



# BUDGET 2011



# REKTORS FORORD

Forslag til Resultatbudget 2011 for Aalborg Universitet omfatter de samlede forventede indtægter, fordelt efter de principper som bestyrelsen godkendte i juni måned, samt omkostningsrammer og det afledte resultat.

I 2010 er der for egenkapitalen defineret en disponibel del for hvert hovedområde, der kan anvendes efter aftale med rektor. Denne svarer til den del af egenkapitalen, der overstiger en beregnet soliditet på 20.

Bestyrelsen opfordrede på deres møde i november 2010 til, at specielt det forventede overskud for 2010 – som i store træk svarer til den forventede disponible egenkapital ultimo 2010 – kan anvendes til strategiske dispositioner, således de forventede indtægter og aftalte merforbrug svarer til omkostningerne.

På grund af ministeriets annoncerede opsparinger 2012-2014 har hovedområderne dog ønsket at være mere tilbageholdende.

Resultatbudgettet omfatter indtægter på 2.176 mio. kr. og omkostninger på 2.195 mio. kr. Resultatet efter de interne

flytninger (på 7 mio. kr.) udgør et forventet merforbrug på 12 mio. kr.

Aalborg Universitets markant stigende aktivitetsniveau på uddannelses- og forskningsområdet skaber et økonomisk grundlag for at fremme strategiske indsatsområder.

Resultatbudgettets omkostningsdel er baseret på hovedområdernes strategiske fokuspunkter og tager i høj grad udgangspunkt i aktiviteterne hos de decentrale enheder og hovedområder.

I forklaringerne til de enkelte hovedposter i budget 2011 er der medtaget en risikovurdering. Samlet set er risikoen for væsentlige negative afvigelser lille. På sigt vil risikoen formentlig knytte sig til generelle økonomiske besparelser inden for universitetssektoren.

Resultatbudgettet er grundlag for periodeopfølgningerne og ændres ikke i budgetperioden. Eventuelle indtægtsændringer vil indgå som afvigelsesforklaringer i periodeopfølgningen.

Jeg skal hermed indstille, at bestyrelsen godkender resultatbudgettet for 2011.

Finn Kjærdsdam

Rektor

# INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>1</b>	<b>RESUMÉ</b>	<b>1</b>
1.1	RESULTAT 2011	2
1.2	INDTÆGTER	3
1.3	OMKOSTNINGER	4
<b>2</b>	<b>BUDGETMETODE</b>	<b>5</b>
2.1	TIL FORSKEL FRA EN PRODUKTIONSVIRKSOMHED	6
2.2	PROGNOSE- OG TALGRUNDLAG	7
2.3	NYT HOVEDOMRÅDE: SUND	9
2.4	RISIKOPROFIL FOR INDTÆGTER	10
<b>3</b>	<b>INDTÆGTER</b>	<b>11</b>
3.1	INDTÆGTER 2011 – ET OVERBLIK	12
3.2	INDTÆGTSSTRUKTUR	12
3.3	STATSINDTÆGTERNES OPBYGNING	13
3.4	STATSINDTÆGTER, UDDANNELSE	14
3.5	FASTE STATSINDTÆGTER	18
3.6	SALG AF VARER OG TJENESTEYDELSER	22
3.7	TILSKUDSFINANSIERED E AKTIVITETER	23
3.8	ØVRIGE INDTÆGTER	24
3.9	EGENKAPITAL	25
<b>4</b>	<b>FORDELING AF INDTÆGTER</b>	<b>26</b>
4.1	BUDGETTERINGSPRINCIPPER	27
4.2	FORDELING AF INDTÆGTER	31
4.3	BIDRAG TIL TVÆRGÅENDE AKTIVITETER	36
<b>5</b>	<b>OMKOSTNINGER</b>	<b>39</b>
5.1	FRA INDTÆGTER TIL OMKOSTNINGER	40
5.2	OMKOSTNINGER 2011 – ET OVERBLIK	40
5.3	OMKOSTNINGSTYPER	41
5.4	OMKOSTNINGSBEGREBERNE I OVERBLIK	43
5.5	ØKONOMIOPFØLGNINGEN FREMADRETTET	44
5.6	BUDGETKONTROL	44
<b>6</b>	<b>OMKOSTNINGER PÅ HOVEDOMRÅDER</b>	<b>45</b>
6.1	DET HUMANISTISKE FAKULTET	46
6.2	DET SAMFUNDSVIDENSKABELIGE FAKULTET	49
6.3	DET SUNDHEDSVIENSKABELIGE FAKULTET	52
6.4	DET TEKNISK-NATURVIDENSKABELIGE FAKULTET	55
6.5	FÆLLESOMRÅDET	59



# 1 RESUMÉ

*Resuméet giver læseren en koncentreret gennemgang af de væsentligste tal i Resultatbudget 2011 (Budget 2011).  
Kan ses som et executive summary.*

## 1.1 Resultat 2011

Aalborg Universitet forventer en omsætning på 2.175,5 mio. kr. og et resultat på -11,6 mio. kr.

**Tabel 1 - Resultat 2011**

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2010	Ændring	2011
Indtægter	1.955.169	220.377	2.175.546
Omkostninger	- 1.966.306	- 228.726	- 2.195.032
Interne poster	9.743	- 1.820	7.923
<b>Resultat</b>	<b>- 1.393</b>	<b>- 10.170</b>	<b>- 11.563</b>

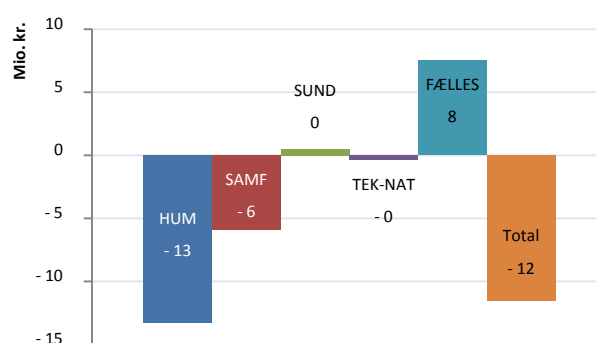
Resultatbudget 2011 indeholder et merforbrug på 12 mio. kr. Dette er i tråd med bestyrelsens udmelding om, at det forventede overskud for 2010 giver grundlag for, at der kan investeres i hovedområdernes udvikling. Hovedområderne har intensiveret de strategiske satsninger, hvilket fremgår af kapital 6.

Der forventes en stigning i indtægterne på godt 220 mio. kr. i forhold til budgettet for 2010, svarende til en stigning på 11,3 %. Ligeledes forventes omkostningerne at stige, med 228,7 mio. kr., hvilket skyldes et stigende aktivitetsniveau tilskyndet af både et stort optag men også af et forventet positivt resultat for 2010. Efter indregning af de interne poster budgetteres der med et merforbrug på 11,6 mio. kr. De interne poster vedrører flytninger mellem hovedområder, og kan af budgettekniske årsager ikke gå i nul. Ændringen i indtægter og omkostninger gennemgås kort i de følgende to afsnit.

HUM og SAMF budgetterer med et underskud på henholdsvis 13,3 mio. kr. og 5,9 mio. kr. SUND og TEK-NAT er omtrent i balance, mens FÆLLES forventer et overskud på 7,5 mio. kr.

Figur 1 viser det budgetterede resultat fordelt på hovedområder.

**Figur 1 - Resultat 2011 fordelt på hovedområder**



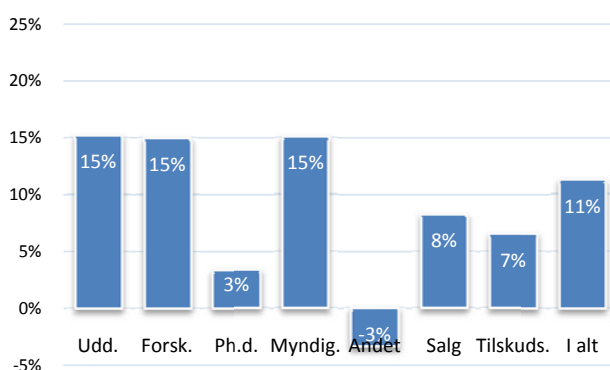
## 1.2 Indtægter

I 2011 forventer universitetet en stigning i indtægterne på godt 220 mio. kr. i forhold til 2010. Stigningen dækker over øgede indtægter på alle områder, især statsindtægter og tilskudsfinansierede aktiviteter. Statsindtægterne er først og fremmest stigende på grund af det store optag i 2010, der forventes at udløse flere uddannelsesmidler i 2011, men samtidig får universitetet også flere midler til forskning og ph.d.-uddannelse.

**Tabel 2 - Indtægter over årene**

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Statsindtægter	1.427.901	183.396	1.611.297
Salg af varer og tjenesteyd.	114.282	9.424	123.707
Tilskudsfinans. aktiviteter	407.986	26.557	434.543
Andre indtægter	5.000	1.000	6.000
<b>Samlet</b>	<b>1.955.169</b>	<b>220.377</b>	<b>2.175.546</b>

**Figur 2 - Ændringer i indtægter ift. Resultatbudget 2010**



Pris- og lønreguleringen ændres i 2011 med +1,1 %. Alle tal i budgettet er dog i løbende priser.

Universitetets samlede indtægter gennemgås i kapital 3.

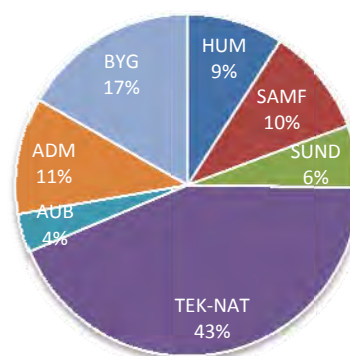
Indtægterne fordeles internt mellem universitetets hovedområder ud fra tre principper:

- Bruttobudgettering  
*Alle hovedområder tilføres de penge, de selv tjener.*
- Incitamentsbaseret struktur  
*De indtægter, der ikke direkte kan henføres til et fakultet, fordeles efter en række incitamentsbaserede fordelingsmodeller.*
- Der betales bidrag til Fællesområdet  
*Fakulteterne betaler 10 % i administrationsbidrag, og alle hovedområder betaler for de arealer, de anvender.*

Fra og med 2011 ændres forskningsfordelingsmodellen, idet overgangsordningen for adjunkterne falder bort. Adjunkter indgår nu i modellen på næsten samme vilkår som professorer og lektorer.

Figur 3 viser de forskellige indtægter fordelt på hovedområderne, efter der er betalt interne bidrag.

**Figur 3 - Indtægter fordelt på hovedområder**



I kapitel 4 gennemgås universitetets fordelingsprincipper samt fordelingen af indtægterne mellem hovedområderne.

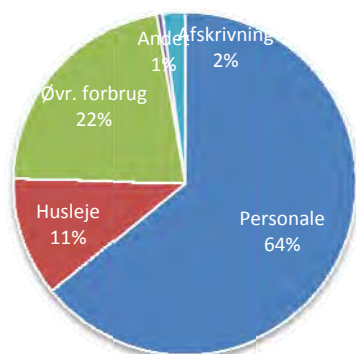
### 1.3 Omkostninger

Universitetets omkostninger forventes at udgøre på 2.195 mio. kr. i 2011. Dette er en stigning på knap 229 mio. kr. i forhold til budgettet for 2010.

**Tabel 3 - Omkostninger 2011**

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Forbrugsomkostninger	- 658.633	- 70.853	- 729.486
Personaleomkostninger	- 1.256.495	- 150.221	- 1.406.716
Andre driftsomk.	- 12.355	476	- 11.879
Af- & nedskrivninger	- 38.823	- 8.128	- 46.951
<b>Samlet</b>	<b>- 1.966.306</b>	<b>- 228.726</b>	<b>- 2.195.032</b>

**Figur 4 - Omkostninger fordelt på typer**

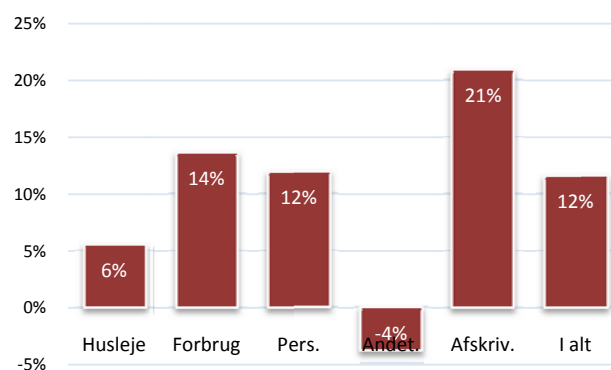


Langt størstedelen af universitetets omkostninger ligger på personalsiden. Personaleomkostningerne stiger – i forhold til budgettet for 2010 – med 12 %, hvilket matcher stigningen i indtægterne.

Forbrugsomkostningerne omfatter, ud over almindeligt forbrug, også huslejudgifter. Tilsammen udgør disse poster en tredjedel af universitetets omkostninger.

Figur 5 viser ændringen i omkostningerne i forhold til budgettet for 2010. Stigningen skal ses i forhold til stigningen i indtægterne på 11 %.

**Figur 5 - Ændringer i omkostninger ift. Resultatbudget 2010**



Omkostningssiden gennemgås mere grundigt i kapitel 5 på side 39.



## 2 BUDGETMETODE

*I kapitlet gennemgås blandt andet, hvordan de kommende års indtægter fastsættes, hvordan prognoserne udarbejdes, og hvad der ligger til grund for flerårsbudgetteringen.*



## 2.1 Til forskel fra en produktionsvirksomhed

Et "normalt" virksomhedsbudget handler i høj grad om at kunne forudsige, hvor stor næste års salgsaktivitet bliver; herigennem kender man indtjeningen og den dertilhørende omkostning. Man kan sige, at indtægten er afhængig af aktiviteten.

På et universitet kan denne metode kun delvist anvendes. Ikke alle midler er knyttet op på en bestemt aktivitet, således man ud fra en forventning til næste års aktivitet også kan budgettere indtægten. Blandt andet bliver størstedelen af forskningsmidlerne tildelt universitetet uden at være knyttet til en bestemt aktivitet – såkaldt fri forskning/basisforskning.

På grund af disse forhold, hvor indtægten kendes før aktiviteten, er budgetprocessen på universitetet "vendt på hovedet" i forhold til mange andre virksomheder, idet:

- Indtægterne kendes inden aktiviteten.
- Ikke alle indtægter kan direkte knyttes op på en bestemt aktivitet.

Derfor er universitetets budgetproces struktureret således, at de samlede indtægter beregnes først. Efterfølgende budgetteres der, på baggrund af indtægtsgrundlaget, omkostninger og dermed det kommende års aktiviteter.

Det følgende afsnit gennemgår kronologien i budgetprocessen.

### 2.1.1 Top-down

Processen, hvor de samlede indtægter beregnes, kan betragtes som en (delvis) top-down proces.

De indtægter, der ikke er aktivitetsafhængige, kaldes *faste indtægter*. De tildeles universitetet som en del af finansloven og er i udgangspunktet ikke rettet mod et bestemt fakultet/hovedområde.

I slutningen af august udsender regeringen sit forslag til det kommende års finanslov, der indeholder de faste indtægter.

Herefter udarbejder universitetet det første udkast til næste års budget. Indtægterne er udregnet fra centralt hold på baggrund af finanslovsforslaget og universitetets egne prognoser for det kommende år.

Efter at de samlede forventede indtægter er opgjorte, fordeles de mellem universitetets hovedområder ud fra de budgetteringsprincipper, bestyrelsen har vedtaget i foråret det pågældende år. I starten af september sendes en oversigt over de kommende års indtægter til hovedområderne. Dette er top-down-forløbet.

Processen, med at udregne de samlede indtægter, er dog kun delvis top-down, fordi aktivitetsforudsætninger også baseres på forventninger fra fakulteter og institutter/studienævn. Denne proces er med til at sikre, at der tages højde for decentrale forventninger, der ikke kan ses i de centrale prognosemodeller. Men alle forventede indtægter opgøres og fordeles centralt i første del af processen.

### 2.1.2 Bottom-up

Når indtægterne er sendt ud til hovedområderne, arbejder disse videre med at fordele midlerne til institutniveau.

Samtidig arbejdes der på fakultetsniveau og institutniveau på omkostningsbudgetteringen.

Omkostningsbudgettet viser aktivitetsniveauet, og hvordan der vælges at prioritere det kommende år. De omkostninger, der kan budgetteres, ligger – som udgangspunkt – inden for de indtægtsrammer, der er tildelt fra niveauet over.

Omkostningsbudgetterne udarbejdes decentralt, og hen mod november samles disse til ét omkostningsbudget for hovedområderne som helhed og efterfølgende til ét samlet omkostningsbudget for universitetet.

Dermed er omkostningsbudgetteringen en bottom-up proces.

## 2.2 Prognose- og talgrundlag

Universitetets budget baseres på en lang række prognoser og forventninger til de kommende år. Dette afsnit gennemgår ikke, *hvilke* tal, der anvendes (dette vises i afsnittet omkring indtægter), men i højere grad, *hvordan* de anvendes; dette har en stor betydning for budgettets udformning og nøjagtighed, hvilket igen har betydning for budgettet som et styringsinstrument i løbet af året.

### 2.2.1 Fugle på taget – fugle i hånden

Budgettering af de kommende års indtægter kan overordnet set ske ud fra to metoder:

- På baggrund af de kendte indtægter.
- På baggrund af forventninger.

De to tilgange er meget forskellige. Den første er den forsigtige, hvor man ikke overbudgetterer. Ved den anden metode kan der overbudgetteres ud fra en forventning om, at *det når vi nok*.

Aalborg Universitet har historisk set budgetteret konservativt. Det vil sige, at der kun budgetteres ud fra de kendte indtægter; både dem, der allerede er dokumenteret og dem, der forventes på baggrund af relativt sikre prognoser eller meldinger.

På mange områder er det muligt at lave prognoser for det kommende års aktivitet. Disse prognosetal anvendes i budgettet. Sikkerheden i prognosematerialet må generelt anses for at være god. Dette gennemgås nærmere i kapitlet omkring indtægter.

Fordi det er fugle i hånden frem for fugle på taget, der budgetteres, betyder det, at eventuelle ændringer i indtægterne sjældent er i negativ retning – altså indtægter, universitetet alligevel ikke har modtaget. Derfor ligger regnskabet ofte lidt over – sjældent under – de budgetterede indtægter for året.

### 2.2.2 Finansloven og budgettet

Store dele af universitetets indtægter baserer sig på finansloven og finanslovsforslaget, idet nogle af universitetets indtægter er faste gennem finansloven og andre baseres på et taxameter, der er fastsat gennem finansloven.

#### 2.2.2.1 Finanslovsforslag og finanslov

I slutningen af august udsender regeringen forslaget til det kommende års finanslov; dette forslag danner rammen for universitetets budget. Indtægten er dog først endeligt, når finansloven for 2011 vedtages (det forventes at ske i december 2010), efter finanslovsforhandlingerne. Gennem forhandlingsperioden kan universiteternes indtægter nå at ændre sig. Dog viser erfaringen, at disse ændringer oftest er marginale og til universitetets fordel. Kender universitetet allerede under budgetudarbejdelsen til kommende ændringer, medtages disse naturligvis for at få det mest retvisende billede. Øvrige forskelle i indtægterne vil blive anført i den løbende økonomiopfølgning som afvigelser i indtægterne.

#### 2.2.2.2 Fra finanslov til budget

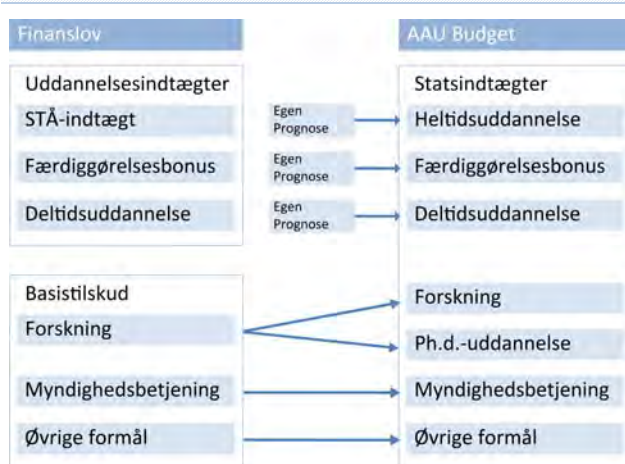
Gennem finansloven modtager universitetet midler ud fra to forskellige modeller:

- Som en fast indtægt gennem året.
- Som et taxameter for hver produceret enhed.

De indtægter, der er faste, medtages i budgettet; disse ændrer sig ikke over året. For taxameterbaserede indtægter medtages det anvendte taxameter, men universitetet anvender sine egne prognoser til at estimere produktionen, da disse erfaringsmæssigt er mere præcise end ministeriets.

Dette betyder, at selv om universitetet støtter sig op ad finanslovsforslaget, kan ikke alle tallene fra dette budget direkte genfindes i finanslovsforslaget. Figur 6 viser transformationsprocessen af betegnelser og beløb fra finanslovsforslaget til universitetets budget.

Figur 6 - Fra finanslov til budget



Uddannelsesstilskuddene er aktivitetsafhængige og indtægten afhænger af den faktiske produktion i 2011. Disse indtægter budgetteres ud fra universitetets egen prognoser. Disse tal kan derfor ikke genfindes i finanslovsforslaget.

Basistilskuddet, der består af *forskning*, *myndighedsbetjening* og *øvrige formål* er faste, når finansloven er vedtaget. Derfor medtages disse beløb (med eventuelle kendte ændringer) direkte i budgettet.

I den interne fordeling på universitetet opdeles posten *forskning på finansloven*, idet den skal dække både ph.d.-uddannelse og fri forskning. Dette gennemgås i kapitel 4.

### 2.2.3 Flerårsbudgettering

Budgettet for 2011 indeholder på indtægtssiden en budgettering 3 år frem. Estimeringen af indtægter flere år frem er ikke uden problemer, hvilket skyldes både prognoseusikkerhed og eksterne politiske rammer, der pålægges universitetet.

#### 2.2.3.1 "Kløften"

Store dele af de midler, universitetet modtager, kommer fra ministeriet. Nogle beløb ligger mere eller mindre fast år efter år. Men nogle midler er også tildelt i kun et tidsbegrænset forløb, fx globaliseringsmidlerne.

Globaliseringsmidlerne udgør en særlig udfordring, da fordelingen af disse kun er forhandlet få år frem i tiden af regeringen. Det seneste globaliseringsforlig fra november 2010 fordelte således kun midler i 2011 og 2012.

Er der ikke forhandlet om yderligere midler fra tilsvarende puljer, vil der være et fald i indtægten på finansloven efter disse år. Derfor er der i finansloven tradition for, at de budgetoverslagsår, der ligger langt ude i fremtiden, falder (drastisk), fordi nogle puljer ophører og ikke er blevet genforhandlet - endnu. Dette fald kaldes i daglig tale "kløften", fordi det kan se ud som om, aktivitetsniveauet skal bremses kraftigt op om eksempelvis 3 år.

Historisk er der dog altid kommet flere midler til, inden det pågældende år oprendt. Dette ses mest tydeligt på posten forskning (afsnit 3.5).

Der ligger blandt universiteterne en forventning om, at forhandlinger i mellemtiden vil sikre, at der ikke vil opstå en sådan kløft i indtægterne.

Med udgangspunkt i universitetets budgetstrategi omkring *fugle i hånden* betyder *kløften* at faldet i fx 2013 indregnes i budgettet. Dog er alle hovedområder informeret om, at der ikke ligger en forventning om fald i forskningsmidler i fremtiden, således der ikke på baggrund af kløften budgetteres med aktivitetsfald de efterfølgende budget-år.

#### 2.2.3.2 Ændrede aktivitetsforudsætninger

De aktivitetstal, der danner grundlag for indtægten flere år ud i fremtiden, er udarbejdet på baggrund af det nyeste tilgængelige datamateriale. Men selv den bedste prognose kan ikke tage højde for en udvikling, der ikke kan forudses. Eksempelvis meget store stigninger/fald i optaget de kommende år. Derfor er de forventede indtægter for 2012 og 2013 overslag og ikke endelige budgettal.

### 2.2.3.3 Betydning for omkostningsdelen

Fordi indtægtsgrundlaget – på papiret – er forbundet med usikkerhed i flerårsbudgetteringen er det heller ikke et krav, at der foretages omkostningsbudgettering for mere end det kommende år. Hovedområderne kan udarbejde budgettering for de efterfølgende år til strategisk brug på baggrund af de udmeldte indtægter. Men dette medtages ikke i koncernbudgettet.

## 2.3 Nyt hovedområde: SUND

Med oprettelsen af Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet på Aalborg Universitetet får budgettet også et nyt hovedområde. Det nye hovedområde, SUND, optræder på lige vilkår med øvrige fakulteter i forhold til budgetprincipper og fordelingsmodeller.

SUND består af det tidligere Institut 21 på INS-fakulteterne. De data, der anvendes i budgettet, tager udgangspunkt i det tidligere institut 21's aktiviteter.

### 2.3.1.1 INS - nu uden S

Med etableringen af SUND-fakultetet opsplittes INS-fakulteterne i to separate fakulteter:

- SUND - Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet.  
*Består af det tidligere institut 21.*
- TEK-NAT - Det teknisk-naturvidenskabelige fakultet.  
*Består af det tidligere INS uden institut 21.*

Dermed udgår hovedområdet INS men bliver erstattet af SUND og TEK-NAT.

### 2.3.1.2 2010-tal for SUND

Nogle tabeller i dette budget viser udviklingen mellem årene ved at medtage tal fra sidste års budget. Da SUND ikke var et selvstændigt hovedområde i sidste års budget baserer SUND's historiske tal sig på en opdeling af INS.

Budgettets læsere bør være forsigtige med en direkte sammenligning mellem 2010 og 2011 for SUND og TEK-NAT-områderne.

Ønskes et præcist billede af udviklingen mellem 2010 og 2011 for de to områder, bør de lægges sammen. Herved fremkommer de tidligere INS-fakulteters tal.



## 2.4 Risikoprofil for indtægter

Risikovurderingen for indtægter er inddelt i tre niveauer: rød, gul og grøn. De tre farver angiver, hvor stor risikoen der er for en negativ påvirkning af det budgetterede tal i løbet af 2011. Dermed vil mulige positive ændringer ikke blive vurderet, da fokus ikke i så høj grad er på usikkerheden i budgettet men på risikoen for en indtægt mindre end budgetteret. Herunder er inddelingen yderligere specificeret:

- Indtægter markeres som højrisiko (rød), hvis: (1) prognosegrundlaget er meget usikkert, (2) der kan forventes store ændringer i negativ retning i forhold til budgetposten, eller (3) den beløbsmæssige ændring er stor.
- Indtægter markeres som mellemrisiko (gul), hvis: (1) der er risiko i prognosegrundlaget for en negativ påvirkning, eller (2) budgetposterne kan forventes at ændre sig i negativ retning i løbet af året.
- Indtægter vurderes som lavrisiko (grøn), hvis: (1) budgetposterne forventes at være faste, (2) der kan forekomme (mindre) ændringer, (3) ændringer vil være i positiv retning, eller (4) en ændring består af et mindre beløb.

Ved angivelse af risici er erfaringer fra den løbende økonomiopfølgning medtaget i vurderingen.

# 3 INDTÆGTER

*Dette kapitel gennemgår de forventede indtægter på universitetsniveau.*

*Herunder, hvad der ligger til grund for budgetteringen af de pågældende indtægtstyper.*

*Indtægterne for 2011 udgør i udgangspunktet rammen for den aktivitet, universitetet afholder i 2011.*

Tabel 4 - Samlede indtægter

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011	2012	2013
Statsindtægter	1.427.901	183.396	1.611.297	1.678.047	1.669.855
Salg af varer og tjenesteyd.	114.282	9.424	123.707	134.087	136.942
Tilskudsfinans. aktiviteter	407.986	26.557	434.543	438.287	474.961
Andre indtægter	5.000	1.000	6.000	6.000	6.000
<b>Samlet</b>	<b>1.955.169</b>	<b>220.377</b>	<b>2.175.546</b>	<b>2.256.421</b>	<b>2.287.758</b>

### 3.1 Indtægter 2011 – et overblik

- Universitetet forventer indtægter for 2.175 mio. kr. i 2011. Dette er en stigning på 220 mio. kr. i forhold til budgettet for 2010. Det svarer til en vækst på 11 %.

Ud af de samlede indtægter udgør statsindtægterne 74 %.

De væsentligste ændringer i indtægterne i forhold til Resultatbudget 2010 er:

- Stort optag  
*Det store optag i 2010 betyder, at der i 2011 forventes at blive produceret flere studenterårsværk (STÅ) end sædvanligvis. Blandt andet derfor forventer universitetet at modtage knap 83 mio. kr. mere i STÅ-indtægter end forventet i 2010.*
- Stigende globaliseringsmidler til ph.d.'er  
*Ph.d.-området tilføres knap 32 mio. kr. mere i globaliseringsmidler. Dette beløb stiger yderligere de kommende år.*
- Flere forventede indtægter på deltidsuddannelse  
*En fortsat vækst på deltidsområdet betyder, at der forventes knap 13 mio. kr. mere i deltagerbetaling end budgetteret for 2010.*
- Stadigt stigende projektportefølje  
*Værdien af universitetets samarbejde med eksterne partnere (Tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter/ UK95) forventes at stige med 23 mio. kr. i forhold til budgettet 2010.*

### 3.2 Indtægtsstruktur

- I Resultatbudget 2011 foretages der en ændring i måden, indtægter benævnes. Fremover benævnes **alt**, universitetet modtager udefra, som eksterne indtægter. Modstykket til eksterne indtægter – *interne indtægter* – dækker alle indtægter genereret internt på universitetet.

Universitetet modtager overordnet set 5 typer eksterne indtægter:

- Aktivitetsafhængige statsindtægter.
- Faste statsindtægter.
- Salg af varer og tjenesteydelser.
- Tilskudsfinansierede aktiviteter.
- Øvrige indtægter.

Figur 7 viser kort strukturen af de eksterne indtægter fordelt på type med tilhørende forklaring på, hvad beløbet dækker over.

Figur 7 - Overblik over de eksterne indtægter

Indtægt	Aktivitet
Statsindtægter, aktivitetsafhængige	Heltidsuddannelse Færdiggørelsesbonus Udvekslingsstuderende Deltidsuddannelse
Statsindtægter, faste tilskud	Forskning (på finansloven) Øvrige formål Forskningsbaseret myndighedsbetjening.
Salg af varer og tjenesteydelser	Kommercielle aktiviteter, hvor universitetet tjener penge.
Tilskudsfinansierede aktiviteter	Indtægter fra aftaler om udførelse af forskningsopgaver finansieret fra eksterne parter. Disse tjenes i konkurrence med andre universiteter.
Diverse	Renteindtægter og -omkostninger.

Tabel 5 - Statsindtægter 2011

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011	2012	2013
Uddannelse	711.588	108.333	819.921	903.131	962.061
Forskning	456.868	68.311	525.179	484.938	413.302
Ph.d.-uddannelse	152.544	5.134	157.678	181.709	188.411
Myndighedsbetjening	28.500	4.300	32.800	32.900	32.200
Andet	78.401	- 2.682	75.719	75.369	73.881
<b>Samlet</b>	<b>1.427.901</b>	<b>183.396</b>	<b>1.611.297</b>	<b>1.678.047</b>	<b>1.669.855</b>

### 3.3 Statsindtægternes opbygning

Statsindtægterne udgør omkring 3/4 af universitetets samlede indtægter.

- Samlet forventes statsindtægterne at udgøre 1.611 mio. kr. i 2011, hvilket er en stigning på 13 % i forhold til budgettet for 2010.

Tabel 5 viser de samlede forventede statsindtægter i 2011. Det er særligt på uddannelsesområdet, der forventes en vækst i 2011.

Statsindtægterne tildeles universitetet gennem finansloven. Fra finansloven modtager universitetet indtægter fra tre overordnede kategorier:

- Uddannelsesindtægter.
- Basistilskud.
- Forskningsbaseret myndighedsbetjening.

Disse indtægter tildeles universitetet ud fra deres form:

- Aktivitetsafhængige indtægter.
- Faste indtægter.

De aktivitetsafhængige indtægter bliver fastsat foreløbigt ud fra den forventede produktion det kommende år. Er den faktiske produktion i 2011 større end forventet i finansloven, stiger det beløb, universitetet tildeles, tilsvarende. Et eksempel herpå er uddannelsesindtægter.

De faste indtægter er omvendt beløb, der står opført på finansloven, og som ligger fast ved finanslovens vedtagelse. Beløbene ændres altså ikke, selvom årets aktivitet ændres. Et eksempel på de faste indtægter er midler til forskning.

Statsindtægterne gives af tre forskellige statslige enheder: Videnskabsministeriet (VTU), Undervisningsministeriet (UVM) og Økonomi- og Erhvervsministeriet (ØEM). Langt hovedparten kommer dog fra Videnskabsministeriet.<sup>1</sup>

<sup>1</sup> De øvrige ministerier yder tilskud inden for myndighedsbetjening (ØEM) og taxameter til deltidsuddannelse (UVM)

I de følgende afsnit gennemgås statsindtægterne, fordelt på de tre kategorier:

- Uddannelsesindtægter.
- Basistilskud.
- Forskningsbaseret myndighedsbetjening.



## 3.4 Statsindtægter, uddannelse

- Uddannelsesindtægterne forventes at udgøre 819,9 mio. kr. i 2011, hvilket er en stigning på 108 mio. kr. Det svarer til en vækst på cirka 15 %!

Uddannelsesindtægterne indeholder midler til:

- Heltidsuddannelse.
- Færdiggørelsesbonus.
- Udvekslingsstuderende.
- Deltidsuddannelse.

Beløbet til *uddannelse* kan ikke genfindes i finanslovsforslaget, da universitetet bruger egne prognoser for uddannelsesindtægterne.

Størstedelen af uddannelsesestilskuddene er aktivitetsafhængige, hvorfor udbetalingen sker som en takst pr. "produceret enhed".

Tabel 6 viser de forventede uddannelsesindtægter i 2011.

**Tabel 6 - Uddannelsesindtægter 2011**

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Heltidsuddannelser	617.734	83.405	701.139
Færdiggørelsesbonus	73.938	22.743	96.681
Deltidsudd., taxameter	11.610	- 753	10.857
Udvekslingsstuderende	4.754	- 389	4.365
Fripladser	3.553	3.326	6.879
<b>Samlet</b>	<b>711.588</b>	<b>108.333</b>	<b>819.921</b>

Uddannelsesindtægterne udgør omkring 1/3 af universitetets samlede indtægter og består hovedsagligt af (1) taxameterindtægter og færdiggørelsesbonus fra heltidsstuderende samt (2) taxameterindtægter fra efter- og videreuddannelser.

Dette kan først og fremmest tilskrives et godt optag i 2010, hvilket er med til at øge bestanden af studerende væsentligt. En øget bestand af studerende udløser alt andet lige flere indtægter fra studenterårsværk (*heltidsuddannelser*) til universitetet.

I de følgende afsnit gennemgås de enkelte indtægstyper med forklaringer til udviklingen. Dog er der størst fokus på heltidsuddannelserne, da disse udgør en stor del af de samlede indtægter.

### 3.4.1 Heltidsuddannelser

- Indtægten på heltidsuddannelser forventes at stige med 83 mio. kr. og dermed i 2011 udgøre 701 mio. kr. Dette svarer til en stigning på cirka 13 % i forhold til 2010.

For hvert studenterårsværk (STÅ), der produceres i løbet af et år, tildeles universitetet en taxameterindtægt på baggrund af en forudbestemt takst.<sup>2</sup> Denne takst er afhængig af uddannelsesstypen, men ligger mellem 46.000 – 100.000 kr. pr. STÅ.

I de følgende afsnit gennemgås udviklingen i uddannelsesindtægterne for heltidsuddannelserne. Fokus vil ligge på:

- Taxameter-taksternes størrelse.
- Forventninger til de kommende års STÅ-produktion.

#### 3.4.1.1 Taxameter-takster

Afhængig af hvilken type STÅ, der er produceret, vil universitetet blive tildelt indtægter ud fra én af tre takstgrupper. For 2011 er disse takster pr. STÅ:

- Takstgruppe 1: 46.200 kr.
- Takstgruppe 2: 67.100 kr.
- Takstgruppe 3: 98.100 kr.

Hertil kommer en taxameter-takst i forbindelse med adgangskursus på 83.500 kr. pr. STÅ.

<sup>2</sup> Et studenterårsværk er defineret som den eksamensaktivitet, en studerende normalt gennemfører i løbet af et års studietid – hvilket svarer til 60 ECTS-point. STÅ-indtægterne udgør langt den største del af universitetets uddannelsesindtægter.

Som i de foregående år er der desuden blevet tilbageholdt 2 % af alle taxameterindtægterne til universiteternes omstillingsreserver. Disse midler gives tilbage til universiteterne igen senere som eksempelvis globaliseringsmidler.

Takstgruppe 1 blev væsentligt forøget i 2010 for at sikre en bedre finansiering af hovedsagligt de humanistiske og samfundsvidenskabelige uddannelser.

#### 3.4.1.2 Forventning til STÅ-produktionen

I august udarbejder universitetet centralt en prognose for det kommende års STÅ-produktion. Universitetet har valgt at bruge sin egen prognosemodel frem for ministeriets estimat i finanslovsforslaget, og erfaringsmæssigt ligger universitetets egen prognose inden for +/- 2 % af den faktiske produktion. Fakulteter og institutter/studienævn har hen over efteråret mulighed for at kommentere og justere prognoserne ud fra egne forventninger for det følgende år.

Tabel 7 viser STÅ-forventningerne for 2011 og frem.

Antal STÅ	2010	2011	2012	2013
HUM	2.051	2.324	2.541	2.796
SAMF	2.567	2.784	2.921	3.112
SUND	383	694	907	1.075
TEK-NAT	3.572	3.957	4.281	4.457
<b>Total</b>	<b>8.573</b>	<b>9.759</b>	<b>10.650</b>	<b>11.439</b>

For alle fakulteter, og derfor for universitetet samlet, forventes en positiv udvikling i antallet af producerede STÅ de kommende år.

