

## SAKSFRAMLEGG

Til:  
Fakultetsstyret for Det helsevitenskapelige fakultet

Møtedato:  
05.12.2018

Sak:

### Finansiering ernæring

#### Innstilling til vedtak:

1. Behov og modell for permanent finansiering av ernæringsstudiet vil vurderes i 2023.
2. Fakultetsstyret tar bruk av strategiske midler i oppbyggingsfasen av ernæringsstudiet til orientering.

#### Begrunnelse:

##### *1. Bakgrunn*

UiT ble i 2015 tildelt 15 studieplasser i klinisk ernæringsfysiologi, finansieringskategori D, 5 år<sup>1</sup>. På dette tidspunktet var kun kostnadene ved bachelor utredet. Finansieringen fra Kunnskapsdepartementet (KD) var ikke tilstrekkelig for å dekke kostnadene ved oppstart av et nytt studie og det ble vedtatt at underfinansiering skulle søkes løst fra de 10 nye studieplassene i medisin, samt strategiske midler<sup>2</sup>. Ved opprettelse av masterprogrammet viser saksfremlegget fra ISM, IMB og IKM, heretter instiuttene, at studiet fortsatt er underfinansiert<sup>3</sup>. Det har i ettertid vært jobbet med ulike løsninger på inntekts- og kostnadssiden.

##### *2. Finansiering*

Tabell 1 viser estimert finansiering av ernæringsstudiet 2019-2024. Av finansieringskomponentene er det knyttet usikkerhet til beregning av resultatkomponenten. Usikkerheten består av anslag på fremtidig opptak per år, strykporsent og fullføringsgrad kandidat. I beregningene er det valgt å bruke offisielle tall for opptak og strykporsent for årene 2016-2018. Dette påvirker inntekten frem til 2020. Etter 2018 er det valgt å beregne opptak basert på basisfinansierte studieplasser og videreføring av strykporsent. Det vil være behov for forventningsavklaring mellom institutt og fakultet til produksjon, opptak og gjennomføring i oppbyggingsfasen av studiet.

<sup>1</sup> Supplerende tildelingsbrev – revidert nasjonalbudsjett, ePhorte ref. 2014/4851-21

<sup>2</sup> Budsjettfordeling 2016 ved Det helsevitenskapelige fakultet, ePhorte ref. 2015/3653-3

<sup>3</sup> Oppretting av Masterprogram i klinisk ernæring (120 stp). ePhorte 2018/2933-1

Tabell 1 Oversikt estimert finansiering ernæring, bachelor og master, 2019-2024

År	Finansiering			
	Basis 15 studieplasser, KD	Basis 10 studieplasser, Helsefak	Resultatfinansiering	Sum finansiering
2019	4 111 000	2 835 000	538 000	7 484 000
2020	4 725 000	3 151 000	804 000	8 680 000
2021	4 883 000	3 214 000	1 641 000	9 738 000
2022	5 040 000	3 278 000	2 609 000	10 927 000
2023	5 198 000	3 344 000	3 505 000	12 047 000
2024	5 355 000	3 411 000	4 124 000	12 890 000

UiT har, i satsningsforslag utenfor rammen – innspill til Statsbudsjettet for 2020, søkt KD om endring av finansieringskategori til kategori C for master ernæring. Dersom søknaden innfris vil endringen medføre bedre finansiering for studiet.

### 3. Kostnadsside og forskningsandel vitenskapelige stillinger

Ved opprettelse av masterprogrammet la instituttene frem tre ulike alternativer for sammensetning av vitenskapelige ansatte<sup>4</sup>:

1. Alle vitenskapelige årsverk tilsettes med 50% forskningsandel (professorer/førsteamanuenser)
2.  $\frac{3}{4}$  av årsverkene tilsettes med 50% forskningsandel (professorer/førsteamanuenser) og  $\frac{1}{4}$  av årsverkene tilsettes med 20% forskningsandel (universitetslektorer).
3.  $\frac{1}{2}$  av årsverkene tilsettes med 50% forskningsandel (professorer/førsteamanuenser) og  $\frac{1}{2}$  av årsverkene tilsettes med 20% forskningsandel (universitetslektorer).

Kostnadsberegningene fra instituttene viser at studiet er underfinansiert i alle tre alternativene. Graden av underfinansiering er størst i alternativ 1 og minst i alternativ 3. Ut over det KD finansierer er studiet allerede oppfinansiert tilsvarende 10 studieplasser fra medisin, og vil motta strategiske midler i oppbygingsperioden. Fordi studiet allerede er styrket betraktelig med interne midler mener fakultetsledelsen at ytterligere kostnader bør begrenses. Alternativ 3 er derfor valgt i videre beregning av finansieringsbehov.

Det er i etterkant av beslutningen om å finansiere i henhold til alternativ 3 blitt problematisert at det allerede er tilsatt i alternativ 1 på bachelor. Signalene fra instituttene i den sammenhengen har vært at det er mulig for ISM og IKM å gjøre justeringer til alternativ 3 siden de ikke har tilsatt vitenskapelige ansatte tilknyttet mastergraden enda, men at det for IMB ikke er mulig da de kun har 0,2 årsverk tilknyttet mastergraden. Den praktiske tilnærmingen til dette er at IMB får finansiering for de tilsatte årsverkene, men justerer seg til alternativ 3 når det blir mulig, f.eks. ved at noen sier opp eller går over til andre oppgaver. ISM har gitt signaler om at de planlegger å tilsette med høyere forskningsprosent og dekke mellomlegget innenfor egen ramme.

