

Forslag til Resultatbudget 2010



REKTORS FORORD

Dette forslag til Resultatbudget 2010 for Aalborg Universitet omfatter de samlede forventede indtægter, de principper for fordelingen af de samlede indtægter, som bestyrelsen godkendte i juni måned, samt omkostningsrammer og det afledte resultat.

Som udgangspunkt skal universitetets budget være i balance. Resultatbudgettet er baseret på en samlet ramme på 1.965 mio. kr. samt omkostninger på 1.966 mio. kr., hvilket giver et resultat, hvor indtægter og omkostninger balancerer. Der er tale om en markant indtægtsstigning, der giver mulighed for at forfølge universitetets faglige mål, som det også fremgår af tilbagemeldingerne fra hovedområderne.

Forventningerne til 2010 præsenteres nu i en form, hvor indtægter og omkostninger er samlet i et resultatbudget uden en egentlig forhåndsgodkendelse af indtægtsrammerne.

Fordelingen af statsindtægterne på universitetets hovedområder følger de af bestyrelsen vedtagne principper. Desuden har de nu oprettede økonomicentre på hovedområderne sørget for budgettering af den del af indtægtsgrundlaget, som ikke er direkte knyttet op på finansloven.

Resultatbudgettets omkostningsdel er i væsentligt omfang baseret på de enkelte institutters planer og forventninger til 2010 og tager nu i højere grad udgangspunkt i aktiviteterne hos de decentrale enheder og hovedområderne.

Resultatbudgettet skal anvendes som grundlag for de periodevise afvigelsesrapporteringer og vil i lighed med resultatbudgettet for 2009 ikke blive ændret i budgetperioden. Således vil ændringer, der måtte komme til statsindtægterne, indgå i afvigelsesforklaringerne.

Jeg skal hermed indstille, at bestyrelsen godkender resultatbudgettet for 2010.

Finn Kjærdsdam

Rektor

RESULTATBUDGET 2010

AALBORG UNIVERSITET

INDHOLDSFORTEGNELSE

1	RESUMÉ	1
1.1	RESULTAT 2010	2
1.2	INDTÆGTER	2
1.3	OMKOSTNINGER	4
1.4	ÉT SAMLET BUDGET	4
2	INDTÆGTER 2010	6
2.1	NYE TILTAG PÅ INDTÆGTSSIDEN	8
2.1.1	FLERÅRSBUDGETTERING	8
2.1.2	NYE BEGREBER PÅ INDTÆGTSSIDEN	8
2.2	TYPER AF INDTÆGTER	9
2.2.1	FINANSLOVFORSLAG OG FINANSLOV	9
2.3	STATSINDTÆGTER	11
2.3.1	STATSINDTÆGTER, UDDANNELSESINDTÆGTER	12
2.3.2	STATSINDTÆGTER, FORSKNING	17
2.3.3	ØVRIGE FORMÅL OG KAPITALTILSKUD	19
2.3.4	MYNDIGHEDSBETJENING	20
2.4	EKSTERNE INDTÆGTER	20
2.4.1	SALG AF VARER OG TJENESTEYDELSER	21
2.4.2	TILSKUDSFINANSIEREDE AKTIVITETER	22
2.5	ØVRIGE INDTÆGTER	23
2.6	INTERNE INDTÆGTER	23
3	FORDELING AF INDTÆGTER 2010	25
3.1	BUDGETTERINGSPRINCIPPER	26
3.1.1	OVERORDNEDE PRINCIPPER	26
3.1.2	ÆNDRERE PRINCIPPER I 2010	27
3.1.3	FORDELING AF DE PROGNOTICEREDE 2011 OG 2012 INDTÆGTER	29
3.2	FORDELING AF STATSINDTÆGTER	29
3.2.1	FORDELING AF AKTIVITETSAFHÆNGIGE STATSINDTÆGTER	30
3.2.2	FORDELING AF FASTE STATSINDTÆGTER	31
3.3	FORDELING AF EKSTERNE INDTÆGTER	37
3.4	FORDELING AF ØVRIGE INDTÆGTER	38
3.5	BIDRAG TIL TVÆRGÅENDE AKTIVITETER	38
3.5.1	ADMINISTRATIONS BIDRAG	39
3.5.2	AALBORG UNIVERSITETS BIBLIOTEK	39
3.5.3	LOKALE BIDRAG	40
4	OMKOSTNINGER	41
4.1	FRA INDTÆGTER TIL OMKOSTNINGER	42

4.2	BUDGETTERINGSPROCESSEN	42
4.2.1	TOP-DOWN	42
4.2.2	BOTTOM-UP	43
4.2.3	DE BUDGETTEREDE OMKOSTNINGER	43
4.2.4	OMKOSTNINGSBEGREBERNE	44
4.3	ØKONOMIOPFØLGNINGEN FREMADRETTET	44
4.3.1	PERIODEOPDELINGEN	44
4.3.2	BUDGETKONTROL	45
5	RESULTATBUDGET	46
5.1	AALBORG UNIVERSITET SAMLET	47
5.2	DET HUMANISTISKE FAKULTET (HUM)	47
5.2.1	KOMMENTARER TIL RESULTATBUDGETTET FOR HUM	49
5.2.2	FOKUSPUNKTER I RESULTATBUDGET 2010 FOR HUM	49
5.3	INS-FAKULTETERNE	50
5.3.1	KOMMENTARER TIL RESULTATBUDGETTET FOR INS	51
5.3.2	DET NYE PARADIGME	53
5.4	SAMF-FAKULTETET	54
5.4.1	KOMMENTARER TIL RESULTATBUDGETTET FOR SAMF	55
5.4.2	FOKUSPUNKTER I DET SAMFUNDSVIDENSKABELIGE FAKULTETS RESULTATBUDGET	57
5.5	AAU-FÆLLES	57
5.5.1	AALBORG UNIVERSITETSBIBLIOTEK (AUB)	58
5.5.2	BYGNINGER (BYG)	59
5.5.3	FÆLLESADMINISTRATIONEN (ADM)	59

An aerial photograph of a winding road through a forested landscape. The road is light-colored and curves through dense green trees. In the background, there are some cleared areas and a small cluster of buildings. A semi-transparent grid pattern is overlaid on the right side of the image.

1 RESUMÉ

1.1 RESULTAT 2010

Aalborg Universitet forventer en omsætning på 1.955 mio. kr. i 2010 og et resultat på -1,4 mio. kr.

Tabel 1 - Resultat 2010

i mio. kr.	Resultat 2008	Budget 2009	Ændring	Budget 2010
Indtægter	1.613,8	1.770,2	184,9	1.955,2
Omkostninger	- 1.611,5	- 1.747,2	- 219,1	- 1.966,3
Interne poster	6,2	3,4	6,3	9,7
Resultat	8,5	26,5	- 27,8	- 1,4

Resultat 2008 er det eksterne regnskab, der kan genfindes i universitetets årsrapport

Indtægterne forventes at stige med knap 185 mio. kr. i forhold til resultatbudgettet for 2009, hvilket svarer til en stigning på 10,4 %. Samtidig stiger omkostningerne med 219 mio. kr. Den største stigning i omkostningerne skal ses i lyset af et budgetteret overskud i 2009. For 2010 budgetteres der med et lille underskud på 1,4 mio. kr. Ændringen i indtægter og omkostninger gennemgås kort i de følgende to afsnit. De *interne poster* vedrører flytninger mellem hovedområder, og kan af budgettekniske årsager ikke gå i nul.

Tabel 2 viser det budgetterede resultat fordelt på hovedområder. Det Humanistiske Fakultet budgetterer med et underskud på 5 mio. kr. imens FÆLLES-området forventer et overskud på 3,5 mio. kr. De to øvrige områder balancerer.

Tabel 2 - Resultat 2010 fordelt på hovedområder

i mio. kr.	HUM	INS	SAMF	FÆLLES	I ALT
Indtægter	236,1	1.298,2	279,0	141,9	1.955,2
Omkostninger	- 187,4	- 957,8	- 203,8	- 617,3	- 1.966,3
Interne poster	- 53,8	- 340,2	- 75,1	478,9	9,7
Resultat	- 5,0	0,1	0,0	3,5	- 1,4

1.2 INDTÆGTER

Universitetet forventer en stigning i indtægterne i 2010 på 185 mio. kr. i forhold til resultatbudgettet for 2009. Årsagen skal hovedsageligt findes i en forventet stigning i *Statsindtægter* (herunder både stigninger inden for *Uddannelse, Forskning* og ph.d.-området) samt en stigning i de *Tilskudsfinansierede aktiviteter*.

Tabel 3 - Indtægter over årene

i mio. kr.	2009	Ændring	2010	2011	2012
Statsindtægter	1.331,9	96,0	1.427,9	1.482,4	1.507,6
Salg af varer og tjenesteydelser	109,1	5,2	114,3	115,4	116,2
Tilskudsfinansierede aktiviteter	329,2	78,7	408,0	409,6	423,8
Diverse	0,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Samlede normale indtægter	1.770,2	184,9	1.955,2	2.012,4	2.052,6

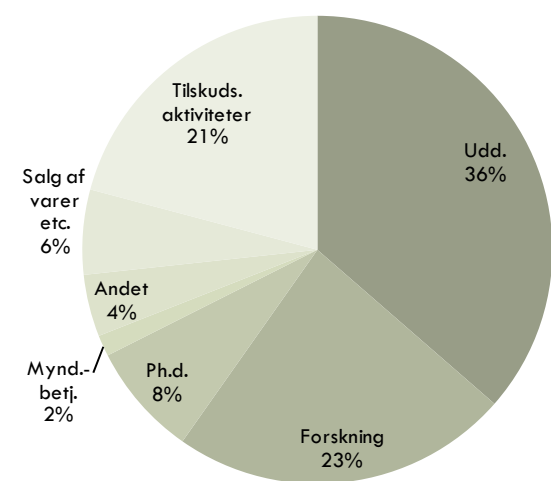
Pris- og lønreguleringen fra 2009 til 2010 udgør 1,6 %. Dog er alle tal i budgettet i løbende priser.

Universitetets samlede indtægter gennemgås i kapital 2.

Indtægter fordeles 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 fordelingsmodeller, der tager udgangspunkt i incitamentsbaserede principper.
- Der betales bidrag til FÆLLES-området og for brug af lokaler.
Fakulteterne betaler 10 % i ADM-bidrag, og alle hovedområder betaler for de arealer, de anvender.

Figur 1 - Indtægter 2010



I forhold til budgetprincipperne fra 2009 er der foretaget en lille justering i modellen til fordeling af forskningsmidler. Modellen afspejler således nu i højere grad den nye model, der anvendes af ministeriet til fordeling af nye forskningsmidler mellem universiteterne. Modellen blev godkendt af bestyrelsen på dennes juni-møde i 2009.

Tabel 4 viser universitetets indtægter fordelt på hovedområderne, inden der er betalt interne bidrag.

Tabel 4 - Indtægter fordelt på hovedområder.

i mio. kr.	HUM	INS	SAMF	ADM	AUB	Lokaler	Total
Statsindtægter	200,1	916,5	230,3	7,8	59,2	14,0	1.427,9
Salg af varer og tjenesteydelser	8,5	40,4	14,2	30,7	0,4	20,1	114,3
Tilskudsfinansierede aktiviteter	27,5	341,3	34,4	4,8	0,0	0,0	408,0
Diverse	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	5,0
Samlede indtægter	236,1	1.298,2	279,0	48,3	59,6	34,1	1.955,2

Kapitel 3 gennemgår principper og fordeling af indtægter mellem universitetets hovedområder.