Fra 2011 og frem forventes følgende udvikling:

- HUM har gennem de seneste 5 år øget sin bestand af studerende, hvilket medfører en stigende STÅ-produktion de kommende år. Endvidere har fakultetet i 2010 ligeledes haft et rigtig godt optag, hvilket kommer til udtryk ved en meget positiv stigning i STÅ-produktionen i 2011.

- SAMF forventes at have en positiv udvikling i STÅ-produktionen de kommende år. Årsagen hertil er først og fremmest, at det meget lave bacheloroptag i 2008 forventeligt vil blive afløst af en større årgang i 2011. Dette vil have en positiv indvirkning på STÅ-produktionen fra 2012 og frem. Samtidig dæmpes den positive udvikling dog af et fald i kandidatproduktionen netop som følge af den lille bachelorårgang fra 2008. SAMF opretholder dog en moderat stigning i STÅ-produktionen i den pågældende periode.
- SUND blev oprettet i 2010, og som en naturlig følge heraf forventes optaget at være kraftigt stigende de første år herefter. Dette medvirker til en væsentlig forøgelse af STÅ-produktionen hvert år, indtil 2013.
- TEK-NAT forventer en svag stigning i STÅ-produktionen fremover. I 2013 forventes dog stort set samme produktionsniveau som i 2012.

#### 3.4.1.3 Flerårsprognostisering

Universitetet anvender endvidere sin egen prognose til estimering af STÅ-produktionen i 2012 og 2013. Der er anvendt én ud af to metoder til udregning af dette:

- Er økonomiafdelingens prognose anvendt til estimering af et fakultets STÅ-produktion i 2011, anvendes denne prognose også for 2012 og 2013.
- Har et fakultet selv justeret økonomiafdelingens prognose i henhold til egne forventninger for 2011 (men ikke for 2012 og 2013), estimeres tallene for 2012 og 2013 ud fra den procentvise ændring mellem årene, som økonomiafdelingens prognose angiver, der vil være, på baggrund af fakultetets egne forventninger for 2011.

#### 3.4.1.4 Risiko i forbindelse med opgørelsen af heltidsuddannelse

*Heltidsuddannelser* er universitetets største indtægtspost med forventede 701 mio. kr. i 2011. Derfor har blot små procentvise udsving i indtægten stor økonomisk betydning.

Budgettet for heltidsuddannelser baseres på de gældende taxameter-takster og en forventning til det kommende års STÅ-produktion.

Prognosen for det kommende års STÅ-produktion udarbejdes fra centralt hold på universitetet, hvorefter de kan justeres af de decentrale områder, hvis der vurderes behov for dette. Prognoserne udarbejdes på baggrund af optag og bestand kombineret med den kendte effektivitet for de studerende.

En måde at vurdere risikoen for en indtægtsændring på er at belyse, hvor tæt budgettet historisk set ligger op af den realiserede produktion. Tabel 8 viser antallet af STÅ, der har været budgetteret, sammenholdt med det realiserede antal, samt hvor meget budgettet "ramte ved siden af".

**Tabel 8 - Budgetterede og realiserede STÅ**

	2008	2009	2010	2005-2010
Budget	8.688	8.248	8.635	48.961
Realiseret	8.426	8.366	8.644	49.283
Difference	3,1%	-1,4%	-0,1%	-0,7%

- Generelt ligger den budgetterede og den realiserede STÅ-produktion tæt op ad hinanden, så datagrundlaget for budgettet er forholdsvist sikkert. Men et udsving på blot 1 % betyder en ændret indtægt på 7 mio. kr. Den budgetterede indtægt baserer sig på en forventning til 2011-produktionen, men altså kun en forventning. Derfor er dette en indtægt i mellem-risikogruppen, da den faktiske produktion i løbet af året kan være usikker, og blot små udsving i STÅ-produktionen har stor økonomisk betydning.

### 3.4.2 Færdiggørelsesbonus

- I 2011 forventer universitetet at modtage 96,7 mio. kr. i færdiggørelsesbonus. Dette er en stigning på 22,7 mio. kr. i forhold til resultatbudgettet for 2010.

Indtægten fra færdiggørelsesbonus fremgår af bilag 7.

Der bliver udbetalt færdiggørelsesbonus for:

- Bachelorgrader erhvervet inden for normeret tid + et år (oftest 3 + 1 år).
- Kandidatgrader erhvervet på normeret tid (oftest 2 år).

Bonusstrukturen blev revideret i 2009 og indfaset med en toårig overgangsordning. Dette har betydet en stigning hvert år, indfasningen er blevet nedtrappet, idet Aalborg Universitet generelt har en pæn effektivitet blandt de studerende. Indtægten er steget fra cirka 30 mio. kr. i 2008 til estimerede 97 mio. kr. i 2011.

Indtægter fra færdiggørelsesbonus frem til 2012 og 2013 er estimeret på baggrund af universitetets egen prognose.

Taxameter-taksterne for færdiggørelsesbonus ligger ikke fast ved årets start, men justeres i løbet af 2011, så det samlede beløb, der udbetales til universiteterne, matcher ministeriets vedtagne pulje. Taksterne er derfor afhængige af den samlede aktivitet i sektoren og er altså kun vejledende.

Tabel 9 viser det forventede antal dimittender for de kommende år.

**Tabel 9 - Antal kandidater**

Antal kandidater	2010	2011	2012	2013
HUM	186	264	345	345
SAMF	209	239	342	342
SUND	29	66	103	140
TEK-NAT	474	471	468	464
<b>Total</b>	<b>898</b>	<b>1.040</b>	<b>1.258</b>	<b>1.291</b>

En detaljeret oversigt over de forventede kandidater og taxameter-takster fremgår af bilag 7.

#### 3.4.2.1.1 Risiko i færdiggørelseindtægter

- De forventede dimittender er en prognose og taksterne er ikke endelige; derfor er der to faktorer, der har indflydelse på risikoen. Risikoen for ændringer i indtægten vurderes af disse grunde til at være "mellem".

### 3.4.3 Deltidsuddannelse

Deltidsuddannelser er de uddannelses tilbud, universitetet udbyder som efter- og videreuddannelser.

Indtægterne til deltidsuddannelserne udgøres af to dele:

- Taxameterindtægter fra Undervisningsministeriet.
- Egenbetaling fra den studerende.

Tablet 10 viser den forventede indtægt for både taxameterindtægter og deltagerbetaling til deltidsuddannelserne.

**Tablet 10 - Indtægter på området for deltidsuddannelse**

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Deltidsudd., taxameter	11.610	- 753	10.857
Deltidsudd., deltagerbetaling	22.265	12.809	35.074
<b>Samlet</b>	<b>22.265</b>	<b>12.809</b>	<b>35.074</b>

Indtægten for deltidsuddannelser stiger kraftigt i 2011, hvilket først og fremmest skyldes en forventning om øget deltagerbetaling.

Der er i budget 2011 foretaget en tættere budgettering på området for deltidsuddannelse end tidligere. Dette giver forventninger om vækst på området og især på masteruddannelserne, hvor deltagerbetaling er særlig betydelig.

Navnlig HUM og SAMF forventer stigninger på deltidsområdet. For SAMF's vedkommende hovedsageligt på baggrund af flere nye masteruddannelser i 2010 og 2011.

Forventningerne til taxameterindtægterne i 2012 og 2013 er baseret på den samme procentvise stigning som fra 2010 til 2011.

Taxameterindtægterne står opført under *statsindtægter* i dette resultatbudget, mens deltagerbetalingen indgår under *salg af varer og tjenesteydelser*.

#### 3.4.3.1.1 Usikkerhed i opgørelsen af deltidsuddannelse

Budgetteringen på deltidsområdet er mere usikker end på STÅ-indtægterne, fordi der er en kortere ansøgningsfrist samt optag både om efteråret og foråret. Derfor kan bestanden variere meget i løbet af bare et enkelt år, hvilket gør det være sværere at forudse det præcise grundlag for indtægten.

- Det vurderes, at indtægterne på deltidsområdet er i mellem-risikogruppen.

### 3.4.4 Udvekslingsstuderende

Midler til udvekslingsstuderende tildeles universitetet som en taxameterindtægt. Indtægten tildeles ud fra antallet af AAU-studerende, der tager et semester på et udenlandsk universitet men også ud fra studerende fra udlandet, der omvendt tager et semester på AAU, som led i en samarbejdsaftale med et andet universitet.

I 2011 forventes et lille fald i indtægten, da der ikke er så mange udvekslingsstuderende som i 2010. Samlet forventes indtægten i 2011 at udgøre 4,4 mio. kr., hvilket er et fald på 8 % i forhold til 2010. For 2012 og 2013 er niveauet fra 2011 fastholdt.

#### 3.4.4.1.1 Risiko ved indtægterne

Indtægterne fra udvekslingsstuderende er taxameterafhængige og derfor afhængige af antallet af udvekslingsstuderende det kommende år. Taxameter-taksten er forholdsvis lav, og prognosen tager samtidig udgangspunkt i, hvor mange udvekslingsstuderende, der var i 2010.

- Selvom prognosegrundlaget er usikkert, vurderes det, at indtægterne for udvekslingsstuderende er i lav-risikogruppen.

### 3.4.5 Stipendier

Stipendier er midler til dygtige, udenlandske studerende, der via disse midler får mulighed for at uddanne sig på danske universiteter. Pengene gives til universitetet som en samlet



pulje. Ministeriet omlagde ordningen i løbet af 2010 - fra at være aktivitetsafhængig til at være en fast indtægt for universiteterne. Tallet fra budget 2010 er baseret på den gamle ordning, hvorfor der er en stor vækst fra dette budget til budgettet 2011.

I 2011 forventer universitetet at modtage 6,9 mio. kr. i fripladsmidler.

#### 3.4.5.1.1 Risiko i indtægterne

Stipendiemidlerne er faste, når finansloven er vedtaget; det vil sige, at de ikke ændres gennem året.

- Derfor vurderes stipendiemidler til at have en lav risiko for ændringer i løbet af året.

## 3.5 Faste statsindtægter

Universitetet modtager hvert år en række indtægter, der er faste ved årets start og derfor ikke ændres i takt med årets aktivitet.

Størstedelen af midlerne er til forskning, men der er samtidig andre øremærkede beløb indeholdt i de faste statsindtægter. I alt er der tre indtægtstyper:

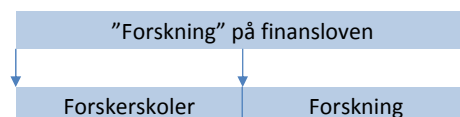
- Basistilskud til forskning.
- Myndighedsbetjening.
- Øvrige formål.

### 3.5.1 Basistilskud til forskning

📌 I 2011 forventer universitetet at modtage 683 mio. kr. i statsindtægter til forskning. Dette er en stigning på godt 73 mio. kr. i forhold til budgettet for 2010.

Statsindtægter til forskning anvendes på universitetet til fri forskning/basisforskning og ph.d.-uddannelse. Midlerne tildeles gennem posten "forskning" under "Basistilskud fra UBST" på finansloven. Figur 8 viser universitetets opdeling af de statslige forskningsindtægter - opdelingen gennemgås i øvrigt mere uddybende i kapitel 4.

Figur 8 - Forskning på finansloven



Bemærk, at der er tale om to poster ved samme navn – "forskning" på finansloven og forskning i resultatbudgettet. Derfor vil det i dette budget altid blive fremhævet, hvis der er tale om posten "forskning" på finansloven.

De midler, universitetet modtager under posten "forskning" på finansloven, er sammensat af indtægter til tre forskellige formål:

- Globaliseringsmidler til forskning og ph.d.-uddannelse.
- Ph.d.-aktiviteter.
- Fri forskning.

Indtægterne til ovenstående gives som ét samlet beløb til universitetet, men det er væsentligt at gøre sig bevidst, at pengene skal anvendes til disse tre forskellige formål.

➔ Bemærk, at der i denne del af budgettet tales om "forskning" på finansloven. Beløbet anvendes på universitetet til ph.d.-uddannelse og forskning. Den interne opdeling gennemgås i afsnit 4.2.

I 2011 forventes det, at "Forskning" på finansloven udgør 683 mio. kr. I opgørelsen på finansloven er det ikke muligt at se, hvor stor en andel, der er tildelt de forskellige områder; det hele tildeles i én samlet pulje. Opdelingen mellem de tre områder gennemgås herunder.

Beløbet udvikler sig positivt fra 2010, idet der gives flere midler til:

- Globaliseringsmidler til forskning  
*I efteråret 2010 forhandlede regeringen om en globaliseringsaftale, der samlet gav 400 mio. kr. til forskning. Af disse forventer universitetet at modtage 33 mio. kr., således den samlede stigning bliver på 38 mio. kr.*
- Globaliseringsmidler til ph.d.-uddannelse  
*Som et led i aftalen om større ph.d.-produktion modtager universitetet 104 mio. kr. i 2011 til dette formål, hvilket er en stigning på knap 27 mio. kr.*
- Øvrige forskningsmidler til ph.d.-uddannelse og fri forskning  
*Disse stiger med 18 mio. kr. på baggrund af aftaler om forskningsmidler fra tidligere år.*

Tabel 11 viser indtægten på posten "forskning" på finansloven de kommende år fordelt på globaliseringsmidler, øremærkede beløb og den generelle bevilling til forskning og ph.d. (nederst).

**Tabel 11 - Forskning på finansloven**

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Forskning, globalisering	77.918	38.460	116.378
Ph.d. øremærkede midler	19.644	- 46	19.598
Ph.d.-globaliseringsmidler	77.300	26.700	104.000
Øvrigt til forsk. & ph.d.	425.026	17.854	442.881
<b>Samlet</b>	<b>599.889</b>	<b>82.968</b>	<b>682.857</b>

Beløbet fra *basistilskud* under "forskning" på finansloven bliver på universitetet fordelt på formålene forskning og ph.d. ud fra en række fordelingsnøgler. Dette gennemgås i næste kapitel i afsnittet *Forskningsmidler fordelt på hovedområder* på side 31. Herunder gennemgås de overordnede indtægter for globaliseringsmidler og øremærkede ph.d.-midler samt midlerne til fri forskning og ph.d.-forløb.

### 3.5.1.1 Globaliseringsmidler

En andel af *basistilskud* under "forskning" på finansloven udgøres af globaliseringsmidler.

Globaliseringsmidlerne tildeles universiteterne for at støtte op om særlige, strategiske indsatsområder, der skal sikre Danmark en førerposition i konkurrencen skabt af globaliseringen. Derfor er de midler, universitetet modtager fra globaliseringspuljen, også rettet mod bestemte formål.

Regeringen har de seneste tre år hvert år indgået en ny aftale, der fordeler midler i en begrænset årrække. I 2011 tildeles universitetet følgende globaliseringsmidler:

Globalisering 2009:

- Midler til forskning: 59 mio. kr.
- Midler til øget ph.d.-produktion: 104 mio. kr.

Globalisering 2010:

- Midler til forskning: 18 mio. kr.
- Præmiering for international forskning 5 mio. kr.

Globalisering 2011:

- Midler til forskning: 27 mio. kr.
- Præmiering for samarbejde med private 6 mio. kr.

Midlerne gives som en del af den samlede pulje til forskning, men opstilles her særskilt for at vise de indsatsområder, som universitetet er med til at styrke, for eksempel ph.d.-produktion.

Fordi globaliseringsaftalerne kun er gældende for et par år ad gangen, er der for 2012 og særligt for 2013 endnu ikke en aftale på plads. Derfor kendes indtægten heller ikke endnu.

### 3.5.1.2 Ph.d.-aktiviteter

Universitetet modtager midler fra ministeriet til ph.d.-forløb og forskeruddannelse gennem en række forskellige beløb:

- Globaliseringsmidler, tildelt gennem tidsbegrænsede aftaler (som gennemgået i forrige afsnit).
- Et række øremærkede beløb til bestemte ph.d.-forløb. Dette kaldes *forskerskoler*.
- Desuden modtager universitetet en tildeling af midler til cirka 125 ph.d.-forløb, fordelt på taxameter og løn.

Alle tre typer indtægter gives til universitetet som en andel af det samlede beløb, der skal anvendes til forskning.

Det sidste punkt er en historisk størrelse, og antallet af ph.d.-forløb, der ydes tilskud til, er ikke ændret i takt med universiteternes vækst. Derfor kan dette beløb i dag ikke modsvarer det aktivitetsniveau universitetet har på dette område. Finansieringen af disse ordinære ph.d.-forløb sker derfor ud fra de ikke-målede midler universitetet modtager, i samspil med midlerne til forskning, som det fremgår af kapitel 4.

### 3.5.1.3 Ordinære midler til ph.d. og forskning

Udover de øremærkede og målede midler indeholder posten *basistilskud* under "*forskning*" på finansloven den altovervejende del, der er basisbevilling til både forskning og ph.d.-midler.

Størrelsen af dette beløb er på baggrund af historiske aftaler om fordelingen mellem universiteterne. Efter indførelsen af globaliseringsmidlerne har de "rene forskningsmidler" kun ændret sig marginalt fra år til år; størstedelen af de store ændringer sker på globaliseringsområdet.

Som det fremgår af Tabel 11, stiger dette basistilskud med 17. mio. kr. i 2011, og således er der udover øremærkede og målede midler knap 443 mio. kr. til ph.d.-uddannelse og forskning.

### 3.5.1.4 Risiko

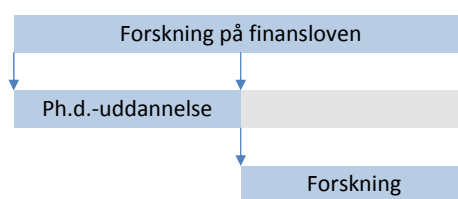
- Forskningsindtægterne fra finansloven er faste indtægter, der ikke ændres over året. Derfor er dette en indtægtstype der ikke er forbundet med risiko for ændringer hen over året.

### 3.5.1.5 Kort om den interne fordeling

Når universitetet skal tildele midler fra "*forskning*" på finansloven til henholdsvis ph.d.-uddannelse (*forskeruddannelse*) og basisforskning (*forskning*) udregnes først behovet for midler til ph.d.-uddannelse. Dette beløb fratrækkes det samlede tilskud fra finansloven, hvormed der bliver en rest, som fordeles som forskningsmidler.

Hvor stor en andel af posten "*forskning*" på finansloven, der bruges til finansiering af henholdsvis ph.d.-uddannelse og basisforskning er altså helt bestemt af universitetets egen fordelingsmodel.

Figur 9 - Fordeling mellem ph.d.-uddannelse og forskning



## 3.5.2 Andre statsindtægter

Kategorien *andre statsindtægter* udgøres af midler til *myndighedsbetjening* og posten *øvrige formål*.

### 3.5.2.1 Myndighedsbetjening

- 📌 *Myndighedsbetjening* udgør i 2011 33,8 mio. kr., hvilket er en stigning på 5,3 mio. kr. i forhold til 2010.

*Myndighedsbetjening* er en fast indtægt til Statens Byggeforskningsinstitut (SBI), tildelt fra Økonomi- og Erhvervsministeriet. Beløbet skal sikre SBI mulighed for at udføre aktuel, relevant og anvendelig rådgivning til offentligheden samt levere forskning og formidling til myndigheder såvel som til byggesektoren.

**Tabel 12 - Myndighedsbetjening**

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2010	Ændring	2011
Myndighedsbetjening, SBI	28.500	4.300	32.800
<b>Samlet</b>	<b>28.500</b>	<b>4.300</b>	<b>32.800</b>

Stigningen på 4,3 mio. kr. skyldes satspuljemidler, som SBI ved udarbejdelsen af Resultatbudget 2010 ikke var sikre på, om de ville modtage. Denne bevilling gik igennem senere på året og løber i 4 år, frem til 2013.

#### 3.5.2.1.1 Risiko

- På linje med forskningsmidlerne er penge til myndighedsbetjening faste når finansloven er vedtaget. Der er derfor ingen/lav risiko forbundet med disse midler.

#### 3.5.2.2 Øvrige formål

*Øvrige formål* er en slags opsamlingspost for ministeriet. Det er i denne post, universiteterne modregnes, når bevillingssystemet lægges om – senest ved omlægning af kapitaltilskuddet. Dermed er udviklingen i *øvrige formål* ofte direkte afhængig af udviklingen i de andre indtægter fra finansloven.

Øvrige formål er den eneste post i kategorien *Andre statsindtægter*.

**Tabel 13 - Andre statsindtægter**

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2010	Ændring	2011
Øvrige formål	78.025	- 2.306	75.719
Kapitalbidrag	376	- 376	0
<b>Samlet</b>	<b>78.401</b>	<b>- 2.682</b>	<b>75.719</b>

Øvrige formål falder med 2,3 mio. kr. i forhold til 2010, hvilket skyldes forventede besparelser i indkøb og en engangsbevilling universitetet modtog i 2010.

#### 3.5.2.2.1 Risiko

- Ligesom "*forskning*" på finansloven ligger *øvrige formål* fast efter finanslovens vedtagelse. Derfor ændres denne – i udgangspunktet – ikke i løbet af året og må derfor anses som en indtægtstype der ikke er forbundet med nogen risiko for ændringer over året.

#### 3.5.2.3 Kapitiltalskud

*Kapitiltalskud* var en rest fra en tidligere ordning, hvor universiteterne direkte blev tilført penge til at betale husleje med. Denne overgangsordning udløber i 2011 og er derfor nul kroner i 2011.



## 3.6 Salg af varer og tjenesteydelser

*Salg af varer og tjenesteydelser*<sup>3</sup> tjenes ved kommerciel virksomhed. Eksempler på denne slags virksomhed kunne være:

- Studerende, der betaler for undervisningen.
- Salg af kompendier.
- Konsulentvirksomhed.

I 2011 forventer universitetet, at *salg af varer og tjenesteydelser* vil udgøre 124 mio. kr.

**Tablet 14 - Salg af varer og tjenesteydelser**

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Deltidsudd., deltagerbetaling	22.265	12.809	35.074
Udd., udenland.selvbetalere	4.140	1.656	5.796
Indtægtsdækket virksomhed	16.631	3.575	20.206
Decentrale indtægter	71.246	- 8.616	62.630
<b>Samlet</b>	<b>114.282</b>	<b>9.424</b>	<b>123.707</b>

Fra 2010 er *decentrale indtægter* medtaget i universitetets samlede budget. *Decentrale indtægter* er indtægter, som fakulteter og institutter tjener uden om universitetets hovedkasse. Ved at medtage disse i det samlede resultatbudget gøres det økonomiske styringsgrundlag så præcist som muligt.

Stigningen i indtægterne på deltidsuddannelse – der også er gennemgået i afsnit 3.4.3 på side 17 – skyldes en tættere budgettering og en lang række nye uddannelser på SAMF med høj deltagerbetaling. Stigningen på den indtægtsdækkede virksomhed skyldes alene en forventet vækst på TEK-NAT.

### 3.6.1.1 Risiko

- Alle budgetposter, der indgår i *salg af varer og tjenesteydelser*, kan i løbet af året ændre sig i positiv eller negativ retning i forhold til budgettet. Dog varierer indtægten til *udenlandske selvbetalere* ikke markant. Der har de seneste år været relativt større ændringer vedrørende deltagerbetaling til deltidsuddannelse, dog hele tiden med en tendens til en større indtjening end budgetteret. Det gælder også *indtægtsdækket virksomhed*, mens *decentrale indtægter* kun varierer i mindre omfang. De elementer af usikkerhed, der er ved vurderingen af *salg af varer og tjenesteydelser*, må imidlertid siges at være af mindre betydning end eksempelvis *tilskudsfinansierede aktiviteter*, der gennemgås i næste afsnit.

<sup>3</sup> *Salg af varer og tjenesteydelser er tidligere kendt som "indtægtsdækket virksomhed" eller "underkonto 90-midler".*

### 3.7 Tilskudsfinansierede aktiviteter

*Tilskudsfinansierede aktiviteter* er, som navnet antyder, midler, universitetet modtager som bidrag/tilskud til en bestemt aktivitet. Indtægterne kommer fra kontraktmæssige aftaler med private eller offentlige, eksterne parter.

Forskellen fra universitetets "normale" aktiviteter er, at midler til *tilskudsfinansierede aktiviteter* er rettet mod et bestemt projekt, finansieret (helt eller delvist) af en bevillingsgiver. Budgetteknisk er det væsentlige, at universitetet ikke får midlerne gennem finansloven, men at disse indtægter skabes på "det frie marked". Det vil sige, at bevillingen er hjemtaget i konkurrence med andre universiteter/institutioner.

Desuden er det et disponeringskrav, at der løbende kan afholdes udgifter svarende til årets indtægter – til forskel fra det rene salg (i afsnittet før).

*Tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter* er langt den største af de to poster, der er indeholdt i *tilskudsfinansierede aktiviteter*. Denne del dækker hovedsagligt over konkrete forskningsprojekter. Et eksempel kunne være et vindmølle-projekt finansieret af en privat virksomhed eller et forskningsstudium af arbejdsmarkedet finansieret af et offentligt forskningsråd. *Øvrige tilskudsfinansierede aktiviteter* dækker over ikke-forskningsrelaterede aktiviteter, hvor finansieringen stadig er rettet en bestemt aktivitet. Det kan eksempelvis være medarbejdere på universitetet, der udfører konsulenttydelser for eksterne samarbejdspartnere.

Tabel 15 viser indtægten for de tilskudsfinansierede aktiviteter.

**Tabel 15 - Tilskudsfinansierede aktiviteter**

i 1.000 kr. i løbende priser			
	2010	Ændring	2011
Tilskudsfinan. forskning	361.179	25.022	386.201
Øvr. tilskuds. aktivitet	46.807	1.535	48.342
<b>Samlet</b>	<b>407.986</b>	<b>26.557</b>	<b>434.543</b>

En detaljeret gennemgang af tallene bag indtægter fra eksterne partnere kan findes i de følgende afsnit samt i bilag 10.

De tilskudsfinansierede aktiviteter er budgetteret ud fra fakulteternes egne forventninger til de kommende år. Til grund for disse forventninger ligger, hvad der på nuværende tidspunkt ligger i fakulteternes porteføljer samt forventninger om nye projekter det kommende år.

SAMF forventer et fald i forhold til 2010 mens SUND og TEKNAT tilsammen<sup>4</sup> forventer en stigning på 39 mio. kr. i forhold til budgettet for 2010.

#### 3.7.1.1 Risiko

Budgettet for *tilskudsfinansieret forskningsaktiviteter* er baseret på, hvor mange bevillingstilsagn fakulteterne har i projekt-porteføljen, og hvordan forbruget plejer at udvikle sig i forhold hertil. Prognosen kan herefter justeres med institutternes og fakulteternes forventninger.

Der vil altid være en risiko forbundet med projektdelen, da hjemtagning og igangsættelse af projekter er afhængig af forhold som universitetet ikke har indflydelse på. Dette gælder eksempelvis mulighed for at rekruttere kvalificeret arbejdskraft, virksomhedernes involvering, forhold hos samarbejdspartnere, med videre.

En måde at vurdere risikoen for en indtægtsændring på er at belyse, hvor tæt budgettet historisk set ligger op af den realiserede produktion. Tabel 16 viser budgettet, sammenholdt med det realiserede, samt hvor meget budgettet "ramte ved siden af".

**Tabel 16 - Budget og realiserede tal for tilskudsfinansieret forskningsaktiviteter**

i mio. kr.	2007	2008	2009	2010	2005-2010
Budget	217	238	274	361	1.090
Realiseret	216	235	279	323	1.053
Difference	-0,5%	-1,3%	1,8%	-10,5%	-3,4%

<sup>4</sup> Da der ikke foreligger et 2010-budget for SUND separat, bør TEKNAT og SUND betragtes sammen i en sammenligning med 2010.

- De budgetterede indtægter for de eksternt finansierede forskningsprojekter er den indtægtspost, der har størst usikkerhed i forhold til de realiserede tal også selvom budgetforventningerne i nogle år er præcise. Derfor er denne indtægt i mellem-risikogruppen da den faktiske aktivitet kan svinge meget og selv mindre udsving har stor økonomisk betydning.

## 3.8 Øvrige indtægter

*Øvrige indtægter* indeholder indtægter, der ikke direkte er forbundet med universitetets formål (forskning, undervisning og formidling). Den eneste post i denne kategori er *finansielle indtægter*, altså renteindtægter/renteudgifter og overskud på værdipapirer.

I 2011 forventer universitetet 6 mio. kr. i *finansielle indtægter*. Dette er på baggrund af en forventning om et afkast på knap 2,5 %.

### 3.8.1.1 Risiko

- Universitetets finansielle indtægter kommer på baggrund af midler anbragt i værdipapirer og aftalt, særskilt indlånsforretning. Den forventede indtægt er en forsigtig vurdering og risikoen vurderes lav.

### 3.9 Egenkapital

I forbindelse med periodeopfølgningen i 2010 er der udarbejdet en ny beregning af soliditeten på universitetet fordelt på hovedområder. Beregningen er foretaget således, at der er tale om en tilnærmet soliditet, som fordeles på de enkelte hovedområder. Den disponible egenkapital er defineret som den del af egenkapitalen, der overstiger et soliditetskrav på 20.

Egenkapitalbegrebet, som opgjort ved denne metode, giver dispositionsrammer for hovedområderne. Tallene er senest opgjort i 2010, hvor TEK-NAT og SUND endnu ikke er adskilt økonomisk.

Egenkapitalen er opgjort som en tretrins-raket og opgørelsen fremgår af Tabel 17:

- Urørlig egenkapital  
*Denne egenkapital svarer til universitetets 2005-egenkapitel og kan kun disponeres efter beslutning i bestyrelsen. Den urørlige egenkapital er en del af den bundne egenkapital.*
- Bunden egenkapital  
*Denne egenkapital kan kun frigøres til investeringer, der kan tjenes hjem igen på kort sigt (1-2 år) og kun efter godkendelse af rektor.*
- Disponibel egenkapital  
*Denne del af egenkapitalen kan anvendes til strategiske formål og lignende efter rektors godkendelse.*

Tabel 17 - Egenkapitalopgørelse

mio. kr.	HUM	SAMF	INS	FÆLLES	I alt
Urørlig	11.735	-1.563	22.627	7.556	40.355
Bunden	20.604	24.634	116.204	34.445	195.887
Disponibel	36.228	22.310	48.498	11.643	118.679

#### 3.9.1 Beregningsforudsætninger

Beregningen af soliditeten pr. hovedområde kræver en opgørelse af aktivmassen pr. hovedområde. En sådan opdeling

kan ikke udarbejdes på basis af data i universitetets økonomistyringssystem. Der er derfor valgt en tilnærmet fordeling af aktiverne, hvori det er forudsat, at aktivmassen for det enkelte hovedområde sættes i forhold til hovedområdets andel af den eksterne omsætning, dog således at administrationsbidrag betragtes som Fællesområdets omsætning.

I beregningen indgår omsætningsfordelingen og aktivmassen pr. 31. august 2010.

Egenkapital ultimo 2009 er fremskrevet til ultimo 2010 ved at tillægge hovedområdernes forventninger til årets resultat for 2010, som estimeret ved 2. periodeopfølgning.

## 4 FORDELING AF INDTÆGTER

*Hvor kapitel 3 gennemgik, hvor stort et beløb universitetet overordnet forventes at tjene, fordeler dette kapitel indtægterne mellem universitetets hovedområder.*

*Først gennemgås principperne for fordeling af indtægterne fra det overordnede niveau til fakultets- og hovedområdeniveau. Herefter gennemgås de forskellige indtægtskategorier, hvor den gældende fordelingsmodel præsenteres. Fordelingen for 2011 vises for hovedområderne. For 2012 og 2013-tal fordelt på hovedområder henvises til bilagene 2-6.*



## 4.1 Budgetteringsprincipper

Budgetteringsprincipperne for 2011 følger i hovedtræk de samme budgetteringsprincipper som de foregående år, nemlig bruttobudgettering og incitamentsbaserede fordelingsmodeller.

Modellen til fordeling af forskningsmidler ændres dog fra og med 2011, så adjunkter indgår i modellen på samme måde som professorer og lektorer. Modellen til fordeling af ph.d.-midler ændres også, men først med virkning i 2012. Disse ændringer gennemgås i afsnit 4.1.2.

### 4.1.1 Overordnede principper

Fordelingen af indtægterne baseres på følgende grundprincipper:

- **Bruttobudgettering**  
Ved bruttobudgettering forstås, at stort set alle indtægter videreføres direkte til fakulteterne.
- **Incitamentsbaseret struktur**  
De beløb, der ikke kan henføres direkte til et fakultet, fordeles ud fra modeller, der bygger på en incitamentsbaseret struktur. Incitamentene i modellerne støtter op omkring universitetets strategi og udviklingskontrakt. Herved sikres en sammenhæng mellem de faglige resultater og den økonomiske fordeling af indtægter.
- **Det tilstræbes at skabe lige arbejdsvilkår for universitetets videnskabelige medarbejdere og herunder en hensigtsmæssig arbejdsdeling mellem disse.**  
Dette betyder blandt andet, at der afsættes midler til at skabe mulighed for samme forskningstid for alle videnskabelige medarbejdere kombineret med, at der afsættes midler til ekstra forskningstid for særligt forskningsaktive medarbejdere.
- **De budgettekniske hovedområder (se nedenfor) betaler, gennem den interne bygningsordning, for de arealer, de benytter.**

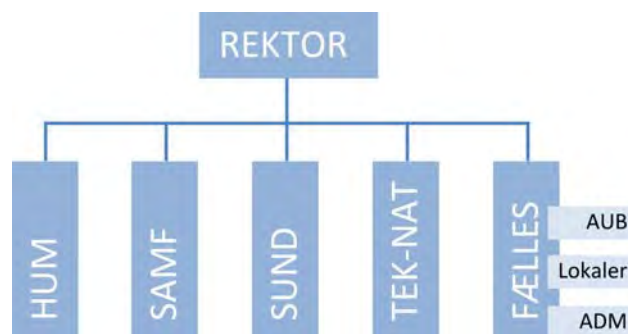
- For at sikre at aktiviteterne under den centrale administration ikke stiger mere end aktiviteterne på de faglige områder, finansieres ADM-området gennem en fast procent-andel af fakulteternes samlede indtægter.

Overordnet set betyder budgetteringsprincipperne, at alle indtægter – i det omfang det er muligt – føres videre til det hovedområde, der har skabt indtjeningen. Dette gennemgås i den følgende sektion (4.2 *Fordeling af indtægter*). Efter at alle indtægter er blevet fordelt, betaler hovedområderne for tværgående aktiviteter, såsom lokalerne, biblioteket og centraladministrationen. Dette gennemgås i sektion 4.3 *Bidrag til tværgående aktiviteter* på side 36.

Med oprettelsen af et sundhedsvidenskabeligt fakultet på universitetet bliver indtægterne fordelt mellem 5 budgettekniske hovedområder:

- Det Humanistiske Fakultet (HUM)
- Det Samfundsvidenskabelige Fakultet (SAMF)
- Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet (SUND)
- Det Teknisk- og Naturvidenskabelige Fakultet (TEK-NAT)
- Fælles-området (FÆLLES) - inkluderer ADM, AUB og BYG

Figur 10 - Organisationsdiagram

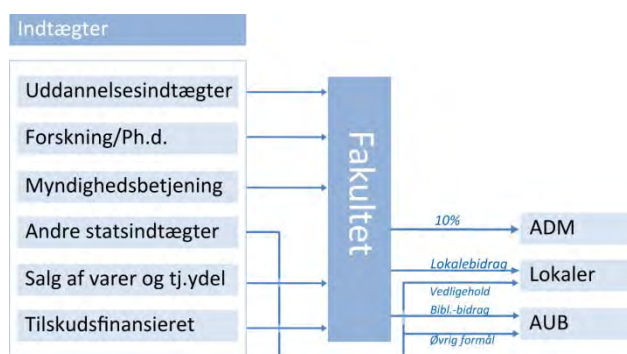


Figur 11 illustrerer budgetteringsprincipperne grafisk. I figuren ses, at størstedelen af indtægterne tilføres direkte til

fakulteterne, samt at nogle midler tildeles efter fordelingsmodeller (de pile med en kasse over).

Den højre kolonne viser de bidrag, som fakulteterne betaler til administration, bygninger m.m.

Figur 11 - Fordelingsmodel



#### 4.1.2 Ændrede principper i 2011

Budgetmodellen til fordeling af indtægter internt på universitetet indeholder kun tre former for indtægter, hvor pengene ikke direkte tildeles det hovedområde, der tjener pengene:

- Midler til friplads til udenlandske studerende.
- Forskningsmidler.
- Ph.d.-midler.

Principperne for fordeling af disse former for indtægter er blevet ændret siden 2010 med virkning i Resultatbudget 2011. Dog har ændringen i ph.d.-modellen først økonomisk betydning i 2012.

Bestyrelsen vedtog på sit møde i juni 2010 budgetteringsprincipperne for 2011. Ændringerne og baggrunden for ændringerne gennemgås herunder.

##### 4.1.2.1 Ændring af ph.d.-modellen

- ➔ Modellen ændres for at undgå, at globaliserings-ph.d.'ere finansieres to gange.  
Ændringen får økonomisk betydning fra 2012.

Modellen for viderefordeling af ph.d.-midler er bygget op således, at et fakultet først og fremmest tildeles 200.000 kr. for hver færdiggjort ph.d.-grad de to foregående, hele kalenderår. Dette ændres der ikke ved.

Dernæst har universitetet de sidste 4 år modtaget *globaliseringsmidler* til finansiering af flere ph.d.-forløb. Disse midler er fordelt mellem fakulteterne i takt med, at universitetet har modtaget dem.

Midler tildelt på baggrund af antal opnåede ph.d.-grader er dermed bagudrettede, mens globaliseringsmidler bliver tildelt forlods. Fastholdes de nuværende principper vil ph.d.-forløb finansieret med globaliseringsmidler også udløse midler, når en ph.d.-grad opnås.

For at undgå denne dobbeltfinansiering foretages en modregning i antallet af ressourceudløsende ph.d.-grader ud fra allerede tildelte globaliseringsmidler. Modregningen udregnes således:

- Det antages, at et ph.d.-forløb varer 3 år.
- Hvert ph.d.-forløb antages i gennemsnit at koste 1,6 mio. kr.
- Det beløb, et fakultet er blevet tildelt i globaliseringsmidler et givent år, divideres med 1,6 mio. kr. Dermed fås det antal ph.d.-grader, der de næste 3 år er finansieret gennem globaliseringsmidler.
- Det betyder, at tildeles et fakultet 16 mio. kr. i globaliseringsmidler i 2008, fratrækkes der 10 ph.d.-grader fra deres produktion i 2011.

