budsjett- avvik
AB	2 457	161	1 569	4 026	1 408
HF	574	-1 421	-785	-211	636
IME	13 216	-5 646	-4 572	8 645	1 075
IVT	13 226	-10 277	-9 243	3 983	1 034
DMF	20 944	-7 288	-3 433	17 511	3 856
NT	28 403	-8 673	-3 709	24 694	4 963
SVT	19 621	-8 094	-4 445	15 177	3 649
VM	-1 687	933	4 072	2 384	3 139
<b>Sum fakultet</b>	<b>96 754</b>	<b>-40 306</b>	<b>-20 545</b>	<b>76 209</b>	<b>19 760</b>

Ramme for fellesaktiviteter (i hovedsak universitetsklinikken ved DMF)					
Fakultet	Ubrukt bev 1/1-11	Planlagt nedbygging	Endelig nedbygging	Ubrukt bev 31/12-11	Budsjett- avvik
AB	-	-	-	-	-
HF	-151	192	327	176	136
IME	186	-	2	188	2
IVT	-1	-	-	-1	-
DMF	116 040	-16 709	-4 907	111 133	11 802
NT	2 240	-1 360	-2 080	160	-720
SVT	-28	0	-21	-49	-21
VM	15	-15	-15	0	-
<b>Sum faku</b>	<b>118 301</b>	<b>-17 893</b>	<b>-6 694</b>	<b>111 607</b>	<b>11 198</b>