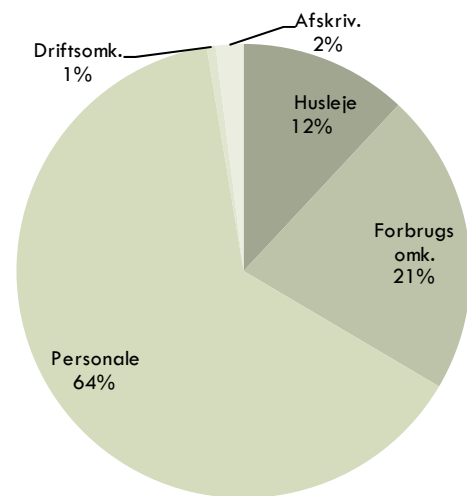
1.3 OMKOSTNINGER

I 2010 forventer universitetet en stigning i omkostningerne på 219 mio. kr. som følge af de stigende indtægter.

Tabel 5 viser universitetets samlede omkostninger. Den største post er personaleomkostninger, hvilket afspejler, at universitetet er en videnorganisation.

Kapitel 4 i resultatbudgettet gennemgår processen omkring omkostningsbudgetteringen og efterfølgende præsenteres omkostningsrammer og resultatbudget for de enkelte hovedområder.

Figur 2 - Omkostninger 2010



Tabel 5 - Omkostninger

<i>i mio. kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010
Forbrugsomkostninger			
Husleje	- 226.714	- 8.272	- 234.986
Andre forbrugsomkostninger	- 379.333	- 44.314	- 423.647
Personaleomkostninger	- 1.087.137	- 169.358	- 1.256.495
Andre driftsomkostninger			
AER-bidrag	- 15.960	7.477	- 8.483
Projektregulering	- 3.555	- 318	- 3.873
Af- og nedskrivninger	- 34.503	- 4.320	- 38.823
Normale omkostninger i alt	- 1.747.202	- 219.104	- 1.966.306

1.4 ÉT SAMLET BUDGET

Resultatbudget 2010 er universitetets første budget, hvor indtægter og omkostninger er opført i ét og samme dokument. Tidligere har der været to separate budgetter som et resultat af to forskellige budgetteringsrunder. For Resultatbudget 2010 har denne proces været mere knyttet sammen, hvorved det har været muligt at udarbejde ét samlet budget til godkendelse inden årets start.

Første del af budgettet omhandler – som tidligere år – indtægtssiden, herunder estimering af de samlede indtægter og fordeling mellem hovedområderne. Herefter præsenteres hovedområdernes omkostningsbudget, altså hvordan de forventer at anvende de fordelte indtægter det kommende år.

I mange år har Aalborg Universitets budget mere eller mindre kun fokuseret på en fordeling af indtægterne blandt andet som følge af ministeriets bevillingsstruktur. Bevillinger bliver nu kaldt indtægter i stedet. Samtidig er der indført et

omkostningsbegreb. Derfor vil der fremover være et større fokus på omkostningssiden. Ud af omkostningssiden er det muligt ikke kun at se, hvor mange penge, der forventes brugt, men også hvordan de forventes anvendt. Dette giver bedre styringsværktøjer for alle niveauer, fra institutter til bestyrelse.

An aerial photograph showing a long, winding road that curves through a dense forest. The road is light-colored, possibly gravel or dirt, and is flanked by green trees. In the background, there are some cleared areas and a small cluster of buildings. A semi-transparent grey box with a grid pattern is overlaid on the center of the image, containing the text '2 INDTÆGTER 2010'.

2 INDTÆGTER 2010

Universitetets samlede indtægter for 2010 forventes at udgøre 1.955 mio. kr. Dette er en stigning på 185 mio. kr. i forhold til resultatbudgettet for 2009, svarende til 10,4 %.

De væsentligste ændringer i indtægterne omfatter:

- Større indtægterne på uddannelsesområdet
Hovedsagligt som følge af en større bestand i 2010, et forøget taxameter til de humanistiske og samfundsvidenskabelige fag og implementeringen af en ny færdiggørelsesbonus.
- Forventning om en stigning i forskningsmidler
Der blev i efteråret 2009 vedtaget en globaliseringsaftale de kommende år. Dette forventer Aalborg Universitet vil betyde en øget indtægt på midler til forskning på ca. 20 mio. kr. På ph.d. området udløses der også flere globaliseringsmidler i 2010.
- Nedgang i midler til myndighedsbetjening
Som følge af ophør af en pulje af Satsmidlerne.
- Forventning om store stigninger i de tilskudsfinansierede aktiviteter i 2010
Allerede inden årets start tegnes et billede af en stor stigning på dette område det kommende år.
- I Resultatbudget 2010 er såkaldte *Decentrale indtægter* medtaget på indtægtssiden.
Disse udgør 6 mio. kr. af den vækst, der er i indtægtsrammen. Det er indtægter, universitetet også har haft tidligere, men ikke har budgetteret før 2010. Decentrale indtægter forklares nærmere i afsnit 2.4.1.

De overordnede ændringer mellem årene kan ses af nedenstående tabel.

Tabel 6 - Samlet indtægtsramme 2010

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Statsindtægter	1.331.894	96.007	1.427.901	1.482.390	1.507.635
Salg af varer og tjenesteydelser	109.097	5.185	114.283	115.389	116.207
Tilskudsfinansierede aktiviteter	329.245	78.740	407.986	409.619	423.757
Diverse	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Samlede normale indtægter	1.770.237	184.933	1.955.170	2.012.399	2.052.599

Pris- og lønreguleringen (også kaldet P/L-reguleringen) for 2010 udgør 1,6 %, hvilket betyder, at der har været en reel vækst i universitetets indtægter på 8,8 %.

I alle tabeller i dette dokument er 2009-tallene hentet i resultatbudgettet for 2009, godkendt af bestyrelsen på februar 2009-mødet. Tallene for 2011 og 2012 er prognosticeret.

2.1 NYE TILTAG PÅ INDTÆGTSSIDEN

2.1.1 FLERÅRSBUDGETTERING

På indtægtssiden prognosticeres de forventede indtægter frem til 2012. Dog kan der være vanskeligheder forbundet med at forudsige ministeriernes tilskud flere år frem i tiden, da disse ofte ændres fra år til år uden noget længere forvarsel.

Indtægterne for 2011 og 2012 fordeles mellem de budgettekniske hovedområder ud fra de budgetprincipper, der er gældende for 2010. I det omfang det har været muligt, er der i disse interne fordelingsmodeller anvendt fremskrevne aktivitetstal.¹

På omkostningssiden budgetteres der kun for 2010 på nuværende tidspunkt. Fra økonomiafdelingens side har det ikke været et krav, at hovedområderne omkostningsbudgetteres for 2011 og 2012. Dog har hovedområderne mulighed for at foretage strategisk budgettering flere år frem gennem kendskab til de forventede indtægter de kommende 3 år.

2.1.2 NYE BEGREBER PÅ INDTÆGTSSIDEN

Mange af begreberne på indtægtssiden har haft en lang karriere. Størstedelen vedrører perioden hvor universiteterne var udgiftsbaseret. Introduktionen af de omkostningsbaserede regnskaber har skabt en ny økonomistruktur på universitetet. Fra Resultatbudget 2010 er denne struktur, og det tilhørende begrebsapparat, ført med over på indtægtssiden. Det betyder, at en række poster på indtægtssiden ændrer navn, hovedsagligt for at undgå begrebsforvirring mellem de forskellige kategorier af aktiviteter.

Tabel 7 - Ændrede indtægtsbegreber

Nye begreber	Tidligere benævnelse	Dækker over
Normale indtægter	Ordinære indtægter og eksterne indtægter	Inkluderer alle de indtægter der tidligere var inkluderet i indtægtsbudgettet. Det vil sige <i>Statsindtægter</i> og <i>Eksterne indtægter</i> . Det modsatte til <i>Normale indtægter</i> er <i>Interne indtægter</i> .
Interne indtægter	Har ikke tidligere været inkluderet i budgettet	Internt køb og salg mellem universitetets enheder, samt interne bidrag. Modsvares af interne omkostninger.
Statsindtægter	I tidligere års budgetter har statsindtægterne ikke været samlet under én kategori.	<i>Statsindtægter</i> omfatter følgende formål: uddannelse, forskning og myndighedsbetjening.
Forskningsmidler	Basisforskning	Beløbet anvendes til forskning og mindre øremærkede formål. Det vil sige ikke kun basisforskning, hvorfor navnet ændres.
Decentrale indtægter	Har ikke tidligere været	Med introduktionen af omkostningsbudgetter

¹ Eksempelvis vil der ved 2010-fordelingen være anvendt aktivitetstal for 2008, og på samme måde vil der i 2012-prognosen blive anvendt forventede aktivitetstal for 2010.

	inkluderet i budgettet	medtages <i>Interne indtægter</i> , som især omfatter midler, der tilgår udenom finansloven, samt afregning af beløb mellem fakultet og institutter eksempelvis institut- og ph.d.-bidrag.
Normale omkostninger	Har ikke tidligere været inkluderet i budgettet	Omkostninger afholdt til universitetets drift, eksempelvis personaleomkostninger og forbrugsomkostninger. Det modsatte til <i>Normale omkostninger</i> er <i>Interne omkostninger</i> .
Interne omkostninger	Har ikke tidligere været inkluderet i budgettet	Interne flytninger mellem universitetets hovedområder for eksempel internt køb eller betaling af interne bidrag.

2.2 TYPER AF INDTÆGTER

Indtægter på universitetet fordeler sig på 4 overordnede kategorier. Tabel 8 viser strukturen for indtægter i 2010:

Tabel 8 - Indtægtsbegreber 2010

Kategori	Indeholder	Eksempel på indtægter
Statsindtægter	Indtægter, der modtages fra staten som en del af finansloven, enten som faste indtægter eller aktivitetsafhængige.	Taxameterindtægter på uddannelsesområdet, forskningsmidler, ph.d./forskerskoler, myndighedsbetjening, posten <i>Øvrige formål</i> .
Eksterne indtægter: salg af varer og tjenesteydelser	De kommercielle aktiviteter, hvor universitetet tjener penge.	Deltagerbetaling på uddannelsesområdet, salg af varer og tjenesteydelser.
Eksterne indtægter, tilskudsfinansierede aktiviteter	Indtægter, der tjenes i konkurrence med andre universiteter. Posten dækker over både forskningsbevillinger fra eksterne parter (offentlige og private).	Kontraktmæssige aftaler om udførelse af forskningsopgaver, helt eller delvist finansieret af en ekstern partner.
Diverse	Indtægter, der ikke kan indplaceres i ovenstående kategorier.	Renteindtægter/renteomkostninger.

Ovennævnte kaldes universitetets *Normale indtægter*. Desuden kan et enkelt hovedområde have indtægter som følge af interne flytninger (køb og salg) hovedområderne imellem. I indtægtsoversigterne for hele universitetet er disse interne poster ikke medtaget, da der er tale om interne flytninger. De interne indtægter (og omkostninger) behandles i kapitel 4.