Denne metode sikrer, at de ph.d.-forløb, der allerede er blevet finansieret med globaliseringsmidler, ikke dobbeltfinansieres.

#### 4.1.2.2 Ændring af forskningsmodellen

Modellen til fordeling af forskningsmidler ændres på følgende område:

➡ Adjunkter finansieres fremover på samme vilkår som professorer og lektorer.

Modellen til intern fordeling af forskningsmidler har til formål at sikre det videnskabelige personale mulighed for at forske. Dette gøres ved at tildele midler til forskningstid. Med forskningstid menes, at en del af forskerens løn finansieres af forskningsmidlerne, således denne er sikret tid til at forske.

De seneste 5 år har modellen indeholdt en overgangsordning på adjunktområdet. Overgangsordningen har skullet give fakulteterne den fornødne tid til at etablere en adjunktbestand, der kan finansieres på samme vilkår som professorer og lektorer. Denne overgangsordning ophører i 2011.

Således indgår professorer, lektorer og adjunkter på lige vilkår i fordelingen af midler. Dette betyder:

- Et forskningsaktivt professor- eller lektor-årsværk udløser midler til forskning svarende til 40 % af lønnen.
- Alle adjunkt-årsværk betragtes som forskningsaktive. Et adjunkt-årsværk udløser midler til forskning svarende til 50 % af lønnen.

Midler til forskningstid omregnes til kroner ud fra den gennemsnitlige løn for personalegruppen det seneste regnskabsår.

For de enkelte personalegrupper betyder dette:

- Forskningsaktive professorårsværk udløser 40 % af cirka 820.000 kr.
- Forskningsaktive lektorårsværk udløser 40 % af cirka 675.000 kr.
- Adjunkt-årsværk udløser 50 % af cirka 540.000 kr.

Den resterende del af årsværket skal finansieres af undervisningsmidler eller samarbejde med eksterne partnere. Gennem omlægningen sikres alle personalegrupper på universitetet de samme almene universitære vilkår.

##### 4.1.2.2.1 Økonomisk konsekvens af modellen

Omlægningen af adjunktfinansieringen betyder, at adjunkter nu finansieres med 50 % forskningsmidler (de øvrige 50 % skal finansieres gennem undervisningsmidler). Økonomisk betyder dette, at der anvendes cirka 27 mio. kr. til adjunkter.

Tidligere år er adjunkter blevet overfinansieret gennem den model der har været anvendt; faktisk har hver adjunkt været finansieret med næsten 200 % af sin løn.

Omlægningen betyder, at der flyttes penge fra adjunktfinansieringen - men midlerne forbliver forskningsmidler. Fremover fordeles de som en del af de residuale midler i forskningsmodellen – det vil sige midler, der ikke direkte er afsat til et bestemt formål – inden for forskningsfinansieringen. Fordelingsnøglen til residualen er baseret på andelen internt mellem fakulteterne af publicering og tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter. Dette er ligeledes to af de parametre, der indgår i ministeriets model til fordeling af midler mellem universiteterne.

Omlægningen rammer de fakulteter, der har en lav adjunktbestand ved overgangsperiodens ophør. Ligeledes overføres det frigivne beløb til residualen, hvilket belønner fakulteter med mange publiceringer og tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter. Alle tre parametre er områder, hvor TEKNAT og SUND generelt har en stærk position, hvorfor omlægningen får en negativ betydning for HUM på cirka 3 mio. kr. og for SAMF på cirka 6 mio. kr. i forhold til forskningsmidlerne i 2010.

##### 4.1.2.3 Nyere data i forskningsmodellen

Frem til nu har forskningsmodellen anvendt data fra de seneste kalenderår. Det betyder, at forskningsmidler tidligere har været på baggrund af aktiviteter, der lå over et år tilbage.

ⓘ For at gøre modellen mere tidstro anvendes der i Resultatbudget 2011 aktivitetstal fra 2010 vedrørende fakulteternes publicering og tilskudsfinansieret virksomhed.

Da 2010 ikke er afsluttet ved budgettets udarbejdelse, indgår der i stedet prognoser for aktiviteten i 2010. Dermed bliver fordelingen af forskningsmidlerne reelt set en form for a conto-udbetaling til fakulteterne. Når aktiviteterne for 2010 kendes, hvilket forventes at være i september 2011, bliver udbetalingerne reguleret i henhold til dette.

#### 4.1.2.4 Fordeling af fripladsmidler

➡ En omlægning af friplads-ordningen fra ministeriets side betyder, at der skal indføres en model til fordeling af stipendiemidler internt på universitetet. Den valgte model sikrer kontinuitet i finansieringen af fripladser.

muligt, fremskrives prognoserne for aktiviteterne i 2011; hvis dette ikke er muligt, anvendes de samme tal som for 2011.

Der vil derfor kunne forekomme ændringer i Resultatbudget 2012 og Resultatbudget 2013 i forhold til de prognosticerede fordelinger for 2012 og 2013, der er anvendt i dette budget. Mulige uforudsete faktorer, der kan ændre prognoserne, kan eksempelvis være en øget/reduceret produktion, ændrede budgetprincipper eller en ændret finansiering fra ministeriets side af.

I 2010 ændrede regeringen i strukturen for finansieringen af stipendier og fripladser på universiteterne, der krævede en omlægning af den interne måde at fordele midlerne på. Denne blev gennemført i løbet af 2010, men har først kunne blive indarbejdet i budgettet for 2011.

Tidligere blev universitetet tildelt et beløb for hver friplads/hvert stipendium. Dette er ændret til, at universitetet modtager et samlet beløb, som universitetet selv skal forvalte inden for rammerne af ordningen. Det betyder, at beløb til fripladser som udgangspunkt ikke længere er øremærkede til den enkelte studerende.

I 2010 indførte universitetet derfor en fordelingsnøgle for fripladsmidler, der tog udgangspunkt i antallet af betalende, udenlandske studerende. Denne fordelingsnøgle gav (og giver) hvert fakultet cirka det samme beløb, og dermed fripladser til rådighed, som inden ordningen blev omlagt.

Dette princip fastholdes i 2011.

### 4.1.3 2012 og 2013 prognoser

Indtægterne prognosticeres for tre år. Prognoserne tager udgangspunkt i de budgetprincipper, der er gældende for 2011, ved fordeling mellem hovedområderne. I det omfang det er

**Tabel 18 - Uddannelsesmidler fordelt på hovedområder**

i 1.000 kr. i løbende priser	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	FÆLLES	Total
Heltidsuddannelser	130.574	129.421	60.462	380.682	0	701.139
Færdiggørelsesbonus	17.986	13.216	7.301	58.179	0	96.681
Deltidsudd., taxameter	4.096	4.527	285	1.949	0	10.857
Udvekslingsstuderende	1.175	770	160	2.260	0	4.365
Fripladser	1.353	3.609	113	1.804	0	6.879
<b>Samlet</b>	<b>155.183</b>	<b>151.543</b>	<b>68.320</b>	<b>444.874</b>	<b>0</b>	<b>819.921</b>

## 4.2 Fordeling af indtægter

Følgende afsnit gennemgår de budgetteringsprincipper, der gælder for Resultatbudget 2011. Principperne gennemgås for de enkelte indtægtskategorier.

### 4.2.1 Undervisningsmidler fordelt på hovedområder

Størstedelen af undervisningsmidlerne er aktivitetsbaserede; det vil sige, at de udløses på baggrund af en bestemt aktivitet/produktion i 2011.

Med princippet om, at man får de penge, man selv tjener, fordeles alle uddannelsesmidler til de pågældende fakulteter, hvor indtægten er udløst.

Dette omfatter:

- (Taxametertilskud til) heltidsuddannelser (STÅ-indtægter).
- Færdiggørelsesbonus.
- (Taxametertilskud til) deltidsuddannelser.
- Udvekslingsstuderende.

Undtaget fra dette er fripladsmidler, der tildeles universitetet som en fast indtægt og derfor skal fordeles internt på baggrund af en fordelingsnøgle.

Figur 12 viser sammenhængen mellem universitetets overordnede uddannelsesindtægter og fordelingen til hovedområderne.

➔ Alle uddannelsesindtægter henføres direkte til det fakultet der har tjent dem; med undtagelse af fripladsmidler, der fordeles efter en fordelingsmodel.

Af undervisningsmidlerne skal fakulteterne/institutterne selv afsætte midler til faglig udvikling.

**Figur 12 - Fordeling af uddannelsesindtægter**


#### 4.2.1.1 Fripladser

Som nævnt i afsnittet *Fordeling af fripladsmidler* på side 30 fordeles midler til fripladser mellem fakulteterne på baggrund af antallet af "betalende udenlandske studerende" det seneste kalenderår. Denne opdeling sikrer fakulteterne en kontinuitet i antallet af fripladser til rådighed set i forhold til tidligere år.

#### 4.2.1.2 Fordeling på hovedområder

Tabel 18 viser de forventede uddannelsesindtægter for 2011 for de respektive hovedområder.

Forskellen mellem 2011 og 2010 kan ses af budgettets bilag 7 for uddannelsesindtægterne og i bilag 2-6 for de enkelte hovedområders samlede budget.

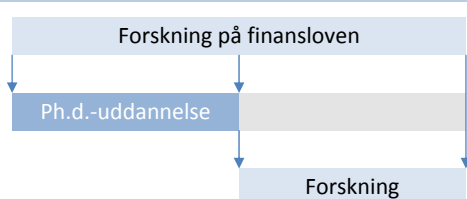
## 4.2.2 Forskningsmidler fordelt på hovedområder

### 4.2.2.1 Fra finanslov til budget

Figur 13 illustrerer, hvordan midlerne fra *forskning på finansloven* anvendes på universitetet.



Figur 13 - Forskning fra finanslov til fakultet



De midler, universitetet tildeles som *forskning på finansloven*, skal efterfølgende fordeles videre på universitetet som midler til henholdsvis *ph.d.-uddannelse* og midler til *forskning*. Denne opdeling foretages ved først at udregne behovet for midler til *ph.d.-uddannelse*. Dette beløb fratrækkes puljen *forskning på finansloven*, og den resterende del anvendes på universitetet til forskning.

#### 4.2.2.2 Forventet samlet indtægt

Det samlede beløb til fordeling mellem de to poster udgør 683 mio. kr.

Grundlaget for indtægten er gennemgået i afsnittet på *Faste statsindtægter* på side 18; fordelingen mellem de to poster *ph.d.-uddannelse* og *forskning* gennemgås i de følgende to afsnit.

Indeholdt i disse beløb er også *globaliseringsmidler* til både *ph.d.-forløb* og forskningsmidler. Disse fordeles på de to formål ud fra det formål midlerne er møntet på. I fordelingen mellem fakulteterne er der forskellige fordelingsmodeller alt efter om der er tale om *ph.d.-midler* eller forskningsmidler.

#### 4.2.2.3 Ph.d.-uddannelse

Midler til *ph.d.-uddannelse* skal finansiere:

- Forskerskoler
- Uddannelse af ph.d.'er/forskeruddannelse
- Globaliseringsmidler til *ph.d.-forløb*.

Der tildeles midler til disse områder ud fra tre forskellige fordelingsmodeller der gennemgås herunder. Herefter vises, hvor mange midler der er til rådighed til *ph.d.-uddannelse* i 2011.

#### 4.2.2.3.1 Forskerskoler

Forskerskoler er konkrete uddannelsesforløb, der er finansieret af ministeriet. Det betyder, at universitetet modtager midler eksempelvis til et tre-årigt forskeruddannelsesforløb inden for nanoteknologi. Disse beløb er derfor øremærkede til det bestemte projekt og holdes uden for den øvrige fordeling af midler til *ph.d.-uddannelse*.

Beløb til forskerskoler fordeles direkte til det hovedområde, der har fået forskerskoleforløbet tildelt.

#### 4.2.2.3.2 Uddannelse af ph.d.'er/forskeruddannelse

Til finansiering af *ph.d.-forløb/forskeruddannelse* anvendes en model, der tager udgangspunkt i de seneste to års produktion af *ph.d.-grader* for hvert hovedområde.

Modellen er bygget op således:

- Hvert hovedområde tildeles en grundbevilling på 2 mio. kr.
- Hvert hovedområde tildeles 200.000 kr. pr. *ph.d.-grad* optjent det seneste kalenderår.
- Hvert hovedområde tildeles yderligere en barselskompensation på 70.000 kr. for hver *ph.d.-grad* optjent af en kvinde.
- Hovedområderne fratrækkes et antal *ph.d.-forløb* svarende til, hvad der forlods har været finansieret gennem globaliseringsmidler. Hvert *ph.d.-forløb* antages at koste 1,6 mio. kr. og vare tre år.<sup>5</sup>

Det samlede beløb, der fordeles til *ph.d.-forløb*, er dermed direkte afhængigt af de tidligere års *ph.d.-produktion*.

#### 4.2.2.3.3 Globaliseringsmidler til ph.d.-forløb

Den tredje model fordeler globaliseringsmidler, som universitetet modtager til finansiering af *ph.d.-forløb*. Beløbets samlede størrelse ligger fast gennem finansloven. Globaliseringsmidlerne skal hovedsagligt anvendes til højteknologiske områder. Derfor tager fordelingsnøglen udgangspunkt i følgende parametre:

<sup>5</sup> Altså vil 3,2 mio. kr. globaliseringsmidler udløst i 2008 betyde, at antallet af udløsende *ph.d.-grader* i 2011 fratrækkes med 2 stk.

Tabel 20 - Ph.d.-midler fordelt på hovedområder

i 1.000 kr. i løbende priser	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	FÆLLES	Total
Ph.d.-model	3.480	4.020	6.500	20.080	0	34.080
Øremærkede midler	4.109	2.334	424	12.731	0	19.598
Globaliseringsmidler	12.022	7.498	10.088	74.391	0	104.000
<b>Samlet</b>	<b>19.611</b>	<b>13.853</b>	<b>17.012</b>	<b>107.202</b>	<b>0</b>	<b>157.678</b>

- 45 % af beløbet fordeles mellem hovedområderne på baggrund af deres andel af videnskabeligt personale inden for TEK/NAT/SUND/IT.
- 45 % af beløbet fordeles mellem hovedområderne på baggrund af deres andel af studerende på TEK/NAT/SUND/IT-uddannelser.
- 5 % af beløbet fordeles mellem hovedområderne på baggrund af deres andel af øvrigt VIP-personale.
- 5 % af beløbet fordeles mellem hovedområderne på baggrund af deres andel af øvrige studerende.

#### 4.2.2.3.4 Midler til ph.d.-uddannelse i 2011

Indtægterne på ph.d.-området forventes at være 157,7 mio. kr. i 2011.

Midlerne til rådighed til ph.d.-uddannelse er af

Tabel 19 viser den forventede indtægt i 2011 og fremover.

Tabel 19 - Midler til ph.d.-uddannelse de kommende år

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Ph.d.-model	55.600	- 21.520	34.080
Øremærkede midler	19.644	- 46	19.598
Globaliseringsmidler	77.300	26.700	104.000
<b>Samlet</b>	<b>152.544</b>	<b>5.134</b>	<b>157.678</b>

Udviklingen sker på baggrund af følgende ændringer:

- Der er sket en stigning i antallet af ph.d.-grader, hvilket betyder flere midler til fakulteterne.
- Globaliseringsmidlerne til ph.d.-området vokser til 122 mio. kr. og forventes at holde dette høje niveau.

#### 4.2.2.3.5 Fordeling mellem hovedområder

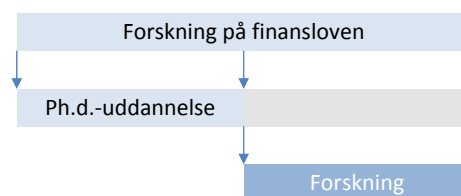
En detaljeret oversigt over beregningerne i modellerne og fordelingen mellem hovedområderne fremgår af bilag 9. Tabel 20 viser fordelingen for 2011 mellem hovedområderne.

#### 4.2.2.4 Forskningsmidler

Midler til forskning forventes at udgøre 525,2 mio. kr. i 2011.

På finansloven tildeles universitetet et beløb under navnet *Forskning*. Dette beløb skal dog både dække ph.d.-uddannelse (som gennemgået i forrige afsnit) og forskning, også kendt som *basisforskning*. Dermed er det beløb, der anvendes til forskning på universitetet, lig med finanslovsbeløbet fratrukket midler til ph.d.'ere, som vist i nedenstående figur:

Figur 14 - Forskningsmidler



Det betyder, at udviklingen i midler til forskning også er afhængig af, hvor mange midler, der bliver afsat til ph.d.-uddannelse på finansloven.

Af forskningsmidlerne skal fakulteterne/institutterne selv afsætte midler til seniorbonusordningen.

##### 4.2.2.4.1 Forskningsmidler til rådighed

Midlerne til forskning består af to kategorier:

- Basismidler til forskning
- Globaliseringsmidler til forskning

Fælles for begge typer indtægter er, at de ikke ændres i løbet af 2011 som følge af hovedområdernes faktiske produktion.

Tabel 21 - Forskningsmidler til rådighed

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Forskningsmidler	369.426	39.374	408.801
Globalisering, 2007-aftale	8.723	- 8.723	0
Globalisering, 2009-aftale	58.318	1.977	60.295
Globalisering, 2010-aftale	19.600	3.563	23.163
Globalisering, 2011-aftale	0	32.920	32.920
Kaj Munk Forskningscenter	800	- 800	0
<b>Samlet</b>	<b>456.868</b>	<b>68.311</b>	<b>525.179</b>

Udviklingen i midler til forskning i 2011 og fremover påvirkes af to faktorer:

- Udvikling i universitetets bevilling på finansloven
- Andelen af midler anvendt til ph.d.-uddannelse

I 2011 stiger midlerne til forskning med 68,3 mio. kr. Der er tre årsager til dette:

- Ændring af metoden for ph.d.-finansiering giver 27 mio. kr. mere til forskning.
- ~~Flere ph.d. grader de kommende år betyder, at ph.d.-området tager en større del af den samlede bevilling.~~
- Udløb af nogle globaliseringsaftaler og indgåelse af nye aftaler betyder samlet, at globaliseringsmidlerne stiger med knap 30 mio. kr.
- Universitetet modtager ikke længere midler til driften af Kaj Munk Forskningscenter.

De efterfølgende år – 2012 og 2013 – tegner der sig på nuværende tidspunkt et billede af et fald i forskningsmidlerne. Dog er det væsentligt at være opmærksom på, at dette sker som følge af *fugle-i-hånden*-budgetmetoden på Aalborg Universitet (som beskrevet på side 7), der kun medtager kendte indtægter.

#### 4.2.2.4.2 Fordeling mellem hovedområder

Fordelingen af forskningsmidler tager udgangspunkt i to beløb:

- Ordinære forskningsmidler
- Globaliseringsmidler

De ordinære forskningsmidler fordeles mellem universitetets fakulteter gennem en model, der kort beskrives herunder. I

forhold til sidste år er modellen justeret på adjunktområdet, jævnfør afsnittet *Ændring af forskningsmodel* på side 29.

Modellen til fordeling af ordinære forskningsmidler er opbygget således, at der udløses midler til forskningstid til alle adjunker samt de lektorer og professorer, der er forskningsaktive. Med forskningstid menes, at en del af forskerens løn finansieres af forskningsmidlerne, således denne er sikret tid til at forske.<sup>6</sup> Hertil kommer midler til de fælles støttefunktioner TAP, annuum og husleje. De resterende forskningsmidler fordeles som residual-midler. Residualen er universitetets samlede ordinære forskningsmidler fratrukket:

- 1) midler tildelt i forskningsbevillingen (forskningstid til professorer, lektorer og adjunker) og
- 2) midler til de fælles servicefunktioner.

Et hovedområde tildeles således:

- Et forskningsaktivt professorårsværk udløser midler til forskningstid svarende til 40 % af lønnen.
- Et forskningsaktivt lektorårsværk udløser midler til forskningstid svarende til 40 % af lønnen.
- Et adjunkt-årsværk udløser midler til forskningstid svarende til 50 % af lønnen. Alle adjunker betragtes som forskningsaktive.
- Et tilskud, svarende til halvdelen af forskningsbevillingen, fordeles mellem hovedområderne til dækning af fælles støttefunktioner.
- Den resterende del af midlerne til forskning (residualen) fordeles ud fra samme model som for globaliseringsmidlerne (se herunder).

Modellen gennemgås mere grundigt i bilag 8.

Globaliseringsmidlerne fordeles mellem fakulteterne gennem en model, der tager udgangspunkt i ministeriets model til fordeling af nye forskningsmidler:

<sup>6</sup> Beløb til forskningstid udregnes på baggrund af den pågældende personalegruppes gennemsnitlige, årlige lønomkostninger. Se eventuelt afsnittet *Ændring af forskningsmodel* på side 27.

Tabel 22 - Forskningsmidler fordelt på hovedområder

i 1.000 kr. i løbende priser	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	FÆLLES	Total
Forskningsmidler	51.014	64.269	35.136	258.382	0	408.801
Globalisering, 2007-aftale	0	0	0	0	0	0
Globalisering, 2009-aftale	4.218	7.251	7.185	41.641	0	60.295
Globalisering, 2010-aftale	2.010	2.349	2.711	16.093	0	23.163
Globalisering, 2011-aftale	1.970	3.820	3.950	23.180	0	32.920
Kaj Munk Forskningscenter	0	0	0	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>59.212</b>	<b>77.690</b>	<b>48.983</b>	<b>339.294</b>	<b>0</b>	<b>525.179</b>

- 33 % af midlerne fordeles på baggrund af fakultetets andel af *publiceringspoint*.
- 66 % af midlerne fordeles på baggrund af fakultetets andel af *ekstern virksomhed* i 2009.

Modellen er opbygget således, at den tager de forskningsparametre med, der indgår i ministeriets model og med samme vægtning.

#### 4.2.2.4.3 Forskningsmidler fordelt på hovedområder

Ovenstående modeller resulterer i den fordeling, der fremkommer i Tabel 22.

I forhold til Resultatbudget 2010 er fakulteternes forskningsmidler ændret således:

- HUM modtager cirka 4 mio. kr. mere
- SAMF modtager cirka 4,5 mio. kr. mindre
- TEK-NAT og SUND stiger tilsammen cirka 4 mio. kr.

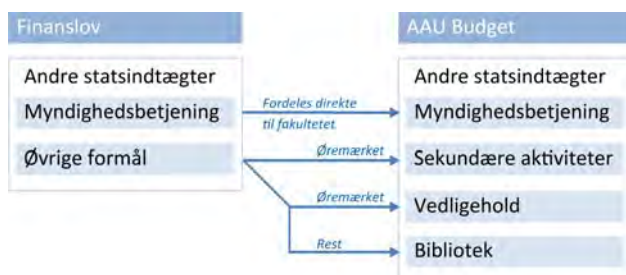
### 4.2.3 Andre statsindtægter

Udover uddannelsesmidler og forskningsmidler (ph.d.-uddannelse og forskning) modtager universitetet en række øvrige faste beløb gennem finansloven. Dette er:

- Myndighedsbetjening
- Øvrige formål

Figur 15 viser den interne fordeling af de to poster:

Figur 15 - Fordeling af andre statsindtægter



#### 4.2.3.1 Myndighedsbetjening

Midler til myndighedsbetjening tildeles universitetet på baggrund af aktiviteter på Statens Byggeforskningsinstitut. Derfor tilgår *Myndighedsbetjening* direkte til TEK-NAT, som Statens Byggeforskningsinstitut hører under.

#### 4.2.3.2 Øvrige formål

*Øvrige formål* består af en lang række forskellige tilskud og reguleringer. Posten er afsat til aktiviteter, der ikke direkte kan henføres til universitetets faglige formål. På universitetet er en række af disse midler øremærkede til:

- Småfag  
Uddannelserne *Fiskeriteknologi* og *Musikterapi* er klassificeret som småfag på Aalborg Universitet. Hvert af disse småfag tildeles 0,5 mio. kr.
- Oracle-basislicenser  
Aalborg Universitet varetager for hele universitetssektoren udgifter til Oracle-basislicenser. Af posten *Øvrige formål* er 2,8 mio. kr. øremærkede til dette formål.
- Vedligeholdelse  
Universitetets midler til vedligeholdelse tilføres direkte Teknisk Forvaltning. Dette udgør cirka 14 mio. kr.

Den andel af *Øvrige formål*, der ikke er øremærket, overføres til finansiering af universitetsbiblioteket. Se afsnittet *Biblioteksbidrag* på side 37 for yderligere information om modellen til finansiering af universitetsbiblioteket.

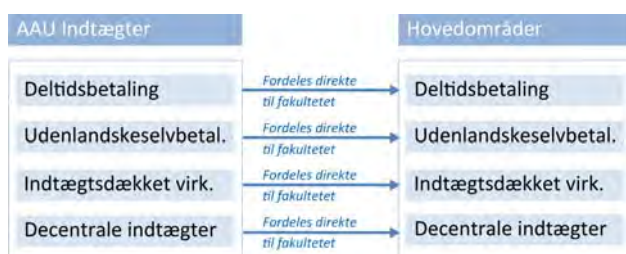
### 4.2.4 Salg af varer og tjenesteydelser

Salg af varer og tjenesteydelser er indtægter på baggrund af aktiviteter på de enkelte hovedområder. Med udgangspunkt i bruttobudgetteringsprincippet (*man får, hvad man selv tjener*) tildeles indtægter inden for dette område direkte til det hovedområde, der har skabt indtægten. Der er mange forskellige typer af indtægter i denne kategori, som gennemgået i afsnittet *Salg af varer og tjenesteydelser* på side 22. Figur 16 illustrerer fordelingsmodellen.

**Tabel 23 - Salg af varer og tjenesteydelser og tilskudsfinansierede aktiviteter fordelt på hovedområder**

i 1.000 kr. i løbende priser	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	FÆLLES	Total
Deltidsudd., deltagerbetaling	9.783	21.838	160	3.293	0	35.074
Udd., udenland.selvbetalere	754	2.358	0	2.684	0	5.796
Indtægtsdækket virksomhed	187	869	0	19.150	0	20.206
Decentrale indtægter	1.130	767	816	10.135	49.782	62.630
<b>Samlet</b>	<b>11.854</b>	<b>25.832</b>	<b>976</b>	<b>35.262</b>	<b>49.782</b>	<b>123.707</b>
Tilskudsfinan. forskning	23.156	27.200	31.944	303.901	0	386.201
Øvr. tilskuds. aktivitet	230	1.100	1.141	43.319	2.552	48.342
<b>Samlet</b>	<b>23.386</b>	<b>28.300</b>	<b>33.085</b>	<b>347.220</b>	<b>2.552</b>	<b>434.543</b>

**Figur 16 - Fordeling af salg af varer og tjenesteydelser**



#### 4.2.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter

De tilskudsfinansierede aktiviteter er indtægter, der fungerer som et tilskud til en bestemt forskningsaktivitet. Fælles for alle indtægter på dette område er, at de er knyttet til et bestemt projekt. Derfor tildeles midlerne direkte til de hovedområder, der har aktiviteten inden for dette projekt. Figur 17 illustrerer dette.

**Figur 17 - Fordeling af tilskudsfinansierede aktiviteter**



### 4.3 Bidrag til tværgående aktiviteter

Universitetet har en række servicefunktioner, der varetages fra centralt hold. Dette drejer sig om:

- Lokaler
- Bibliotek
- Fællesfunktioner og centraladministration

Som følge af bruttobudgetteringsprincippet om, at fakulteterne modtager alle de penge, de selv tjener, bliver der ikke direkte tildelt penge til ovennævnte servicefunktioner. For at kunne dække omkostningerne på disse områder betaler fakulteterne en række bidrag til disse tværgående aktiviteter:

- Fakulteterne betaler 10 % af deres faktiske indtægt til fællesfunktioner, eksempelvis studenteraktiviteter og den centrale administration. Disse 10 % tages af alle indtægter.<sup>7</sup>
- Driften af *Aalborg Universitetsbibliotek* finansieres delvist gennem posten *Øvrige formål*. Den resterende del betales af fakulteterne ud fra deres indbyrdes andel af de samlede statsindtægter.
- Alle enheder på universitetet (både fakulteter og administration, bibliotek etc.) betaler lokalebidrag for det areal, enheden benytter. Lokalebidraget dækker den samlede lokaleomkostning.<sup>8</sup> Der betales en fast pris per netto-brugs-kvadratmeter<sup>9</sup>, der anvendes.

Bidragene gennemgås herunder.

#### 4.3.1 Lokalebidrag

Som et led i bruttobudgetteringsprincippet har lokaleomkostningerne gennem de sidste fire år været

<sup>7</sup> Med undtagelse af decentrale indtægter og interne indtægter.

<sup>8</sup> Dette inkluderer bl.a. husleje, rengøring, forbrug og service.

<sup>9</sup> Netto-brugs-kvadratmeter er de arealer der anvendes til faglige formål. Altså betales der ikke direkte for fx gangarealer i en bygning.

decentraliseret. Det betyder, at fakulteterne som udgangspunkt får alle de indtægter, de selv har skabt. Omvendt skal de også selv betale for en række services; lokaler er en af dem. I tråd med den incitaments-baserede budgetstruktur betyder dette, at et hovedområde kan prioritere, hvad de tjente penge skal anvendes på; for eksempel personale, udstyr eller bygninger.<sup>10</sup> Alle hovedområder betaler for de kvadratmeter, de benytter. Dette sker ud fra en gennemsnitspris på netto-brugskvadratmeter. Alle nettokvadratmetre koster det samme. Prisen fremkommer ved at dividere den samlede, kommende omkostning til lokaler med antallet af kvadratmeter. Lokalebudgettet gennemgås yderligere i bilag 11.

### 4.3.2 Biblioteksbidrag

Aalborg Universitetsbibliotek bliver fast budgetteret. Det betyder, at inden årets start er rammen for det kommende år fastlagt, og den ændres ikke uanset udviklingen i universitetets øvrige indtægter. Rammen fremkommer gennem en forhandling mellem rektor og overbibliotekaren.

Universitetsbibliotekets ramme udgør i 2011 76,3 mio. kr. Udover en pris/løn-regulering er rammen øget på baggrund af følgende aftaler med rektor:

- 2 mio. kr. som et engangsbeløb til køb af Utzon-arkivet i 2011 og 2012.
- 1,5 mio. kr. til 3 stillinger inden for arbejdsområdet vedrørende informations- og kommunikationsteknologi og rating.

Universitetsbiblioteket finansieres gennem to kilder:

- Den andel af posten *Øvrige formål*, der ikke er øremærket, tildeles direkte til biblioteket. Dette beløb udgør i 2011 22,9 mio. kr.

<sup>10</sup> Dog er der en række restriktioner knyttet til, hvornår man kan flytte fra en bygning.

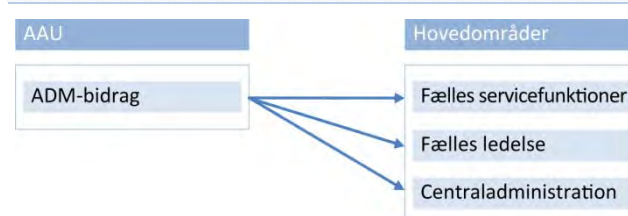
- Forskellen mellem bibliotekets aftalte ramme og beløbet fra *Øvrige formål* finansieres af fakulteterne. Fakulteternes bidrag fastsættes ud fra statsindtægterne: fakultetets andel af statsindtægterne bestemmer andelen af biblioteksbidraget.

Modellen sikrer finansiering af universitetsbiblioteket på trods af udsving i posten *Øvrige formål*.

### 4.3.3 Administrationsbidrag

Fællesområdet på Aalborg Universitet omfatter – udover centraladministrationen – også den centrale ledelse og fælles servicefunktioner, eksempelvis studenteraktiviteter og kantinedrift.

Figur 18 - Fællesområdet



Disse forskellige funktioner finansieres af fakulteterne gennem et administrationsbidrag på 10 % af de enkelte fakulteters samlede eksterne indtægter.<sup>11</sup> Bidraget udgør i 2011 203 mio. kr.

Bidraget fastsættes i budgettet på baggrund af den forventede indtægt i 2011. Det endelige beløb afhænger dog af fakulteternes faktiske indtægt i 2011. Dette opgøres og reguleres i forbindelse med regnskabsafslutningen 2011.

### 4.3.4 Udgåede indtægtsposter

I forhold til budgettet for 2010 er følgende to små poster udgået:

<sup>11</sup> Fraholdt er dog de decentrale indtægter.



- **Kaj Munk Forskningscenter**  
Centeret har været finansieret gennem en periode på 4 år. Denne ekstravilling blev tildelt universitetet sidste gang i 2010.  
Fakultetet finansierer selv driften fremover.
- **Kapitalformål**  
En lille post, der var resultatet af en 10-årig overgangsordning. Posten har tidligere finansieret universitetsbiblioteket. Ændringen betyder en tilsvarende forhøjelse af biblioteksbidragene fra fakulteterne.

# 5 OMKOSTNINGER

*Dette kapitel gennemgår omkostningerne på universitetsniveau, herunder hvad der er indeholdt i de enkelte omkostninger.*

## 5.1 Fra indtægter til omkostninger

I kapitel 2 beskrives, hvordan konsolideringen af omkostningerne sker gennem en bottom-up-proces i organisationen.

Universitetets indtægter er herefter gennemgået i kapitel 3 og 4. I kapitel 5 rettes fokus i stedet mod omkostningssiden for universitetet som helhed og afslutningsvist den fremadrettede økonomiopfølgning og budgetkontrol.

Ved udarbejdelse af Resultatbudget 2011 har de enkelte niveauer taget udgangspunkt i en budgetvejledning fra Økonomiafdelingen med tilhørende minimumskrav. Derudover har flere hovedområder fulgt op med mere detaljerede vejledninger for de enkelte områder af hensyn til lokale styringsbehov. Disse vejledninger er koordineret med den overordnede budgetvejledning.

Økonomiafdelingen og økonomicentrene har i samarbejde gennemgået tallene for de enkelte hovedområder. Derudover har økonomicentrene sendt kommentarer til deres respektive resultatbudgetter, som er godkendt af ledelsen på de enkelte områder. Økonomiafdelingen har af hensyn til en ensartet fremstilling alene tilpasset selve opstillingen i de enkelte bidrag.

## 5.2 Omkostninger 2011 – et overblik

Universitetets omkostninger for 2011 er budgetteret til 2.195 mio. kr.

**Tabel 24 - Samlede omkostninger**

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Omkostninger</b>			
Forbrugsomk., husleje	- 234.986	- 13.049	- 248.035
Forbrugsomk., andet	- 423.647	- 57.804	- 481.451
Personaleomkostninger	- 1.256.495	- 150.221	- 1.406.716
Andre driftomk., AER-bidrag	- 8.482	- 798	- 9.280
Andre driftomk., projektreg	- 3.873	1.274	- 2.599
Af- & nedskrivninger	- 38.823	- 8.128	- 46.951
<b>Samlede normale omk.</b>	<b>- 1.966.306</b>	<b>- 228.726</b>	<b>- 2.195.032</b>

Universitetets forventede omkostninger på 2.195 mio. kr. er en stigning på 229 mio. kr. i forhold til Resultatbudget 2010, svarende til en stigning på 11,6 %.

Ud af de samlede omkostninger udgør personaleomkostningerne 64 %.

De væsentligste ændringer i omkostningerne i forhold til Resultatbudget 2010 er opstillet nedenfor (se også mere om hovedområdernes konkrete initiativer i kapitel 6):

- Huslejeomkostningerne stiger med 6 %. Det skyldes blandt andet et større arealbehov som følge af det store optag.
- Andre forbrugsomkostninger stiger med 14 %. Den primære årsag relaterer sig til, at hovedområderne planlægger en række aktivitetsstigninger i 2010, hvilket har en afledt effekt på andre forbrugsomkostninger.
- Personaleomkostningerne stiger med 12 %. Der er en klar forventning om flere ansatte, hvilket afspejles i de budgetterede omkostninger for 2011. Stigningen skyldes, at især de faglige hovedområder har planlagt initiativer på såvel den almindelige drift som det

tilskudsfinansierede område, og det kræver flere ansatte.

- Af- og nedskrivninger stiger med 21 %. Dette skyldes flere afskrivninger som følge af anskaffelser på blandt andet udstyrssiden.

## 5.3 Omkostningstyper

For at skabe sammenhæng mellem indtægter og omkostninger anføres budgetposterne i resultatbudgettet i arter, eksempelvis husleje, personaleomkostninger m.fl. I lighed med gennemgangen af indtægtstyperne i kapitel 3 følger her en forklaring til de enkelte poster på omkostningssiden.

Efter hver omkostning følger en vurdering – en risikoprofil – af, hvor stor sandsynlighed der er for, at omkostningen ændrer sig henover året. For omkostningssiden bygger denne vurdering på erfaringer fra økonomiopfølgningen de seneste 2 år.

### 5.3.1 Forbrugsomkostninger

Forbrugsomkostningerne forventes at udgøre 248 mio. kr. til *husleje* og 481 mio. kr. til *andre forbrugsomkostninger*, hvilket er en stigning på henholdsvis 6 % og 14 %.

#### 5.3.1.1 Husleje

Posten *husleje* er de omkostninger universitetet har til deres bygninger. Det vil sige beløb der betales til eksterne partnere for at leje sig ind i disse bygninger.

Hovedområderne betaler internt et lokalebidrag til Teknisk Forvaltning for anvendelse af arealer. Dette står i budgettet *ikke* angivet som husleje, men som lokalebidrag, da der er tale om en intern afregning på universitetet.

#### 5.3.1.2 Andre forbrugsomkostninger

*Andre forbrugsomkostninger* omfatter udstyr, forsyningsområde, reparation og vedligehold, rejser, konsulentydelse, kurser, annoncering, kontorhold m.v.

Ved angivelse af disse omkostninger vurderes områdets normale forbrug samt eventuelt nye initiativer inden for disse omkostningselementer.

## 5.3.2 Personalemkostninger

Personalemkostninger udgør 1.407 mio. kr., hvilket er en stigning på 12 %.