<sup>4</sup> Oppretting av Masterprogram i klinisk ernæring (120 stp). ePhorte 2018/2933-1

Instituttene har uttrykt bekymring for minimumsløsningen som alternativ 3 representerer i forhold til de forskningsstrategiske målene som institusjonen har satt seg<sup>5</sup>. Fakultetsledelsen deler bekymringen, men ser det som vanskelig å forsvare en ytterligere prioritering av ernæringsstudiet overfor resterende aktivitet på Helsefak.

I finansiering til studiet er kun resultatfinansiering knyttet til utdanning beregnet. Studiet vil også utløse resultatfinansiering tilknyttet forskning og instituttene står fritt til å styrke sin forskningsaktivitet med disse midlene.

#### 4. Ytterligere finansieringsbehov

Studiet i klinisk ernæringsfysiologi vil være fullt ut utbygd i 2024. Det vil si at man på dette tidspunktet oppnår finansiering på full aktivitet. Tabell 2 viser budsjettert finansieringsbehov i oppbyggingsfasen 2019-2023, og beregnet permanent finansieringsbehov fra 2024. Ytterligere finansieringsbehov er størst i oppbyggingsfasen. Metodikk for kostnadsestimat er beskrevet i vedlegg 1.

Tabell 2 Beregning av ytterligere finansieringsbehov, bachelor og master, 2019-2024

Estimert finansieringsbehov			
År	Sum finansiering	Kostnadsestimat	ytterligere finansieringsbehov
2019	7 484 000	11 724 000	-4 240 000
2020	8 680 000	12 077 000	-3 397 000
2021	9 738 000	12 436 000	-2 698 000
2022	10 927 000	12 811 000	-1 884 000
2023	12 047 000	13 195 000	-1 148 000
2024	12 890 000	13 591 000	-701 000

#### 5. Bruk av strategimidler i oppbyggingsfasen

Kortsiktig finansieringsbehov vil i oppbyggingsperioden 2019-2023 finansieres av strategiske midler opptil beløp i tabell 2, kolonne «ytterlig finansieringsbehov». Dersom finansieringskategorien til studiet endres vil dette kunne påvirke størrelsen på den strategiske finansieringen.

Så langt i oppbyggingsfasen har ikke kostnadene oversteget inntektene, og for å unngå oppbygging av avsetninger på institutt og fakultetsnivå vil strategisk finansiering gis påfølgende år. Finansieringsbehovet skal vurderes ved årsslutt basert på regnskapsførte kostnader. Alle kostnader og inntekter knyttet til ernæringsstudiet skal budsjetteres og regnskapsføres på tiltak avtalt med fakultetsledelsen<sup>6</sup>.

Fordeling mellom instituttene av potten «ytterligere finansiering» vil gjøres i samarbeid med instituttene.

<sup>5</sup> Ernæringsstudiet – forskningsandel vitenskapelige stillinger og fordelingsnøkler (basis og resultat). ePhorte 2018/5299

<sup>6</sup> Svarbrev angående budsjett ernæring 2018, ePhorte 2016/6227-7

6. *Behov og metodikk for permanent finansiering av ernæringsstudiet vil vurderes i 2023.*

Grunnet usikkerhet knyttet til de faktiske kostnadene og inntektene ved studiet anser fakultetsadministrasjonen det som prematurt å vedta en permanent basisfinansiering av studiet. Det er ikke ønskelig å gjøre kutt i basis dersom det ikke er absolutt nødvendig og fakultetsadministrasjonen anbefaler derfor fakultetsstyret å utsette beslutning om modell for permanent finansiering til 2023.

**Usikkerhet tilknyttet input i resultatkomponenten på opptak og gjennomføring**

Inntektssiden på resultatkomponenten er avhengig av opptak og gjennomføringsgrad. Per d.d. er det få historiske data for å fastsette faktorene i resultatkomponenten. En optimistisk vurdering av opptak og gjennomføring vil gi høyere inntekter til instituttene og redusere merbehov finansiering. En pessimistisk vurdering av opptak og gjennomføring vil gi lavere inntekter og øke behovet for finansiering. Sammen med en forventningsavklaring til produksjon vil en vurdering av opptak og gjennomføring i 2023 gi sikrere budsjettering av fremtidig resultatkomponent.

**Mulighet for å kunne gjøre målrettet kutt som gjør trekk i basis unødvendig**

Ved behov for permanent finansiering er prinsippet i fakultetets budsjettfordelingsmodell basiskutt etter andel av prototype 10 ramme, men modellen åpner også opp for mer målrettet kutt. Avslutning av aktivitet i perioden frem mot 2023 bør derfor vurderes opp mot finansieringsbehovet til ernæringsstudiet.

Thrina Loennechen  
dekan

—

Trond Nylund  
assisterende fakultetsdirektør

—

*Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur*

Saksbehandler: seksjonsleder Ann-Sofie Rydningen og seniorrådgiver Grete Sagerup, seksjon for personal- og økonomitjenester

Vedlegg

1      Kostnadsberegning