Indtægtstyperne vises grafisk i figur 2.

2.2.1 FINANSLOVFORSLAG OG FINANSLOV

I slutningen af august udsender regeringen forslaget til næste års finanslov. Dette forslag forhandles herefter, og normalt vedtages den endelige finanslov i december. Gennem forhandlingsperioden kan universiteternes indtægter nå at ændre sig. Dog viser

erfaringen, at disse ændringer ofte er i positiv retning for universiteterne og marginale i det store billede.

Aalborg Univesitets resultat budget for 2010 er udarbejdet på baggrund af de informationer, der er tilgængelige i forslaget til finansloven. Først efter vedtagelsen af finansloven for 2010 (forventes i december 2009), er beløbene endelige. Budgetteknisk ligger de budgetterede indtægter - med udgangspunkt i finanslovsforslaget - dog fast. Forskelle vil blive anført i økonomiopfølgningen som afvigelser i indtægterne.

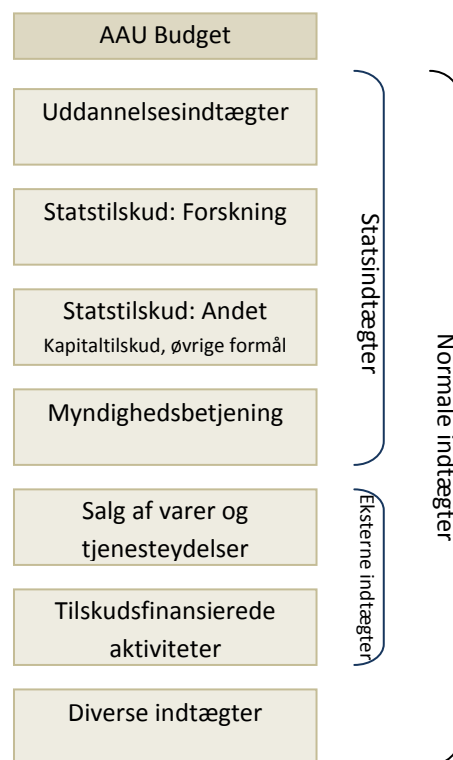
2.2.1.1 FINANSLOVSTAL OG BUDGETTET

Universitetets budget støtter sig op af finanslovsforslaget. Der vil dog være ændringer til nogle af tallene fra finansloven som gennemgås herunder.

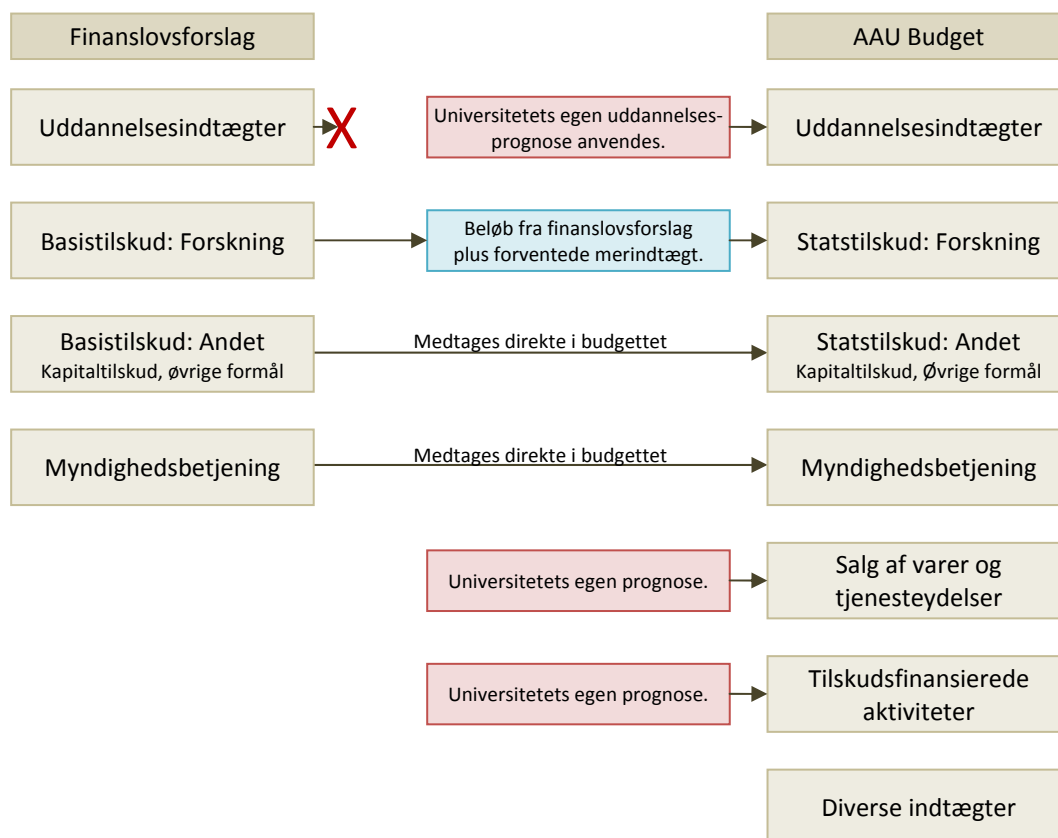
Figur 4 viser, hvilke elementer af finanslovsforslaget, der medtages direkte i universitetets budget, og hvilke indtægtstyper, der gennemgår en yderligere beregning fra universitetets side, inden de medtages i budgettet. I modellen er posten *Basistilskud* delt op i to underpunkter, da der anvendes to forskellige metoder til udregning af de forventede indtægter.

- En blå kasse i midterkolonnen betyder, at beløbet i finanslovsforslaget er anvendt. Herudover er kendskab til kommende ændringer i indtægterne indregnet.
- En rød kasse i midterkolonnen indikerer, at universitetet har anvendt sin egen prognose til at estimere indtægten – uafhængigt af finanslovsforslaget.

Figur 3 - Indtægtstyper



Figur 4 - Transformation fra finanslovsforslag til universitetets budget



- Alle uddannelsesindtægter estimeres ud fra universitetets egen prognose og kan derfor ikke genfindes i finansloven.
- Beløb opført under *Basistilskud, forskning* på finanslovsforslaget er medtaget i budgetteringen af indtægterne. Forventninger om yderligere indtægter er lagt til eksempelvis indtægter, universitetet allerede nu forventer, der bliver udmøntet i løbet af det kommende år, men som ikke er anført på finanslovsforslaget.
- De øvrige poster under *Basistilskud* udgør *Kapitalformål* og *Øvrige formål*. Begge poster videreføres direkte til universitetets budget.
- *Myndighedsbetjening* står opført på finansloven under Økonomi- og Erhvervsministeriet og videreføres direkte i budgettet.
- *Salg af varer og tjenesteydelser* er ikke en del af finanslovsforslaget. Disse estimeres ud fra universitetets egen prognose, og kan derfor ikke genfindes i finansloven.
- *Tilskudsfinansierede aktiviteter* er forskningsmidler, som universitetet henter hjem i konkurrence med andre universiteter. Eksempelvis en virksomhed, der indgår en aftale med universitetet om et forskningsprojekt. Disse er ikke en del af finanslovsforslaget, og indtægten er fastsat ud fra universitetets egen prognose.

2.3 STATSINDTÆGTER

Statsindtægterne udgør omkring tre fjerdedele af universitetets samlede indtægter.

Samlet forventes statsindtægterne at udgøre 1.428 mio. kr. i 2010, hvilket er en stigning på godt 7 % i forhold til resultatbudgettet for 2009.

I finansloven/finanslovsforslaget er universitetets indtægter delt op i to kategorier:

- Uddannelsestilskud.
- Basistilskud.

Hertil kommer Myndighedsbetjening, der står under Økonomi- og Erhvervsministeriets del af finanslovsforslaget.

Basistilskuddet er i budgettets oversigter delt op i to kategorier: *Forskning* og *Andet*.

Begge kategorier følger opdelingen i finansloven.

Tabel 9 - Forventede statsindtægter

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Statsindtægter					
Uddannelse	646.200	65.388	711.588	743.428	767.428
Basistilskud, forskning	571.704	37.708	609.412	634.066	636.115
Basistilskud, andet	79.890	- 1.489	78.401	76.896	76.693
Myndighedsbetjening	34.100	- 5.600	28.500	28.000	27.400
Samlet	1.331.894	96.007	1.427.901	1.482.390	1.507.635

2.3.1 STATSINDTÆGTER, UDDANNELSESINDTÆGTER

Tabel 10 viser der forventede uddannelsesindtægter 2010.

Tabel 10- Forventede uddannelsesindtægter

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Heltidsuddannelser, taxameter	567.267	50.467	617.734	638.905	662.571
Færdiggørelsesbonus	49.988	23.950	73.938	84.279	84.279
Deltidsuddannelse, taxameter	11.203	407	11.610	11.842	12.079
Udvekslingsstuderende	4.551	203	4.754	4.849	4.946
Stipendier	3.577	- 24	3.553	3.553	3.553
Globalisering 2007-aftale	9.614	- 9.614	0	0	0
Samlet	646.200	65.388	711.588	743.428	767.428

Indtægter på uddannelsesområdet udgør omkring en tredjedel af universitetets samlede indtægter. Der er hovedsagligt tale om taxameterindtægter og færdiggørelsesbonus fra heltidsstuderende samt taxameterindtægter inden for efter- og videreuddannelser.

Uddannelsesindtægterne forventes at stige med 65,4 mio. kr. i 2010, i forhold til resultatbudgettet for 2009.

Stigningen skyldes:

- En stigning i indtægten for heltidsuddannelser, som følge af øgede takster samt af en stigning i bestanden af heltidsstuderende, hvormed de studerendes produktion forventes at stige.
- En stigning i færdiggørelsesbonus på grund af et nyt bonussystem, der er til fordel for Aalborg Universitet.
- En forventning om en svag stigning inden for deltidsuddannelser, som følge af et større antal studerende.
- Bortfald af globaliseringsmidler til "kvalitetssikring" (penge øremærket til forbedring af vejledningsindsatsen), da denne pulje fordeles sidste gang i 2009.

2.3.1.1 HELTIDSUDDANNELSER

Indtægten på heltidsuddannelser forventes at stige med 50,5 mio. kr. og dermed i 2010 at udgøre 617,7 mio. kr. Dette svarer til en stigning på knap 9 % i forhold til 2009.

Udviklingen i uddannelsesindtægterne på heltidsområdet gennemgås i de følgende underafsnit, hvor der blandt andet fokuseres på:

- Forventninger til taxametrene.
- Forventninger til kommende års STÅ-produktion.

STÅ-indtægterne er den klart største del af universitetets uddannelsesindtægter. Universitetet tildeles en taxameterindtægt for hvert studenterårsværk (STÅ), der produceres i løbet af året. Et studenterårsværk er defineret som den eksamensaktivitet, en studerende normalt gennemfører i løbet af et års studietid – hvilket svarer til 60 ECTS-point.