2/3 af omkostningerne udgøres af løn og pension, og som nævnt tidligere, er det denne omkostningspost, der nominelt stiger mest i forhold til de øvrige poster. Men det er også personalet, der er vigtigst for at skabe nye og større indtægter gennem uddannelses- og forskningsaktiviteter.

I forbindelse med udarbejdelse af lønbudgettet tages der højde for 4 hovedelementer:

- Personalemkostninger for det nuværende personale det kommende år (budgetløn).
- Virkninger af planlagte personaleændringer det kommende år.
- Årlige, lokale lønforhandlinger.
- Forskydning af hensatte feriepenge.

### 5.3.2.1 Risiko på personalemkostninger

Risikoen i forbindelse med lønomkostninger kan opdeles i ansættelsesvilkår, konkrete forhold for de enkelte stillingskategorier og påvirkning fra de tilskudsfinansierede projekter.

Ansættelse af videnskabeligt personale er forbundet med en række faste krav i ansættelsesproceduren, hvilket betyder, at ansættelsen tager tid. Derfor vil denne omkostning altid kunne afvige, såfremt eksempelvis tilsagn fra en ekstern samarbejdspartner kommer sent, eller at det er vanskeligt at rekruttere medarbejdere. Forhold, der netop har gjort sig gældende i 2010.

Hjemtagning af eksterne projekter er afhængig af faktorer, som universitetet ikke har indflydelse på såsom konjunkturer, forhold hos samarbejdspartnere eller problemer med at kunne ansætte kvalificeret arbejdskraft.

De videnskabelige medarbejdere, som er ansat på tilskudsfinansierede projekter, frikøbes ofte fra den ordinære drift. Samspejlet mellem projektdriften og den ordinære drift skal

foregå rettidigt, så den relevante del af lønnen placeres på projektet.

De realiserede lønomkostninger har de seneste år afvejet 2 - 3 % fra budgettet, men dette svarer til 30 - 35 mio. kr.

- Personalemkostninger vurderes at have en mellem risiko for at afvige fra budgettet. Særligt tidsforsinkelser i ansættelser og hjemtagelse af projekter kan betyde, at personalemkostningerne bliver mindre end budgetteret og som følge heraf af risiko for, at det planlagte (budgetterede) indtægtsniveau ikke opnås. Der er tale om afvigelser på få procentpoint men på grund af volumen betyder dette to-cifret millionbeløb.

## 5.3.3 Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger udgør 9 mio. kr. til AER-bidrag og 3 mio. kr. til projektregulering, svarende til en stigning på 9 % for AER-bidrag og et fald på 33 % vedrørende projektregulering.

### 5.3.3.1 AER-bidrag

Universitetet betaler, som andre offentlige arbejdsgivere, et bidrag til Arbejdsgivernes Elevrefusion.

Bidraget beregnes på baggrund af en fast sats pr. fuldtidsansat i virksomheden. Dette sker fra centralt hold på universitetet.

### 5.3.3.2 Projektregulering

Universitetet overvåger løbende tabsgivende projekter. Det er først og fremmest de reguleringer, som denne overvågning giver anledning til, der er indeholdt i denne budgetpost. Projektregulering forventes at udgøre 2,6 mio. kr., og forventes i øvrigt at blive mindre i 2012.

## 5.3.4 Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger udgør 47 mio. kr., hvilket er en stigning på 21 %.

I sammenhæng med hovedområdernes strategiske satsninger i 2011 investeres i nyt udstyr og indretning af lokaler, herunder også udstyr i en størrelsesorden, hvor der skal ske afskrivninger. Det er derfor naturligt, at omkostningerne til afskrivningerne også stiger.

Resultatbudgettet indeholder samtlige omkostninger og indtægter bortset fra investeringer, idet der foretages en periodisering af disse i form af årlige afskrivninger.

Ved budgettering af årets afskrivninger benyttes et investeringsbudget som dokumentation og som beregningsgrundlag, idet investeringsbudgetet angiver, hvad niveauernes anskaffelsesbehov er inden for de enkelte investeringstyper.

Det er ikke kun vigtigt at vide, hvordan investeringsbehovet er. Det er også nødvendigt at kende afskrivningsprofilerne for de enkelte investeringstyper, da disse er forskellige alt afhængigt af, om det eksempelvis er maskiner/installationer (med en lang afskrivningshorisont) eller it-udstyr (med en kort afskrivningshorisont).

Afskrivningerne indlæses i ØSS som et led i driftsbudgetteringen, mens selve investeringsbudgettet ikke indlæses.

## 5.4 Omkostningsbegreberne i overblik

Figur 19 - Omkostningsbegreberne

Begreber	Specificering
<b>Personaleomkostninger</b>	Posten indeholder løn, feriepenge og pension.
<b>Forbrugsomkostninger</b>	Omfatter <i>husleje</i> og <i>andre forbrugsomkostninger</i> (udstyr, forsyningsområde, rejser, annoncering, mv.)
<b>Andre driftsomkostninger</b>	<i>AER-bidrag</i> (Arbejdsgivernes Elevrefusion), medfinansiering af EU's 7. rammeprogram samt <i>projektreguleringer</i> .
<b>Overhead-omkostninger</b>	Internt beregnede overhead-omkostninger er hovedsageligt institutoverhead-omkostninger, der automatisk afløftes de tilskudsfinansierede forskningsprojekter.
<b>Interne omkostninger</b>	Består af <i>overhead-omkostninger</i> samt <i>interne overførselsindtægter</i> .



## 5.5 Økonomiopfølgningen fremadrettet

Økonomiopfølgningen sker indtil videre i den nuværende periodeopdeling på tre 4-måneders intervaller frem for kvartalsvis rapportering. Dette begrundes dels i arbejdsgangen i de centrale økonomifunktioner på universitets- og hovedområdeniveau og dels i, at informationsværdien ved at have fire perioder, frem for de tre, ikke vil blive meget større.

På grund af arbejdet med årsrapporten vil det således være vanskeligt at udarbejde opfølgning for første kvartal nævneværdigt tidligere end for de første 4 måneder. Hvad angår rapportering på halvåret vil denne blive forsinket af ferieperioden. Fordelen ved at rapportere pr. 31. august frem for kvartalsafslutningen den 30. september er, at opfølgningen foretages samtidigt med arbejdet omkring budgetudarbejdelsen for det kommende år. Dermed kan estimater udarbejdet i forbindelse med periodeopfølgningen anvendes i budgetlægning. Der kan endvidere udarbejdes et estimat på resultatet for det samlede, indeværende regnskabsår relativt tidligt.

Periodeopfølgningen i 2011 følger disse intervaller:

1/1 – 30/4: Periode 1

1/1 – 31/8: Periode 2

1/1 – 31/12: Periode 3 (årsregnskabet)

I periodeopfølgningen indgår også aktivitetsoplysninger, der især har fokus på ressourceudløsende aktiviteter inden for forsknings-, uddannelses- og formidlingsområdet samt personaleforhold.

Ledelsesrapporteringen er udarbejdet efter retningslinjerne i universitetets økonomistyringsmanual.

## 5.6 Budgetkontrol

Forudsætningerne for universitetets økonomistyring er, at alle niveauer budgetterer i overensstemmelse med den ramme, der tildeles fra det overliggende niveau, og at budgettet i sidste ende svarer til det, som bestyrelsen godkender i forbindelse med behandlingen af budgettet.

Universitetet har haft tradition for at være tæt på tallene, når indtægtsrammerne blev udarbejdet. Det stræber universitetet fortsat efter i nærværende budget men skal samtidig opfylde målet om at levere et samlet budget før starten af finansåret. Det betyder, at der kan være indtægter og omkostninger, som universitetet først får kendskab til efter budgetlægningen. Eventuelle ændringer, der derfor efterfølgende måtte komme, bliver som følge af forudsætningerne for universitetets økonomistyring redegjort for gennem afvigelsesforklaringer i forbindelse med økonomiopfølgningen.

Denne tilgang muliggør, at der ved den løbende økonomiopfølgning er mulighed for at foretage en enkelt afstemning i forhold til, om den budgetramme, man har modtaget, og som bestyrelsen overordnet har godkendt, også stemmer overens med det, der er registreret i universitetets økonomistyringssystem (ØSS).

Dette er samtidigt et krav, alle skal overholde.

# 6 OMKOSTNINGER PÅ HOVEDOMRÅDER

*Kapitlet gennemgår de enkelte hovedområders budget for det kommende år, herunder indtægter og omkostninger samt en beskrivelse af de strategier, der ligger til grund for budgettet.*

## 6.1 Det Humanistiske Fakultet

Det Humanistiske Fakultet består af 3 institutter, som driver forskning og uddannelse inden for områder som kommunikation, sprog, litteratur, globalisering, psykologi og musik. Der er mere end 3000 studerende og 250 ansatte på fakultetet.

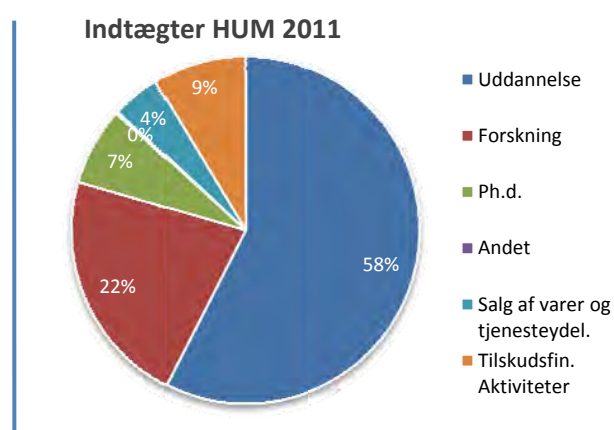
Tabel 25 - Resultat 2011 HUM

	2010	Ændring	2011
<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>			
Indtægter	236.127	33.620	269.747
Omkostninger	- 242.918	- 43.506	- 286.424
Interne poster	1.771	1.933	3.704
<b>Resultat</b>	<b>- 5.020</b>	<b>- 7.953</b>	<b>- 12.973</b>

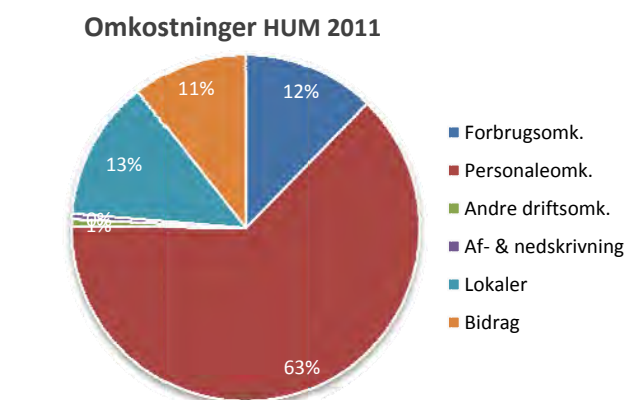
Fakultetet forventer cirka 270 mio. kr. i indtægter samt omkostninger for 286 mio. kr. Dette giver et budget med et merforbrug på 13 mio. kr. og dermed et forventet træk på egenkapitalen. Dette egenkapitaltræk sker efter aftale med rektor.

Tabel 26 viser indtægter og omkostninger mere detaljeret. Efterfølgende præsenteres de overvejelser og strategier, der ligger til grund for fakultetet. Detaljerede budgettal for fakultetet kan ses i bilag 2.

Figur 20 - Indtægter 2011 HUM



Figur 21 - Omkostninger 2011 HUM



Tabel 26 - Budget HUM

	2010	Ændring	2011
<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>			
<b>Indtægter</b>			
Uddannelse	132.061	23.122	155.183
Forskning	50.502	8.710	59.212
Ph.d.-uddannelse	17.082	2.529	19.611
Myndighedsbetjening	0	0	0
Andet	500	0	500
Salg af varer og tjenesteydel	8.488	3.367	11.854
Tilskudsfin. aktiviteter	27.495	- 4.109	23.386
<b>Samlede indtægter</b>	<b>236.127</b>	<b>33.620</b>	<b>269.747</b>
<b>Omkostninger</b>			
Forbrugsomkostninger	- 25.594	- 9.613	- 35.207
Personaleomkostninger	- 160.030	- 20.023	- 180.053
Andre driftsomk.	- 566	- 1.235	- 1.801
Af- & nedskrivninger	- 1.173	- 331	- 1.504
<b>Samlet</b>	<b>- 187.363</b>	<b>- 31.201</b>	<b>- 218.564</b>
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 55.555</b>	<b>- 12.305</b>	<b>- 67.860</b>
<b>Samlede omkostninger</b>	<b>- 242.918</b>	<b>- 43.506</b>	<b>- 286.424</b>
Interne indtægter	17.978	1.676	19.654
Interne omkostninger	- 16.207	257	- 15.950
<b>Interne overf. netto</b>	<b>1.771</b>	<b>1.933</b>	<b>3.704</b>
<b>Resultat</b>	<b>- 5.020</b>	<b>- 7.953</b>	<b>- 12.973</b>

### 6.1.1 Strategiunderstøttelse

Budgettet for HUM afspejler den positive udvikling, fakultetet er i: vækst i antal optagne studerende, vækst i STÅ-indtjeningen samt forøget aktivitet på efter- og videreuddannelsesområdet. Indtægtsrammen forøges samlet set med 33,3 mio. kr., svarende til 14 %, og forventes i 2011 at blive på i alt 269,4 mio. kr. før fradrag af ADM-, AUB- og lokalebidrag.

Fakultetets omkostningsbaserede budget for 2011 udviser en overdisponering på i alt 13 mio. kr. Overdisponeringen er begrundet med de allerede igangsatte og planlagte strategiske tiltag med det primære fokus at forøge fastlærerdækningen. Dertil kommer, at 3,5 mio. kr. regnskabsteknisk skal afsættes til feriepengehensættelser som følge af det forøgede lønbudget.

Overdisponeringen i 2011 finansieres af fakultetets forventede overskud i 2010. På baggrund af 2. periodeopfølgning 2010 forventer fakultetet et samlet mindreforbrug på 12 mio. kr. for året grundet forsinkelser i stillingsbesættelser, udskudt ombygning samt forsinkelser i igangsatte strategiske aktiviteter m.v. Det er disse midler, der planlægges anvendt i budgetåret 2011.

En markant ændring i forhold til tidligere års principper er, at der disponeres og fordeles midler i henhold til den prognosticerede STÅ-indtjening. Det betyder, at institutter og studienævn får midlerne tilført i de semestre, hvor aktiviteten er – midlerne er dermed ikke længere bagudrettede. Hermed er budgettets aktivitetsbaserede grundprincip skærpet.

Målet om en større andel af forskningsbaseret undervisning forfølges ligeledes i dette budget med en forøgelse af VIP-kapaciteten til 72 %, hvilket sikrer, at flere faste VIP-medarbejdere kan levere forskningsbaseret undervisning. Samtidig er der lagt flerårige planer for, hvordan fakultetet kommer tættere på målet om en 85 %-forskningsbaseret dækning af undervisningen.

Skolestrukturen er fuldt implementeret i HUM's budget for 2011. Ligeledes er den i 2010 gennemførte sammenlægning af Institut for Sprog og Kultur og Institut for Historie,

Internationale studier og Samfundsforhold nu fuldt indarbejdet i budgettet.

Som en følge af de senere års stigende optag har behovet for lokaler ændret sig. Dels er der flere studerende, der skal undervises og have adgang til projektarbejdspladser, dels kommer der løbende flere medarbejdere til, som skal have en arbejdsplads. Dette er en af årets store udfordringer. Flere initiativer er igangsat, herunder en delvis indflytning af aktiviteter til Nordkraft og andre lejemål i centrum med de både anderledes og spændende faciliteter, der er mulighed for der.

#### 6.1.1.1 Fokuspunkter for Det Humanistiske Fakultets budget 2011

Det primære fokuspunkt for HUM i forbindelse med budgettet er en forsat forfølgelse af det strategiske mål om, at 85 % af den leverede undervisning skal være forskningsbaseret. Dette skal opnås ved hjælp af den planlagte udbygning af VIP-stillingsbudgettet med i alt 46 årsværk, hvoraf 25 årsværk forventes ansat i løbet af 2011.

Et andet fokuspunkt er forsat vækst i aktiviteterne i Ballerup med nye årgange fra efteråret 2011 på uddannelserne inden for Humanistisk Informatik, Turisme og Læring samt dele af Musikterapi.

Et tredje fokuspunkt er nye uddannelser. Fakultetet har fået godkendelse af uddannelsen i *anvendt filosofi* med første optag i efterårsemestret 2011.

Forskeruddannelsesområdet tilføres flere midler. Dette sker både gennem globaliseringsmidlerne, men også via 5 fuldt finansierede stipendier fra Det Frie Forskningsråd (Kultur og Kommunikation) inden for Musikterapi-programmet. Målet for 2011 er nyindskrivning af 32 ph.d.-studerende - lige fra fuldt finansierede stipendier til selvbetalende privatister. Fakultetets politik er fortsat at støtte ph.d.-indskrivninger med 1/3 stipendium.

HUM fokuserer i det kommende år ligeledes på, at få indhentet det efterslæb på lokalesiden, som er forårsaget af de senere års store studenteroptag. Der vil blive indgået leje- og

samarbejdsaftaler vedrørende lejemål i det centrale Aalborg (*city campus*). Dette er en del af den langsigtede planlægning af indflytningen til havnefronten, som udspringer af et ønske om at samle de kunstneriske og kreative uddannelses- og forskningsmiljøer. Ligeledes vil der blive skabt rum til samling af de resterende aktiviteter på hovedcampus. En del af dette kræver ombygning og optimal udnyttelse af de eksisterende rammer.

Der er i budgettet afsat en strategisk pulje på 5,5 mio. kr., som skal anvendes til:

- Forskningsstrategisk støtte
- Uddannelsesudvikling
- Interaktion og samarbejde med eksterne partnere
- Implementering af internationaliseringsstrategi
- Sikring af balancen mellem forskning og undervisning
- Forbedring af de fysiske rammer og tilpasning til fremtidige behov for både studerende og medarbejdere. Større projekter bliver at sammenkoble bygningerne Kroghstræde 3 og 5, indflytning til Nordkraft og andre lejemål i centrum samt generel videreudvikling af moderne og tidssvarende læringsmiljøer, der matcher de forskellige kulturer og behov, der er på humaniora.



## 6.2 Det Samfundsvidenskabelige Fakultet

Det Samfundsvidenskabelige Fakultet administrerer samfundsvidenskabelig forskning og uddannelse med henblik på at udføre dette på højeste niveau samt at formidle viden og resultater til samfundet.

I det daglige varetages den samfundsvidenskabelige forskning af en række forskningsmiljøer og -centre fordelt på 6 institutter: Institut for Sociologi, Socialt Arbejde og Organisation, Institut for Økonomi, Politik og Forvaltning, Institut for Erhvervsstudier, Institut for Kultur og Globale Studier, Juridisk Institut samt Institut for Uddannelse, Læring og Filosofi.

Den brede vifte af samfundsvidenskabelige uddannelser varetages af en række studienævne.

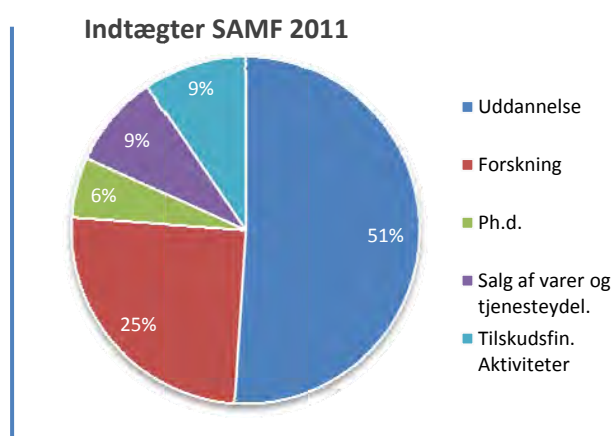
Tabel 27 - Resultat 2011 SAMF

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Indtægter	278.954	18.263	297.218
Omkostninger	- 276.004	- 22.229	- 298.233
Interne poster	- 2.950	- 1.677	- 4.627
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>- 5.642</b>	<b>- 5.642</b>

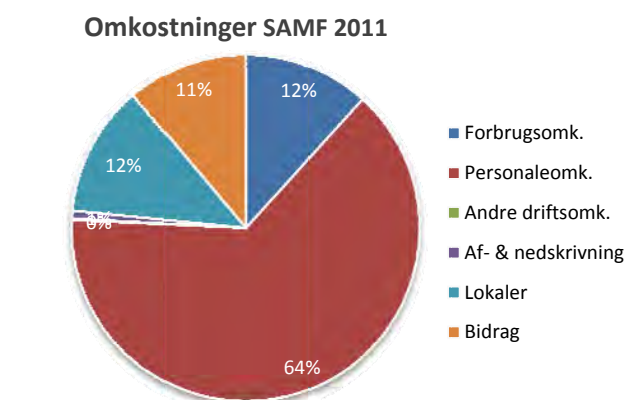
Fakultetet forventer en indtægt i 2011 på knap 297 mio. kr. og omkostninger for 298 mio. kr. Sammen med de interne poster giver dette et budget med et merforbrug på 6 mio. kr. og dermed et forventet træk på egenkapitalen. Dette egenkapitaltræk sker efter aftale med rektor.

Tabel 26 viser indtægter og omkostninger mere detaljeret. Efterfølgende præsenteres de overvejelser og strategier, der ligger til grund for fakultetet. Detaljerede budgettal for fakultetet kan ses i bilag 3.

Figur 22 - Indtægter 2011 SAMF



Figur 23 - Omkostninger 2011 SAMF





Tabel 28 - Budget SAMF

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Indtægter</b>			
Uddannelse	139.453	12.091	151.543
Forskning	75.025	2.665	77.690
Ph.d.-uddannelse	15.848	- 1.996	13.853
Myndighedsbetjening	0	0	0
Andet	0	0	0
Salg af varer og tjenesteydel	14.229	11.603	25.832
Tilskudsfin. aktiviteter	34.400	- 6.100	28.300
<b>Samlede indtægter</b>	<b>278.954</b>	<b>18.263</b>	<b>297.218</b>
<b>Omkostninger</b>			
Forbrugsomkostninger	- 26.788	- 8.182	- 34.970
Personaleomkostninger	- 175.073	- 15.756	- 190.829
Andre driftsomk.	- 568	184	- 384
Af- & nedskrivninger	- 1.402	- 784	- 2.186
<b>Samlet</b>	<b>- 203.831</b>	<b>- 24.538</b>	<b>- 228.369</b>
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 72.173</b>	<b>2.309</b>	<b>- 69.864</b>
<b>Samlede omkostninger</b>	<b>- 276.004</b>	<b>- 22.229</b>	<b>- 298.233</b>
Interne indtægter	8.026	- 1.918	6.108
Interne omkostninger	- 10.976	241	- 10.735
<b>Interne overf. netto</b>	<b>- 2.950</b>	<b>- 1.677</b>	<b>- 4.627</b>
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>- 5.642</b>	<b>- 5.642</b>

## 6.2.1 Strategiunderstøttelse

SAMF har i 2011 budgetteret med et merforbrug på 6,0 mio. kr., der skal finansieres via et træk på egenkapitalen. Merforbruget er primært begrundet i aktivitetsudvidelser på uddannelsesområdet.

Det er en hovedmålsætning i de kommende år at styrke fakultetets forskning, herunder hjemtagning af flere konkurrenceudsatte midler. En styrkelse af fakultetets forskning og forskningsprofil er afgørende for, at fakultetet også fremover kan tiltrække nye studerende og rekruttere talentfulde forskere.

SAMF ønsker i perioden 2011 – 2013 at styrke følgende områder:

- Samarbejde med eksterne partnere fra de øvrige fakulteter, andre universiteter samt uden for universitetsverdenen: i perioden 2010-2011 ønskes de tilskudsfinansierede aktiviteter fordoblet i forhold til 2010.
- Ph.d.-studerende: antallet af optagne ph.d.-studerende ønskes øget med 30 nyindskrivninger i 2011. Samtidig skal det sikres, at flere bliver færdige til tiden.
- Internationalisering.
- Forskningsmiljøerne:
  - udvikling af flere miljøer, der kan deltage i den nationale og internationale konkurrence om forskningsmidler.
  - styrkelse af tværfaglige og tværfakultære forskningsmiljøer.
  - styrkelse af forskningsmiljøer, der kan være med til at profilere SAMF i omverdenen.
- Projektarbejdsformen: udvikling heraf samt sikring af, at flere studerende gennemfører på normeret tid.

Styrkelse af samarbejdet med eksterne partnere og med øvrige fakulteter på AAU samt øget internationalisering er både mål i sig selv, men også midler, der skal bidrage til forskningsmiljøernes evne til at hjemtage eksterne projekter, herunder flere samfinansierede og eksternt finansierede ph.d.-studerende.

#### 6.2.1.1 Fakultetets uddannelser og forskningsmiljøerne bag uddannelserne

Generelt er fakultetets økonomiske situation betydeligt forbedret sammenlignet med 2009. Forøgelsen af indtægterne i 2010 skyldes først og fremmest et løft af den laveste takst for heltidsuddannelse i Finanslov 2010, hvilket har haft en meget positiv betydning for SAMF. Endvidere har der været en væsentlig vækst i antallet af studerende på fakultets deltidsuddannelser.

Nye uddannelser og eksisterende områder i vækst skal understøttes, og dette skal blandt andet ske gennem kvalitetssikring af den forskningsbaserede undervisning. Derfor skal der på nogle eksisterende områder ske omstillinger, og der skal i 2011 slås 38 VIP-stillinger op: for at styrke fornyelse, sikre forskningsmiljøerne bag uddannelserne og samtidig tackle generationsskifteproblematikken er der 23 nye adjunkturner på Stillingsplan 2011. Herudover er der prioriteret 6 lektorater for at sikre en fortsat og kontinuerlig udbygning af en række områder, og endelig er der prioriteret 9 professorater primært for at styrke forskningsledelsen inden for et felt.

Det skal bemærkes, at målsætningen for Jura indtil uddannelsen er fuldt udbygget i 2012 stadigvæk primært er at sikre forskningsbaseret undervisning på alle for uddannelsen væsentlige fagområder.

#### 6.2.1.2 Kvindelige adjunkter

AAU's bestyrelse har et ønske om at øge andelen af kvindelige adjunkter med henblik på at opnå en mere ligelig kønsfordeling blandt det ansatte videnskabelige personale. SAMF har som målsætning, at 50 % af de nye adjunkter skal være kvinder. Hermed sikres, at fakultetet samlet set øger andelen af kvinder ansat i adjunktstillinger, og at der dermed på sigt vil være et ligeligt antal kvinder og mænd at rekruttere blandt til lektorstillinger.

#### 6.2.1.3 Ændret incitamentsstruktur og allokering af midler.

Fra og med 2011 ændres der på allokering af overheadmidler til eksterne projekter, så de fremover tilfalder institutterne.

Fakultetet vil alene sørge for at de 10 %, som går til FÆLLES, videresendes hertil. De enkelte institutter er selv ansvarlige for, at der opbygges en forskningsinfrastruktur i form af projektsekretariater, der understøtter hjemtagning af eksterne forskningsprojekter.

Der er samtidig åbnet op for en række forskellige måder, hvorpå man kan indskrives som ph.d.-studerende, hvilket smidiggør indskrivningen af eksternt og samfinansierede ph.d.-studerende. Det er samtidigt garanteret, at hvis instituttet sørger for minimum 50 % ekstern finansiering, finansierer fakultetet automatisk de resterende 50 %. Herudover bibeholdes et antal fuldt fakultetsfinansierede ph.d.-stipendier blandt andet til brug på områder, hvor fakultetet satser på at bygge nye forskningsmiljøer op.

Budgettet for SAMF indeholder en række puljer, som gør det muligt for dekanen at støtte initiativer, der er i overensstemmelse med fakultetets udviklingsmål.

#### 6.2.1.4 Det samlede resultat

Fakultetets indtjening forventes på sigt, som følge af tiltag i budgettet for 2011, at få flere indtægter fra tilskudsfinansierede aktiviteter og flere uddannelsesindtægter, herunder indtægter fra efter- og videreuddannelse. Som følge af en øget satsning på hjemtagning af eksterne midler, flere ph.d.-studerende og flere pointgivende publikationer forventes fakultetet også at få en større andel af midler, som tildeles via den interne budgetmodel, end i år. Helt afgørende for fakultetets økonomi er dog fortsat indtægter fra uddannelsessiden.

Resultatet viser, at selvom der i 2011 trækkes på egenkapitalen, har fakultetet, hvis der ikke sker afgørende ændringer i budgetforudsætningerne, en sund økonomi, og der vil i 2012 - 2013 være råderum til nye tiltag, som kan bidrage til at styrke fakultetets forskning og samlede profil.

### 6.3 Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet

Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet er et nyt fakultet, der i tæt kontakt med det omgivende samfund arbejder på at skabe øget sundhed, velfærd og vækst.

Fakultetet blev grundlagt i 2010 og kunne samme år byde de første studerende på lægeuddannelsen velkommen. Herudover har fakultetet blandt andet forskning inden for sundhedsteknologi som et af deres hovedområder.

**Tabel 29 - Resultat 2011 SUND**

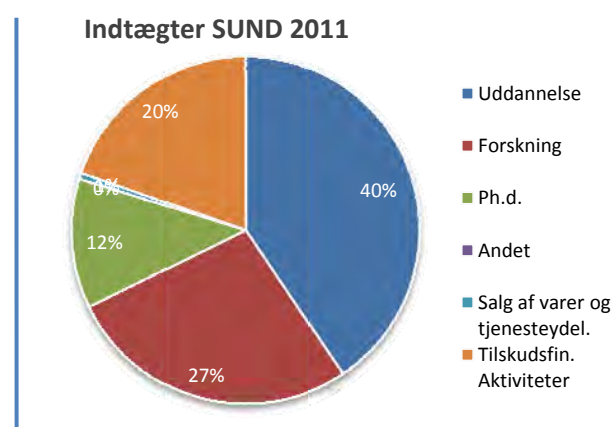
i 1.000 kr. i løbende priser		2011
Indtægter		168.376
Omkostninger		- 153.235
Interne poster		- 14.716
<b>Resultat</b>		<b>425</b>

SUND er oprettet i 2010, hvorfor der ikke foreligger et budget for 2010.

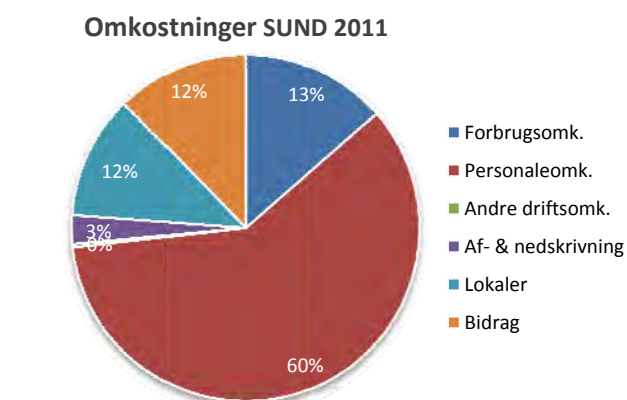
Fakultetet forventer cirka 168 mio. kr. i indtægter samt omkostninger for 153 mio. kr. Hertil kommer interne flytninger for 15 mio. kr., der hovedsagligt er administrativ bistand. Samlet er budgettet i balance med et lille overskud.

Tabel 26 viser indtægter og omkostninger mere detaljeret. Efterfølgende præsenteres de overvejelser og strategier, der ligger til grund for fakultetet. Detaljerede budgettal for fakultetet kan ses i bilag 4.

**Figur 24 - Indtægter 2011 SUND**



**Figur 25 - Omkostninger 2011 SUND**



Tabel 30- Budget SUND

i 1.000 kr. i løbende priser		2011
<b>Indtægter</b>		
Uddannelse		68.320
Forskning		48.983
Ph.d.-uddannelse		17.012
Myndighedsbetjening		0
Andet		0
Salg af varer og tjenesteydel.		976
Tilskudsfin. aktiviteter		33.085
<b>Samlede indtægter</b>		<b>168.376</b>
<b>Omkostninger</b>		
Forbrugsomkostninger		- 20.774
Personaleomkostninger		- 91.383
Andre driftsomk.		- 480
Af- & nedskrivninger		- 4.124
<b>Samlet</b>		<b>- 116.761</b>
<b>Samlede interne bidrag</b>		<b>- 36.474</b>
<b>Samlede omkostninger</b>		<b>- 153.235</b>
Interne indtægter		37.111
Interne omkostninger		- 51.827
<b>Interne overf. netto</b>		<b>- 14.716</b>
<b>Resultat</b>		<b>425</b>

### 6.3.1 Strategiunderstøttelse

Resultatbudget 2011 er det første budget for SUND. Fakultetet er etableret med et fælles sekretariat med Det Teknisk-Naturvidenskabelige Fakultet.

Det har været sigtet at skabe stabilitet ved overgangen til at være et selvstændigt fakultet efter flere år med store administrative ændringer. Principperne for budgettet er derfor kun i beskeden grad ændret i forhold til principperne i 2010 for INS. De sidste års ændringer har givet et større råderum decentralt og mere medarbejderindflydelse.

Dette princip ønskes videreført på SUND. Principperne bag de to fakulteters budgetter i 2011 er videreført med henblik på at sikre institutters og schools' mulighed for at lave en konsistent flerårig budgettering. I Resultatbudget 2010 decentraliseredes VIP-løn til institutterne. Institutterne tildeles herefter VIP-løn ud fra deres aktivitet inden for undervisning, publikationspoint og omsætning på *tilskudsfinansierede aktiviteter*. Ph.d.-budgettet er i 2011 yderligere skærpet i forhold til incitamentsmodellen, idet 60 % af fordelingen af ph.d.-midler til institutterne er baseret på tildelte ph.d.-grader og dermed institutternes evne til at færdiggøre sine ph.d.-studerende inden for normeret tid plus et år (3 + 1 år). De resterende 40 % af ph.d.-budgettet er baseret på antallet af aktivitetsudløste VIP-årsværk. På denne måde ligger fakultetets incitamentsstruktur i direkte forlængelse af Videnskabsministeriets og rektors incitamentsstruktur.

I budgettet for 2011 er arbejdet med at lave et flerårigt takstkatalog tilendebragt. Indholdet af dette arbejde og incitamenterne heri fremgår af TEK-NAT's præsentation.

Resultatbudget 2011 for SUND forventes at være i balance. Forudsætningerne for næste års budget er positive via et forventet konsoliderende resultat i 2010 og stigende uddannelsesindtægter i 2011 på baggrund af stigende optag. Optaget er fra 2009 til 2010 steget fra 166 til 288 studerende. Budgettet for 2011 indeholder en strategipulje på 8 mio. kr. til den videre opbygning af fakultetet. Der vil i 2011 og efterfølgende år ske investeringer på fakultetet gennem

etablering af nye forskningsgrupper og dyrefaciliteter. SUND skal også de kommende år være i stand til at lave større fokuserede satsninger, inklusiv investeringer i det nødvendige apparatur.

Fakultetet skal være kendt for forskning i international klasse og heraf følgende publiceringer i tidsskrifter med et godt, videnskabeligt omdømme. Fakultetet vil understøtte en øget forskningsindsats, dels gennem at sikre at opsparede timer kan omsættes til midlertidige ansættelser, der kan aflaste forskerne rent undervisningsmæssigt, dels gennem ansættelse af postdoc'er på strategiske satsområder. Det forventes, at der kan ansættes en professor under en større bevilling fra Det Obelske Familiefond (en såkaldt Obel-professor). Fakultetet vil forsøge at bevare den store produktion af publikationer i forhold til årsværk.

SUND vil også anvende udviklingsarbejdet fra INS, der har fokus på it-værktøjet RES. Formålet med RES er beskrevet i TEK-NAT's præsentation.

Fakultetet vil forsøge at placere nye forskningsområder tværfagligt, som det er AAU's særkende. Flere af forskningscentrene skal gerne være kandidater til at opnå status som Dansk Grundforskningsfonds Center inden for en kortere årrække.

Ph.d.-området vil i 2011 igen være et særligt fokusområde og er således styrket i den nye budgetmodel.

Det er målet, at SUND skal opnå fremgang på forskningen samtidig med opbygning af de nye uddannelser, der er ved at blive rullet ud. Sundhedsteknologiuddannelsen vil søges styrket internationalt og ved udvikling mod eliteforløb mere bredt.

Der er ved at blive etableret et medicinsk didaktisk center på Institut for Læring og derudover er projekteringen af universitetets dyrestald ved at være tilendebragt og forventes at blive taget i brug efteråret 2013.

## 6.4 Det Teknisk-Naturvidenskabelige Fakultet

Det Teknisk-Naturvidenskabelige Fakultet leverer international forskning inden for både det tekniske/ingeniørmæssige område og inden for naturvidenskab. Fakultetet udbyder en fuld vifte af teknisk og naturvidenskabelige uddannelser, eksempelvis diplomingeniør, civilingeniør, landinspektør, bachelor og cand.scient.

Fakultetet har omkring 1.500 fastansatte og 5.000 studerende.

**Tabel 31 - Resultat 2011 TEK-NAT**

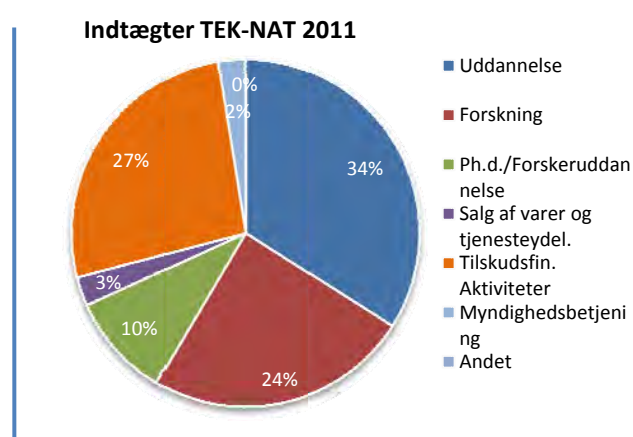
i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Indtægter	1.298.159	8.993	1.307.152
Omkostninger	- 1.301.239	- 22.782	- 1.324.022
Interne poster	3.187	12.784	15.971
<b>Resultat</b>	<b>107</b>	<b>- 1.006</b>	<b>- 899</b>

Fakultetet forventer en indtægt i 2011 på godt 1,3 mia. kr. og omkostninger, der ligger et lidt over. De større omkostninger modsvarer af indtægter fra interne flytninger, der gør, at fakultetets budget stort set er i balance.

