

Kunnskapsdepartementet
Postboks 8119 Dep.
0032 OSLO

Deres ref: 18/4814-2

Vår ref: 18/01912-15 /

Dato: 11.01.2019

Oppfølging av gjennomgangen av overføringene i UH-sektoren

Vi viser til KDs brev av 30. november 2018 (ref 18/4814-2) hvor det bes om ytterligere opplysninger om Nord universitets status for arbeidet med å redusere ubenyttede bevilgninger. Under følger en kort og overordnet beskrivelse av årsaken til Nord universitets relativt store avsetninger og planer for bruk av avsetningene. Deretter følger en oversikt over estimerte ubenyttede bevilgninger, beskrivelse av pågående og planlagte tiltak.

Årsaken til – og planer for bruk av Nord universitets relativt store avsetninger

Alle de tre institusjonene etter fusjonen fra 1.1.2016 hadde med seg ubenyttede bevilgninger inn i fusjonen. Fusjonen mellom ett universitet og to høyskoler krever at det gjennomføres et betydelig kompetanseløft i den totale vitenskapelige staben for at det nye universitetet skal tilfredsstillе kravene om første- og toppkompetanse. En stor andel av de gamle institusjonenes avsetninger ble i fusjonen omdisponert til å finansiere dette kompetanseløftet. I tillegg til disse avsetningene har Nord universitet blitt tildelt betydelige SAKS-midler fra KD for å sikre en god gjennomføring av fusjonen. Også disse midlene har i stor grad blitt disponert til kompetanseløftet. Samlet gir disse avsetningene Nord universitet en god finansiering for å gjennomføre selve kompetanseløftet.

Kompetanseløftet pågår nå med stor intensitet i hele institusjonen. Dette omfatter en rekke tiltak som innebærer en kombinasjon av utvikling av interne ressurser og ekstern rekruttering. Gjennomføringen av kompetanseløftet vil imidlertid ta flere år, og ressursbruken vil også være betydelig fremover. Planene oppdateres jevnlig og status rapporteres hyppig i styremøtene. I styremøte i slutten av januar fremlegges utkast til oppdatert kompetanseplan for vitenskapelige ansatte frem til 2022. Styret vedtok i styremøte i desember en egen handlingsplan for forskning. Som en del av denne vedtok styret også en styrking av universitetets toppkompetanse med blant annet rekruttering av totalt 15 toppforskere for å sikre ph.d gradene og generere økte forskningsinntekter.

I tillegg til kompetanseløftet krever fusjonen gjennomføring av flere større utviklingsprosjekter for å løfte den faglige profilen rundt doktorgradene og universitets tre faglige profiler Blå og grønn vekst, Innovasjon og entreprenørskap og Helse, velferd og oppvekst. Nord universitet har også planer om større investeringer som også ligger noe frem i tid – spesielt knyttet til infrastruktur (Blått Bygg i Bodø).

Nord universitet har forståelse for at det må settes fokus på tiltak som gjør at avsetningene reduseres hurtig og deretter holdes på et lavt nivå. Samtidig ber Nord universitet om forståelse for den spesielle situasjonen institusjonen er i pga. fusjonen, og at gjennomføringen av kompetanseløftet og dermed bruk av avsetningene tar noe lengre tid enn i en normalsituasjon. Dersom de planlagte tiltakene helt eller delvis ikke gjennomføres vil konsekvensene først og fremst være en svekkelse av Nord universitets muligheter til å fullføre kompetanseløftet.

For å sikre en god håndtering av avsetningene fremover vedtok styret tidlig i 2018 «*Retningslinjer for overskudd/underskudd, avsetninger og virksomhetskapital ved Nord Universitet*».

Avsetningene finansierer med dette den kortsiktige økonomiske utfordringen som kompetanseløftet fører til. En langsiktig finansiering av kompetanseløftet og større investeringer i infrastruktur løses dog ikke med avsetninger, og samlet sett ser vi at Nord universitets økonomiske handlefrihet vil bli satt under press de kommende årene.