2.3.1.1.1 TAXAMETERFORVENTNINGER

Der har gennem 2009 været fokus på størrelsen af taxametrene inden for humanistiske og samfundsvidenskabelige heltidsuddannelser. I forbindelse med regeringens forhandlinger om globaliseringsmidler for de kommende år blev det ligeledes aftalt at hæve takstgruppe 1 med 4.100 kr. i forhold til forslaget til finansloven. Dette øgede taxameter er medregnet i universitetets indtægtsforventninger. De indregnede taxametre er dermed:

Tabel 11 - Uddannelses-taxametre 2010

Hele kr. i 2010-priser	Takstgruppe 1	Takstgruppe 2	Takstgruppe 3	Adgangskursus
Heltidsuddannelser	45.800	67.800	99.000	82.400
Deltidsuddannelser	21.500	41.100	57.000	-
Færdiggørelsesbonus, Bachelor	16.500	26.800	39.200	-
Færdiggørelsesbonus, Kandidat	9.100	14.800	21.700	-

I forhold til det taxameter, der er anført i finanslovsforslaget, betyder den – forventede – taxameterforøgelse en merindtjening for universitet på knap 16 mio. kr. i 2010.

Alle taxametre er desuden, i lighed med tidligere år, blevet reduceret med ca. 2 %. Dette beløb overføres til universiteternes omstillingsreserver – altså penge der senere tilbageføres til universiteterne eksempelvis som globaliseringsmidler.

2.3.1.1.2 ESTIMERING AF STÅ-PRODUKTION

Universitetet udarbejder i august måned en prognose for STÅ-produktionen det efterfølgende år. Universitetet har valgt sin egen prognosemodel frem for ministeriets estimat i finanslovsforslaget. Erfaringsmæssigt ligger prognosen for det kommende år indenfor +/- 2 % af den faktiske produktion. Som en del af budgetprocessen får fakulteter og institutter/studienævn mulighed for at kommentere denne prognose og justere den forventede STÅ-produktion det kommende år.

Forventningerne for 2010 er blevet justeret på INS, hvor man forventer en mindre STÅ-produktion end den anført af økonomiafdelingen. Fakulteternes egen tilbagemelding er anvendt i udregningen af de forventede indtægter det kommende år.

Resultatet af prognosen for de kommende års STÅ-produktion ses af nedenstående tabel:

Tabel 12 - STÅ-forventninger

Antal STÅ	* 2008	* 2009	2010	2011	2012
HUM	1.856	1.816	2.046	2.192	2.332
INS	3.688	3.812	3.805	3.921	4.006
SAMF	2.591	2.560	2.634	2.642	2.798
Adgangskursus	236	130	150	138	127
AAU i alt	8.371	8.317	8.635	8.893	9.263

* = faktiske tal, øvrige tal prognosticeret.

Faldet i STÅ-produktionen på enkelte fakulteter fra 2008 til 2009 skal ses i lyset af det mindre optag i 2008.

For 2010 og frem forventes følgende udvikling:

- HUM oplever en stigning som følge af en voksende bestand af studerende de seneste 5 år.
- INS oplever en svag stigning fremover. I 2010 forventes et lille fald i STÅ-produktionen, men herefter forventes der igen en vækst på ca. 100 STÅ om året i 2011 og 2012.
- SAMF havde et rekordoptag i 2007 men også et stort fald i 2008. Dette har betydning for 2009-produktionen. Fra 2010 og frem forventes STÅ-produktionen dog at stige igen.

For *Adgangskursus* gælder, at det fra 2009 ikke længere er muligt at udbyde suppleringskurser til andre end studerende, der vil starte på en ingeniøruddannelse, hvorfor der forventes en kraftig reduktion.

2.3.1.1.3 FLERÅRS-PROGNOSTICERING

Til estimering af STÅ-produktionen anvender universitetet sin egen prognose-model. Den forventede STÅ-produktion i 2011 og 2012 er udregnet ud fra én af to metoder:

- For de fakulteter, der har anvendt økonomiafdelingens prognose, anvendes også økonomiafdelingens prognosetal for 2011 og 2012.
- For de fakulteter, der selv har justeret STÅ-forventningerne for 2010 (men ikke for 2011 og 2012), har økonomiafdelingen estimeret produktionen i 2011 og 2012 på baggrund af den procentvise ændring mellem årene i økonomiafdelingens oprindelige prognose.

2.3.1.2 FÆRDIGGØRELSESBONUS

Indtægter i form af færdiggørelsesbonus forventes at være 74 mio. kr. i 2010, hvilket er en stigning på 24 mio. kr. i forhold til budgettet for 2009.² Den kraftige stigning skyldes en omlægning i strukturen for bonussen. Indtægten på færdiggørelsesbonus kan ses af bilag 3.

Tidligere blev der udbetalt en bonus til universitetet for hver studerende, der modtager en bachelorgrad. I 2009 ændrede Universitets- og Bygningsstyrelsen modellen, således der nu udbetales færdiggørelsesbonus for:

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

Den nye bonusstruktur har været positiv for Aalborg Universitet på grund af universitetets høje færdiggørelsesprocenter. Færdiggørelsesbonus er prognosticeret frem til 2011 på baggrund af universitetets egen prognose. For 2012 anvendes samme beløb i budgettet som 2011. Årsagen til dette er, at det endnu ikke er muligt at vurdere antallet af kandidater for dette år.

Tabel 13 viser forventningen til antal bachelorer og kandidater de kommende år.

- HUM kan forvente en stigning i 2010, men prognosen viser en tilbagegang i 2011.
- INS vil opleve et lille fald i 2010 men til gengæld også opleve en stor stigning i 2011.
- SAMF vil på bachelor-siden opleve en stigning i 2010 men et kraftigt fald i 2011. Kandidatproduktionen forventes at være svagt faldende over årene.

² Det har dog vist sig, at det budgetterede tal for 2009 har været budgetteret 10 mio. kr. for lavt, hvorfor den reelle vækst udgør 14 mio. kr.

Tabel 13 - Dimittender

Antal dimittender	2009	2010	2011
Bachelorer			
HUM	338	378	358
INS	615	569	710
SAMF	425	512	334
I alt	1.378	1.459	1.402
Kandidater			
HUM	161	164	157
INS	498	491	610
SAMF	180	176	167
I alt	838	831	933

2.3.1.3 DELTIDSUDDANNELSE

Inden for deltidsuddannelse modtager universitetet to typer af indtægter: et taxameter fra ministeriet og en egenbetaling fra den studerende. Kun taxameterdelen står opført under statsindtægter i budgettet. Egenbetalingen kan findes i kategorien *Salg af varer og tjenesteydelser*.

Der forventes en vækst i antallet af studerende på efter- og videreuddannelse på ca. 4 %.

Taxametrene for deltidsuddannelser er fra 2009 til 2010 P/L-reguleret og samtidig beskåret med 2 %, der overføres til omstillingsreserven. Det vil sige, der har været en reel vækst på 0,5 %.

I kroner forventes taxameterindtægter for deltidsuddannelser at være på 11,6 mio. kr. i 2010.

Forventningerne til indtægterne i 2011 og 2012 er baseret på samme procentvise vækst som fra 2009 til 2010.

2.3.1.4 UDVEKSLINGSSTUDERENDE

For 2010 forventes der en stigning i antallet af udvekslingsstuderende på ca. 4 %. For 2011 og 2012 er der budgetteret med en vækst på 2 % om året.

2.3.1.5 STIPENDIER

Midlerne omfatter stipendier til dygtige udenlandske studerende, der får mulighed for at uddanne sig på danske universiteter. Midlerne forventes ikke at ændre sig fra 2009 til 2010.

2.3.1.6 GLOBALISERINGSMIDLER PÅ UNDERVISNINGSSIDEN

I forbindelse med Globaliseringsaftalen fra 2007 tildeles der midler til ændring af undervisningsformer, styrket studievejledning og efteruddannelse – på Aalborg Universitet benævnt *Kvalitetsmidler*. Dette beløb tildeles kun universiteterne fra 2007 til og med 2009 og udgår dermed i 2010.

2.3.2 STATSINDTÆGTER, FORSKNING

Beløbet forventes i 2010 at udgøre 609 mio. kr., hvilket er en stigning på godt 46 mio. kr. i forhold til 2009. I forhold til tallet på finanslovsforslaget forventer universitetet yderligere 29,4 mio. kr. i forskningsindtægt.

Universitetet modtager på finanslovsposten *Forskning* et beløb til forskningsaktiviteter. Disse midler tildeles til blandt andet fri forskning, forskeruddannelse (ph.d.), globaliseringsmidler samt en række øremærkede bevillinger.

For at sikre overskueligheden igennem budgettet vil kun den samlede indtægt på finansloven blive benævnt som *Forskning*. Dette beløb bliver herefter fordelt til anvendelse på universitetet på posterne *Forskeruddannelse* og *Forskningsbevilling*.

Den forventede merindtjening er en forventet ekstrabevilling som følge af en omlægning af ministeriets fordelingsmodel mellem universiteterne samt udmøntning af globaliseringsmidler. Tabel 14 viser beløbet til forskning på finanslovsforslaget og det beløb, der anvendes i budgettet.

Tabel 14 - Forskning på finanslovsforslaget og forventede indtægter

i 1.000 kr.	2009	2010	2011	2012
Finanslovsforslag	563.050	580.812	595.846	597.895
Forventet merindtjening		29.400	38.220	38.220
Indtægter i alt	563.050	609.412	634.066	636.115

Det beløb, universitetet tildeles på finansloven, er afhængigt af en lang række små og store ændringer som følge af diverse finanslovsaftaler. Nogle af aftalerne går i øvrigt helt tilbage til 2006. Derfor vil en opsummering af alle ændringer hurtigt blive uoverskuelig. Tabel 15 viser af denne grund kun de væsentligste ændringer fra 2009 til 2010. Mange af de større ændringer er beløb, der kun har været udbetalt én gang – i 2009 – og derfor optræder som en negativ ændring på en opgørelse over forskellen mellem de to år.

Tabel 15 - Ændringer i forskning

i 1.000 kr. i 2010-priser	Ændring	Total
Forskning i 2009		563.050
Pris-regulering af 2009 ramme	+ 9.009	

Globaliseringsaftale 2007	-3.531
Globaliseringsaftale 2009	+ 30.269
Globaliseringsaftale 2010	+ 19.200
Forventet indtægt i finanslovsforhandlinger	+ 9.800
Omlægning af kapitalformål	-16.978
Omstillingsreserve udmøntet kun i 09	-11.786
Finanslovsforslag 2010	+ 2.900
Øvrige ændringer	+ 7.079
Forskning i 2010	609.412

2.3.2.1 GLOBALISERINGSMIDLER

En andel af beløbet *Forskning* på finansloven udgøres af globaliseringsmidlerne.

Globaliseringsmidlerne tildeles universiteterne for at støtte op om særlige indsatsområder, der skal sikre Danmark en førerposition i en globaliseret verden. Universiteterne tildeles derfor kun globaliseringsmidler rettet mod bestemte formål.

I 2010 tildeles universitetet følgende globaliseringsmidler:

- Midler til post.doc., 8,7 mio. kr.
- Midler til forskning, 58,3 mio. kr. fra 2009-aftalen.
- Midler til forskning, 19,6 mio. kr. fra 2010-aftalen.
- Midler til øget ph.d. produktion, 77,3 mio. kr.