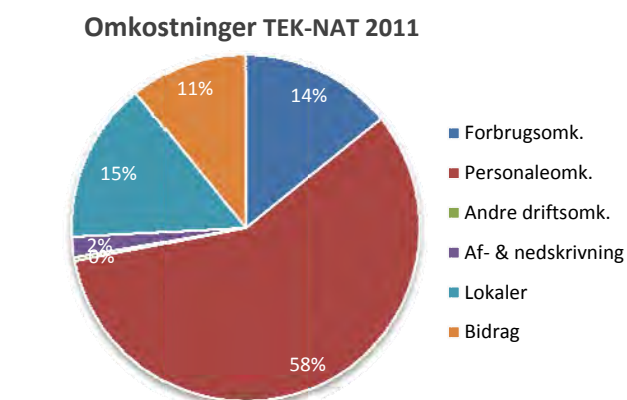
Fakultetets sammenligningstal for 2010 er præget af, at det nye SUND-område i 2010 var en del af dette fakultet.

Tabel 26 viser indtægter og omkostninger mere detaljeret. Efterfølgende præsenteres de overvejelser og strategier, der ligger til grund for fakultetet. Detaljerede budgettal for fakultetet kan ses i bilag 5.

**Figur 26 - Indtægter 2011 TEK-NAT**



**Figur 27 - Omkostninger 2011 TEK-NAT**





Tabel 32 - Budget TEK-NAT

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Uddannelse	436.521	8.353	444.874
Forskning	331.342	7.953	339.294
Ph.d.-uddannelse	119.614	- 12.412	107.202
Myndighedsbetjening	28.500	4.300	32.800
Andet	500	0	500
Salg af varer og tjenesteydel	40.409	- 5.147	35.262
Tilskudsfin. aktiviteter	341.274	5.946	347.220
<b>Samlede indtægter</b>	<b>1.298.159</b>	<b>8.993</b>	<b>1.307.152</b>
<b>Omkostninger</b>			
Forbrugsomkostninger	- 176.755	- 10.976	- 187.731
Personaleomkostninger	- 748.335	- 16.095	- 764.430
Andre driftsomk.	- 7.188	2.630	- 4.558
Af- & nedskrivninger	- 25.560	212	- 25.348
<b>Samlet</b>	<b>- 957.838</b>	<b>- 24.228</b>	<b>- 982.066</b>
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 343.402</b>	<b>1.446</b>	<b>- 341.956</b>
<b>Samlede omkostninger</b>	<b>- 1.301.239</b>	<b>- 22.782</b>	<b>- 1.324.022</b>
Interne indtægter	333.831	18.260	352.091
Interne omkostninger	- 330.644	- 5.476	- 336.120
<b>Interne overf. netto</b>	<b>3.187</b>	<b>12.784</b>	<b>15.971</b>
<b>Resultat</b>	<b>107</b>	<b>- 1.006</b>	<b>- 899</b>

### 6.4.1 Strategiunderstøttelse

Resultatbudget 2011 er det første budget for TEK-NAT efter etableringen af Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet. I forhold til 2010 er der indtægtsfremgang for næsten samtlige aktivitetsområder, og budgettet udviser balance mellem årets forventede indtægter og omkostninger. Nærværende budget allokerer ressourcer til institutter og schools ud fra de konkrete aktiviteter i det foregående år. Budgettet er fremadrettet med mulighed for strategiske initiativer i de enkelte institutter.

Budgettet for TEK-NAT viderefører budgetprincipperne for 2010 med henblik på at sikre institutters og schools' mulighed for at udarbejde konsistent flerårsbudgettering. I Resultatbudget 2010 blev VIP-løn til institutterne decentraliseret. Institutterne tildeles i 2011 indtægt til dækning af VIP-løn ud fra deres aktivitet inden for undervisning, publikationspoint og omsætning på tilskudsfinansierede aktiviteter. 2010 var det første regnskabsår med VIP-løn i institutterne, hvilket medførte en konservativ budgettering.

Institutterne skulle skabe sig overblik over de samlede omkostninger og arbejde med at sikre sammenhæng på tværs af alle finansieringskilder. Der er i 2010 igangsat et udviklingsarbejde af et it-værktøj (RES), der skal understøtte institutternes opgaveplanlægning og økonomisk budgettering af egne VIP-medarbejdere. Fakultetet forventer i 2011, at institutterne har skabt sig dette overblik og dermed i højere grad vil sikre et aktivitetsniveau, der matcher deres forventede indtægter.

Ph.d.-budgettet er i 2011 yderligere skærpet i forhold til incitamentsmodellen, idet 60 % af tildelingen af ph.d.-midler til institutterne er baseret på tildelte ph.d.-grader og dermed institutternes evne til at færdiggøre sine ph.d.-studerende inden for normeret tid plus et år (3 + 1 år). De resterende 40 % af ph.d.-budgettet er baseret på antallet af aktivitetsudløste VIP-årsværker. Afregningen af ph.d.-grader følger kalenderåret.

Med undervisning, publikationspoint, ekstern omsætning og ph.d.-grader som ressourceudløsende aktiviteter afspejler fakultetets incitamentsstruktur de samme principper, som

Videnskabsministeriet og AAU har indbygget i allokeringen af ressourcer.

I budgettet for 2011 er et flerårigt takstkatalog fuldt etableret. Det betyder, at takstkataloget opererer med en takst pr. leveret undervisningstime, pr. publikationspoint og pr. mio. kr. i *tilskudsfinansierede aktiviteter* samt faste satser for TAP og annuum. Samtidig er der fastlagt flerårige takster for udløste midler pr. ph.d.-grad samt faste takster for huslejeindtægt til institutterne pr. VIP, TAP, ph.d.-studerende og pr. ordinær studerende. Institutterne har fuld råderet over deres eksterne indtægter inklusiv overhead.

Budgetprincipperne er udviklet for at give institutterne størst mulig økonomisk frihed og handlerum til at realisere deres strategier og mål. Samtidig bliver institutterne mere mål- og rammestyrede, hvorved en langt bedre decentral strategisk ledelse og medarbejderindflydelse opnås. I de senere år har INS etableret en fornuftig egenkapital, som i 2011 vil give TEK-NAT-institutterne større frihedsgrader.

Fakultetet vil i 2011 have fokus på at sikre gode arbejdsvilkår for tværfakultære institutter, herunder det i 2011 nyetablerede institut, der samler erhvervsstudier og teknologiledelse.

Fakultetet har gennem mange år udviklet et mangfoldigt udbud af uddannelser, og en school-struktur er etableret. I de kommende år vil der være fokus på at implementere den nye struktur og fastholde og udvikle PBL-modellen. Dette vil give gode muligheder for at sikre en høj gennemførelse og en ensartet og høj kvalitet af uddannelserne. Den videre udvikling af uddannelsesprofilen i Ballerup, blandt andet i samarbejde med Ingeniørhøjskolen i København (IHK), vil have høj prioritet. I Esbjerg vil der være en fortsat fokuseret indsats med udbygningen af uddannelser i henhold til den etablerede strategi.

På ph.d.-området vil TEK-NAT fortsat have et højt ambitions- og aktivitetsniveau, da det er et af de vigtigste elementer i forskningsprofilen. Det er målet at indskrive 170 ph.d.-studerende i 2011. Omsætning på eksternt finansierede forskningsprojekter forventes også at stige i de kommende år, hvilket blandt andet understøttes af data om stigende nytillgang

af flerårige projektmidler i 2010 og tidligere år. STÅ-indtægterne forventes at stige med knap 6 %.

Det stadigt stigende aktivitetsniveau på forskningssiden vil i de kommende år give en stigning i antallet af ph.d.-grader, publikationer og ekstern omsætning. Det udbredte industrisamarbejde vil resultere i kommercialisering og innovation til glæde for forskningsmiljøerne, virksomhederne og samfundet. I 2011 vil TEK-NAT forfølge sit ønske om yderligere at udvide samarbejde med større danske og udenlandske virksomheder og organisationer.

TEK-NAT's budget for 2011 indeholder en strategisk pulje på 20,5 mio. kr. Midlerne forventes anvendt til følgende formål:

- Udvikle strategiske partnerskaber med virksomheder og organisationer, hvor aktivitets- og ambitionsniveauet er højt.
- Udvikling af fakultetets forskerskole med tiltag, der understøtter den fortsatte stigning i antal ph.d.-studerende.
- Markedsføring af uddannelsesområdet. Markedsføring vil være i særligt fokus i 2011, dels med fællesaktiviteter på tværs af de nyetablerede schools, dels med individuelle uddannelseskampanjer for at tiltrække mange ansøgere til fakultetets uddannelser. Ballerup, Esbjerg samt flere udenlandske studerende vil være i fokus.
- Skabelse af en øget forskningsindsats i institutterne. Dette vil ske dels gennem at sikre, at institutternes opsparede timer kan omsættes til midlertidige ansættelser, der kan aflaste forskerne rent undervisningsmæssigt, dels til at ansætte postdoc'er på fakultetets og institutternes strategiske satsområder.
- En fokuseret indsats inden for de forskningsområder, hvor fakultetet i dag står stærkt. I 2011 forventes det, at der ansættes en professor finansieret i samarbejde med Det Obelske Familiefond inden for et af disse områder.
- Tilknytning af topforskere/professorer fra andre institutioner/virksomheder ('10/20 % professorer') vil være en satsning.

- Yderligere understøttelse af ansøgninger om eksterne midler, herunder EU-ansøgninger.
- Afledte omkostninger af laboratorierenoveringsarbejdet (UNI-lab). Fakultetet forventer, at der i 2011 vil være afløb af omkostninger af dette arbejde til genhusning, ny BIO-bygning m.v.

## 6.5 Fællesområdet

Fællesområdet er en fællesbetegnelse for de tre separate områder, der hver især varetager en række funktioner:

- Bygningsområdet  
*Varetager universitetets bygninger, herunder husleje, rengøring, forsyning etc.*
- Aalborg Universitetsbibliotek  
*Varetager biblioteksdrift og herunder de IKT-opgaver, der er placeret her.*
- Universitetets fælles ledelse og administration samt fællesfunktioner  
*Varetager ud over den centrale ledelse og administration også fællesfunktioner som kantinedrift og studenteraktiviteter.*

De tre områder gennemgås følgende hver for sig.

### 6.5.1 Bygningsområdet

Bygningsområdet varetager universitetets bygninger, hvilket vil sige huslejeomkostninger, vedligehold, forsyning, rengøring med videre. Området finansieres for størstedelen gennem de interne lokalebidrag, som de øvrige hovedområder betaler, for brug af bygninger.

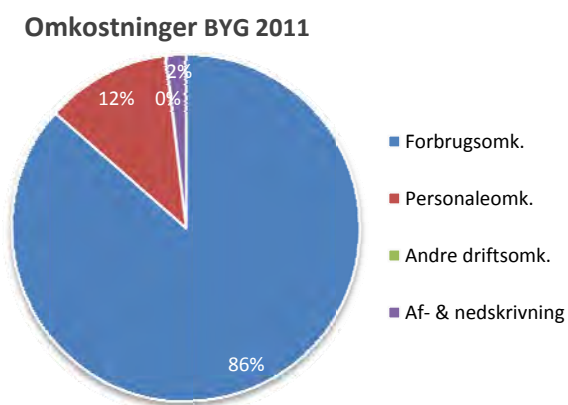
**Tabel 33 - Resultat 2011 BYG**

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2010	Ændring	2011
Indtægter	354.210	17.204	371.414
Omkostninger	- 365.760	- 12.351	- 378.111
Interne poster	11.548	- 4.851	6.697
<b>Resultat</b>	<b>- 2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>

Bygningsområdet forventer omkostninger på 378 mio. kr. i 2011. Dette finansieres hovedsagligt gennem lokalebidraget fra universitetets øvrige hovedområder. Lokalebidraget udregnes ved at dividere de samlede bygningsomkostninger med universitetets areal, hvilket giver en pris pr. kvadratmeter. Alle hovedområderne betaler ud fra denne kvadratmeterpris for de arealer, de anvender.

Tabel 26 viser indtægter og omkostninger mere detaljeret. De omkostninger, der ligger bag lokalebudgettet, gennemgås i bilag 11. Bilaget viser også hovedområdernes lokalebidrag fordelt på bygninger.

Figur 28 - Omkostninger 2011 BYG



Tabel 34 - Budget BYG

	2010	Ændring	2011
<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>			
<b>Indtægter</b>			
Andet	13.991	154	14.145
Salg af varer og tjenesteydel	20.063	- 696	19.367
Indtægt fra interne bidrag	320.156	17.746	337.902
<b>Samlede indtægter</b>	<b>354.210</b>	<b>17.204</b>	<b>371.414</b>
<b>Omkostninger</b>			
Forbrugsomkostninger	- 314.916	- 12.144	- 327.060
Personaleomkostninger	- 44.692	781	- 43.911
Andre driftsomk.	- 252	12	- 240
Af- & nedskrivninger	- 5.900	- 1.000	- 6.900
<b>Samlede omkostninger</b>	<b>- 365.760</b>	<b>- 12.351</b>	<b>- 378.111</b>
Interne indtægter	15.106	- 923	14.183
Interne omkostninger	- 3.558	- 3.928	- 7.486
<b>Interne overf. netto</b>	<b>11.548</b>	<b>- 4.851</b>	<b>6.697</b>
<b>Resultat</b>	<b>- 2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>

## 6.5.2 Aalborg Universitetsbibliotek

Bibliotekets primære opgave er at understøtte forskning og undervisning på Aalborg Universitet ved at stille relevant information og dokumentation til rådighed.

**Tabel 35 - Resultat 2011 AUB**

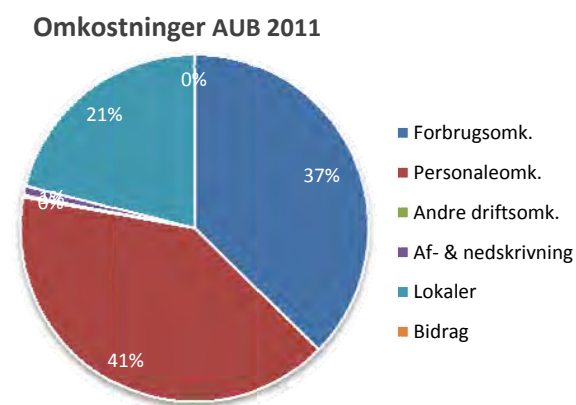
i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Indtægter	76.654	4.446	81.100
Omkostninger	- 76.607	- 5.060	- 81.667
Interne poster	- 47	615	568
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Bibliotekets indtægter fastlægges ud fra sidste års ramme (med hensyntagen til pris-/lønstigninger) samt midler til nye opgaver, der aftales med rektor. Biblioteket finansieres i videst muligt omfang gennem de midler, universitetet modtager fra ministeriet under posten *Øvrige formål*. Det resterende beløb finansieres gennem bidrag fra fakulteterne.

Biblioteket har 81 mio. kr. til rådighed i 2011 og har et budget i balance.

Tabel 26 viser indtægter og omkostninger mere detaljeret. Efterfølgende præsenteres de overvejelser og strategier, der ligger til grund for bibliotekets budget. Detaljerede budgettal for biblioteket kan ses i Bilag 6.

**Figur 29 - Omkostninger 2011 AUB**





Tabel 36 - Budget AUB

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Indtægter</b>			
Andet	59.191	- 1.518	57.673
Salg af varer og tjenesteydel	400	117	517
Indtægt fra interne bidrag	17.063	5.846	22.909
<b>Samlede indtægter</b>	<b>76.654</b>	<b>4.446</b>	<b>81.100</b>
<b>Omkostninger</b>			
Forbrugsomkostninger	- 27.055	- 3.476	- 30.531
Personaleomkostninger	- 31.146	- 1.919	- 33.065
Andre driftsomk.	- 150	- 12	- 162
Af- & nedskrivninger	- 650	- 50	- 700
<b>Samlet</b>	<b>- 59.001</b>	<b>- 5.457</b>	<b>- 64.458</b>
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 17.606</b>	<b>396</b>	<b>- 17.210</b>
<b>Samlede omkostninger</b>	<b>- 76.607</b>	<b>- 5.060</b>	<b>- 81.667</b>
Interne indtægter	343	625	968
Interne omkostninger	- 390	- 10	- 400
<b>Interne overf. netto</b>	<b>- 47</b>	<b>615</b>	<b>568</b>
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>- 0</b>	<b>- 0</b>

### 6.5.3 Strategiunderstøttelse

AUB's indtægtsramme for 2011 er beregnet på baggrund af rammen for 2010 tillagt en P/L-regulering på 1,1 %. Indtægtsrammen inkluderer finansiering af nye stillinger med fokus på Open Acces samt sekretariatsbetjening af IT-chefgruppen. Endvidere er inkluderet 2 mio. kr. til anskaffelse af Utzon-arkivet. AUB's samlede indtægtsramme er i 2011 på 81,9 mio. kr.

I 2011 vil væsentlige fokuspunkter være:

- Videreudvikling af VBN med særligt fokus på Open Acces, ledelsesinformation og forskningsformidling. Der vil ske en fortsat udvikling af tjenester til AAU's hjemmesider, hvor omdrejningspunkterne vil være kommunikation, IT-integration og brugervenlighed.
- Øget indkøb af elektroniske tidsskrifter og e-bøger, som giver hurtig og effektiv adgang til informationsressourcer.
- Indretning af studievenlige rammer på AUB. I 2011 vil budgetmidler dels blive anvendt på at indrette flere studie- og læsepladser på Langagervej 2 i Aalborg, dels på at indrette et nyt bibliotekslokale på Lautrupvang 1A i Ballerup.
- Fortsat udvikling af undervisning og vejledning for universitetets forskere og studerende.
- I samarbejde med Aalborg Stadsarkiv vil AUB gøre en særlig indsats for at gøre arkivalier fra Utzon-arkivet tilgængelige med særlig henblik på forskning.

#### 6.5.4 Fælles ledelse og administration

Fællesadministrationen har til opgave at støtte universitetets fælles ledelse ved at løse problemer og rådgive i spørgsmål omkring universitetets drift og udvikling, økonomi samt fysiske udvikling ved at sikre, at de love, regler og myndighedskrav, der gælder for universitetet, efterleves. Dagligdagen for de fleste medarbejdere er at sikre et højt og professionelt serviceniveau og at varetage de nødvendige driftsopgaver.

**Tabel 37 - Resultat 2011 ADM**

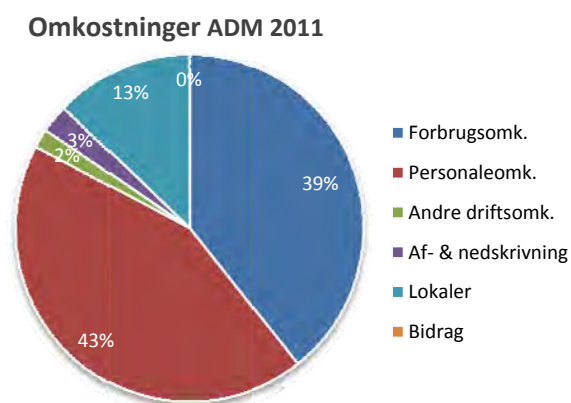
i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Indtægter	227.598	16.718	244.316
Omkostninger	- 220.312	- 16.804	- 237.116
Interne poster	- 3.765	4.091	326
<b>Resultat</b>	<b>3.521</b>	<b>4.004</b>	<b>7.525</b>

Den fælles ledelse og administration finansieres gennem 10 % af fakulteternes indtægter. Herudover modtager områder en række øremærkede midler til for eksempel internaliseringsområdet samt fælles servicefunktioner.

Budgettet for fælles ledelse og administration er i 2011 på 244 mio. kr., hvor af 200 mio. kr. er bidrag fra fakulteterne til administration.

Tabel 26 viser indtægter og omkostninger mere detaljeret. Efterfølgende præsenteres de overvejelser og strategier, der ligger til grund for den fælles ledelse og administrations budget. Detaljerede budgettal herfor kan ses i Bilag 6.

**Figur 30 - Omkostninger 2011 ADM**



Tabel 38 - Budget ADM

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Indtægter</b>			
Andet	4.219	- 1.318	2.901
Salg af varer og tjenesteydel	30.694	- 796	29.898
Tilskudsfin. aktiviteter	4.817	- 2.265	2.552
Andre indtægter	5.000	1.000	6.000
Indtægt fra interne bidrag	179.315	23.649	202.964
<b>Samlede indtægter</b>	<b>227.598</b>	<b>16.718</b>	<b>244.316</b>
<b>Omkostninger</b>			
Forbrugsomkostninger	- 87.525	- 5.690	- 93.215
Personaleomkostninger	- 97.219	- 5.826	- 103.045
Andre driftsomk.	- 3.631	- 623	- 4.254
Af- & nedskrivninger	- 4.138	- 2.052	- 6.190
<b>Samlet</b>	<b>- 192.513</b>	<b>- 14.191</b>	<b>- 206.704</b>
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 27.799</b>	<b>- 2.613</b>	<b>- 30.412</b>
<b>Samlede omkostninger</b>	<b>- 220.312</b>	<b>- 16.804</b>	<b>- 237.116</b>
Interne indtægter	15.293	8.297	23.590
Interne omkostninger	- 19.058	- 4.206	- 23.264
<b>Interne overf. netto</b>	<b>- 3.765</b>	<b>4.091</b>	<b>326</b>
<b>Resultat</b>	<b>3.521</b>	<b>4.004</b>	<b>7.525</b>

## 6.5.5 Strategiunderstøttelse

Resultatbudget 2011 afspejler den positive udvikling, hele universitetet er i, med vækst i antal optagne studerende, vækst i STÅ-indtjeningen samt en væsentligt forøget aktivitet på posten *Tilskudsfinansierede aktiviteter*.

ADM-bidraget er således forøget med 23,6 mio. kr. samlet set og forventes i 2011 at blive på i alt 202,9 mio. kr. Udover ADM-bidraget modtager Fællesadministrationen også andre interne og eksterne indtægter. Der kan nævnes følgende store indtægter:

- 2,9 mio. kr. til Oracle-basislicens fra UBST samt 1,9 mio. kr. i bidrag fra andre universiteter.
- Cirka 18,5 mio. kr. i huslejeindtægter til det Internationale Boligkontor.
- 5,6 mio. kr. til studievalg.
- Renteindtægter på 6 mio. kr., som går til *Rektors Rådighedssum*.
- Interne bidrag til Copenhagen Institute of Technology (CIT) på 10,7 mio. kr.
- 4,2 mio. kr. til investering/drift af AAU's fælles netværk.

Administrationen forventer et positivt resultat i 2011 på i alt 7,5 mio. kr. Heraf er 4,2 mio. kr. afsat til at imødegå de udmeldte administrationsbesparelser i 2012 og 2013.

De resterende 3,3 mio. kr. er afsatte midler fra de øvrige hovedområder til at finansiere afskrivningerne på AAU's nye fællesnetværk i 2012 - 2014.

### 6.5.5.1 Fokuspunkter i Resultatbudget 2011 for ADM

I takt med den øgede aktivitet på universitet generelt, stilles der også større krav til Fællesadministrationen. Af de højst prioriterede områder i administrationen kan blandt andet nævnes:

- Forventet implementering af et nyt budgetsystem for hele universitetet. Omkostninger til systemet i 2011 forventes at blive 2,5 mio. kr.
- Implementering af et Identity Management-system, der forventes at kunne sikre store rationaliseringsgevinster

på IT- og økonomiområdet for hele AAU.

Omkostningerne forventes at blive cirka 3,0 mio. kr.

- Fortsat implementering af ESDH (et elektronisk journaliserings-system), der forventes at koste 3,1 mio. kr. i 2011.
- Økonomistyringsprojektet er udløbet men fortsætter som en fast del af Økonomiafdelingen, der tildeles 2,6 mio. kr. hvert år fremover.
- En fortsat styrkelse af Studieforvaltningen grundet den stadigt stigende studenteraktivitet – hertil afsættes der 1,5 mio. kr.
- Styrkelse af administrationen i Ballerup. Der afsættes cirka 1,4 mio. kr. hertil.
- Generel styrkelse af internationalisering, rankingsystemer og fundraising med cirka 1,5 mio. kr.





# BILAG

Bilag 1	Indtægter og omkostninger
Bilag 2	Det Humansistiske Fakultet
Bilag 3	Det Samfundsvidenskabelige Fakultet
Bilag 4	Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet
Bilag 5	Det Teknisk-Naturvidenskabelige Fakultet
Bilag 6	Fællesområdet
Bilag 7	Uddannelsesindtægter
Bilag 8	Forskningsmidler
Bilag 9	Ph.d-finansiering
Bilag 10	Eksterne aktiviteter
Bilag 11	Lokalebudget
Bilag 12	Regler
Bilag 13	Fordelingsnøgler
Bilag 14	Forkortelser



# 1

## BILAG 1 INDTÆGTER OG OMKOSTNINGER

*Tabel med alle indtægter og omkostninger  
samlet på én side, fordelt på alle  
hovedområder.*



**Indtægter**

i 1.000 kr. i løbende priser	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	AUB	ADM	BYG	Total
<b>Statsindtægter, Uddannelsesindtægter</b>								
Heltidsuddannelser	130.574	129.421	60.462	380.682				701.139
Færdiggørelsesbonus	17.986	13.216	7.301	58.179				96.681
Deltidsudd., taxameter	4.096	4.527	285	1.949				10.857
Udvekslingsstuderende	1.175	770	160	2.260				4.365
Fripladser	1.353	3.609	113	1.804				6.879
Forskningsmidler	51.014	64.269	35.136	258.382				408.801
Globalisering, 2009-aftale	4.218	7.251	7.185	41.641				60.295
Globalisering, 2010-aftale	2.010	2.349	2.711	16.093				23.163
Globalisering, 2011-aftale	1.970	3.820	3.950	23.180				32.920
Ph.d.-model	3.480	4.020	6.500	20.080				34.080
Øremærkede midler	4.109	2.334	424	12.731				19.598
Globaliseringsmidler	12.022	7.498	10.088	74.391				104.000
Myndighedsbetjening, SBI				32.800				32.800
Øvrige formål	500			500	57.673	2.901	14.145	75.719
Deltidsudd., deltagerbetaling	9.783	21.838	160	3.293				35.074
Udd., udenland.selvbetalere	754	2.358		2.684				5.796
Indtægtsdækket virksomhed	187	869		19.150				20.206
Decentrale indtægter	1.130	767	816	10.135	517	29.898	19.367	62.630
Tilskudsfinan. forskning	23.156	27.200	31.944	303.901				386.201
Øvr. tilskuds. aktivitet	230	1.100	1.141	43.319		2.552		48.342
Finansielle indtægter						6.000		6.000
Indtægt fra interne bidrag					22.909	202.964	337.902	563.776
<b>Samlede indtægter</b>	<b>269.747</b>	<b>297.218</b>	<b>168.376</b>	<b>1.307.152</b>	<b>81.100</b>	<b>244.316</b>	<b>371.414</b>	<b>2.175.546</b>

**Omkostninger**

i 1.000 kr. i løbende priser	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	AUB	ADM	BYG	Total
<b>Omkostninger</b>								
Forbrugsomk., husleje	- 4.822	- 600	- 1.365	- 7.866	- 409	- 18.572	- 214.400	- 248.035
Forbrugsomk., andet	- 30.385	- 34.370	- 19.409	- 179.864	- 30.122	- 74.642	- 112.660	- 481.451
Personaleomkostninger	- 180.053	- 190.829	- 91.383	- 764.430	- 33.065	- 103.045	- 43.911	- 1.406.716
Andre driftomk., AER-bidrag	- 601	- 384	- 340	- 4.021	- 162	- 3.532	- 240	- 9.280
Andre driftomk., projekttreg.	- 1.200		- 140	- 537		- 722		- 2.599
Af- & nedskrivninger	- 1.504	- 2.186	- 4.124	- 25.348	- 700	- 6.190	- 6.900	- 46.951
<b>Samlede omkostninger</b>	<b>- 218.564</b>	<b>- 228.369</b>	<b>- 116.761</b>	<b>- 982.066</b>	<b>- 64.458</b>	<b>- 206.704</b>	<b>- 378.111</b>	<b>- 2.195.032</b>

**Interne overførsler og resultat**

i 1.000 kr. i løbende priser	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	AUB	ADM	BYG	Total
<b>Interne overførsler</b>								
Interne indtægter	19.654	6.108	37.111	352.091	968	23.590	14.183	453.705
Interne omkostninger	- 15.950	- 10.735	- 51.827	- 336.120	- 400	- 23.264	- 7.486	- 445.782
<b>Interne overførsler netto</b>	<b>3.704</b>	<b>- 4.627</b>	<b>- 14.716</b>	<b>15.971</b>	<b>568</b>	<b>326</b>	<b>6.697</b>	<b>7.923</b>
<b>Interne bidrag</b>								
Betaling af lokalebidrag	- 37.503	- 36.596	- 17.717	- 198.465	- 17.210	- 30.412		- 337.902
Betaling af ADM-bidrag	- 26.862	- 29.645	- 16.756	- 129.702				- 202.964
Biblioteksfinansiering	- 3.495	- 3.623	- 2.002	- 13.789				- 22.909
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 67.860</b>	<b>- 69.864</b>	<b>- 36.474</b>	<b>- 341.956</b>	<b>- 17.210</b>	<b>- 30.412</b>		<b>- 563.776</b>
<b>Resultat</b>								
<b>Resultat</b>	<b>- 12.973</b>	<b>- 5.642</b>	<b>425</b>	<b>- 899</b>	<b>- 0</b>	<b>7.525</b>	<b>0</b>	<b>- 11.563</b>

# 2

## BILAG 2 DET HUMANISTISKE FAKULTET

*Indtægter og omkostninger for  
Det Humanistiske Fakultet.*

# DET HUMANSITISKE FAKULTET

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Indtægter</b>	236.127	33.620	269.747
<b>Omkostninger</b>	- 242.918	- 43.506	- 286.424
<b>Interne poster</b>	1.771	1.933	3.704
<b>Resultat</b>	- 5.020	- 7.953	- 12.973

## Indtægter og omkostninger fordelt på typer

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Indtægter</b>			
Uddannelse	132.061	23.122	155.183
Forskning	50.502	8.710	59.212
Ph.d.-uddannelse	17.082	2.529	19.611
Myndighedsbetjening	0	0	0
Andet	500	0	500
Salg af varer og tjenesteydel.	8.488	3.367	11.854
Tilskudsfin. aktiviteter	27.495	- 4.109	23.386
<b>Samlede indtægter</b>	<b>236.127</b>	<b>33.620</b>	<b>269.747</b>

<b>Omkostninger</b>			
Forbrugsomkostninger	- 25.594	- 9.613	- 35.207
Personaleomkostninger	- 160.030	- 20.023	- 180.053
Andre driftsomk.	- 566	- 1.235	- 1.801
Af- & nedskrivninger	- 1.173	- 331	- 1.504
<b>Samlet</b>	<b>- 187.363</b>	<b>- 31.201</b>	<b>- 218.564</b>

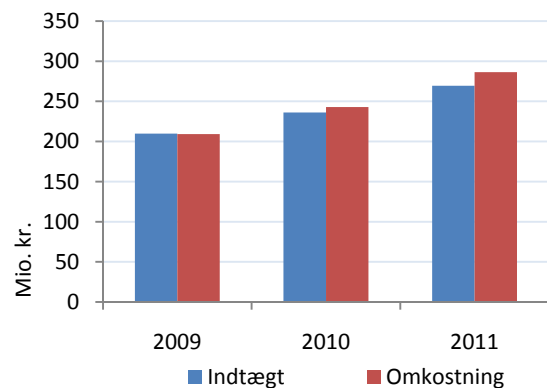
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 55.555</b>	<b>- 12.305</b>	<b>- 67.860</b>
-------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

<b>Samlede omkostninger</b>	<b>- 242.918</b>	<b>- 43.506</b>	<b>- 286.424</b>
-----------------------------	------------------	-----------------	------------------

Interne indtægter	17.978	1.676	19.654
Interne omkostninger	- 16.207	257	- 15.950
<b>Interne overf. netto</b>	<b>1.771</b>	<b>1.933</b>	<b>3.704</b>

<b>Resultat</b>	<b>- 5.020</b>	<b>- 7.953</b>	<b>- 12.973</b>
-----------------	----------------	----------------	-----------------

2



## Specifikation af interne bidrag

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Interne bidrag</b>			
Betaling af lokalebidrag	- 29.520	- 7.983	- 37.503
Betaling af ADM-bidrag	- 23.500	- 3.362	- 26.862
Biblioteksfinansiering	- 2.535	- 960	- 3.495
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 55.555</b>	<b>- 12.305</b>	<b>- 67.860</b>

**Indtægter**

i 1.000 kr. i løbende priser

	2010	Ændring	2011	2012	2013
<b>Statsindtægter, Uddannelsesindtægter</b>					
Heltidsuddannelser	113.800	16.774	130.574	143.208	157.656
Færdiggørelsesbonus	13.307	4.678	17.986	23.174	25.318
Deltidsudd., taxameter	3.655	441	4.096	4.219	4.345
Udvekslingsstuderende	1.300	- 125	1.175	1.175	1.175
Fripladser	0	1.353	1.353	1.333	1.034
<b>Samlet</b>	<b>132.061</b>	<b>23.122</b>	<b>155.183</b>	<b>173.110</b>	<b>189.529</b>

**Statsindtægter, Forskning**

Forskningsmidler	45.180	5.834	51.014	49.845	47.667
Globalisering, 2007-aftale	455	- 455	0	0	0
Globalisering, 2009-aftale	3.044	1.174	4.218	4.457	4.457
Globalisering, 2010-aftale	1.023	987	2.010	1.788	0
Globalisering, 2011-aftale	0	1.970	1.970	1.469	0
Kaj Munk Forskningscenter	800	- 800	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>50.502</b>	<b>8.710</b>	<b>59.212</b>	<b>57.559</b>	<b>52.124</b>

**Statsindtægter, Forskeruddannelse**

Ph.d.-model	7.030	- 3.550	3.480	4.463	5.168
Øremærkede midler	814	3.294	4.109	4.109	4.109
Globaliseringsmidler	9.237	2.785	12.022	14.126	14.126
<b>Samlet</b>	<b>17.082</b>	<b>2.529</b>	<b>19.611</b>	<b>22.698</b>	<b>23.403</b>

**Statsindtægter, Myndighedsbetjening**

Myndighedsbetjening, SBI	0	0	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Statsindtægter, Andet**

Øvrige formål	500	0	500	500	500
Kapitalbidrag	0	0	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>

**Salg af varer og tjenesteydelser**

Deltidsudd., deltagerbetaling	6.669	3.114	9.783	10.076	10.379
Udd., udenland.selvbetalere	539	216	754	754	754
Indtægtsdækket virksomhed	150	37	187	315	340
Decentrale indtægter	1.130	0	1.130	1.130	1.130
<b>Samlet</b>	<b>8.488</b>	<b>3.367</b>	<b>11.854</b>	<b>12.276</b>	<b>12.603</b>

**Tilskudsfinansierede aktiviteter**

Tilskudsfinan. forskning	24.093	- 937	23.156	23.053	25.272
Øvr. tilskuds. aktivitet	3.402	- 3.172	230	230	230
<b>Samlet</b>	<b>27.495</b>	<b>- 4.109</b>	<b>23.386</b>	<b>23.283</b>	<b>25.502</b>

**Øvrige indtægter**

Finansielle indtægter	0	0	0	0	0
Indtægt fra interne bidrag	0	0	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Samlede indtægter</b>	<b>236.127</b>	<b>33.620</b>	<b>269.747</b>	<b>289.426</b>	<b>303.662</b>
--------------------------	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------

# 3

## BILAG 3 DET SAMFUNDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

*Indtægter og omkostninger for  
Det Samfundsvidenskabelige Fakultet.*

# DET SAMFUNDSDVIDENSKABELIGE FAKULTET

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Indtægter</b>	278.954	18.263	297.218
<b>Omkostninger</b>	- 276.004	- 22.229	- 298.233
<b>Interne poster</b>	- 2.950	- 1.677	- 4.627
<b>Resultat</b>	0	- 5.642	- 5.642

## Indtægter og omkostninger fordelt på typer

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Indtægter</b>			
Uddannelse	139.453	12.091	151.543
Forskning	75.025	2.665	77.690
Ph.d.-uddannelse	15.848	- 1.996	13.853
Myndighedsbetjening	0	0	0
Andet	0	0	0
Salg af varer og tjenesteydel.	14.229	11.603	25.832
Tilskudsfin. aktiviteter	34.400	- 6.100	28.300
<b>Samlede indtægter</b>	<b>278.954</b>	<b>18.263</b>	<b>297.218</b>

<b>Omkostninger</b>			
Forbrugsomkostninger	- 26.788	- 8.182	- 34.970
Personaleomkostninger	- 175.073	- 15.756	- 190.829
Andre driftsomk.	- 568	184	- 384
Af- & nedskrivninger	- 1.402	- 784	- 2.186
<b>Samlet</b>	<b>- 203.831</b>	<b>- 24.538</b>	<b>- 228.369</b>

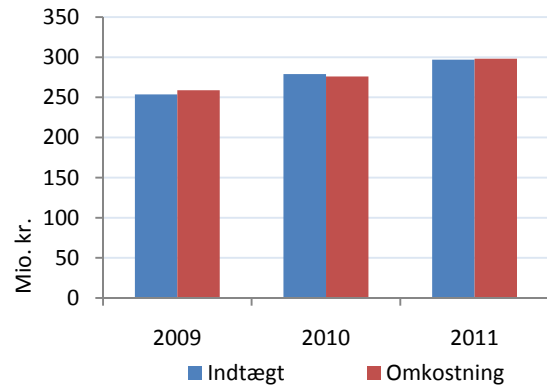
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 72.173</b>	<b>2.309</b>	<b>- 69.864</b>
-------------------------------	-----------------	--------------	-----------------