Estimater på ubenyttede bevilgninger – med tiltak og bindinger/konsekvenser

Tabell 1 under viser estimerte ubenyttede bevilgninger for Nord universitet med pågående og planlagte tiltak. Estimatenes er spesifisert og beskrevet i henhold til kravene i KDs brev og følger overskriftene i regnskapets note 15 del I. Arbeidet med å avslutte regnskapet for 2018 pågår i skrivende stund, og det presiseres derfor at dette er estimater. Det betyr at den endelige oversikten over ubenyttede bevilgninger pr 31.12.2018 først vil være klar når regnskapet legges fram. Det må da også forventes noe avvik fra disse estimatene.

Oversikten under er relativt grov, og viser vesentlige/aggregerte tiltak. Grunnlaget for oversikten er detaljerte planer for bruk og oppfølging av avsetningene, både på fakultetsnivå og på virksomhetsnivå.

Prognose MNOK	Tiltak	UB	Bruk	UB	Bruk	Bruk	Bruk	Bruk
		2018	2019	2019	2020	2021	2022	senere
Utsatt aktivitet	Stipendiater og faglig oppdatering ledere	35,8	-10,4	25,4	-13,3	-7,7	-4,4	-
	FOU midler	5,5	-2,3	3,2	-1,4	-0,8	-1,0	-
	Utsatt aktivitet på fakultetene	6,0	-4,7	1,3	-1,3	-	-	-
	Utsatt aktivitet i fellesadministrasjonen	1,2	-1,0	0,2	-0,2	-	-	-
	SAKS midler	29,8	-21,9	7,9	-7,9	-	-	-
	Særskilte tildelinger KD	18,5	-5,1	13,4	-10,2	-3,2	-	-
Sum utsatt aktivitet		96,7	-45,3	51,4	-34,3	-11,8	-5,4	-
Strategiske formål	Strategiske midler fra styret	16,5	-10,8	5,6	-5,6	-	-	-
	Kompetanseheving faglige ansatte	63,6	-22,2	41,4	-23,5	-12,0	-4,5	-1,4
	Fremtidige husleieforpliktelser blått bygg	10,9	-	10,9	-	-	-	-10,9
	Saldering budsjett 2019	59,4	-48,9	10,5	-10,5	-	-	-
Sum strategiske formål		150,3	-81,9	68,4	-39,6	-12,0	-4,5	-12,3
Større investeringer	Utsatt investeringer fra 2018	16,9	-13,2	3,6	-3,6	-	-	-
Andre avsetninger	Udisponerte midler fakultet	-2,1	0,9	-1,2	1,2	-	-	-
Sum avsetninger/bruk		261,9	-139,7	122,2	-76,3	-23,8	-9,9	-12,3

Tabell 1. Ubenyttede bevilgninger Nord universitet

Kommentarer til de vesentligste tiltakene inklusive bindinger:

Stipendiater og faglig oppdatering ledere 35,8 MNOK

Dette er avsetninger som er tildelt fakultetene og de er primært bundet opp til stipendiatene/lønnsmidler i stipendiatperioden. Dette er engangsmidler, dvs stillingene erstattes ikke når stipendiatene er ferdige.

SAKS-midler 29,8 MNOK

Dette er SAKS-midler Nord universitet er blitt tildelt for å gjennomføre fusjonen. Tiltakene er bundet opp mot ulike typer aktiviteter, hvor hovedtyngden er rettet mot kompetanseheving.

Særskilte tildelinger fra KD 18,5 MNOK

Dette er øremerkede tildelinger fra KD og er i hovedsak knyttet til utvikling av den femårige lærerutdanningen, samt midler til Nordområdesatsingen.

Kompetanseheving faglig ansatte 63,6 MNOK

Dette er avsetninger øremerket kompetanseløftet som pågår i hele institusjonen. Dette omfatter en rekke tiltak som innebærer en kombinasjon av utvikling av interne ressurser og ekstern rekruttering.

Saldering budsjett 2019 - 59,4 MNOK

Vedtatt budsjett 2019 ligger på et nivå som er betydelig over de rammene Nord universitet i 2019 får fra KD. Denne salderingen av budsjettet er ekstraordinær og er et viktig tiltak for å redusere avsetningene i 2019. De økte budsjettmidlene går primært til å øke strategisk viktige satsninger og investeringer, samt ytterligere tiltak for å understøtte kompetansehevingen og å bygge et robust og fremtidsrettet Nord universitet.

Med vennlig hilsen

Bjørn Olsen
Rektor

Anita Eriksen
Direktør for økonomi og HR