Midlerne tildeles universitetet som en del af den samlede pulje til forskning, men er her opstillet separat for at skabe en bevidsthed om de områder, som universitetet modtager midler til at styrke indsatsen på. I budgettet står de forskellige aftaler anført med angivelse af det første år, der er udmøntet midler.

Herudover er der i november 2009 indgået aftale mellem regeringen og forligsparterne omkring udmøntning af globaliseringsmidler i 2010. I budgettet benævnes disse midler *Globalisering 2010*. Aftalen afsætter 200 mio. kr. til universiteterne, hvoraf Aalborg Universitet forventer at få 19,6 mio. kr.

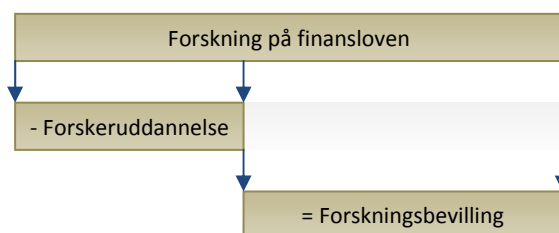
2.3.2.2 ANVENDELSE AF MIDLERNE TIL FORSKNING OG PH.D. PÅ UNIVERSITETET

De midler, der på finansloven tildeles som *Forskning*, skal efterfølgende fordeles på universitetet som midler til henholdsvis *Forskningsbevilling* og *Forskeruddannelse*.

Denne opdeling foretages ved først at udregne behovet for midler til forskeruddannelse³ og fratrække dette universitetets samlede tilskud til forskning fra ministeriet. Den resterende del fordeles som forskningsmidler.

Den interne fordeling af posten *Forskning* mellem *Forskeruddannelse* og *Forskningsbevilling* er altså alene afhængig af universitetets egen fordelingsmodel.

Tabel 16 viser posten *Forskning* på finansloven fordelt på universitetets to områder *Forskeruddannelse* og *Forskningsbevilling*.



Tabel 16 - Fordeling mellem forskeruddannelse og forskningsmidler

i 1.000 kr.	2009	2010	2011	2012
Fordeles til forskeruddannelse	127.581	152.544	174.794	185.667
Fordeles til forskningsmidler	435.469	456.868	459.273	450.448
Indtægter i alt	563.050	609.412	634.066	636.115

Forklaring til - og beregning af - opdelingen fremgår af afsnit 3.2.2.1 på side 31.

2.3.3 ØVRIGE FORMÅL OG KAPITALTILSKUD

De resterende statsindtægter udgør i 2010 78,4 mio. kr., hvilket er et fald på ca. 1,5 mio. kr. i forhold til 2009.

Tabel 17 - Øvrige formål og kapitaltilskud

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Øvrige formål	79.015	- 989	78.026	76.896	76.693
Kapitaltilskud	875	- 499	376	0	0
Samlet	79.890	- 1.489	78.401	76.896	76.693

Øvrige formål kan betragtes som ministeriets "alt-mulig-kasse". Når bevillingssystemet for universiteterne ændres, senest ved omlægning af kapitaltilskuddet, bliver universiteterne modregnet ændringerne i posten *Øvrige formål*. Dermed er udviklingen i *Øvrige formål* ofte direkte afhængig af udviklingen i andre indtægtsposter.

Øvrige formål falder lidt fra 2009 til 2010 som følge af en række små justeringer. Den største af disse justeringer er en energibesparelse på 3,6 mio. kr.

Den sidste del af de faste tilskud, *Kapitaltilskud*, er en rest fra en tidligere ordning, hvor universiteterne direkte blev tilført penge til at betale husleje med. De seneste år er denne ordning blevet omlagt, så tilskud til husleje blev overført som en del af de primære

³ Modellen for tildeling af midler til forskeruddannelse gennemgås i næste afsnit. Modellen belønner blandt andet antallet af opnåede ph.d.-grader.

aktiviteter blandt andet gennem STÅ-indtægter og forskning. Dog er to mindre overgangsordninger stadig indeholdt under posten *Kapitaltilskud* i 2010. Fra 2011 budgetteres der ikke længere med kapitaltilskud.

2.3.4 MYNDIGHEDSBETJENING

De beløb, universitetet modtager til myndighedsbetjening, er en fast indtægt, der tildeles fra Økonomi- og Erhvervsministeriet til Statens Byggeforskningsinstitut (SBI). 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 18- Myndighedsbetjening

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Myndighedsbetjening					
Myndighedsbetjening	34.100	- 5.600	28.500	28.000	27.400
Samlet	34.100	- 5.600	28.500	28.000	27.400

Myndighedsbetjeningen udgør i 2010 28,5 mio. kr., hvilket er et fald på 5,6 mio. kr. i forhold til 2009.

Faldet skyldes hovedsagligt, at satspuljen til Tilgængelighedsområdet på 4,4 mio. kr. bortfalder i 2010. Dog arbejder Statens Byggeforskningsinstitut på en forlængelse af denne bevilling, men indtægten er ikke sikker på nuværende tidspunkt, hvorfor den ikke er budgetteret.

2.4 EKSTERNE INDTÆGTER

Eksterne indtægter er midler som universitetet bliver tildelt uden om finansloven. Størstedelen er forskningsmidler, der er hentet hjem i konkurrence med andre universiteter, men kategorien inkluderer også midler tjent fra indtægtsdækket virksomhed, eksempelvis indtægter fra betalende studerende.

Tabel 19 - Eksterne indtægter over årene

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Salg af varer og tjenesteydelser	109.097	5.185	114.283	115.389	116.207
Tilskudsfinansierede aktiviteter	329.245	78.740	407.986	409.619	423.757
Samlet	438.343	83.926	522.269	525.008	539.963

De eksterne indtægter forventes at udgøre 552 mio. kr. i 2010. Dette er en stigning på 84 mio. kr. i forhold til resultatbudgettet for 2009, svarende til en vækst på 19 %.

De eksterne indtægter består af to overordnede områder:

- Salg af varer og tjenesteydelser.
- Tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter.

En detaljeret gennemgang af tallene bag de eksterne indtægter kan findes de følgende afsnit og i bilag 6.

2.4.1 SALG AF VARER OG TJENESTEYDELSER

Salg af varer og tjenesteydelser – også kendt som *Indtægtsdækket virksomhed* og *Underkonto 90* – er midler, universitetet tjener ved at sælge varer eller lignende tjenesteydelser. Dette kan eksempelvis være:

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

Tabel 20 - Salg af varer og tjenesteydelser over årene

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Salg af varer og tjenesteydelser					
Uddannelsesindtægter, deltid	21.484	780	22.265	22.710	23.164
Uddannelsesindtægter, USB	3.995	145	4.140	4.223	4.307
Indtægtsdækket virksomhed (UK90)	18.069	- 1.438	16.631	17.209	17.488
Decentrale indtægter	65.549	5.698	71.247	71.247	71.247
Samlet	109.097	5.185	114.283	115.389	116.207

Aalborg Universitet forventer, at *Salg af varer og tjenesteydelser* i 2010 udgør 114,3 mio. kr.

Ændringen skyldes særlig en stigning i de *Decentrale indtægter*, da man ved budgetlægningen har været tættere på disse indtægter. Holdes denne budgetpost ude er indtægtsniveauet for *Salg af varer og tjenesteydelser* på niveau med sidste år.

Væsentlige dele af de decentrale indtægter er beløb, der tilgår fakulteter og institutter direkte, uden om universitetets hovedkasse. De er medtaget i universitetets samlede budget fra og med 2010 for at gøre det økonomiske styringsgrundlag så præcist som muligt.

2.4.1.1 BAGGRUND FOR PROGNOSEN

Til fastsættelsen af det forventede omfang af salg af varer og tjenesteydelser har universitetets økonomiafdeling udarbejdet et estimat, der herefter er blevet justeret af de enkelte fakulteter og institutter. Det er dermed institutternes og fakulteternes egen forventning til det kommende år, der danner grundlaget for prognosen.

De forventede indtægter for 2011 og 2012 er udregnet som en stigning på baggrund af udviklingen for hvert fakultet siden 2006.

2.4.2 TILSKUDSFINANSIERED E AKTIVITETER

Universitetets tilskudsfinansierede aktiviteter forventes at vokse til 408 mio. kr. i 2010, hvilket svarer til en vækst på 24 % i forhold til resultatbudget 2009.

Tabel 21 - Tilskudsfinansierede aktiviteter over årene

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Tilskudsfinansierede aktiviteter					
Tilskudsfinansieret forskning (UK95)	308.635	52.544	361.179	367.581	381.320
Andre tilskudsfin. Aktiviteter (UK97)	20.610	26.197	46.807	42.038	42.437
Samlet	329.245	78.741	407.986	409.619	423.757

Tilskudsfinansierede aktiviteter omfatter tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter og andre tilskudsfinansierede aktiviteter. I økonomisystemet registreres de tilskudsfinansierede aktiviteter som underkonto 95 og andre tilskudsfinansierede aktiviteter som underkonto 97.

De tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter og andre tilskudsfinansierede aktiviteter skabes især gennem samarbejde mellem universitetets institutter/afdelinger og det omgivende samfund. Det omgivende samfund vil mere konkret sige samarbejdspartnere fra private fonde, private virksomheder, offentlige fonds- og programmidler, regioner og kommuner, EU-programmidler, og andre internationale tilskudsgivere.

Som det fremgår udgør de tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter (UK 95) ca. 90 % af den samlede budgetpost.

2.4.2.1 BAGGRUND FOR PROGNOSEN

Tilskudsfinansierede aktiviteter er for 2010 estimeret af fakulteterne og de underliggende institutter. Økonomiafdelingen har i sensommeren – forud for budgettet – udarbejdet en overordnet prognose for aktiviteten det kommende år.⁴ Fakulteterne har kunnet anvende

⁴ Økonomiafdelingens prognose tager udgangspunkt i de *tilskudsfinansierede aktiviteter* i regnskabssystemet til og med juli 2009. Herunder er der set på: 1) Hvor stor restbevillingen

dette som grundlag for deres egen estimering men har også haft valgfrihed til at anvende andre metoder. Fakulteterne har ikke alle anvendt samme metoder. Nogle fakulteter har estimeret på fakultetsniveau, mens andre har haft institutter til at foretage en tæt budgettering på hvert enkelt projekt. Grundlaget for *Tilskudsfinansierede aktiviteter* i 2010 er dermed fakulteternes – og underliggende institutters – egne forventninger.

Estimat for *Øvrige tilskudsfinansierede aktiviteter* er først udarbejdet af universitetets økonomiafdeling og herefter justeret af de enkelte fakulteter og institutter. Også her er det institutternes og fakulteternes egne forventninger til det kommende år, der danner grundlaget for prognosen.

For begge poster gælder, at de forventede indtægter for 2011 og 2012 er udregnet som en stigning på baggrund af udviklingen for hvert fakultet siden 2006.

2.5 ØVRIGE INDTÆGTER

Øvrige indtægter dækker over de få indtægtsposter, der ikke passer ind i de andre indtægtskategorier. Den eneste post i denne kategori er universitetets finansielle poster.

Tabel 22 - Øvrige indtægter

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Øvrige					
Finansielle indtægter	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Samlet	0	5.000	5.000	5.000	5.000

De finansielle indtægter forventes at udgøre 5 mio. kr., hvilket er et skønnet afkast på ca. 3,5 % af universitetets likvide midler og portefølje af værdipapirer. Grundet det turbulente finansmarked, var denne post budgetteret til nul i 2009.