<b>Samlede omkostninger</b>	<b>- 276.004</b>	<b>- 22.229</b>	<b>- 298.233</b>
-----------------------------	------------------	-----------------	------------------

Interne indtægter	8.026	- 1.918	6.108
Interne omkostninger	- 10.976	241	- 10.735
<b>Interne overf. netto</b>	<b>- 2.950</b>	<b>- 1.677</b>	<b>- 4.627</b>

<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>- 5.642</b>	<b>- 5.642</b>
-----------------	----------	----------------	----------------

3



## Specifikation af interne bidrag

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Interne bidrag</b>			
Betaling af lokalebidrag	- 41.436	4.840	- 36.596
Betaling af ADM-bidrag	- 27.819	- 1.826	- 29.645
Biblioteksfinansiering	- 2.918	- 705	- 3.623
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 72.173</b>	<b>2.309</b>	<b>- 69.864</b>



**Indtægter**

i 1.000 kr. i løbende priser

	2010	Ændring	2011	2012	2013
<b>Statsindtægter, Uddannelsesindtægter</b>					
Heltidsuddannelser	120.637	8.784	129.421	135.749	145.064
Færdiggørelsesbonus	14.400	- 1.184	13.216	18.392	18.392
Deltidsudd., taxameter	3.089	1.439	4.527	4.663	4.803
Udvekslingsstuderende	1.327	- 557	770	770	770
Fripladser	0	3.609	3.609	3.556	2.758
<b>Samlet</b>	<b>139.453</b>	<b>12.091</b>	<b>151.543</b>	<b>163.131</b>	<b>171.787</b>
<b>Statsindtægter, Forskning</b>					
Forskningsmidler	64.226	43	64.269	63.467	59.390
Globalisering, 2007-aftale	1.087	- 1.087	0	0	0
Globalisering, 2009-aftale	7.269	- 17	7.251	8.342	8.342
Globalisering, 2010-aftale	2.443	- 94	2.349	3.346	0
Globalisering, 2011-aftale	0	3.820	3.820	2.748	0
Kaj Munk Forskningscenter	0	0	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>75.025</b>	<b>2.665</b>	<b>77.690</b>	<b>77.904</b>	<b>67.733</b>
<b>Statsindtægter, Forskeruddannelse</b>					
Ph.d.-model	9.450	- 5.430	4.020	4.523	5.304
Øremærkede midler	2.309	25	2.334	2.334	2.334
Globaliseringsmidler	4.089	3.409	7.498	8.811	8.811
<b>Samlet</b>	<b>15.848</b>	<b>- 1.996</b>	<b>13.853</b>	<b>15.668</b>	<b>16.449</b>
<b>Statsindtægter, Myndighedsbetjening</b>					
Myndighedsbetjening, SBI	0	0	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Statsindtægter, Andet</b>					
Øvrige formål	0	0	0	0	0
Kapitalbidrag	0	0	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Salg af varer og tjenesteydelser</b>					
Deltidsudd., deltagerbetaling	9.438	12.400	21.838	22.493	23.168
Udd., udenland.selvbetalere	1.684	674	2.358	2.358	2.358
Indtægtsdækket virksomhed	2.340	- 1.471	869	912	958
Decentrale indtægter	767	0	767	767	767
<b>Samlet</b>	<b>14.229</b>	<b>11.603</b>	<b>25.832</b>	<b>26.531</b>	<b>27.251</b>
<b>Tilskudsfinansierede aktiviteter</b>					
Tilskudsfinan. forskning	33.000	- 5.800	27.200	26.862	27.316
Øvr. tilskuds. aktivitet	1.400	- 300	1.100	1.163	1.252
<b>Samlet</b>	<b>34.400</b>	<b>- 6.100</b>	<b>28.300</b>	<b>28.025</b>	<b>28.567</b>
<b>Øvrige indtægter</b>					
Finansielle indtægter	0	0	0	0	0
Indtægt fra interne bidrag	0	0	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Samlede indtægter</b>	<b>278.954</b>	<b>18.263</b>	<b>297.218</b>	<b>311.259</b>	<b>311.787</b>

# 4

## BILAG 4 DET SUNDHEDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

*Indtægter og omkostninger for  
Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet.*

# DET SUNDHEDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

i 1.000 kr. i løbende priser 2011

Indtægter	168.376
Omkostninger	- 153.235
Interne poster	- 14.716
<b>Resultat</b>	<b>425</b>

4

## Indtægter og omkostninger fordelt på typer

i 1.000 kr. i løbende priser 2011

### Indtægter

Uddannelse	68.320
Forskning	48.983
Ph.d.-uddannelse	17.012
Myndighedsbetjening	0
Andet	0
Salg af varer og tjenesteydel.	976
Tilskudsfin. aktiviteter	33.085
<b>Samlede indtægter</b>	<b>168.376</b>

### Omkostninger

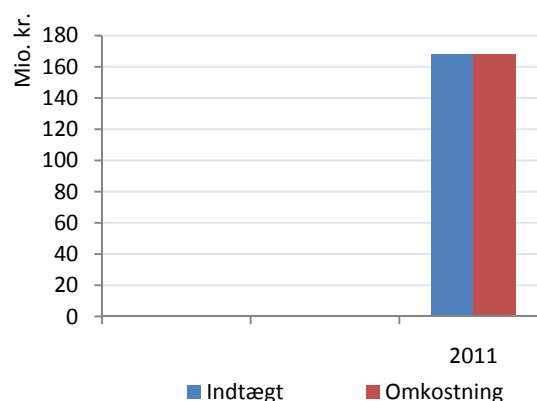
Forbrugsomkostninger	- 20.774
Personaleomkostninger	- 91.383
Andre driftsomk.	- 480
Af- & nedskrivninger	- 4.124
<b>Samlet</b>	<b>- 116.761</b>

**Samlede interne bidrag - 36.474**

**Samlede omkostninger - 153.235**

Interne indtægter	37.111
Interne omkostninger	- 51.827
<b>Interne overf. netto</b>	<b>- 14.716</b>

**Resultat 425**



## Specifikation af interne bidrag

i 1.000 kr. i løbende priser 2011

### Interne bidrag

Betaling af lokalebidrag	- 17.717
Betaling af ADM-bidrag	- 16.756
Biblioteksfinansiering	- 2.002
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 36.474</b>

**Indtægter**

i 1.000 kr. i løbende priser

2011

2012

2013

**Statsindtægter, Uddannelsesindtægter**

Heltidsuddannelser	60.462	78.976	93.642
Færdiggørelsesbonus	7.301	9.697	11.020
Deltidsudd., taxameter	285	294	302
Udvekslingsstuderende	160	160	160
Fripladser	113	111	86
<b>Samlet</b>	<b>68.320</b>	<b>89.238</b>	<b>105.210</b>

**Statsindtægter, Forskning**

Forskningsmidler	35.136	31.971	28.583
Globalisering, 2007-aftale	0	0	0
Globalisering, 2009-aftale	7.185	6.934	6.934
Globalisering, 2010-aftale	2.711	2.781	0
Globalisering, 2011-aftale	3.950	2.284	0
Kaj Munk Forskningscenter	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>48.983</b>	<b>43.971</b>	<b>35.517</b>

**Statsindtægter, Forskeruddannelse**

Ph.d.-model	6.500	6.285	7.080
Øremærkede midler	424	424	424
Globaliseringsmidler	10.088	11.853	11.853
<b>Samlet</b>	<b>17.012</b>	<b>18.563</b>	<b>19.357</b>

**Statsindtægter, Myndighedsbetjening**

Myndighedsbetjening, SBI	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Statsindtægter, Andet**

Øvrige formål	0	0	0
Kapitalbidrag	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Salg af varer og tjenesteydelser**

Deltidsudd., deltagerbetaling	160	165	170
Udd., udenland.selvbetalere	0	0	0
Indtægtsdækket virksomhed	0	0	0
Decentrale indtægter	816	816	816
<b>Samlet</b>	<b>976</b>	<b>981</b>	<b>986</b>

**Tilskudsfinansierede aktiviteter**

Tilskudsfinan. forskning	31.944	34.149	34.097
Øvr. tilskuds. aktivitet	1.141	2.035	2.180
<b>Samlet</b>	<b>33.085</b>	<b>36.183</b>	<b>36.276</b>

**Øvrige indtægter**

Finansielle indtægter	0	0	0
Indtægt fra interne bidrag	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Samlede indtægter 168.376 188.935 197.346**

# 5

## BILAG 5 DET TEKNISK-NATURVIDENSKABELIGE FAKULTET

*Indtægter og omkostninger for  
Det Teknisk-Naturvidenskabelige Fakultet.*

# DET TEKNISK-NATURVIDENSKABELIGE FAKULTET

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Indtægter	1.298.159	8.993	1.307.152
Omkostninger	- 1.301.239	- 22.782	- 1.324.022
Interne poster	3.187	12.784	15.971
<b>Resultat</b>	<b>107</b>	<b>- 1.006</b>	<b>- 899</b>

## Indtægter og omkostninger fordelt på typer

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Uddannelse	436.521	8.353	444.874
Forskning	331.342	7.953	339.294
Ph.d.-uddannelse	119.614	- 12.412	107.202
Myndighedsbetjening	28.500	4.300	32.800
Andet	500	0	500
Salg af varer og tjenesteydel.	40.409	- 5.147	35.262
Tilskudsfin. aktiviteter	341.274	5.946	347.220
<b>Samlede indtægter</b>	<b>1.298.159</b>	<b>8.993</b>	<b>1.307.152</b>

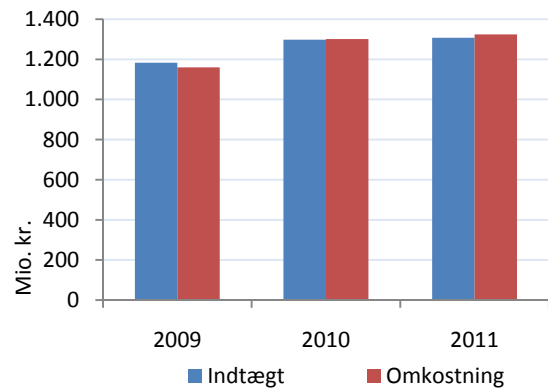
<b>Omkostninger</b>			
Forbrugsomkostninger	- 176.755	- 10.976	- 187.731
Personaleomkostninger	- 748.335	- 16.095	- 764.430
Andre driftsomk.	- 7.188	2.630	- 4.558
Af- & nedskrivninger	- 25.560	212	- 25.348
<b>Samlet</b>	<b>- 957.838</b>	<b>- 24.228</b>	<b>- 982.066</b>

<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 343.402</b>	<b>1.446</b>	<b>- 341.956</b>
-------------------------------	------------------	--------------	------------------

<b>Samlede omkostninger</b>	<b>- 1.301.239</b>	<b>- 22.782</b>	<b>- 1.324.022</b>
-----------------------------	--------------------	-----------------	--------------------

Interne indtægter	333.831	18.260	352.091
Interne omkostninger	- 330.644	- 5.476	- 336.120
<b>Interne overf. netto</b>	<b>3.187</b>	<b>12.784</b>	<b>15.971</b>

<b>Resultat</b>	<b>107</b>	<b>- 1.006</b>	<b>- 899</b>
-----------------	------------	----------------	--------------



## Specifikation af interne bidrag

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Interne bidrag</b>			
Betaling af lokalebidrag	- 203.795	5.330	- 198.465
Betaling af ADM-bidrag	- 127.997	- 1.705	- 129.702
Biblioteksfinansiering	- 11.610	- 2.179	- 13.789
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 343.402</b>	<b>1.446</b>	<b>- 341.956</b>



**Indtægter**

i 1.000 kr. i løbende priser

	2010	Ændring	2011	2012	2013
<b>Statsindtægter, Uddannelsesindtægter</b>					
Heltidsuddannelser	383.297	- 2.615	380.682	412.167	429.169
Færdiggørelsesbonus	46.231	11.948	58.179	59.440	60.659
Deltidsudd., taxameter	4.866	- 2.917	1.949	2.007	2.068
Udvekslingsstuderende	2.127	133	2.260	2.260	2.260
Fripladser	0	1.804	1.804	1.778	1.379
<b>Samlet</b>	<b>436.521</b>	<b>8.353</b>	<b>444.874</b>	<b>477.653</b>	<b>495.535</b>
<b>Statsindtægter, Forskning</b>					
Forskningsmidler	260.021	- 1.639	258.382	237.976	218.907
Globalisering, 2007-aftale	7.181	- 7.181	0	0	0
Globalisering, 2009-aftale	48.006	- 6.365	41.641	39.021	39.021
Globalisering, 2010-aftale	16.134	- 42	16.093	15.652	0
Globalisering, 2011-aftale	0	23.180	23.180	12.856	0
Kaj Munk Forskningscenter	0	0	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>331.342</b>	<b>7.953</b>	<b>339.294</b>	<b>305.505</b>	<b>257.929</b>
<b>Statsindtægter, Forskeruddannelse</b>					
Ph.d.-model	39.120	- 19.040	20.080	24.639	29.060
Øremærkede midler	16.520	- 3.789	12.731	12.731	12.731
Globaliseringsmidler	63.973	10.418	74.391	87.410	87.410
<b>Samlet</b>	<b>119.614</b>	<b>- 12.412</b>	<b>107.202</b>	<b>124.779</b>	<b>129.201</b>
<b>Statsindtægter, Myndighedsbetjening</b>					
Myndighedsbetjening, SBI	28.500	4.300	32.800	32.900	32.200
<b>Samlet</b>	<b>28.500</b>	<b>4.300</b>	<b>32.800</b>	<b>32.900</b>	<b>32.200</b>
<b>Statsindtægter, Andet</b>					
Øvrige formål	500	0	500	500	500
Kapitalbidrag	0	0	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Salg af varer og tjenesteydelser</b>					
Deltidsudd., deltagerbetaling	6.158	- 2.865	3.293	3.392	3.494
Udd., udenland.selvbetalere	1.917	767	2.684	2.684	2.684
Indtægtsdækket virksomhed	14.141	5.009	19.150	20.250	21.950
Decentrale indtægter	18.192	- 8.057	10.135	18.192	18.192
<b>Samlet</b>	<b>40.409</b>	<b>- 5.147</b>	<b>35.262</b>	<b>44.518</b>	<b>46.320</b>
<b>Tilskudsfinansierede aktiviteter</b>					
Tilskudsfinan. forskning	304.086	- 185	303.901	306.418	334.783
Øvr. tilskuds. aktivitet	37.188	6.131	43.319	44.378	49.832
<b>Samlet</b>	<b>341.274</b>	<b>5.946</b>	<b>347.220</b>	<b>350.796</b>	<b>384.615</b>
<b>Øvrige indtægter</b>					
Finansielle indtægter	0	0	0	0	0
Indtægt fra interne bidrag	0	0	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Samlede indtægter</b>	<b>1.298.159</b>	<b>8.993</b>	<b>1.307.152</b>	<b>1.336.651</b>	<b>1.346.299</b>

# 6

## BILAG 6 FÆLLESOMRÅDET

*Indtægter og omkostninger for:  
Bygningsområdet  
Aalborg Universitetsbibliotek  
Den centrale ledelse og administration.*

# BYGNINGSOMRÅDET

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Indtægter	354.210	17.204	371.414
Omkostninger	- 365.760	- 12.351	- 378.111
Interne poster	11.548	- 4.851	6.697
<b>Resultat</b>	<b>- 2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>

## Indtægter og omkostninger fordelt på typer

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Indtægter</b>			
Andet	13.991	154	14.145
Salg af varer og tjenesteydel.	20.063	- 696	19.367
Indtægt fra interne bidrag	320.156	17.746	337.902
<b>Samlede indtægter</b>	<b>354.210</b>	<b>17.204</b>	<b>371.414</b>
<b>Omkostninger</b>			
Forbrugsomkostninger	- 314.916	- 12.144	- 327.060
Personaleomkostninger	- 44.692	781	- 43.911
Andre driftsomk.	- 252	12	- 240
Af- & nedskrivninger	- 5.900	- 1.000	- 6.900
<b>Samlede omkostninger</b>	<b>- 365.760</b>	<b>- 12.351</b>	<b>- 378.111</b>
Interne indtægter	15.106	- 923	14.183
Interne omkostninger	- 3.558	- 3.928	- 7.486
<b>Interne overf. netto</b>	<b>11.548</b>	<b>- 4.851</b>	<b>6.697</b>
<b>Resultat</b>	<b>- 2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>

## Specifikation af omkostninger

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Omkostninger</b>			
Forbrugsomk., husleje	- 206.284	- 8.116	- 214.400
Forbrugsomk., andet	- 108.632	- 4.028	- 112.660
Personaleomkostninger	- 44.692	781	- 43.911
Andre driftomk., AER-bidrag	- 252	12	- 240
Andre driftomk., projektreg.	0	0	0
Af- & nedskrivninger	- 5.900	- 1.000	- 6.900
<b>Samlede normale omk.</b>	<b>- 365.760</b>	<b>- 12.351</b>	<b>- 378.111</b>
<b>Interne overførsler</b>			
Interne indtægter	15.106	- 923	14.183
Interne omkostninger	- 3.558	- 3.928	- 7.486
<b>Interne overførsler netto</b>	<b>11.548</b>	<b>- 4.851</b>	<b>6.697</b>

6

# AALBORG UNIVERSITETS BIBLIOTEK

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Indtægter	76.654	4.446	81.100
Omkostninger	- 76.607	- 5.060	- 81.667
Interne poster	- 47	615	568
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Indtægter og omkostninger fordelt på typer

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Indtægter</b>			
Andet	59.191	- 1.518	57.673
Salg af varer og tjenesteydel.	400	117	517
Indtægt fra interne bidrag	17.063	5.846	22.909
<b>Samlede indtægter</b>	<b>76.654</b>	<b>4.446</b>	<b>81.100</b>
<b>Omkostninger</b>			
Forbrugsomkostninger	- 27.055	- 3.476	- 30.531
Personaleomkostninger	- 31.146	- 1.919	- 33.065
Andre driftsomk.	- 150	- 12	- 162
Af- & nedskrivninger	- 650	- 50	- 700
<b>Samlet</b>	<b>- 59.001</b>	<b>- 5.457</b>	<b>- 64.458</b>
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 17.606</b>	<b>396</b>	<b>- 17.210</b>
<b>Samlede omkostninger</b>	<b>- 76.607</b>	<b>- 5.060</b>	<b>- 81.667</b>
Interne indtægter	343	625	968
Interne omkostninger	- 390	- 10	- 400
<b>Interne overf. netto</b>	<b>- 47</b>	<b>615</b>	<b>568</b>
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>- 0</b>	<b>- 0</b>

## Specifikation af interne bidrag

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Interne bidrag</b>			
Betaling af lokalebidrag	- 17.606	396	- 17.210
Betaling af ADM-bidrag	0	0	0
Biblioteksfinansiering	0	0	0
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 17.606</b>	<b>396</b>	<b>- 17.210</b>

6

# FÆLLES LEDELSE OG ADMINISTRATION

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Indtægter	227.598	16.718	244.316
Omkostninger	- 220.312	- 16.804	- 237.116
Interne poster	- 3.765	4.091	326
<b>Resultat</b>	<b>3.521</b>	<b>4.004</b>	<b>7.525</b>

## Indtægter og omkostninger fordelt på typer

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Indtægter</b>			
Andet	4.219	- 1.318	2.901
Salg af varer og tjenesteydel.	30.694	- 796	29.898
Tilskudsfin. aktiviteter	4.817	- 2.265	2.552
Andre indtægter	5.000	1.000	6.000
Indtægt fra interne bidrag	179.315	23.649	202.964
<b>Samlede indtægter</b>	<b>227.598</b>	<b>16.718</b>	<b>244.316</b>
<b>Omkostninger</b>			
Forbrugsomkostninger	- 87.525	- 5.690	- 93.215
Personaleomkostninger	- 97.219	- 5.826	- 103.045
Andre driftsomk.	- 3.631	- 623	- 4.254
Af- & nedskrivninger	- 4.138	- 2.052	- 6.190
<b>Samlet</b>	<b>- 192.513</b>	<b>- 14.191</b>	<b>- 206.704</b>
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 27.799</b>	<b>- 2.613</b>	<b>- 30.412</b>
<b>Samlede omkostninger</b>	<b>- 220.312</b>	<b>- 16.804</b>	<b>- 237.116</b>
Interne indtægter	15.293	8.297	23.590
Interne omkostninger	- 19.058	- 4.206	- 23.264
<b>Interne overf. netto</b>	<b>- 3.765</b>	<b>4.091</b>	<b>326</b>
<b>Resultat</b>	<b>3.521</b>	<b>4.004</b>	<b>7.525</b>

## Specifikation af interne bidrag

i 1.000 kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
<b>Interne bidrag</b>			
Betaling af lokalebidrag	- 27.799	- 2.613	- 30.412
Betaling af ADM-bidrag	0	0	0
Biblioteksfinansiering	0	0	0
<b>Samlede interne bidrag</b>	<b>- 27.799</b>	<b>- 2.613</b>	<b>- 30.412</b>

6



## BILAG 7 UDDANNELSESINDTÆGTER

*Forventningerne til indtægter på  
heltidsuddannelserne, herunder taxameter-  
indtægter, færdiggørelsesbonus samt  
forventede fripladsmidler.*



# HELTIDSUDDANNELSER / STÅ-INDTÆGT

## STÅ-indtægter

STÅ-indtægter	2010	2011	2012	2013
HUM	115.369	130.574	143.208	157.656
SAMF	117.587	129.421	135.749	145.064
SUND	34.331	60.462	78.976	93.642
TEK-NAT	348.932	380.682	412.167	429.169
<b>Total</b>	<b>616.219</b>	<b>701.139</b>	<b>770.101</b>	<b>825.531</b>

Takster	2010	2011	2012	2013
Takst 1	45.800	46.200	46.200	46.200
Takst 2	67.800	67.100	67.100	67.100
Takst 3	99.000	98.100	98.100	98.100
Adgangskursus	82.400	83.500	83.500	83.500

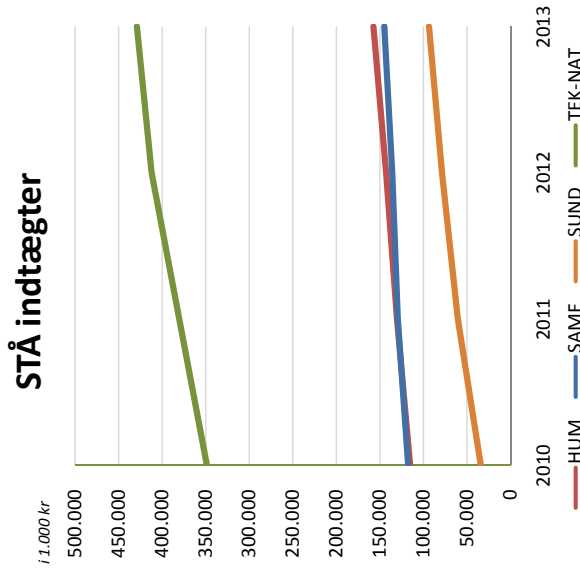
STA	2010	2011	2012	2013
Antal STÅ				
HUM	1.182	1.339	1.459	1.603
Takst 1	794	900	980	1.077
Takst 2	75	85	103	115
Takst 3	2.051	2.324	2.541	2.796

SAMF	2.567	2.769	2.906	3.087
Takst 1	0	0	0	0
Takst 2	0	15	15	25
Takst 3	2.567	2.784	2.921	3.112

SUND	0	0	0	0
Takst 1	115	246	321	381
Takst 2	268	448	585	694
Takst 3	383	694	907	1.075

TEK-NAT	0	0	0	0
Takst 1	70	138	149	155
Takst 2	3.352	3.599	3.912	4.081
Adgangskursus	150	220	220	220
<b>Total</b>	<b>3.572</b>	<b>3.957</b>	<b>4.281</b>	<b>4.457</b>

<b>Total</b>	<b>8.573</b>	<b>9.759</b>	<b>10.650</b>	<b>11.439</b>
Total uden adgangskursus	8.423	9.539	10.430	11.219



# FÆRDIGGØRELSES Bonus

## Færdiggørelsesbonus

/ 1.000 kr.	2010	2011	2012	2013
<b>HUM</b>	13.307	17.986	23.174	25.318
<b>SAMF</b>	14.400	13.216	18.392	18.392
<b>SUND</b>	3.699	7.301	9.697	11.020
<b>TEK-NAT</b>	42.533	58.179	59.440	60.659
<b>Total</b>	<b>73.939</b>	<b>96.681</b>	<b>110.704</b>	<b>115.389</b>

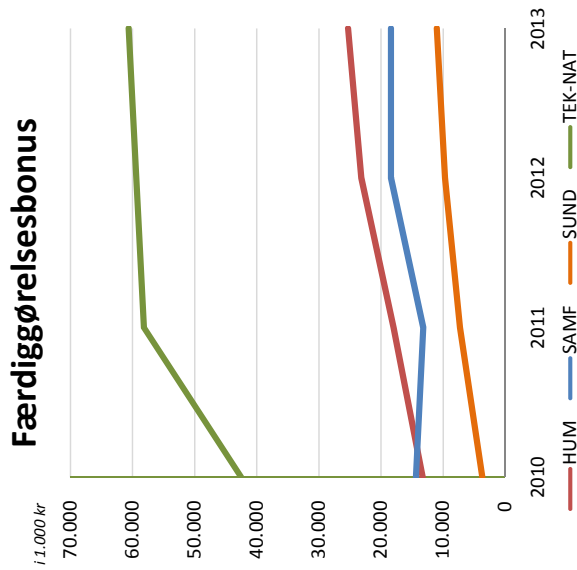
/kr.	2010	2011	2012	2013
<b>Bachelor</b>				
Takst 1	26.000	26.000	26.000	26.000
Takst 2	42.200	42.200	42.200	42.200
Takst 3	61.600	61.600	61.600	61.600

Kandidater	2010	2011	2012	2013
Takst 1	18.200	18.200	18.200	18.200
Takst 2	29.500	29.500	29.500	29.500
Takst 3	43.100	43.100	43.100	43.100

## Detaljeret oversigt

/ 1.000 kr.	2010	2011	2012	2013
<b>HUM</b>				
Bachelor	10.764	11.640	14.869	17.012
Kandidater	2.543	6.345	8.306	8.306
<b>Samlet</b>	<b>13.307</b>	<b>17.986</b>	<b>23.174</b>	<b>25.318</b>
<b>SAMF</b>				
Bachelor	12.104	8.866	12.168	12.168
Kandidater	2.296	4.350	6.224	6.224
<b>Samlet</b>	<b>14.400</b>	<b>13.216</b>	<b>18.392</b>	<b>18.392</b>
<b>SUND</b>				
Bachelor	2.503	4.728	5.802	5.802
Kandidater	1.196	2.573	3.895	5.218
<b>Samlet</b>	<b>3.699</b>	<b>7.301</b>	<b>9.697</b>	<b>11.020</b>
<b>TEK-NAT</b>				
Bachelor	28.781	38.096	39.487	40.878
Kandidater	13.753	20.083	19.953	19.781
<b>Samlet</b>	<b>42.533</b>	<b>58.179</b>	<b>59.440</b>	<b>60.659</b>
<b>Total</b>				
Bachelor	54.152	63.331	72.326	75.860
Kandidater	19.787	33.350	38.379	39.529
<b>Samlet</b>	<b>73.939</b>	<b>96.681</b>	<b>110.704</b>	<b>115.389</b>

Note: I 2010 blev der også tildelt midler i en overgangsordning. Disse er inkluderet i tallene for 2010.



# FRIPLADSMIDLER

## Fripladsmidler

Fripladsmidler		2010	2011	2012	2013
i 1.000 kr.					
HUM		885	1.353	1.333	1.034
SAMF		2.361	3.609	3.556	2.758
SUND		74	113	111	86
TEK-NAT		1.180	1.804	1.778	1.379
<b>Total</b>		<b>4.500</b>	<b>6.879</b>	<b>6.778</b>	<b>5.257</b>



## BILAG 8 FORSKNINGSMIDLER

*Fordeling mellem fakulteterne af midler til  
fri forskning.*

# FORDELING AF FORSKNINGSMIDLER

Universitetet modtager i 2011 knap 683 mio. kr. fra Videnskabsministeriet, der skal anvendes på ph.d.-uddannelse og forskning. Indtægten gives som ét, samlet beløb til universitetet.

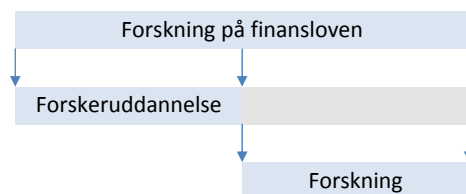
De modeller, der internt på universitetet anvendes til at fordele de 683 mio. kr. mellem disse to formål, er kort beskrevet i budgettet hoveddel men gennemgås mere grundigt herunder.

I de 683 mio. kr. er indeholdt en række øremærkede midler, der skal anvendes enten til bestemte formål eller bestemte forskningsområder. Som eksempler kan nævnes:

- Globaliseringsmidler, der er målrettet det formål at styrke Danmarks position i den globale konkurrence. Disse midler er ikke rettet mod et bestemt fakultet på universitetet.
- Forskerskoler, er et tilskud til et ph.d.-forløb inden for et bestemt forskningsområde. Disse midler er altså rettet mod et bestemt fakultet.

Ved fordelingen afsættes først midler til ph.d.-området, og dernæst fordeles de resterende midler som forskningsmidler. Figur 1 viser fordelingen.

Figur 1 - Fordeling af forskningsmidler



De anvendte modeller til fordeling af midler til ph.d.-uddannelse og forskning slutter op om budgetteringsprincipperne om, at hovedområderne tilføres de midler, de tjener, og at øvrige midler fordeles efter incitamentsbaserede modeller.

## Midler til ph.d.-uddannelse

Midler til ph.d.-uddannelse fordeles på tre typer af indtægter:

- Forskerskoler
- Globaliseringsmidler
- Ordinære ph.d.-midler

### Forskerskoler

De midler, universitetet modtager til forskerskoler, er øremærkede til forskningsaktiviteter på et bestemt fakultet.

I 2011 udgør dette 19,6 mio. kr. ud af de 683 mio. kr. Disse fordeles direkte til det fakultet, der har forskerskolen. Denne fordeling kan ses i tabellen "Øremærkede midler" i fordelingen af ph.d.-midler i bilag 9, side 3.

### Globaliseringsmidler

I 2011 udgør 104 mio. kr. af puljen på 683 mio. kr. midler til globaliseringsforløb for ph.d.'ere. Dette er penge, universitetet modtager for at kunne uddanne flere ph.d.'ere, og universitetet har indgået en aftale med ministeriet om antallet af ph.d.'ere, som universitetet vil uddanne. Dette mål indgår i universitetets udviklingskontrakt.

Globaliseringsmidlerne skal styrke Danmarks position i en global verden. På universitetet fordeles midlerne hovedsagligt til de teknisk-, natur- og sundhedsvidenskabelige områder samt til it-området.

Puljen på 104 mio. kr. fordeles ud på fire puljer:

- 45 % af beløbet (cirka 47 mio. kr.) fordeles mellem hovedområderne på baggrund af deres andel af videnskabeligt personale inden for TEK/NAT/SUND/IT.
- 45 % af beløbet (cirka 47 mio. kr.) fordeles mellem hovedområderne på baggrund af deres andel af studerende på TEK/NAT/SUND/IT-uddannelser.
- 5 % af beløbet (cirka 5 mio. kr.) fordeles mellem hovedområderne på baggrund af deres andel af øvrigt VIP-personale.
- 5 % af beløbet (cirka 5 mio. kr.) fordeles mellem hovedområderne på baggrund af deres andel af øvrige studerende.

For hver af de fire puljer foretages der altså en fordeling mellem hovedområderne.

Fordelingen kan genfindes i fordelingen af ph.d.-midler i tabellen "Globaliseringsmidler" i bilag 9, side 3.

### Ordinære ph.d.-midler

Den sidste fordelingsmodel til ph.d.-området er den ordinære model.

Denne model udløser midler for hver ph.d.-grad, et fakultet opnår. Modellen fungerer således:

- Hvert fakultet modtager en grundbevilling på 2 mio. kr. uanset hvor mange ph.d.-grader, der produceres.
- Hver ph.d.-grad, der er produceret det seneste hele kalenderår, udløser 200.000 kr. til fakultetet..
- Ud fra samme model modtager fakulteterne yderligere 70.000 kr. hvert år som kompensation for barsel, hvis ph.d.-graden er udløst af en kvinde.

Globaliseringsmidlerne finansierer et ph.d.-forløb forlods; altså giver globaliseringsmidlerne fakulteterne mulighed for at finansiere nye/flere ph.d.-forløb, mens den ordinære ph.d.-model er bagudrettet og belønner de ph.d.-grader, der afsluttes. Da et ph.d.-forløb, der er finansieret forlods af globaliseringsmidler, også bliver finansieret efterfølgende af den ordinære model, foretages der en justering i antallet af ph.d.-grader, der udløser ordinære ph.d.-midler:

- Det forventes, at et ph.d.-forløb tager 3 år og koster samlet 1,6 mio. kr. For hver 1,6 mio. kr. et fakultet har

modtaget i ph.d.-globaliseringsmidler tre år forinden, fratrækkes der én ph.d.-grad i den ordinære model.

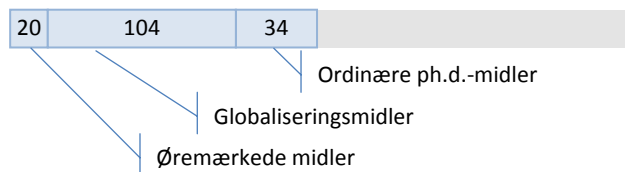
## Ph.d.-midler samlet

Ud af de 683 mio. kr., der gives til universitetet til ph.d.-uddannelse og forskning, anvendes der 184,5 mio. kr. på ph.d.-området fordelt på følgende poster:

- Øremærkede midler: 19,6 mio. kr.
- Globaliseringsmidler: 104,0 mio. kr.
- Ordinære ph.d.-midler: 34,1 mio. kr.

Figur 2 viser ph.d.-midlerne fordelt på formål.

Figur 2 - Fordeling af ph.d.-midler



Den resterende del af de 683 mio. kr. er forskningsmidler.

## Forskningsmidler

Den model, der fordeler forskningsmidlerne mellem fakulteterne, tager udgangspunkt i en række forskellige parametre. Hovedprincipperne er:

- Der gives midler til *forskningstid* til alle forskningsaktive professorer, lektorer og adjunkter. Forskningstid dækker over den del af en videnskabelig medarbejders løn, der er finansieret af forskningsmidler for at sikre tid til fri forskning.
- Herudover tildeles 50 % af den samlede sum til forskningstid til støttefunktioner.
- Globaliseringsmidler fordeles efter separate fordelingsnøgler.
- Når disse tre beløb er afsat, er der en rest tilbage af de 683 mio. kr. Disse fordeles efter samme principper som globaliseringsmidlerne.

### Midler til forskningstid

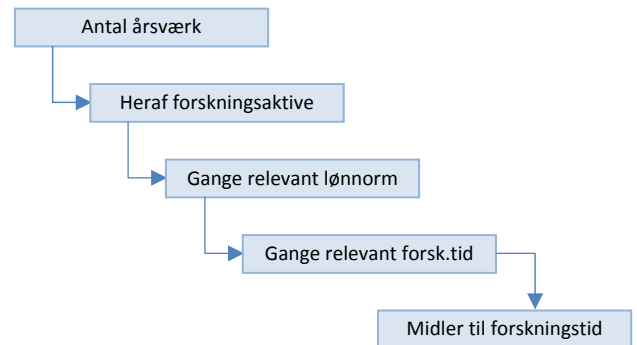
På universitetet udløses der midler til et fakultet på baggrund af antallet af forskningsaktive professorer, lektorer og adjunkter på fakultetet. Forskningsaktivitet opgøres ud fra, om personen har opnået point i Forsknings- og Innovationsstyrelsens rating-system; alt over nul point anses for at være forskningsaktivitet. Alle adjunkter anses dog for at være forskningsaktive.

Hvert hele, forskningsaktive årsværk udløser en andel af den gennemsnitlige årsløn for personalekategorien. Procentdelen svarer til forskningstid:

- For professorer udløses der 40 % forskningstid på baggrund af 842.066 kr.
- For lektorer udløses der 40 % forskningstid på baggrund af 692.321 kr.

- For adjunkter udløses der 50 % forskningstid på baggrund af 552.111 kr.

Figur 3 - Forskningstid for professorer, lektorer og adjunkter



Der tildeles ikke midler på baggrund af de professorer og lektorer, der ikke er forskningsaktive.

Samlet udgør disse midler til forskningstid:

- Professorer: 44,2 mio. kr.
- Lektorer: 99,8 mio. kr.
- Adjunkter: 41,8 mio. kr.
- I alt 185,8 mio. kr.

For at gøre modellen mere tidstro anvendes der i Resultatbudget 2011 aktivitetstal fra 2010 vedrørende fakulteternes publicering og tilskudsfinansierede aktiviteter.

Da 2010 ikke er afsluttet ved budgettets udarbejdelse, indgår der i stedet prognoser for aktiviteten i 2010. Dermed bliver fordelingen af forskningsmidlerne reelt set en form for a conto-udbetaling til fakulteterne. Når aktiviteterne for 2010 kendes, hvilket forventes at være i september 2011, bliver udbetalingerne reguleret i henhold til dette.

I modellen til fordeling af forskningsmidler i dette bilag fremgår beregningen af forskningstid af side 5.

### Midler til TAP, annuum og husleje

Et beløb, svarende til 50 % af midlerne til forskningstid, fordeles mellem fakulteterne til støttefunktioner såsom TAP-bistand, annuum og husleje. Beløbet på 92,9 mio. kr. svarer altså til halvdelen af de 185,8 mio. kr. til forskningstid.