2.6 INTERNE INDTÆGTER

De *Interne Indtægter* omhandler overheadindtægter fra projekterne under de tilskudsfinansierede aktiviteter, interne overførsler som især omfatter institut- og ph.d.-bidrag samt lokalebidrag fra institut til fakultet (primært på INS), bidrag til fælles-administrationen, universitetsbibliotek og lokaler.

De *Interne Indtægter* giver ikke universitetet ekstra indtægter, men er en del af det økonomiske styringsgrundlag rundt om på universitetet og er derfor medtaget.

er på de enkelte projekter (altså hvor store beløb, der er til disposition det kommende år). 2) Den udvikling, der har været de seneste år fra sommeren og frem til årsskiftet - altså hvor stor en yderligere tilgang af midler, der kan forventes.

Budgetteknisk giver de interne poster dog et positivt resultat i 2010. Dette skyldes bygningsrådets budgettering af internt opkrævede omkostninger, som hos hovedområderne budgetteknisk er indeholdt i de normale forbrugsomkostninger.

An aerial photograph of a winding road through a forested landscape. The road is light-colored and curves through dense green trees. In the background, there are some cleared areas and a small cluster of buildings. A semi-transparent grey box with a grid pattern is overlaid on the center of the image, containing the text '3 FORDELING AF INDTÆGTER 2010'.

3 FORDELING AF INDTÆGTER 2010

Dette kapitel gennemgår først principperne for fordeling af indtægterne fra det overordnede niveau til fakultetsniveauet. Dernæst vises fordelingen af de forskellige typer indtægter mellem hovedområderne.

3.1 BUDGETTERINGSPRINCIPPER

Budgetteringsprincipperne i 2010 følger i hovedtræk de samme budgetteringsprincipper, der har været i anvendelse på universitetet de foregående år, nemlig bruttobudgettering og incitamentsbaserede fordelingsmodeller. Der foretages dog enkelte justeringer i fordelingen af forskningsmidler.

3.1.1 OVERORDNEDE PRINCIPPER

Fordelingen af indtægter på Aalborg Universitet i 2010 baseres på følgende grundprincipper:

- **Bruttobudgettering**
Ved bruttobudgettering forstås, at stort set alle indtægter føres direkte til fakulteterne. Fakulteterne betaler for de services, de bruger, eksempelvis administration og husleje. Videre betyder dette, at fakulteterne selv har gevinsten ved besparelser på for eksempel lokalebidrag.
- **Incitamentsbaseret struktur**
De beløb, der ikke kan henføres direkte til et fakultet, fordeles ud fra modeller, der bygger på en incitamentsbaseret struktur. Incitamenterne 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, der skaber 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.**

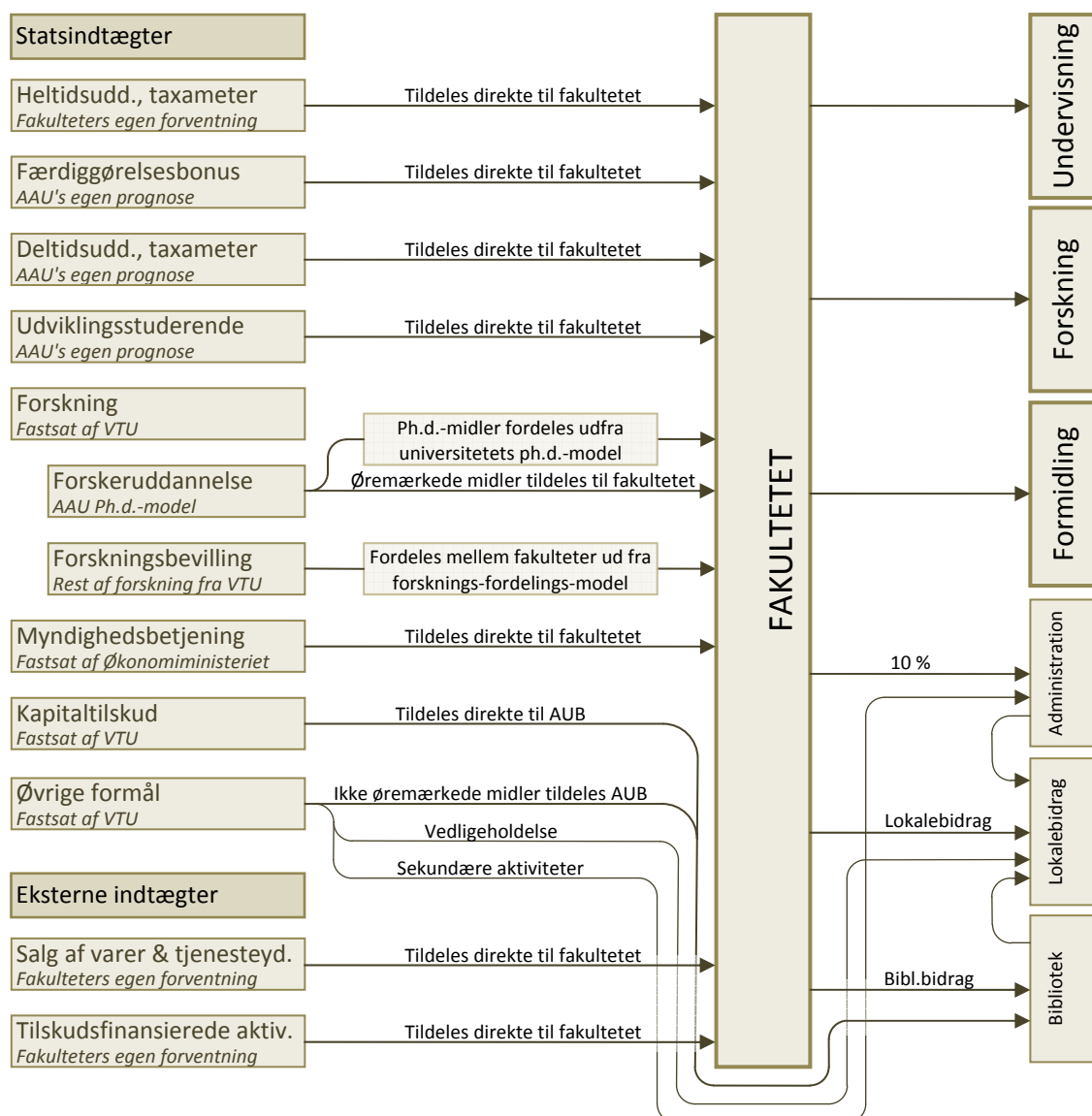
Universitetets indtægter fordeles mellem fire budgettekniske hovedområder:

- Det Humanistiske Fakultet (HUM)
- De Ingeniør-, Natur- og Sundhedsvidenskabelige Fakulteter (INS)
- Det Samfundsvidenskabelige Fakultet (SAMF)
- Fælles-området (AAU-FÆLLES) (inkluderer ADM, AUB, BYG)

Figur 5 viser budgetteringsprincipperne grafisk. I figuren kan det ses, at størstedelen af indtægterne tilføres direkte til fakulteterne samt hvilke midler, der tildeles efter fordelingsmodeller (de pile med en kasse over)

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

Figur 5 - Fordelingsmodel



3.1.2 ÆNDRERE PRINCIPPER I 2010

Bestyrelsen vedtog på sit møde i juni 2009 budgetteringsprincipperne for 2010.

Budgetteringsprincipperne ændres for 2010, idet fordelingen af basisforskningsmidler på universitetet ændres. Modellen lægger sig nu i højere grad op af Universitets- og

Bygningsstyrelsens nye model for fordeling af ekstra aftalemidler til forskning (se næste afsnit).

3.1.2.1 FORDELING AF FORSKNINGSMIDLER

De seneste år har Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling (VTU) arbejdet på en ny model for fordeling af nye forskningsmidler.⁵ Modellen lægger vægt på 4 parametre:

- Uddannelse (STÅ-indtægter)
- Ph.d.-produktion (antal grader)
- Publikation (bibliometri)
- Eksternt finansieret forskning

Publikationer er nyt parameter i modellen, og de andele, de forskellige parametre bliver vægtet efter, er ændret i forbindelse med introduktionen af publicering som en faktor.

På Aalborg Universitet sikres forskningsaktive professorer, lektorer og adjunkter mulighed for fri forskning inden for alle fagområder ved almindelige universitære vilkår. Disse principper videreføres. Ligeledes videreføres princippet med dækning til TAP, annuum og husleje. Men samtidig ændres modellen til fordeling af forskningsmidler, således den i højere grad afspejler ministeriets nye model.

For 2010 ændres basisforskningsfordelingsmodellen på følgende område:

3.1.2.1.1 DER SKELNES IKKE LÆNGERE MELLEM FORSKNINGSAKTIVE OG SÆRLIGT FORSKNINGSAKTIVE

Tidligere år har forskningsaktive professorer og lektorer udløst 40 % forskningstid til fakultetet. Det vil sige, at fakultetet fik penge tildelt fra posten *Forskning* til at dække 40 % af forskernes løn. Tillige har særligt forskningsaktive professorer og lektorer udløst yderligere 20 % forskningstid. Altså var belønningen for at være særligt forskningsaktiv personafhængig.

Fra 2010 skelnes der kun mellem forskningsaktive og ikke-forskningsaktive (og dermed *særligt undervisningsaktive*) professorer og lektorer.

Vurderingen af særligt forskningsaktive professorer og lektorer udgår fra 2010. Altså tildeles der ikke længere yderligere 20 % forskningsmidler på baggrund af enkelte personers publiceringer.

I modellen til fordeling af forskningsmidlerne fra posten *Forskning* er der en rest/residual efter tildeling af midlerne på baggrund af aktiviteterne: forskningstid, adjunktbidrag, TAP-bidrag etc. Denne rest har frem til nu været fordelt ud fra fakulteternes indbyrdes andel af de samlede *Tilskudsfinansierede aktiviteter* på universitetet.

Fra 2010 ændres fordelingsnøglen for denne rest således, at den nu omfatter både en andel af *Tilskudsfinansieret aktiviteter* men også publicering og dermed kommer til at

⁵ Det er væsentligt at være opmærksom på, at ministeriet har valgt fortsat at lade universiteternes nuværende midler til forskning blive fordelt efter den nuværende 50/40/10-model. Det er kun nye forskningsmidler i 2010 og frem, der fordeles efter den nye model.

afspejle flere af parametrene i ministeriets nye model nævnt ovenfor. Vægtningen af de to parametre i universitetets model er bestemt af forholdet mellem de to parametre i ministeriets model. Tabel 23 viser forholdet mellem de to parametre de kommende år.

Tabel 23 - Fordeling af residual i forskningsmodel

	2009	2010	2011	2012
Fordeles ud fra publicering	0 %	22 %	33 %	56 %
Fordeles til tilskudsfin. aktiviteter	100 %	78 %	66 %	44 %
Samlet	100 %	100 %	100 %	100 %

Modellen til fordeling af forskningsmidler gennemgås mere detaljeret i afsnit 3.2.2.1 på side 31 samt i bilag 5.

3.1.3 FORDELING AF DE PROGNOTICEREDE 2011 OG 2012 INDTÆGTER

De prognosticerede indtægter for 2011 og 2012 fordeles mellem de budgettekniske hovedområder ud fra de budgetprincipper, der er gældende for 2010. I det omfang det har været muligt, er der i disse interne fordelingsmodeller anvendt fremskrevne aktivitetstal.⁶

3.2 FORDELING AF STATSINDTÆGTER

På indtægtssiden opdeles statsindtægter på universitetet i fire underkategorier:

- Uddannelsesindtægter
Ofte indtægter der er afhængige af de studerendes aktiviteter.
- Basistilskud, Forskning
*Midler rettet mod forskning på universitetet.
Midler til forskeruddannelse (hovedsagligt ph.d.).*
- Basistilskud, Andet
Ministeriets "alt-mulig-kasse" for indtægter.
- Myndighedsbetjening
Midler tildelt til myndighedsbetjening i sektorforskningsinstitutioner.

Opdelingen tager udgangspunkt i finanslovens opdeling. Til anvendelse på universitetet er det nødvendigt først, at opdele posten *Basistilskud, Forskning* yderligere, da dette beløb anvendes til at finansiere to forskellige formål. Dette gennemgås i afsnit 3.2.2.1 på side 31.

Statsindtægter tildeles universitetet ud fra to principper:

- Aktivitetsafhængigt
Indtjeningskilder, hvor universitetet bliver tildelt et bestemt beløb for hver produceret enhed.

⁶ Det vil sige, at har der for 2010-fordelingen været anvendt aktivitetstal for 2008, vil der i vores 2012-estimat været anvendt prognosticerede aktivitetstal for 2010.

- Faste indtægter
Indtægtskilder, hvor universitetet fra årets start er tildelt et fast beløb, der ikke ændres over året.

I fordelingen af indtægten mellem fakulteterne er der forskel på, om en indtægt er aktivitetsafhængig eller en fast indtægt. Dette gennemgås i de følgende afsnit.

3.2.1 FORDELING AF AKTIVITETSAFHÆNGIGE STATSINDTÆGTER

Størstedelen af de aktivitetsafhængige indtægter udbetales som et taxameter. Disse indtægter skal, udover at dække direkte omkostninger (for eksempel personale), også dække en andel af de indirekte omkostninger (for eksempel lokaler og afskrivninger).

Aktivitetsafhængige indtægter, såsom taxameterindtjening og færdiggørelsesbonus, kan direkte henføres til det fakultet, der har produceret den ressourceudløsende enhed. Derfor tildeles alle aktivitetsudløsende indtægter til det hovedområde, der tjener pengene.

Følgende indtægter er aktivitetsafhængige og tildeles direkte til det fakultet, der tjener pengene:

- Uddannestaxameter til heltidsuddannelse.
- Færdiggørelsesbonus.
- Uddannestaxameter til deltidsuddannelse.
- Taxameter til udvekslingsstuderende.

Herudover bliver stipendier til dygtige udenlandske studerende tildelt direkte til Internationalt Kontor på universitetet (der ligger under FÆLLES-området).

Af heltidstaxameteret skal fakulteterne selv afsætte midler til faglig udvikling for særligt undervisningsaktive medarbejdere. Disse medarbejdere tildeles *ikke* forskningsmidler gennem budgettet. Tiden til faglig udvikling for særligt undervisningsaktive beregnes som 20 % af arbejdstiden. Det vil sige, at særligt undervisningsaktive medarbejdere udelukkende finansieres af uddannelsesmidlerne. Af disse midler skal 20 % dog anvendes med henblik på faglig udvikling, hvormed medarbejderne kan blive mere forskningsaktive.

Tabel 24 - Aktivitetsafhængige statsindtægter fordelt på hovedområde

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	HUM	INS	SAMF	Total
Heltidsuddannelser	113.800	383.297	120.637	617.734
Færdiggørelsesbonus	13.307	46.231	14.400	73.938
Deltidsuddannelse, taxameter	3.655	4.866	3.089	11.610
Udvekslingsstuderende	1.300	2.127	1.327	4.754
Stipendier	0	0	0	0
Samlet	132.061	436.521	139.453	708.035

3.2.2 FORDELING AF FASTE STATSINDTÆGTER

De faste indtægter tildeles universitetet og er ikke tjent af en bestemt enhed. Derfor fordeles de faste indtægter efter en række fordelingsmodeller. Følgende faste indtægtskilder fordeles:

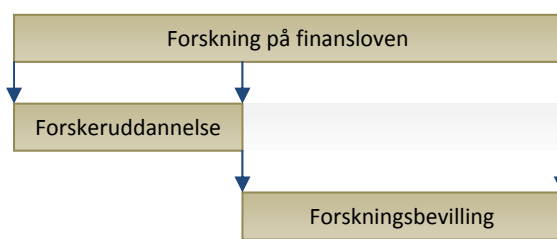
- Forskning.
- Myndighedsbetjening.
- Kapitalformål.
- Øvrige formål.

3.2.2.1 POSTEN FORSKNING PÅ FINANSLOVEN

Universitetets faste forskningsindtægter fra staten skal dække to formål:

- *Forskningsbevilling* er den store andel, der tildeles som midler til blandt andet fri forskning, globaliseringsmidler samt en række øremærkede bevillinger.
- *Forskeruddannelse* består af midler, der skal anvendes til uddannelse af ph.d.'er, globaliseringsmidler rettet mod ph.d.'er samt en række forskerskoler og lignende, der er øremærkede.

Figur 6 - Forskning



De midler, der på finansloven tildeles som *Forskning*, skal efterfølgende fordeles på universitetet som midler til henholdsvis *Forskningsbevilling* og *Forskeruddannelse*. Denne opdeling foretages ved først at udregne behovet for midler til *Forskeruddannelse*⁷ og fratække dette universitetets samlede bevilling (*Forskning*) fra ministeriet. Den resterende del fordeles som *Forskningsbevilling*.

I forhold til tallet *Forskning* på finanslovsforslaget forventer universitetet en forhøjelse på 29 mio. kr. yderligere.

Dette er en forventet ekstrabevilling som følge af den tidligere omtalte omlægning af fordelingsmodellen mellem universiteterne (afsnit 2.3.2).

Tabel 25 - Forholdet mellem Forskeruddannelse og Forskningsbevilling

i 1.000 kr.	2010	2011	2012
Finanslovsforslag	580.812	595.846	597.895
Forventet merindtjening	29.400	38.220	38.220
Indtægter i alt	609.412	634.066	636.115
Fordeles til Forskeruddannelse	152.544	174.794	185.667

⁷ Modellen for tildeling af midler til forskeruddannelse gennemgås i næste afsnit. Modellen belønner blandt andet antallet af opnåede ph.d.-grader.

Fordeles derefter til Forskning 456.868 459.273 450.488

Fordelingen af midlerne mellem de to poster gennemgås i de følgende to afsnit.

3.2.2.1.1 FORSKERUDDANNELSE

Midlerne til *Forskeruddannelse* forventes at stige med 25 mio. kr. det kommende år til knap 153 mio. kr.

Tabel 26 - Midler til forskeruddannelse over årene

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Forskeruddannelse, ph.d., etc.					
Ph.d.-model	50.160	5.440	55.600	51.150	43.823
Forskeruddannelse, øremærket	34.367	- 14.723	19.644	19.644	19.644
Globalisering 2007-aftale	43.054	34.246	77.300	104.000	122.200
Samlet	127.581	24.963	152.544	174.794	185.667

Forskeruddannelser dækker over penge til ph.d.-forløb, forskerskoler og uddannelse af forskere generelt. Det er tre indtægststyper:

- Universitetets ph.d.-model
Kan betragtes som universitetets fælles midler til forskeruddannelse. Størrelsen fastsættes ud fra en intern model på universitetet, der, udover en grundbevilling, tildeler en takst pr. gennemført ph.d.-grad samt en kompensation for barsel. Fordelingen mellem fakulteterne gennemgås i næste afsnit.
- Forskeruddannelse, øremærket
Beløb, der er øremærket til en specifik forskerskole. Udløses ofte af Forsknings- og Innovationsstyrelsen eller forskningsråd.
- Globaliseringsmidler
Ekstra midler tildelt universitetet efter indgåelse af aftale om et større ph.d.-optag over årene.

3.2.2.1.1.1 UDVIKLING I INDTÆGTER TIL FORSKERUDDANNELSE

Modellen til fordeling af de fælles ph.d.-midler på universitet sker efter tre parametre:

- Hvert fakultet tildeles en grundbevilling på 2. mio. kr.
- Hver ph.d.-grad produceret de to foregående, afsluttede regnskabsår (2007 + 2008) udløser et taxameter på cirka 200.000 kr./grad.
- Der betales en kompensation for barsel m.v. for hver af ovennævnte ph.d.-grader, der er produceret af kvinder.

Modellen til fordeling fremgår af bilag 5.

Grundbevillingen til *Forskeruddannelse* stiger med 5,4 mio. kr. til 55,6 mio. kr. i 2010. Beløbet udregnes ud fra ovenstående model. En stigning i antallet af ph.d.-grader de seneste år betyder, at beløbet stiger mellem 2009 og 2010. Hver ph.d.-grad tildeles et

beløb på 200.000. Det faldende beløb i 2011 og 2012 skyldes et fald i de forventede ph.d.-grader; dette gennemgås i næste afsnit.

De øremærkede forskeruddannelsesmidler falder med 15 mio. kr. Der er hovedsagligt tale om en ekstrabevilling fra 2006, der er ophørt i 2009. Dette betyder et fald på 19 mio. kr. Samtidig er der tilgået forskerskoler ca. 4 mio. kr. mere end sidste år som følge af godkendelse af flere konkrete ansøgninger.

Den største stigning inden for *Forskeruddannelse* er stigningen i globaliseringsmidlerne i 2010. Universitetet indgik i 2007 en aftale med ministeriet om et øget ph.d.-optag de efterfølgende år primært inden for ingeniør-, natur-, sundheds- og it-området. Aftalen løber frem til 2012. Fra 2009 til 2010 stiger globaliseringsmidlerne med 34 mio. kr. til 77 mio. kr.

3.2.2.1.1.2 FLERÅRSBUDGETTERING

I flerårsbudgetteringen af midler til *Forskeruddannelse* ses følgende tendenser:

- Der forventes et fald i universitetets bevilling til forskeruddannelse som følge af et fald i antallet af ph.d.-grader de kommende år. Universitetet oplevede i 2005 et kraftigt fald i ph.d.-optaget, og dette fald slår nu igennem i antallet af færdiggjorte ph.d.'er.
- Øremærkede bevillinger er fastholdt på 2010-niveau de kommende år, da det ikke er muligt at prognosticere tilgangen til disse midler.
- Frem mod 2012 forventes der en kraftig stigning i globaliseringsmidlerne som følge af aftalen om større ph.d.-optag nævnt i ovenstående afsnit. Beløbet stiger til 122 mio. kr. i 2012.

Overordnet forventer universitetet en stigning fra 2010 til 2011 på 20 mio. kr. og yderligere en stigning på 10 mio. kr. det efterfølgende år (fra 2011 til 2012).