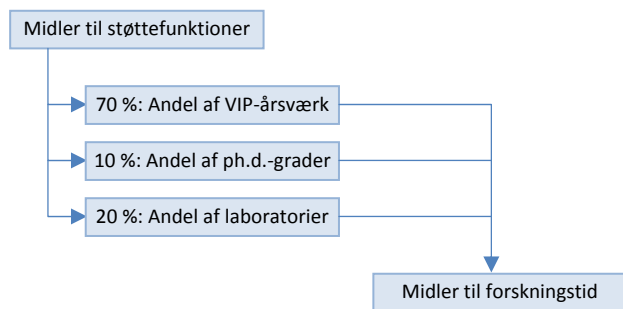
Midlerne til disse støttefunktioner fordeles efter tre parametre:

- 70 % af midlerne fordeles ud fra fakulteternes indbyrdes andel af heltids-VIP-årsværk det seneste år.
- 10 % af midlerne fordeles ud fra fakulteternes indbyrdes andel af ph.d.-grader det seneste år.
- 20 % af midlerne fordeles ud fra fakulteternes indbyrdes andel af laboratoriearealer.

Denne opdeling tager højde for de områder, hvor der er behov for støttefunktioner, for eksempel i form af teknisk eller administrativ personale, annuum-midler eller ekstra udgifter til drift af laboratorier.



**Figur 4 - Midler til støttefunktioner**



I modellen til fordeling af forskningsmidler i dette bilag fremgår beregningen af midler til TAP, annuum og husleje af side 5.

## Globaliseringsmidler

Universitetet modtager i 2011 globaliseringsmidler til forskning, svarende til 116 mio. kr. Størstedelen af disse midler er deciderede forskningsmidler, mens to mindre beløb gives som præmiering på baggrund af forskningsamarbejde med eksterne partnere:

- 5 mio. kr. udløses på baggrund af deltagelse i EU-forskningsprojekter.
- 6 mio. kr. udløses på baggrund af deltagelse i forskningsprojekter med private virksomheder.
- Det resterende beløb (105 mio. kr.) er ordinære globaliseringsmidler til forskning.

De midler, der tildeles universitetet som præmieringsmidler, fordeles videre til fakulteterne efter de samme principper, som midlerne er tildelt universitetet. Det vil sige:

- Midler, tildelt som præmiering for deltagelse i EU-projekter, fordeles mellem fakulteterne ud fra de samme nøgler.
- Midler, tildelt som præmiering for samarbejde med private virksomheder, fordeles mellem fakulteterne ud fra deres andel af midler udbetalt i forbindelse med samarbejde med danske private virksomheder.

De resterende globaliseringsmidler (105 mio. kr.) fordeles efter to parametre, der tager udgangspunkt i den fordelingsmodel, ministeriet anvender til at fordele nye forskningsmidler (herunder globaliseringsmidler) mellem universiteterne.

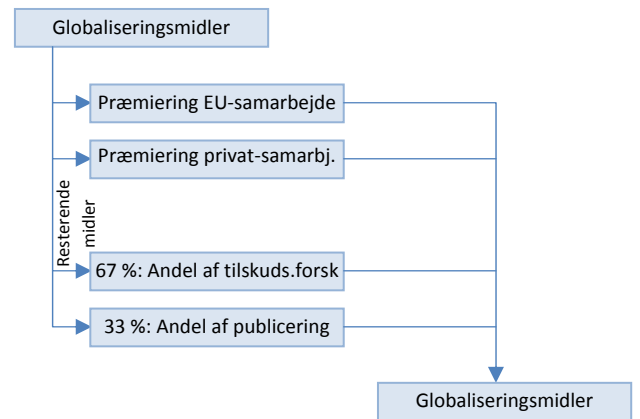
Ministeriets model fordele midler på baggrund af STÅ-indtægter, publiceringspoint, tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter og antal ph.d.-grader. Ses disse fire parametre i budget-optik og i en incitamentsbaseret optik, er der allerede i budgettet indarbejdet incitament for STÅ-indtægterne og antallet af ph.d.-grader. Derfor er det den samlede mængde publiceringspoint samt de tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter, der indgår i modellen for fordeling af globaliseringsmidler. Forholdet mellem de to svarer til den procentsats, ministeriet anvender.

Globaliseringsmidler fordeles efter denne nøgle:

- 67 % af midlerne (svarende til cirka 70 mio. kr.) fordeles ud fra fakulteternes andel af universitetets tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter.
- 33 % af midlerne (svarende til cirka 35 mio. kr.) fordeles ud fra fakulteternes andel af universitetets publiceringspoint.

Figur 5 viser grafisk, hvordan globaliseringsmidlerne fordeles. I beregningen af forskningsmidler i dette bilag vises fordelingen af globaliseringsmidler på side 6.

**Figur 5 - Fordeling af globaliseringsmidler**



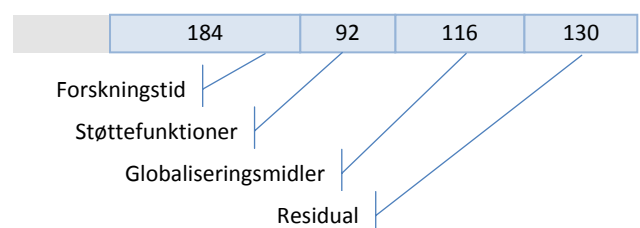
## Resterende midler til forskning

Efter, at midler til forskningstid og støttefunktioner er fordelt og ligeledes globaliseringsmidlerne, er der en rest tilbage af de 683 mio. kr. For at få alle forskningsmidler "ud og arbejde" på fakulteterne, fordeles disse også. Denne "residual" fordeles efter de samme principper som de ordinære globaliseringsmidler; altså efter fakultetets andel af samlede publiceringspoint og tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter. I 2011 udgør denne residual 103 mio. kr.

## Overblik over fordelingen af forskningsmidler

Figur 6 giver et overblik over fordelingen af forskningsmidler.

**Figur 6 - Fordeling af forskningsmidler**



På de efterfølgende sider vises beregningerne for fordelingen af ph.d.-midler, forskningsmidler og prognosen for eksterne aktiviteter.

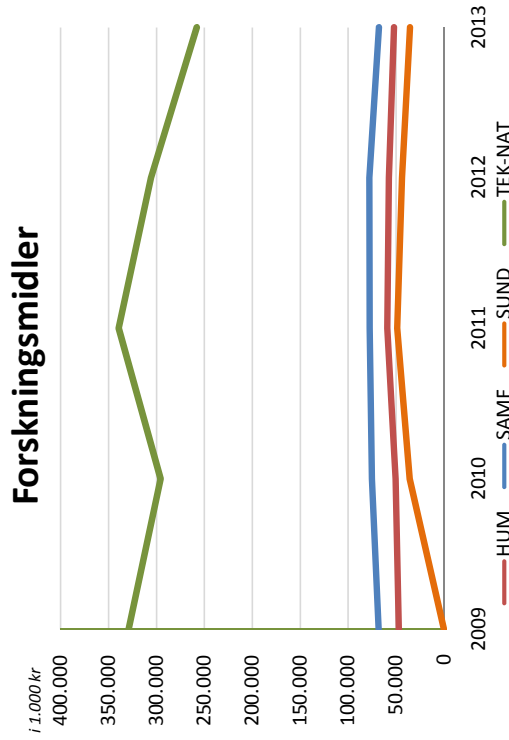
## Forskningsmidler

### Forskningsmidler 2011

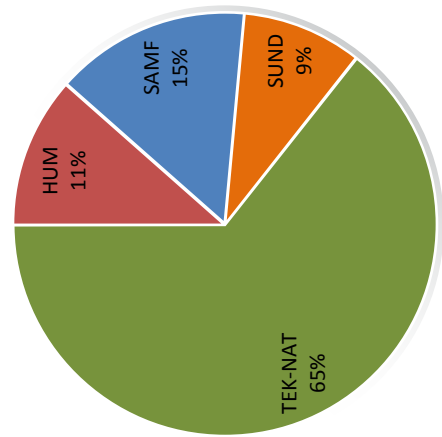
i 1.000 kr.	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	Total
Forskningsstid til professorer	5.643	9.638	3.604	25.320	44.205
Forskningsstid til lektorer	17.185	20.017	5.496	57.084	99.782
Forskningsstid til adjunkter	8.089	5.193	3.813	24.745	41.841
<b>Samlet</b>	<b>30.917</b>	<b>34.849</b>	<b>12.913</b>	<b>107.148</b>	<b>185.828</b>
TAP-midler	10.999	13.778	6.724	61.413	92.914
Residual	9.098	15.641	15.499	89.820	130.059
<b>Total</b>	<b>51.014</b>	<b>64.269</b>	<b>35.136</b>	<b>258.382</b>	<b>408.801</b>
Globalisering 2009-aftale	4.218	7.251	7.185	41.641	60.295
Globalisering 2010-aftale	2.010	2.349	2.711	16.093	23.163
Globalisering 2011-aftale	1.970	3.820	3.950	23.180	32.920
<b>Globaliseringsmidler samlet</b>	<b>8.198</b>	<b>13.421</b>	<b>13.846</b>	<b>80.913</b>	<b>116.378</b>
<b>Samlede midler til forskning</b>	<b>59.212</b>	<b>77.690</b>	<b>48.983</b>	<b>339.294</b>	<b>525.179</b>

### Forskningsmidler 2012 & 2013

<b>2012</b>					
Forskningsmidler	49.845	63.467	31.971	237.976	383.259
Globalisering, 2009-aftale	4.457	8.342	6.934	39.021	58.754
Globalisering, 2010-aftale	1.788	3.346	2.781	15.652	23.567
Globalisering, 2011-aftale	1.469	2.748	2.284	12.856	19.357
<b>Samlet</b>	<b>57.559</b>	<b>77.904</b>	<b>43.971</b>	<b>305.505</b>	<b>484.938</b>
<b>2013</b>					
Forskningsmidler	47.667	59.390	28.583	218.907	354.548
Globalisering, 2009-aftale	4.457	8.342	6.934	39.021	58.754
Globalisering, 2010-aftale	0	0	0	0	0
Globalisering, 2011-aftale	0	0	0	0	0
<b>Samlet</b>	<b>52.124</b>	<b>67.733</b>	<b>35.517</b>	<b>257.929</b>	<b>413.302</b>



### Andel af samlede midler til forskning



**Forskningsstid**

Forskningsaktive årsværk	Forskningsstid				Lønnorm
	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	
Forskningsaktive professorer	17	29	11	75	131
Forskningsaktive lektorer	62	72	20	206	360
Adjunkter	29	19	14	90	152

**Forskningsbevilling**

i 1.000 kr.	Forskningsbevilling				Total
	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	
Forskningsaktive professorer	5.643	9.638	3.604	25.320	44.205
Forskningsaktive lektorer	17.185	20.017	5.496	57.084	99.782
Adjunkter	8.089	5.193	3.813	24.745	41.841
<b>Total</b>	<b>30.917</b>	<b>34.849</b>	<b>12.913</b>	<b>107.148</b>	<b>185.828</b>

**TAP, Annuum, husleje**

TAP, Annuum, husleje	Vægtning				Total	
	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT		
På baggrund af VIP-årsværk	70%	9.902	13.132	3.655	38.351	65.040
På baggrund af ph.d.-grader	10%	485	646	1.535	6.625	9.291
På baggrund af lab. areal	20%	612	0	1.534	16.437	18.583
Andel af TAP-midler	11,8%	14,8%	7,2%	66,1%	100,0%	

Parameter, VIP-årsværk	Vægtning				Total
	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	
VIP-Årsværk 2009	108	144	40	419	711
- Fakultetsandel	15,2%	20,2%	5,6%	59,0%	100,0%

**Parameter, Ph.d.-grader**

Ph.d.-grader 2009	6	8	19	82	115
- Fakultetsandel	5,2%	7,0%	16,5%	71,3%	100,0%

**Parameter, Laboratoriumareal**

Laboratorium-areal	642	0	1.610	17.252	19.504
- Fakultetsandel	3,3%	0,0%	8,3%	88,5%	100,0%

### Fordelingsnøgle

	Vægtning		SUND		TEK-NAT		Total	
	HUM	SAMF	HUM	SAMF	HUM	SUND	TEK-NAT	Total
<b>Residual</b>	9.098	15.641	15.499	89.820	130.059			
<b>Fordelingsnøgle for globaliseringsmidler og residual</b>								
Publicering	33%	2,9%	6,2%	3,9%	20,4%	33%		
Ekstern virksomhed	67%	4,1%	5,8%	8,1%	48,7%	67%		
- Fakultær-andel	100%	7,0%	12,0%	11,9%	69,1%	100%		
<b>Globaliseringsmidler</b>								
<b>2009-aftale</b>								
Ordinære globaliseringsmidler	4.218	7.251	7.185	41.641	60.295			
Globalisering 2009-aftale	4.218	7.251	7.185	41.641	60.295			
<b>2010-aftale</b>								
Ordinære globaliseringsmidler	1.280	2.201	2.181	12.638	18.299			
Premiering for EU-projekter	730	149	530	3.455	4.864			
Globalisering 2010-aftale	2.010	2.349	2.711	16.093	23.163			
<b>2011-aftale</b>								
Ordinære globaliseringsmidler	1.870	3.215	3.185	18.460	26.730			
Premiering for privat-samarbejd.	101	606	764	4.719	6.190			
Globalisering 2011-aftale	1.970	3.820	3.950	23.180	32.920			
Samlede globaliseringsmidler	8.198	13.421	13.846	80.913	116.378			
<b>Parameter, Publicering</b>								
Publicering 2009	166	351	219	1.157	1.893			
- Fakultær-andel	8,8%	18,5%	11,6%	61,1%	100,0%			
<b>Parameter, Ekstern virksomhed</b>								
Ekstern virksomhed 2009	18.382	26.389	36.388	219.788	300.947			
- Fakultær-andel	6,1%	8,8%	12,1%	73,0%	100,0%			
<b>Parameter, EU projekter</b>								
EU-proteftøje 2009	4.732	1.641	6.023	36.058	48.455			
- Fakultær-andel	9,8%	3,4%	12,4%	74,4%	100,0%			
Nye EU-midler 2009	5.747	772	2.658	19.189	28.365			
- Fakultær-andel	20,3%	2,7%	9,4%	67,6%	100,0%			
<b>Parameter, Private midler</b>								
Danske private midler 2009	1.223	7.369	9.298	57.408	75.297			
- Fakultær-andel	1,6%	9,8%	12,3%	76,2%	100,0%			
<b>Omregning mellem UBST-andel og 100% andel</b>								
	UBST-andel	Svarer til	2011	2012	2013			
Publicering	15%	33%	33%	56%	56%			
Ekstern virksomhed	30%	67%	67%	44%	44%			
Total	45%	100%	100%	100%	100%			

# 9

## BILAG 9 PH.D.-FINANSIERING

*Fordeling af midler til ph.d.-uddannelse  
mellem fakulteterne.*

## Ph.d. fordeling

### Flerårs ph.d.

/ 1.000 kr.	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	I alt
2011	19.611	13.853	17.012	107.202	157.678
2012	22.698	15.668	18.563	124.779	181.709
2013	23.403	16.449	19.357	129.201	188.411

### Fordeling af Ph.d. midler 2011

/ 1.000 kr.	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	I alt
Grundbevilling	2.000	2.000	2.000	2.000	8.000
Ph.d.-grader	1.200	1.600	3.800	16.400	23.000
Kompensation for barsel	280	420	700	1.680	3.080
<b>Ordinære ph.d.-midler i alt</b>	<b>3.480</b>	<b>4.020</b>	<b>6.500</b>	<b>20.080</b>	<b>34.080</b>
Øremærkede bevillinger	4.109	2.334	424	12.731	19.598
Globaliseringsmidler	12.022	7.498	10.088	74.391	104.000
<b>I alt</b>	<b>19.611</b>	<b>13.853</b>	<b>17.012</b>	<b>107.202</b>	<b>157.678</b>

### Flerårigt

/ 1.000 kr.	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	I alt
<b>2012</b>					
Grundbevilling	2.000	2.000	2.000	2.000	8.000
Ph.d.-grader	1.973	2.173	3.935	21.519	29.601
Kompensation for barsel	490	350	350	1.120	2.310
Øremærkede bevillinger	4.109	2.334	424	12.731	19.598
Globaliseringsmidler	14.126	8.811	11.853	87.410	122.200
<b>I alt</b>	<b>22.698</b>	<b>15.668</b>	<b>18.563</b>	<b>124.779</b>	<b>181.709</b>

### 2013

Grundbevilling	2.000	2.000	2.000	2.000	8.000
Ph.d.-grader	2.538	2.884	4.660	25.730	35.812
Kompensation for barsel	630	420	420	1.330	2.800
Øremærkede bevillinger	4.109	2.334	424	12.731	19.598
Globaliseringsmidler	14.126	8.811	11.853	87.410	122.200
<b>I alt</b>	<b>23.403</b>	<b>16.449</b>	<b>19.357</b>	<b>129.201</b>	<b>188.411</b>



## Parametre i modellen

i 1.000 kr.	I alt
Grundbevilling	2.000
Bevilling pr. grad	200
Kompensation for barsel	70
Omkostninger til én ph.d.-grad	1.600

## Ph.d. grader

## Beregning af antal ph.d. grader

Antal	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	I alt
<b>2008</b>					
Udløsende ph.d.-grader	7	12	15	91	125
- Heraf kvinder	2	7	4	16	29
<b>2009</b>					
Udløsende ph.d.-grader	6	8	19	82	115
- Heraf kvinder	4	6	10	24	44
<b>Forventet 2010</b>					
Udløsende ph.d.-grader	10	11	20	108	148
- Heraf kvinder	7	5	5	16	33
<b>Forventet 2011</b>					
Udløsende ph.d.-grader	13	14	23	129	179
- Heraf kvinder	9	6	6	19	40

Antal	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	I alt
<b>2008</b>					
Antal ph.d.-grader	7,0	12,0	15,0	90,0	124,0
- Globaliseringsmidler	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Udløsende ph.d.-grader	<b>7,0</b>	<b>12,0</b>	<b>15,0</b>	<b>90,0</b>	<b>124,0</b>
<b>2009</b>					
Antal ph.d.-grader	6,0	8,0	19,0	82,0	115,0
- Globaliseringsmidler	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Udløsende ph.d.-grader	<b>6,0</b>	<b>8,0</b>	<b>19,0</b>	<b>82,0</b>	<b>115,0</b>
<b>Forventet 2010</b>					
Antal ph.d.-grader	10,0	11,0	20,0	109,0	150,0
- Globaliseringsmidler	- 0,1	- 0,1	- 0,3	- 1,4	- 2,0
Udløsende ph.d.-grader	<b>9,9</b>	<b>10,9</b>	<b>19,7</b>	<b>107,6</b>	<b>148,0</b>
<b>Forventet 2011</b>					
Antal ph.d.-grader	14,0	15,0	25,0	136,0	190,0
- Globaliseringsmidler	- 1,3	- 0,6	- 1,7	- 7,3	- 10,9
Udløsende ph.d.-grader	<b>12,7</b>	<b>14,4</b>	<b>23,3</b>	<b>128,7</b>	<b>179,1</b>

## Øremærkede midler

/ 1.000 kr.	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	I alt
Forskerkolier	4.109	0	424	12.731	17.264
Kandidatstipendiater	0	2.334	0	0	2.334
<b>Total</b>	<b>4.109</b>	<b>2.334</b>	<b>424</b>	<b>12.731</b>	<b>19.598</b>

## Globaliserings-midler

/ 1.000 kr.	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	I alt
TEK/NAT/SUND/IT	7.904	1.217	10.088	74.391	93.600
HUM/SAMF	4.118	6.282	0	0	10.400
<b>Total</b>	<b>12.022</b>	<b>7.498</b>	<b>10.088</b>	<b>74.391</b>	<b>104.000</b>

## Fordelingsnøgle til globaliseringsmidler

	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	I alt
<b>Andel i model</b>					
Pers. TEK/NAT/SUND/IT	4%	1%	5%	36%	45%
Stud. TEK/NAT/SUND/IT	4%	1%	5%	36%	45%
Pers. HUM/SAMF	2%	3%	0%	0%	5%
Stud. HUM/SAMF	2%	3%	0%	0%	5%
<b>Fordelingsnøgle</b>	<b>12%</b>	<b>7%</b>	<b>10%</b>	<b>72%</b>	<b>100%</b>

# 10

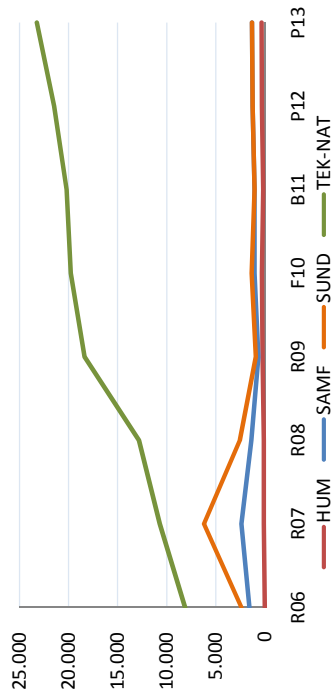
## BILAG 10 EKSTERNE AKTIVITETER

*Prognose for udviklingen inden for salg af varer og tjenesteydelser, tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter og andre tilskudsfinansierede aktiviteter.*

# Eksterne aktiviteter

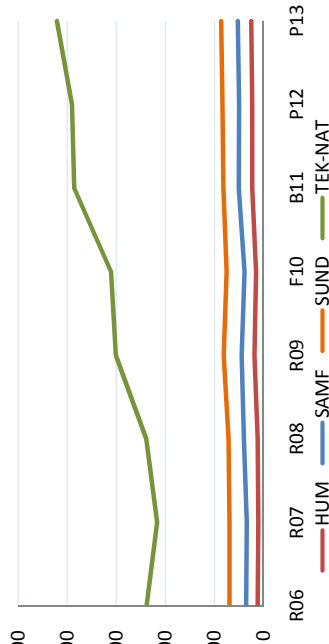
## Underkonto 90 - Salg af varer og tjenesteydelser

i 1.000 kr.	R06	R07	R08	R09	F10	B11	P12	P13
HUM	14	110	118	231	300	187	315	340
SAMF	1.554	2.275	1.267	421	750	869	912	958
SUND	802	3.823	1.175	261	300	0	0	0
TEK-NAT	5.755	4.506	10.273	17.465	18.450	19.150	20.250	21.950
<b>Total</b>	<b>8.125</b>	<b>10.713</b>	<b>12.833</b>	<b>18.378</b>	<b>19.800</b>	<b>20.206</b>	<b>21.477</b>	<b>23.248</b>
Sbt udgør (inkl. i TEK-NAT)		2.009	1.882	1.735	1.900	1.900	1.900	1.900



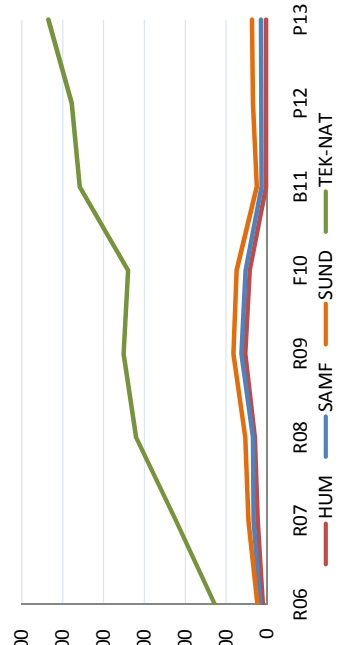
## Underkonto 95 - Tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter

i 1.000 kr.	R06	R07	R08	R09	F10	B11	P12	P13
HUM	11.799	10.796	11.950	18.382	15.620	23.156	23.053	25.272
SAMF	23.629	23.353	27.900	26.389	23.190	27.200	26.862	27.316
SUND	33.970	35.578	31.414	36.388	36.690	31.944	34.149	34.097
TEK-NAT	169.036	147.010	167.407	219.788	235.700	303.901	306.418	334.783
<b>Total</b>	<b>238.434</b>	<b>216.738</b>	<b>238.671</b>	<b>300.947</b>	<b>311.200</b>	<b>386.201</b>	<b>390.482</b>	<b>421.467</b>
Sbt udgør (inkl. i TEK-NAT)		27.406	26.945	26.575	34.691	34.691	34.691	34.691



## Underkonto 97 - Andre tilskudsfinansierede aktiviteter

i 1.000 kr.	R06	R07	R08	R09	F10	B11	P12	P13
HUM	1.044	2.291	2.979	5.292	4.210	230	230	230
SAMF	560	1.024	471	954	1.000	1.100	1.163	1.252
SUND	733	1.228	1.881	1.952	2.220	1.141	2.035	2.180
TEK-NAT	10.456	17.757	26.732	26.923	26.550	43.319	44.378	49.832
<b>Total</b>	<b>12.793</b>	<b>22.300</b>	<b>32.063</b>	<b>35.121</b>	<b>33.980</b>	<b>45.790</b>	<b>47.805</b>	<b>53.493</b>
Sbt udgør (inkl. i TEK-NAT)		0	0	0	0	0	0	0



R=Regnskab F=Forventet B=Budget P=Prognose

# 11

## BILAG 11 LOKALEBUDGET

*Beskrivelse af modellen for universitetets  
interne model for afregning af lokalebidrag  
samt oversigt over hovedområdernes  
bidrag.*

# LOKALEBUDGET

## Huslejens sammensætning

Den interne husleje omfatter alle udgifter til lokaler, det vil sige såvel den direkte husleje som skatter, opvarmning, rengøring, forsyning og service samt afskrivninger. Hvilket gennemgås herunder.

### Husleje

Huslejen er de direkte udgifter, universitetet har ifølge de indgåede huslejekontrakter. Lejemål administreres af Teknisk Forvaltning, og betalingen af lejemål sker fra hovedområderne gennem huslejebudgettet

### Ejendomsskatter

Ejendomsskatterne er eksternt bestemt. Teknisk Forvaltning betaler ejendomsskatterne gennem hovedområdernes bidrag i huslejeordningen.

### Bygningsdrift, service

De arealer, som hovedområderne betaler husleje for vil blive serviceret. Den bygningservice der ydes fra Teknisk Forvaltning, vil i udgangspunktet ligge på samme niveau som i 2010 og dermed møde de normale standarder på Aalborg Universitet. Udgifterne er forøget proportionelt med arealførøgelsen. Området omfatter betjent- og håndværkerservice, rengøring og Teknisk Forvaltnings administration. For lokaler, der kræver speciel forsyning eller service (f.eks. rent-rums-laboratorier), vil disse omkostninger skulle afholdes af fakultetet. Inventar og udstyr til generelle undervisningsaktiviteter indgår i det centrale huslejebudget under bygningsdrift og service.

### Forsyning

Forsyning (det vil sige el, vand, varme etc.) er indregnet i huslejebudgettet og varetages af Teknisk Forvaltning. Ekstraordinært stort forbrug af forsyning til faglige formål (eksempelvis særlig ventilation til klassificerede laboratorier, energi til højspænding etc.) skal afholdes af fakultetet, på linje med øvrige laboratorieomkostninger.

### Bygningsforandring

Bygningsforandring af generel karakter og udgifter i forbindelse med fraflytning og indflytning i nye lejemål indgår i huslejebudgettet. Udgifterne er budgetteret med samme udgift som i 2010.

### Afskrivninger

Afskrivninger er omkostninger på baggrund af tidligere investeringer i forbindelse med huslejebudgettet herunder afskrivninger vedrørende bygningsforandringer.

### Fælles it-drift

Fælles it-drift er fra 2011 på baggrund af en direktionsbeslutning indført som en del af huslejebudgettet, og udgør kr. 4,2 mio.

### Huslejen inkluderer ikke

Enkelte elementer vedrørende bygninger er ikke inkluderet i huslejebudgettet. Dette er:

- Vedligehold  
Vedligeholdelse, såvel internt som eksternt, indgår ikke som en del af huslejebudgettet. Vedligeholdelse varetages af Teknisk Forvaltning og finansieres uden om huslejebudgettet via en særlig bevilling til universitetets *øvrige formål*. Beslutninger vedrørende vedligeholdelse træffes af Teknisk Forvaltning.
- Inventar, udstyr  
Inventar og udstyr, der ikke har direkte relation til den generelle undervisning, betales af de enkelte hovedområder. Inventar og udstyr skal indkøbes gennem Teknisk Forvaltning, jævnfør principperne fastsat i de interne bevillingsbestemmelser i budgettet.
- Bygningsforandringer  
Bygningsforandringer, der ikke er af generel karakter, betales af hovedområderne selv. Hovedområderne skal følge de generelle retningslinjer for bygningsforandringer på Aalborg Universitet, og arbejdet varetages af Teknisk Forvaltning.

### Efterregulering

Skulle der opstå en forskel mellem de budgetterede omkostninger og de faktiske omkostninger, for eksempel ved en ændring i forbrugsudgifterne, vil denne forskel blive efterreguleret umiddelbart efter regnskabsafslutningen.

I tabel 1 er vist de samlede, indgåede lejemål og den tilsvarende husleje samt de samlede bygningsomkostninger.

Tabel 1 – Lejemål og bygningsomkostninger

Løbende priser	2010	Ændring	2011
Lejemål m <sup>2</sup> brutto	221.235	8.278	229.513
Huslejeomk. i mio. kr.	206,3	8,1	214,4
Husleje i kr. pr. m <sup>2</sup> brutto	931	3	934
Bygningsomk. i mio. kr.	320,2	17,7	337,9
Bygningsomk. i kr. pr. m <sup>2</sup> brutto	1.444	27	1.471

I tabel 2 er vist, hvilke delelementer bygningsomkostningerne består af.

**Tabel 2 – Lejemål og bygningsomkostninger**

Mio kr. i løbende priser	2010	Ændring	2011
Husleje	206,3	8,1	214,4
Ejendomsskatter	9,3	0	9,3
Drift, service	66,5	3,2	69,7
Forsyning	26,5	0,8	27,3
Bygningsforandringer/fracflytning	6,9	0	6,9
Afskrivning	4,7	1,4	6,1
Fælles it-drift	0	4,2	4,2
<b>I alt</b>	<b>320,2</b>	<b>17,7</b>	<b>337,9</b>

## Hovedområdernes husleje

Hovedområdernes husleje udregnes som en gennemsnitspris pr netto m<sup>2</sup> og opgøres ud fra det tildelte areal i universitetets arealdatabase, der ajourføres af Teknisk Forvaltning efter indberetning fra brugerne.

Ved netto m<sup>2</sup> forstås det effektive areal, som brugerne direkte kan anvende. Der fragår således areal til vægge, gange, teknikrum, toiletter med videre.

For kælderarealer, der kun kan benyttes som lager, og for lejemål, der er indgået kun med henblik på lager, skal der kun betales halv husleje. Disse arealer indgår med en faktor ½ i netto m<sup>2</sup>.

Huslejen for hovedområderne vil blive udregnet årligt i forbindelse med budgettet. Huslejen vil blive reguleret i forbindelse med opsigelse eller indgåelse af nye lejemål.

Huslejudgiften til de tre store auditorier i Sønder Tranders (Aud. A, B, C) deles ligeligt mellem de tre fakulteter. Øvrige auditorier betales af brugerne af den bygning, auditorierne er placeret i.

Ifølge universitetets arealdatabase er der registreret i alt 130.464 netto-kvadratmeter. Med de samlede bygningsomkostninger kan netto- kvadratmeterprisen udregnes til 2.590 kr.

Tabel 3 angiver huslejeomkostningerne for hvert hovedområde. En specifikation af huslejen kan ses af de to sidste sider i dette bilag.

**Tabel 3 – Lejemål og bygningsomkostninger**

Mio kr. i løbende pris	2010	Ændring	2011
HUM	29,5	8,0	37,5
SAMF	41,4	-4,8	36,6
TEK-NAT	203,8	-5,3	198,5

SUND	0,0	17,7	17,7
Tværgående	17,3	1,3	18,6
Bibliotek	17,6	-0,3	17,3
Administration	10,6	1,2	11,8
<b>I alt</b>	<b>320,2</b>	<b>17,7</b>	<b>337,9</b>

## Betaling til fælles faglige formål og administration

### Administrationen

Lokaler til administrationen betales af administrationen inden for den økonomiske ramme, der stilles til rådighed.

Administrationen kan på samme måde som fakulteterne prioritere lokaler i forhold til andre økonomiske ressourcer.

### Fællesformål

Areal til fællesformål - såsom kantine, studenterorganisationer med videre - vil blive finansieret gennem fakulteternes bidrag til den samlede drift af fællesformål.

Fællesområdet vil skulle betale husleje på samme vilkår som resten af universitetet, det vil sige, at der betales for det anvendte areal.

## Administration af huslejebudgettet

Hensigten med huslejebudgettet er, at hovedområderne får så stor selvbestemmelse over deres midler som muligt.

De eksisterende lejekontrakter og tegningsretten betyder, at det stadig er rektor/bestyrelsen, der overordnet beslutter, hvilke bygninger universitetet skal råde over. Hovedområderne har således ikke frihed til beslutte, hvilke lokaler huslejen dækker. Ønskede ændringer kan efterkommes ved at rokere rundt på den nuværende udnyttelse af arealer, ved at opsigelse nuværende arealer eller ved at indgå nye lejemål. Det vil stadig være bestyrelsen og rektor, der overordnet beslutter, hvilke lokaler universitetet råder over samt placeringen af hovedområder.

For hovedområderne betyder dette, at ønsker om større eller mindre arealkapacitet skal indgives til rektor (ved Teknisk Forvaltning), som herefter vil forsøge at efterkomme fakulteternes ønsker. Kun hvis ønsker om færre lokaler stemmer overens med andre ønsker om tilsvarende flere lokaler, kan ønskerne umiddelbart opfyldes. Fakulteterne må fremsætte ønskerne i så god tid, at det vil være muligt at justere lokalekapaciteten, jævnfør opsigelsesfrister på lejemål.

Hvis det ikke er muligt at imødekomme ønsker med den nuværende kapacitet, vil det kun være muligt at ændre lokalekapaciteten i større spring, således der kan opsiges/lejes et helt lejemål, og en omrokering vil kunne skabe et match mellem fakulteternes betaling og den aktuelle kapacitet.



i hele kr.	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	FÆLLES	ADM	AUB	Total
<b>Hoved campus</b>								
<b>Fibigerstræde</b>								
Fibigerstræde 01		2.881.893						2.881.893
Fibigerstræde 02		6.788.001		49.598				6.837.600
Fibigerstræde 03		2.920.225						2.920.225
Fibigerstræde 04		5.369.329						5.369.329
Fibigerstræde 05	382.025	2.546.229						2.928.254
Fibigerstræde 10	2.241.386			1.401.449				3.642.835
Fibigerstræde 11				5.912.840				5.912.840
Fibigerstræde 12						650.090		650.090
Fibigerstræde 13				3.728.305				3.728.305
Fibigerstræde 14				6.753.166				6.753.166
Fibigerstræde 15		488.992			5.202.274	336.700		6.027.966
Fibigerstræde 15 B-C	413.364			668.738	1.113.441			2.195.543
Fibigerstræde 16				6.533.145	104.895			6.638.040
Fibigerstræde samlet	3.036.775	20.994.669	0	25.047.242	6.420.610	986.790	0	56.486.087
<b>Fredrik Bjaers Vej</b>								
Fr. Bjaers Vej 3			3.686.995	154.364				3.841.358
Fr. Bjaers Vej 5	113.701			193.214		3.349.517		3.656.432
Fr. Bjaers Vej 7A			2.097.641	2.892.382	767.417		377.622	6.135.062
Fr. Bjaers Vej 7B				6.341.615	242.424			6.584.039
Fr. Bjaers Vej 7C			908.054	5.487.303	20.202			6.415.559
Fr. Bjaers Vej 7D			3.546.228	468.919				4.015.147
Fr. Bjaers Vej 7E			5.109.034	478.114				5.587.148
Fr. Bjaers Vej 7F			804.713	0		3.155.656		3.960.369
Fr. Bjaers Vej 7G				3.435.117				3.435.117
Fr. Bjaers Vej samlet	113.701	0	16.152.665	19.451.029	1.030.043	6.505.174	377.622	43.630.233
<b>Niels Jernes Vej</b>								
N. Jernes Vej 10 - Novi 1				3.060.603				3.060.603
N. Jernes Vej 12 - Novi 2				4.995.851				4.995.851
N. Jernes Vej 14 - Novi 3-	1.503.495			3.795.645				5.299.140
N. Jernes Vej 14 - Novi 5				116.550				116.550
Niels Jernes Vej 6A		3.173.398						3.173.398
Niels Jernes Vej 6B		3.157.339			36.130			3.193.470
Selma Lagerlöfs vej 300				10.714.960	959.077	1.439.652		13.113.688
Niels Jernes Vej samlet	1.503.495	6.330.737	0	22.683.609	995.207	1.439.652	0	32.952.700
<b>Krogstræde</b>								
Krogstræde 1	2.957.521							2.957.521
Krogstræde 3	16.521.869				836.570			17.358.439
Krogstræde 5	3.108.000							3.108.000
Krogstræde 6	2.814.812							2.814.812
Krogstræde 7	3.610.719							3.610.719
Krogstræde samlet	29.012.921	0	0	0	836.570	0	0	29.849.491
<b>Pontoppidanstræde</b>								
Pontoppidanstr. 101				4.543.378				4.543.378
Pontoppidanstr. 103				2.957.521				2.957.521
Pontoppidanstr. 105				3.628.849				3.628.849
Pontoppidanstr. 107				5.386.812				5.386.812
Pontoppidanstr. 109				1.909.607				1.909.607
Pontoppidanstr. samlet	0	0	0	18.426.167	0	0	0	18.426.167
<b>Øvrigt på hovedcampus</b>								
Myrdalsstræde 268					857.031	2.447.291		3.304.322
Nordsøcenteret				295.260				295.260
Langagervej 2							14.550.491	14.550.491
Troensevej 14					1.497.020			1.497.020
Skjernvej 4C - NanoNord				10.033.271	324.786			10.358.057
Øvrigt på hovedcampus se	0	0	0	10.328.531	2.678.837	2.447.291	14.550.491	30.005.150
<b>Hoved campus Samlet</b>	<b>33.666.892</b>	<b>27.325.406</b>	<b>16.152.665</b>	<b>95.936.579</b>	<b>11.961.267</b>	<b>11.378.906</b>	<b>14.928.113</b>	<b>211.349.828</b>

i hele kr.	HUM	SAMF	SUND	TEK-NAT	FÆLLES	ADM	AUB	Total
<b>Sohngårdsholm. campus</b>								
Sohn. 49				3.314.164				3.314.164
Sohn. 57 Bygn. A				1.310.540	1.081.843			2.392.383
Sohn. 57 Bygn. B				1.364.930				1.364.930
Sohn. 57 Bygn. C				4.101.783	156.436			4.258.219
Sohn. 57 Bygn. D				4.049.983				4.049.983
Sohn. 57 Bygn. E				4.027.450				4.027.450
Sohn. 57 Bygn. F				1.258.481				1.258.481
Sohn. 57 Bygn. L				8.676.500				8.676.500
Sohn. 57 Bygn. P				857.031				857.031
Sohngårdsholm. campus	0	0	0	28.960.862	1.238.279	0	0	30.199.141
<b>Midtbyen campus</b>								
Badehusvej 05-13				7.267.281				7.267.281
Badehusvej 05-13				1.143.744				1.143.744
Badehusvej 18				859.103	621.341			1.480.444
Slotspladsen 4, Utzon				1.654.492				1.654.492
Strandvejen I				3.006.731				3.006.731
Strandvejen 12-14				5.881.890	1.581.454		1.159.025	8.622.369
Strandvejen 19		7.380.982						7.380.982
Strandvejen 35 - Aud. T		677.544						677.544
Nytorv 7				2.204.349				2.204.349
Østerågade 6				2.880.080				2.880.080
Bispensgade 5-7				4.336.696				4.336.696
Østerbro 11-13, Nordkra			836.052	609.945				1.445.997
Forsk. Hus Sdr. Skovvej 15			505.050					505.050
Gl. Torv 6 - Tingshuset				2.458.557				2.458.557
Midtbyen campus samlet	0	8.058.526	1.341.102	32.302.868	2.202.795	0	1.159.025	45.064.316
<b>Aalborg Samlet</b>	<b>33.666.892</b>	<b>35.383.932</b>	<b>17.493.767</b>	<b>157.200.309</b>	<b>15.402.341</b>	<b>11.378.906</b>	<b>16.087.138</b>	<b>286.613.285</b>
<b>Esbjerg</b>								
Niels Bohrs Vej 8A				3.056.200	1.468.530			4.524.730
Niels Bohrs Vej 8B				6.352.752			134.939	6.487.691
Niels Bohrs Vej 8C				5.057.105				5.057.105
Niels Bohrs Vej 8D				2.863.763				2.863.763
Niels Bohrs Vej 8E				394.975				394.975
Niels Bohrs Vej 8F				325.304	222.481		770.266	1.318.051
Niels Bohrs Vej 8H				2.751.098				2.751.098
<b>Esbjerg Samlet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.801.197</b>	<b>1.691.011</b>	<b>0</b>	<b>905.205</b>	<b>23.397.413</b>
<b>København</b>								
Lautrupvang 1A				3.892.770	497.280			4.390.050
Lautrupvang 2	3.351.460	740.740		3.600.100	722.610		64.750	8.479.660
Lautrupvang 15				10.419.570		259.000		10.678.570
<b>København Samlet</b>	<b>3.351.460</b>	<b>740.740</b>	<b>0</b>	<b>17.912.440</b>	<b>1.219.890</b>	<b>259.000</b>	<b>64.750</b>	<b>23.548.280</b>
<b>Ledige kvadratmeter</b>								
Lautrupvang	484.330	471.380	222.740	2.551.150	238.280	222.740	152.810	4.343.430
<b>AU I ALT</b>								
<b>AU I ALT</b>	<b>37.502.682</b>	<b>36.596.052</b>	<b>17.716.507</b>	<b>198.465.096</b>	<b>18.551.522</b>	<b>11.860.646</b>	<b>17.209.902</b>	<b>337.902.408</b>

# 12

## BILAG 12 REGLER

*"Det med småt". Gennemgår de regler og procedurer, der gælder for brugen af universitetets midler.*

# BEVILLINGSREGLER & DISPONERINGSREGLER

I henhold til Universitetslovens § 28 samt afsnittet om tilskuds- og budgetteringsprincipper i anmærkninger til finanslovens § 19.2 er universitetet omfattet af de statslige bevillings- og disponeringsregler. Disse fremgår primært af lov om statens regnskabsvæsen og Finansministeriets Budgetvejledning samt cirkulærer udstedt i tilknytning hertil. Derudover er ressourcedisponeringen reguleret ved følgende bestemmelser:

- Særlige bestemmelser i finansloven
- Tekstanmærkninger til finansloven
- Statens selvforsikringsordning
- Universitetsloven
- Tilskudsbekendtgørelsen Lov om teknologioverførsel m.v. ved offentlige forskningsinstitutioner (tech-transloven)
- Lov om sikring mod følger af arbejdsskade

## Særlige bestemmelser i forslag til finanslov 2011

I teksten til finansloven er optaget følgende særlige bestemmelser til supplerung af de statslige bevillings- og disponeringsregler:

- BV 2.2.13  
Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling kan forudbetale tilskud til universitetet.
  - BV 2.10.1  
Universitetet kan yde tilskud til studerendes rejser og ekskursioner, herunder udvekslingsstipendier i forbindelse med f.eks. ERASMUSprogrammer mv. og aktiviteter forbundet med internationalisering.
  - BV 2.2.10  
Universitetet kan i sædvanligt omfang forudbetale bøger, tidsskrifter og lignende, som leveres på et senere tidspunkt, således at forskudsbetalingerne konteres på de sædvanlige konti.
  - BV 2.2.10  
Universitetet kan i sædvanligt omfang forudbetale udgifter til patentering og lignende i medfør af L 347 2/6 1999 om opfindelser ved offentlige institutioner, således at forskudsbetalingerne konteres på de sædvanlige konti.
  - BV 2.5.3  
Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling kan omfordele ledige professorstillinger mellem universiteterne.
  - BV 2.10.1  
Universitetet samarbejder med Nordjyllands Videnpark (NOVI) og Nordjysk Universitetsfond.
  - BV 2.8.3 og 2.10.1  
Universitetet kan, indenfor rammerne af
- Finansministeriets "Vejledning for administration af den statslige huslejeordning", medfinansiere byggeprojekter under den statslige huslejeordning. Der kan overføres op til 60,0 mio. kr. pr. projekt til § 19.11.05. Ejendomsadministration med henblik på medfinansiering.
- BV 2.10.2  
Bevillingerne i indeværende finansår kan forhøjes med de tilbagebetalinger, som finder sted i finansåret.
  - BV 2.6.8.4  
Der sker ikke budgettering på finansloven af forventede udgifter og indtægter, dækningsbidrag mv. i forbindelse med indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed, andre tilskudsfinansierede aktiviteter samt anden virksomhed af ikke-kommerciel karakter. Universitetet skal dog udarbejde særskilte regnskaber for hver af disse aktiviteter, som forelægges som en del af universitetets årsrapport.
  - BV 2.10.1  
Universitetet kan yde medfinansiering af udgifter til ph.d.-studerende, som er indskrevet ved en forskerskole på universitetet, men er ansat på en anden offentlig institution eller privat virksomhed.
  - BV 2.10.1  
Universitetet kan afholde udgifter til priser til studerende.
  - BV 2.10.1  
Universitetet kan i forbindelse med udstationering af ansat videnskabeligt personale samt ved ansættelse af videnskabeligt personale, der er rekrutteret i udlandet, afholde dokumenterede rimelige udgifter

til rejse og flytteomkostninger mv. i forhold til den pågældende medarbejder og i begrænset omfang

dennes evt. medfølgende familie.

## Tekstanmærkninger i forslag til finanslov 2011

Universitetet er omfattet af følgende tekstanmærkninger til forslag til finanslov for 2011:

### Tekstanmærkning nummer 8

Ministeren for videnskab, teknologi og udvikling bemyndiges til på forslag til lov om tillægsbevilling at optage merudgifter og mindreudgifter inden for en samlet nettomerudgift på 30,0 mio. kr. på de af tekstanmærkningen omfattede konti, hvis aktiviteten afviger fra det i anmærkningerne forudsatte.

Stk. 2. Ved regulering af bevillingerne anvendes de i anmærkningerne forudsatte takster.

Stk. 3. Hvis aktivitetsindberetninger fra universiteterne indikerer, at de samlede nettomerudgifter på de konti, der er omfattet af tekstanmærkningen, vil overstige 30,0 mio. kr., forelægges der snarest muligt et aktstykke for Finansudvalget med forslag til finansiering heraf.

#### Forklaring

Tekstanmærkningen er indarbejdet med henblik på at reservere bevillinger i tilfælde af, at de faktiske uddannelsesaktiviteter afviger fra de budgetterede.

### Tekstanmærkning nummer 107

Institutionerne kan medfinansiere opholdsudgifter ved udvekslingsaftaler med østeuropæiske lande, hvor værtsinstitutionerne gensidigt er forpligtede til at sørge for omkostningerne ved de studerendes ophold.

Stk. 2. Tilskuddet kan maksimalt udgøre 3.000 kr. pr. måned.

#### Forklaring

Tekstanmærkningerne giver institutionerne mulighed for at kunne yde tilskud til øst-europæiske studerendes ophold i Danmark. Med afskaffelsen af Free Mover-ordningen under EF's Tempusprogram, hvor det af EF-midler var muligt at yde tilskud til studerende fra Øst- og Centraleuropa, er der i tiden frem til 1996, hvor de fælleseuropæiske projekter (JEP) under Tacis-programmet kommer i gang, et behov for at kunne yde tilskud til østeuropæiske studerendes opholdsudgifter i Danmark.

### Tekstanmærkning nummer 109

For at fremme den internationale studentermobilitet og et internationalt forskningsmiljø bemyndiges ministeren for videnskab, teknologi og udvikling til at lade institutionerne

afholde depositum for udenlandske studerendes, gæstelæreres og forskeres reservation af kollegieværelser eller private værelser.

Stk. 2. Ministeren for videnskab, teknologi og udvikling bemyndiges endvidere til at lade institutionerne betale leje for boliger til udvekslingsstuderende, gæstelærere og forskere, når disse boliger ikke er lejet ud, og til at stille garanti for de pågældende lejerers forpligtelser over for udlejeren ved fraflytning.

Stk. 3. Udgifterne afholdes af institutionernes ordinære bevilling.

#### Forklaring

Den internationale udveksling af studerende er baseret på gensidighed mellem uddannelsesinstitutionerne og for at fremme denne, er der et behov for, at institutionerne kan være behjælpelig med at skaffe bolig til de udvekslingsstuderende. For at undgå, at problemer med at skaffe boliger bliver en flaskehals i forbindelse med udviklingen af internationale studiemiljøer i Danmark, er det nødvendigt, at uddannelsesinstitutionen kan hjælpe med at reservere boliger til udenlandske studerende samt foretage udlæg af depositum i forbindelse med reservation af bolig.

### Tekstanmærkning nummer 150

Ministeren for videnskab, teknologi og udvikling bemyndiges til at videreføre forskningsinstitutionernes samarbejde om Forsknings Højhastighedsnet, herunder at indføre fuld brugerbetaling for alle institutioner, der deltager i netsamarbejdet.

Stk. 2. Ønsker en institution at udtræde af samarbejdet, skal det godkendes af ministeren for videnskab, teknologi og udvikling.

#### Forklaring

Tekstanmærkningen fastholder det eksisterende samarbejde om Forsknings Højhastighedsnet og sikrer en bred dækning af alle forskerinstitutioner. Samarbejdet omfatter ca. 100 forskerinstitutioner, herunder universiteterne, sektorforskningsinstitutionerne og hospitalernes forskningsenheder. Forsknings Højhastighedsnet blev etableret i 1997 og har frem til 2002 været finansieret af centrale puljemidler og delvis brugerbetaling. Fra 2003 er de centrale puljer opbrugt, og finansieringen forudsættes at ske ved fuld brugerbetaling.

### Tekstanmærkning nummer 153

Ministeren for videnskab, teknologi og udvikling bemyndiges til over for Økonomistyrelsen at stille sikkerhed for Københavns Universitets, Aarhus Universitets, Syddansk Universitets, Roskilde Universitetscenters, Aalborg Universitets, Handelshøjskolen i Københavns, Danmarks Tekniske Universitets, IT-Universitetet i Københavns og IT-Vests inddækning af SCL-udbetalinger og af Økonomistyrelsens gebyr herfor. Ministeren for videnskab, teknologi og udvikling kan foretage modregning af effektuerede inddækningsbeløb og Økonomistyrelsens gebyr i de pågældende institutioners kommende tilskudsudbetalinger.

#### Forklaring

Anmærkningen skyldes universiteternes overgang til selveje.

### Tekstanmærkning nummer 156

Institutionens bibliotek kan opkræve gebyr vedrørende hjemkaldelse af bøger og andet lånt materiale samt betaling af gebyr på 150 kr. i forbindelse med opkrævning af erstatning for bortkomst og beskadigelse af sådanne materialer.

#### Forklaring

Tekstanmærkningen hjemler opkrævning af adfærdsregulerende gebyrer i forbindelse med biblioteksvirksomhed, gebyr vedrørende hjemkaldelse og gebyr i forbindelse med opkrævning af erstatning. Gebyr for overskridelse af lånetid er hjemlet i lov om biblioteksvirksomhed (I 1049 17/12 2002).

### Tekstanmærkning nummer 167

Inventar og løsøre, som er erhvervet af et selvejende universitet, og som har en sådan almen interesse ud over universitetets formål, at det må henregnes til den danske

kulturarv skal ved denne bestemmelse ikrafttræden eller ved en senere erhvervelse overdrages til den danske stat. Dette gælder dog ikke ved inventar og løsøre, som det selvejende universitet kan dokumentere, at universitetet har erhvervet som selvejende universitet med midler, der ikke hidrører fra det offentlige.

Stk. 2. Stk. 1 finder dog ikke anvendelse for inventar og løsøre, som er omfattet af tinglysningslovens §§ 37 og 38.

Stk. 3. Såfremt universitetet disponerer i modstrid med stk. 1, kan ministeren for videnskab, teknologi og udvikling tilbageholde tilskud eller lade tilskud bortfalde helt eller delvis eller kræve tilskud tilbagebetalt helt eller delvis, jf. Bekg. 280 21/3 2006 af lov om universiteter, § 24, stk. 1.

#### Forklaring

Tinglysningslovens §§ 37 og 38 omfatter driftsinventar og -materiel i tilknytning til fast ejendom.

### Tekstanmærkning nummer 171

Universiteterne bemyndiges til at betale egne studerendes studieafgift i forbindelse med deres deltagelse i Erasmus Mundus uddannelser. Samtidig hermed bemyndiges universiteterne til at modtage en andel af de samlede indbetalte studieafgifter i forbindelse med gennemførelsen af Erasmus Mundus uddannelser, selvom studieaktiviteten på universitetet udløser taxamertilskud.

### Tekstanmærkning nummer 172

Ministeren for videnskab, teknologi og udvikling bemyndiges til at yde taxamertilskud for tredjelandsborgere på Erasmus Mundus uddannelser, der påbegynder uddannelsen før 1. august 2009.

## Selvforsikringsordningen

### Selvforsikringsordningens omfang

Som del af den statslige forvaltning er universitetet omfattet af reglerne om statens selvforsikringsordning. I henhold hertil skal merudgifter som følge af skadestilfælde, tyveri, erstatninger mv. afholdes af de udmeldte bevillinger og statslige tilskud.

Generelt betyder selvforsikringsordningen, at universiteterne ikke kan tegne forsikringer, medmindre der er særskilt hjemmel hertil.

Selvforsikringsordningen indebærer, at universitetet selv skal afholde udgifterne til dækning af erstatninger mv. i forbindelse med skadestilfælde, jf. bemærkningerne til Universitetslovens § 19, stk. 2.

Det skal i den forbindelse bemærkes, at muligheden for at tegne forsikring i forbindelse med tjenesterejser er ophørt pr. 1. januar 2006. Skader mv. i forbindelse med tjenesterejser er herefter omfattet af statens selvforsikringsordning.

## Forsikringer, der er undtaget fra selvforsikringsordningen

Med universitetsloven (UL) er der for universiteterne tilvejebragt særlig hjemmel til tegning af følgende forsikringer:

- Bestyrelsesansvarsforsikring (UL § 11, stk. 5)
- Ulykkesforsikring for studerende (UL § 22, stk. 3)
- Skadesforsikring for egne bygninger (UL § 30, stk. 5)

Herudover har universiteterne i h.t. de generelle statslige regler hjemmel til tegning af følgende forsikringer:

- Forsikring for produktansvar og professionelt ansvar ved indtægtsdækket virksomhed (BV 2.6.6.2)
- Forsikring i forbindelse med erhvervssygdomme og pludselige løfteskader (Lov om Arbejdsmarkedets Erhvervssygdomssikring). Denne forsikring dækker dog ikke andre arbejdsskader og arbejdsulykker. Disse er omfattet af statens selvforsikringsordning.
- Ansvarsforsikring mv. ved kørsel med tjenestebiler i udlandet (FM cirk. af 10. okt. 1994)

## Finansiering af skader mv. under selvforsikringsordningen

Som udgangspunkt gælder, at de udmeldte bevillinger indeholder dækning for det normalt forekommende skadesniveau, og det forudsættes derfor, at universitetets

enheder selv finansierer skader, der hører under selvforsikringsordningen.

For personskader i forbindelse med rejseulykker eller arbejdsulykker kan der imidlertid blive tale om betydelige erstatningssummer, og i et omfang, hvor det ikke vil være enten muligt eller rimeligt for den pågældende enhed selv at finansiere erstatningsbeløbet.

For personskader i forbindelse med tjenesterejser eller arbejdsulykker over et vist niveau vil der derfor blive indført en form for fælles finansiering, således at udgifter i forbindelse med sådanne skader afholdes over en central konto.

For at begrænse det administrative arbejde i forbindelse med sådanne skadestilfælde fastsættes en selvrisiko på 100.000 kr., således at enheden selv afholder de første 100.000 kr. af hvert skadestilfælde. Restbeløbet afholdes over en fælles forsikringspulje, der er placeret på en central konto.

Opbygningen af den fælles forsikringspulje sker ved opkrævning af bidrag fra de budgetmæssige hovedområder. Bidragene beregnes som 1 promille af det foregående års faktiske lønsum, og opbygningen fortsætter indtil der er opnået en puljestørrelse på 2,0 mio. kr. Bidragene overføres fra de respektive hovedområders egenkapitalandele, første gang ved regnskabsafslutningen for 2007.

## Universitetsloven

I universitetsloven (jf. LBK 1368 af 7. december 2007) er der fastsat en række disponeringsregler og bevillingsregler. Herunder gengives de dele af loven, der har betydning for bevillinger og disponering over universitetets midler:

### § 1 – Lovens anvendelsesområde

- Stk. 1: Loven gælder for universiteter under Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling.
- Stk. 2: Universiteter er selvejende institutioner inden for den offentlige forvaltning under tilsyn af ministeren for videnskab, teknologi og udvikling.

### § 10 – Bestyrelsens opgaver

- Stk. 1: Bestyrelsen er øverste myndighed for universitetet. Bestyrelsen varetager universitetets interesser som uddannelses- og forskningsinstitution og fastlægger retningslinjer for dets organisation, langsigtede virksomhed og udvikling.
- Stk. 3: Bestyrelsen skal forvalte universitetets midler sådan, at de bliver til størst mulig gavn for universitetets formål.
- Stk. 4: Bestyrelsesformanden disponerer over fast ejendom sammen med et medlem af bestyrelsen.
- Stk. 5: Bestyrelsen godkender efter indstilling fra rektor universitetets budget, herunder fordeling af

de samlede ressourcer og principperne for ressourcernes anvendelse, og underskriver regnskabet.

### § 11 – Bestyrelsens ansvar

- Stk. 1: Bestyrelsen er over for ministeren ansvarlig for universitetets virke, herunder forvaltningen af universitetets samlede ressourcer.

### § 14 – Rektors opgaver

- Stk. 1: Universitetets daglige ledelse varetages af rektor inden for de rammer, som bestyrelsen har fastsat. Den øvrige øverste ledelse, dekaner, direktører, institutledere, sektorchefer, ph.d.-skoleledere og studieledere varetager deres opgaver efter bemyndigelse fra rektor, jf. § 16, stk. 1 og 3-9, § 16 a, stk. 4, 5 og 7, § 16 b, stk. 4-6, § 17, stk. 2 og 4, og § 18, stk. 5.
- Stk. 6: Rektor indstiller budgettet til bestyrelsen og underskriver regnskabet.
- Stk. 8: Rektor tegner universitetet med undtagelse af dispositioner over fast ejendom, jf. § 10, stk. 4, og træffer afgørelse i alle sager, jf. dog § 10, stk. 1 og 5-8, § 15, stk. 2, og § 18, stk. 4 og 6.
- Stk. 9: Rektor skal godkende alle eksterne samarbejder, der forpligter universitetet.



- § 19 – Tilskud fra VTU
- Stk. 1: Ministeren yder tilskud til universitetets undervisnings-, forsknings- og formidlingsvirksomhed og andre opgaver, som er henlagt til universitetet. Tilskud til undervisningsvirksomhed ydes ud fra takster fastsat på de årlige finanslove og antal årsstuderende samt eventuelt afsluttede studieforb. Rammer for tilskud til forsknings- og formidlingsvirksomhed og andre opgaver, som er henlagt til universitetet, fastlægges på de årlige finanslove.
- Stk. 2: Tilskud til universitetets opgaver efter stk. 1 indeholder tillige et bidrag til dækning af indirekte omkostninger ved universitetet, herunder ledelse, administration og bygninger m.v.
- Stk. 4: Ministeren kan efter forhandling med finansministeren fastsætte nærmere regler for tilskud til universiteternes virksomhed efter stk. 1 og 2 om udbetaling af tilskud, herunder forskudsvis udbetaling, til universiteterne og om universiteternes budget- og bevillingsmæssige forhold.
- Stk. 5: Ministeren kan fastsætte regler for, hvilke studerende der kan udløse tilskud efter stk. 1, samt for opgørelse af antal årsstuderende.
- Stk. 6: Ministeren kan indhente oplysninger fra universitetet til budgetterings- og statistiske formål og fastsætte krav til studieadministrative systemer.
- Stk. 7: Universitetet kan tildele fripladser med stipendium som støtte til at dække leveomkostninger i Danmark til visse udenlandske studerende, mens de gennemfører en kandidatuddannelse ved universitetet. Antallet af fripladser med stipendium og stipendiets størrelse fastsættes på de årlige finanslove. Desuden kan universitetet anvende overskud optjent efter § 26, stk. 2, til at tildele yderligere fripladser eller fripladser med stipendium.
- Stk. 8: Ministeren fastsætter nærmere regler om administrationen af fripladser og stipendier efter stk. 6, herunder om,
  - 1) hvilke udenlandske studerende der kan opnå fripladser og stipendium,
  - 2) ansøgning, tildeling og udmåling af friplads og stipendium,
  - 3) udbetaling af stipendium og
  - 4) ophør af friplads og stipendium som følge af manglende studieaktivitet eller tilbagekaldelse af tilsagn om friplads og stipendium som følge af, at tilsagnet er givet på et urigtigt grundlag.

#### § 20 – Tilskud fra andre

- Stk. 1: Andre ministre kan yde tilskud til universitetet.
- Stk. 2: Universitetet kan modtage tilskud og gaver fra anden side end bevillingslovene.
- Stk. 3: Universitetet kan drive indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter.

#### § 21 – Disponering af tilskud

- Stk. 1: Universitetet disponerer frit inden for sit formål ved anvendelse af tilskud, indtægter og kapital under ét. Det er en betingelse, at universitetet overholder tilskudsbetingelser og disponeringsregler og varetager de opgaver, der er givet tilskud til efter §§ 19 og 20.
- Stk. 2: Universitetet kan opspare tilskud til anvendelse til universitetets formål i de følgende finansår.
- Stk. 3: Universitetets likvide midler skal anbringes i overensstemmelse med bekendtgørelse om anbringelse af fondes midler og bestyrelsesvederlag m.v.

#### § 22 – Tilskud til studerende

- Stk. 1: Universitetet afholder i rimeligt omfang udgifter og stiller faciliteter til rådighed for studenterpolitiske aktiviteter.
- Stk. 2: Universitetet kan i begrænset omfang afholde udgifter og stille faciliteter til rådighed for andre studenteraktiviteter.
- Stk. 3: Universitetet kan afholde udgifter til ulykkesforsikring for studerende, der er indskrevet ved universitetet.

#### § 23 – Refusion af moms

- Stk. 1: Ministeren kompenserer kvartalsvis og efter behørig dokumentation universitetets udgifter til betaling af afgifter i henhold til momsloven, som efter momsloven ikke kan fradrages ved en virksomheds opgørelse af afgiftstilsvaret (ikke fradragsberettiget købsmoms), og som universitetet afholder ved køb af varer og tjenesteydelser, til hvilke der ydes tilskud m.v. efter §§ 19 og 20.

#### § 24 – Tilbageholdelse af tilskud

- Stk. 1: Ministeren kan tilbageholde tilskud, lade tilskud bortfalde helt eller delvis eller kræve tilskud tilbagebetalt helt eller delvis, hvis universitetet ikke følger tilskudsbetingelser og disponeringsregler.
- Stk. 2: Ministeren kan tilbageholde tilskud eller lade tilskud bortfalde helt eller delvis eller kræve tilskud tilbagebetalt helt eller delvis, hvis universitetet begæres taget under konkursbehandling, standser sine betalinger eller der i øvrigt er fare for, at universitetets virksomhed må indstilles.
- Stk. 3: Ministeren kan kræve tilskud tilbagebetalt, hvis grundlaget for tilskudsberegningen eller tilskudsberegningen i øvrigt har været urigtig.
- Stk. 4: Ministeren kan udøve samme kompetencer som nævnt i stk. 1-3 på vegne af andre ministre.
- Stk. 5: Tilbagebetalingskrav i medfør af stk. 1-4 og udlæg for universitetet i medfør af § 31, stk. 2, og § 42, stk. 1, kan modregnes i kommende tilskud.

#### § 25 – Lån

- Stk. 1: Ministeren kan yde lån til forskellige institutionsformål, herunder til køb af apparatur. Ministeren kan bestemme de nærmere vilkår og betingelser for lån.

## § 26 – Deltagerbetaling til uddannelse

- Stk. 1: Universitetet opkræver delvis betaling for deltagelse i undervisning og i prøver og anden bedømmelse, der indgår i eksamen, under deltidsuddannelse, hvortil der ydes delvis tilskud efter § 19, stk. 1, og § 20, stk. 1.
- Stk. 2: Universitetet skal opkræve fuld betaling for deltagelse i undervisning og i prøver og anden bedømmelse, der indgår i eksamen, under heltids- og deltidsuddannelse, hvortil der ikke ydes tilskud eller ikke er givet friplads, jf. § 19, stk. 1, 4 og 6, og § 20, stk. 1.
- Stk. 3: Universitetet opkræver fuld betaling fra selvstuderende for deltagelse i prøver og anden bedømmelse, der indgår i eksamen.
- Stk. 4: Universitetet udarbejder et beregningsgrundlag til brug ved fastsættelse af deltagerbetaling efter stk. 1-3. Deltagerbetalingen efter stk. 1 og 3 må sammen med et eventuelt tilskud ikke overstige omkostningerne. Deltagerbetalingen efter stk. 2 skal mindst svare til omkostningerne. Ministeren kan fastsætte nærmere regler for udarbejdelse af beregningsgrundlag.

## § 27 – Deltagerbetaling, ph.d.-studerende

- Stk. 1: Universitetet kan for ph.d.-studerende, hvis uddannelse finansieres af eksterne midler, opkræve fuld betaling for deltagelse i undervisning og i prøver og anden bedømmelse, der indgår i eksamen.

## § 28 – Regnskab og revision

- Stk. 1: Universitetet er omfattet af lov om statens regnskabsvæsen m.v.
- Stk. 2: Regnskabet opstilles efter regler, der fastsættes af ministeren.
- Stk. 3: Universitetets regnskabsår er finansåret. Ved regnskabsårets afslutning udarbejdes et årsregnskab, der omfatter resultatopgørelse, balance og anlægsoversigt. Regnskabet skal underskrives af bestyrelsen og af rektor, jf. § 10, stk. 5, og § 14, stk. 6.
- Stk. 4: Universitetets regnskab revideres af rigsrevisor i henhold til lov om revisionen af statens regnskaber m.m.
- Stk. 5: Rigsrevisor kan med ministeren aftale, at revisionsopgaver i henhold til stk. 4 varetages i et nærmere fastlagt samarbejde mellem rigsrevisor og en institutionsrevision. Institutionsrevisionen udføres af en statsautoriseret eller registreret revisor.

## § 29 – Personale

- Stk. 1: Universitetet skal følge de af finansministeren fastsatte eller aftalte regler om løn- og ansættelsesvilkår, herunder pensionsforhold, for personale ansat ved universitetet. Universitetet skal endvidere følge de af finansministeren fastsatte eller aftalte regler om særskilt vederlag.

- Stk. 2: Tjenestemandslovens vidnepligt finder anvendelse for medlemmer af bestyrelsen.
- Stk. 3: Ministeren kan fastsætte regler om ansættelse af videnskabeligt personale og lærere.
- Stk. 4: Beføjelser, som finansministeren i medfør af stk. 1 har delegeret til ministeren, kan af denne delegeres til universiteterne.

## § 30 – Bygningsmæssige forhold m.v.

- Stk. 1: Universiteter, der ved denne lov overgår til at være selvejende universiteter, er omfattet af ordningen for den statslige ejendomsadministration.
- Stk. 2: Ministeren bemyndiges til at kunne overdrage statslige bygninger, inventar og andet løsøre til universitetet efter anmodning fra universitetet.
- Stk. 3: De vilkår, der fastsættes ved overdragelse efter stk. 2, skal godkendes af de bevilgende myndigheder.
- Stk. 4: Ministeren kan efter forhandling med finansministeren og økonomi- og erhvervsministeren fastsætte nærmere regler om universitetets byggevirksomhed og bygningsforhold i øvrigt, for så vidt angår de bygninger, som universitetet har eller har overtaget.
- Stk. 5: Universitetet skal tegne skadesforsikring for de bygninger, som universitetet har eller har overtaget.

## Tilskudsbekendtgørelsen

Ministeren for Videnskab, Teknologi og Udvikling har i henhold til universitetsloven bemyndigelse til at fastsætte de nærmere regler for tilskud til universiteternes virksomhed. Disse regler fremgår af tilskudsbekendtgørelsen (jf. Bkg. 1373 af 10. december 2007 om tilskud og regnskab m.v. ved universiteterne). Heri er præciseret de vilkår, hvorunder de statslige tilskud ydes. Bekendtgørelsen indeholder desuden regler om universiteternes budget- og bevillingsmæssige forhold, indsendelse af ansøgninger, regnskabsaflæggelse, revisionskompetence og revisionen af de statslige tilskud.

## Lov om teknologioverførsel mv. ved offentlige forskningsinstitutioner

Loven giver universiteterne mulighed for at stifte og eje et aktieselskab og være medejer af aktieselskaber stiftet af andre offentlige forskningsinstitutioner. Endvidere indeholder loven bestemmelser om universitetets samarbejde med fonde og foreninger, bl.a. samarbejde med fx boghandel og universitetsforlag.

# INTERNT FASTSATTE BEVILLINGS- BESTEMMELSER

Ved disponering og anvendelse af de i budgettet fastlagte rammer fastsættes følgende supplerende bestemmelser:

- A)** Indtægter, der tilgår universitetet i løbet af budgetåret tilgår det fakultet, der har hjemtaget midlerne.
- B)** De enkelte hovedområder har ansvaret for finansiering af aftalte seniorordninger, jf. personalepolitik for Aalborg Universitet.
- C)** Inventar og udstyr (ekskl. laboratorieinventar) skal indkøbes gennem Teknisk Forvaltning. Udgifterne til kontorinventar og laboratorieinventar og -udstyr afholdes af de respektive hovedområder, mens udgifter til fællesrum, herunder inventar og udstyr til undervisningslokaler, afholdes af den bevilling til inventar og udstyr, der er afsat under lokalebudgettet.
- D)** Der er under lokalebudgettet afsat en pulje til dækning af udgifter til bygningsforandringer mv. Ønsker om ændringer i eksisterende lokalemæssige rammer, der ikke kan rummes inden for puljen, afholdes af den pågældende enhed.
- E)** Alle indtægter - også overhead - af ekstern virksomhed tilgår fakulteterne. Ved budgettering af overhead kan fakulteterne henvises til at tage udgangspunkt i bestemmelserne i bilaget om overhead og ekstern virksomhed i budget 2006 og tidligere år.
- F)** I henhold til fleksjob-ordningen ydes en kommunal lønrefusion på 50% - 67% afhængig af graden af nedsættelse af erhvervsevne hos den, der ansættes i et fleksjob. For statsinstitutioner dækkedes den resterende lønudgift ved en refusion fra Økonomistyrelsen.
- Statens udgift til denne refusion finansieres af bidrag, der opkræves kvartalsvis fra de statslige institutioner som et beløb pr. årsværk. For Aalborg Universitet drejer det sig om en årlig udgift på ca. 7 mio. kr.
- Fleksjobbidraget fordeles sammen med universitetets bidrag til Arbejdsmarkedets Erhvervssygdomssikring (AES) i henhold til årsværksforbruget og opkræves særskilt efter 2. og 4. kvartal.

# 13

## BILAG 13 FORDELINGSNØGLER

*Oversigt over de fordelingsnøgler der har været anvendt gennem budgettet.*

# FORDELINGSNØGLER

## P/L regulering

<i>i mio. kr.</i>	Hvert år	Akk.
<b>2010 - 2011</b>	1,1%	1,1%
<b>2009 - 2010</b>	1,6%	2,7%
<b>2008 - 2009</b>	4,5%	7,3%
<b>2007 - 2008</b>	2,7%	10,2%
<b>2006 - 2007</b>	2,5%	13,0%
<b>2005 - 2006</b>	1,5%	14,7%

Skal du finde en 2007 pris, så vælg det akk.-tal dér, hvor 2007 står med fed.

## Gennemsnitlig VIP-løn

Professorer	60.885
Lektorer	48.015
Adjunkter	39.047
<b>Gennemsnitlig VIP-løn</b>	<b>48.289</b>

# 14

## BILAG 14 FORKORTELSER

*Liste med oversættelse af de forkortelser,  
der er anvendt i budgettet.*

# FORKORTELSER

## Aalborg Universitet – forkortelser

AAU	Aalborg Universitet.
HUM	Det Humanistiske Fakultet.
SAMF	Det Samfundsvidenskabelige Fakultet.
SUND	Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet
TEK-NAT	Det Teknisk-Naturvidenskabelige Fakultet
INS	Det Ingeniør-, Natur- og Sundhedsvidenskabelige Fakultet – I 2010 opsplittet i SUND og TEK-NAT.
BYG	Bygningsområdet
AUB	Universitetsbiblioteket.
ADM	Ledelse, administration og fælles servicefunktioner.
FÆLLES	Fællesbetegnelse for BYG, AUB og ADM
SBi	Statens Byggeforskningsinstitut (Datterselskab i Hørsholm)

## Økonomi-forkortelser

Aktstykke	Et aktstykke indeholder en forespørgsel til Folketingets Finansudvalg om lovhjemmel til gennemførelse af disponeringer udenom Finansloven – eksempelvis merbevilling.
B	Budget-tal (Anvendes i budgettets tabeller for at vise, at den pågældende kolonne indeholder budget-tal).
BO-år	Budgetoverslagsår (de 3 år der følger efter budgetåret).
F	Forventet tal (Anvendes i budgettets tabeller for at vise, at den pågældende kolonne indeholder forventede-tal/et estimat).
FL	Finanslov.
FFL	Forslag til finanslov. Fremlægges af regeringen ultimo august, hvorefter den forhandles og normalt vedtages i december. 80% af universitetets afhænger af finansloven.
FIK	"Forskning ikke kommerciel". Navnet er et levn, men det dækker over det kontor i ØA, der behandler den økonomiske del af vores samarbejde med eksterne partnere.
GIS	En GIS er indtægtsoverførsel internt på universitetet.
IB	Intern bevillingsfordeling. Tidligere anvendt som forkortelse for budgettet.

Overhead	Andel af ekstern bevilling, der skal dække universitetets indirekte omkostninger på fællesområdeniveau.
P	Prognose-tal (Anvendes i budgettets tabeller for at vise, at det pågældende år prognose-tal).
P/L	Pris og lønniveau. Bevillinger udarbejdes i finanslovsårets pris- og lønniveau. Af sammenlignelighedsgrunde opgøres bevillinger fra tidligere år til finanslovsårets pris- og lønniveau. Fra 2009 til 2010 er P/L på 1,6 %. Vores budgetter og regnskaber opgøres i løbende priser.
R	Regnskabsår. (Anvendes i budgettets tabeller for at vise, at det pågældende års tal er regnskabstal).
TB	Tillægsbevillingslov. Efter finansloven er vedtaget kan universitetet just få justeret, hvad de før fra ministeriet. Dette gøres gennem en tillægsbevilling, forkortet TB.
ÆF	Ændringsforslag til finansloven. Efter finanslovsforslaget er fremsat i august forhandler regeringen og oppositionen. De justeringer der kommer til finanslovsforslaget kaldes Ændringsforslag. Det vil sige at FFL + ÆF = FL
ØSS	Universitetets Økonomi Styrings System. Det system vi konterer i.

## Underkonti

UK 10	Ordinær virksomhed.
UK 90	Indtægtsdækket virksomhed. Aktivitet under ekstern virksomhed.
UK 95	Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed. Aktivitet under ekstern virksomhed.
UK 97	Andre tilskudsgivende aktiviteter. Aktivitet under ekstern virksomhed.

## Andre forkortelser

AES	Arbejdsmarkedets Erhvervs sygdomssikring.
STADS	STudie ADministrative System.
STÅ	Studerterårsværk. Der udløses et studenterårsværk hver gang en studerende



---

	består eksaminer svarende til et års normerede studietid.
TAP	Teknisk Administrativt Personale.
TEK-NAT	Tidligere betegnelse for INS-fakulteter
VIP	Videnskabeligt personale.
VTU	Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling.
UBST	Universitetets- og bygningsstyrelsen. Styrelse (Underkontor) i VTU, der har universiteterne og VTU's bygninger som ansvarsområde.
UVM	Undervisningsministeriet.
ØEM	Økonomi- og Erhvervsministeriet.