3.2.2.1.1.3 FORDELING MELLEM HOVEDOMRÅDERNE

Det overordnede fordelingsprincip om, at man tildeles dét, man selv tjener, gælder også på ph.d.-området. Fakulteterne tildeles også her direkte de øremærkede midler. De to øvrige poster, *Forskeruddannelse* og *Globalisering*, fordeles ud fra fordelingsmodeller.

Tabel 27 - Midler til forskeruddannelse 2010

i 1.000 kr. i løbende priser	HUM	INS	SAMF	Total
Forskeruddannelse, ph.d., etc.				
Ph.d.-model	7.030	39.120	9.450	55.600
Forskeruddannelse, øremærket	814	16.520	2.309	19.644
Globalisering 2007-aftale	9.237	63.973	4.089	77.300
Samlet	17.082	119.614	15.848	152.544

Fakulteterne tildeles midler til forskeruddannelse ud fra den interne fordelingsmodel beskrevet i afsnit 3.2.2.1.1.1, hvor hvert fakultet tildeles en grundbevilling, et taxameter for hver produceret ph.d.-grad de seneste to år samt en kompensation for barsel.

Tilskud til forskerskoler er tildelt af *Koordineringsudvalget for Forskning*⁸ efter konkret ansøgning og er dermed øremærkede. Disse beløb fordeles på universitetet direkte til det hovedområde, beløbet er øremærket til. Beløb til kandidatstipendiater er ligeledes øremærkede til SAMF og overføres direkte hertil.

Ph.d.-midler fra globaliseringspuljen fordeles efter de af direktionen vedtagne fordelingsprincipper omkring globaliseringsmidler. Modellen følger ministeriets fordelingsnøgle, hvor ca. 90 % af midlerne er fordelt til aktiviteter inden for de tekniske, naturvidenskabelige og sundhedsvidenskabelige områder. Ca. 10 % af puljen er afsat til anvendelse inden for humaniora og samfundsvidenskab. Inden for begge grupper fordeles midlerne til fakulteterne ud fra andelen af studerende og VIP-ansatte. Fordelingsnøglen ligger fast for alle årene og fremgår af bilaget omkring ph.d.-midler.

3.2.2.1.2 FORSKNINGSMIDLER

Midler til *Forskning* forventes samlet af stige med 12 mio. kr. det kommende år og vil i 2010 udgøre 457 mio. kr.

Årsagen til væksten er hovedsagligt tildelingen af flere midler som følge af globaliseringsaftalen indgået i efteråret 2009.

Tabel 28- Forskningsindtægter over årene

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Forskningsbevilling					
Forskningsmidler	368.737	689	369.426	371.214	363.912
Globalisering 2007-aftale	46.500	- 37.777	8.723	0	0
Globalisering 2009-aftale	28.050	30.269	58.318	59.639	58.115
Globalisering 2010-aftale	0	19.600	19.600	28.420	28.420
Kaj Munk Forskningscenteret	836	- 36	800	0	0
Samlet	444.123	12.745	456.868	459.273	450.448

På finansloven genfindes tallet under posten *Forskning*, der dog også indbefatter midler til *Forskeruddannelse*, som gennemgået i forrige afsnit. Størrelsen af *Forskningsmidler* er afhængig af indtægten gennem finansloven fratrukket midler fordelt internt på universitetet til *Forskeruddannelse*. Forskningsbevillingen består af tre elementer:

- Forskningsmidler
Midler til forskning fra ministeriet fratrukket universitetets fordeling til Forskeruddannelse.

⁸ En institution under Videnskabsministeriet.

- Globaliseringsaftaler
Tidsbegrænsede aftaler om midler til særlige formål inden for forskningsområdet.
- Kaj Munk Forskningscenter
En særlig bevilling til universitetet til drift af Kaj Munk Forskningscenteret.

Fælles for alle indtægter på dette område er, at de ligger fast efter finanslovens vedtagelse (og fordelingen af midler til *Forskeruddannelse*) og ændres dermed ikke i forhold til årets produktion. Herunder gennemgås udviklingen for de forskellige indtægtskategorier.

Forskningsbevillingen forventes i 2010 at stige med 12,7 mio. kr. på grund af:

- Der udmøntes ca. 10 mio. kr. mere til universitetet som en ekstrainkomst som følge af en ny fordelingsmodel mellem universiteterne.
- En del af *Globaliseringsaftale 2007* blev udmøntet sidste gang i 2009. Den sidste pulje penge fra denne aftale er rettet mod flere post.doc.-stillinger.
- I 2009 blev den næste globaliseringsaftale gennemført. Denne tilføjer blandt andet universiteterne flere midler til forskning, hvilket giver en stigning på ca. 30 mio. kr. fra 2009 til 2010.
- I november 2009 blev der indgået aftale om globaliseringsmidler i 2010 og frem. I denne aftale forventer universitetet ca. 20 mio. kr. i 2010.
- Kaj Munk Forskningscenteret tildeles penge sidste gang i 2010.

3.2.2.1.2.1 FLERÅRSBUDGETTERING

Forskningsbevillingen forventes at være nogenlunde stabile de kommende år. Af de midler, universitetet modtager på finansloven på posten *Forskning*, er der en vækst over de kommende år. Denne modsvares dog af en stigning i globaliseringsmidler til *Forskeruddannelse*, hvilket betyder, at de resterende midler til *Forskningsbevillingen* forventes at ligge stabilt.

3.2.2.1.2.2 FORDELING MELLEML HOVEDOMRÅDER

Alle forskningsmidler (efter midler til *Forskeruddannelse* er fratrukket) med undtagelse af midler til Kaj Munk Forskningscenter fordeles efter universitetets interne forskningsfordelingsmodel, der beskrives kort i dette afsnit.

Tabel 29 - Forskningsmidler fordelt på hovedområder

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	HUM	INS	SAMF	Total
Forskningsbevilling				
Forskningsmidler	45.180	260.021	64.226	369.426
Globalisering 2007-aftale	455	7.181	1.087	8.723
Globalisering 2009-aftale	3.044	48.006	7.269	58.318
Globalisering 2010-aftale	1.023	16.134	2.443	19.600
Kaj Munk Forskningscenteret	800	0	0	800
Samlet	50.502	331.342	75.025	456.868

Midler til forskningsbevillingen består af to elementer:

- Den ordinære basisforskning.
- Globaliseringsmidler.

Basisforskningsmidler fordeles mellem fakulteterne ud fra en fordelingsmodel, der beskrives herunder.

Modellen til fordeling af basisforskningsmidler er baseret på seks parametre:

- Antallet af professor- og lektorårsværk.⁹
- Forskningsaktivitet blandt disse professorer og lektorer.
- Beløb til adjunkt-forskning.
- En model til fordeling af midler til TAP, annuum og husleje.
- Fakulteternes størrelse af *Tilskudsfinansierede aktiviteter*.
- Fakultets samlede publiceringer.

Modellen beskrives kort her og gennemgås detaljeret i bilag 5. Overordnet er der forlods en pulje til fordeling i modellen (*Forskningsmidler + Forskningsuddannelse + globaliseringsmidler*). Igennem modellen gives der penge på baggrund af en række incitamentsbaserede faktorer:

- Forskningsaktive professor- og lektor-årsværk udløser 40 % forskningstid til fakultetet.
- Der udløses en adjunkt-forskningsbevilling til fakultetet svarende til 15 % af fakultetets STÅ-indtægter på heltidsuddannelser.
- Et tilskud (svarende til 50 % af den samlede bevilling til professorer, lektorer og adjunkter) fordeles mellem fakulteterne til dækning af støttefunktioner.¹⁰
- Den resterende del af forskningsbevillingen fordeles mellem fakulteterne ud fra andelen af *Tilskudsfinansierede aktiviteter* og publiceringspoint. Universitetets vægtning af disse to faktorer følger direkte ministeriets vægtning heraf i deres fordelingsmodel.

3.2.2.1.2.3 KAJ MUNK CENTERET

Kaj Munk Forskningscentret blev etableret i 2005 og er organisatorisk placeret under Institut for Kommunikation. Jævnfør finanslovsaftalen for 2005, er der afsat en samlet ramme på 7,0 mio. kr. i perioden 2005 til 2010 til at fremme viden om Kaj Munks liv og arbejde. Tilskuddet anvendes til at etablere og drive forskningscenteret.

I den tilbageværende del af tilskudsperioden udgør tilskuddet 0,8 mio. kr. for hvert af årene 2009 og 2010, hvorefter forskningscenteret forventes at indgå i den eksisterende ramme.

Kaj Munk Centeret bliver tildelt et øremærket tilskud på finansloven frem til 2010. Tilskuddet videreføres direkte til HUM, hvor centeret hører ind under.

⁹ Det vil sige personaleforbrug vedr. professorer og lektorer omregnet til fuldtidsstillinger

¹⁰ TAP, annuum og husleje

3.2.2.2 MYNDIGHEDSBETJENING

Midler til myndighedsbetjening tildeles universitetet på baggrund af aktiviteter på Statens Byggeforskningsinstitut. Derfor fordeles myndighedsbetjening direkte til INS, som Statens Byggeforskningsinstitut hører under.

3.2.2.3 ØVRIGE FORMÅL

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

- Småfag
Uddannelserne Fiskeriteknologi og Musikterapi er klassificeret som småfag på Aalborg Universitet, jævnfør afsnittet Småfag på side 32. Hvert af disse småfag tildeles 0,5 mio. kr.
- Oracle-basislicenser
Aalborg Universitet varetager for hele universitetssektoren udgifter til Oracle-basislicenser. Deraf er 2,8 mio. kr. øremærkede til dette formål.
- Vedligeholdelse
Universitetets midler til vedligeholdelse tilføres direkte til Teknisk Forvaltning.

Den andel af øvrige formål, der ikke er øremærket, overføres til finansiering af universitetsbiblioteket. Se afsnit 3.5.2 på side 39 for yderligere information om modellen til finansiering af universitetsbiblioteket.

Tabel 30 - Øvrige statsindtægter fordelt på hovedområde

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	HUM	INS	SAMF	ADM	AUB	Lokaler	Total
Øvrige formål	500	500	0	4.219	58.815	13.991	78.026
Kapitaltilskud	0	0	0	0	376	0	376
Samlet	500	500	0	4.219	59.191	13.991	78.401

3.2.2.4 KAPITALFORMÅL

I lighed med *Øvrige formål* overføres posten *Kapitalformål* (der i 2010 udgør 0,3 mio. kr.) til finansiering af universitetsbiblioteket.

3.3 FORDELING AF EKSTERNE INDTÆGTER

De eksterne indtægter går direkte til det fakultet, der tjener pengene.

Tabel 31 viser de enkelte fakulteters eksterne indtægter.

Tabel 31 - Fordeling af eksterne indtægter mellem hovedområder

i 1.000 kr. i løbende priser	HUM	INS	SAMF	SAMF	Total
Forskeruddannelse, ph.d., etc.					
Uddannelsesindtægter, deltid	6.669	6.158	9.438	0	22.265
Uddannelsesindtægter, USB	539	1.917	1.684	0	4.140
Indtægtsdækket virksomhed (UK90)	150	14.141	2.340	0	16.631
Decentrale indtægter	1.130	18.192	767	51.158	71.247
Tilskudsfinansierede aktiviteter					
Tilskudsfinansieret forskning (UK95)	24.093	304.086	33.000	0	361.179
Andre tilskudsfin. Aktiviteter (UK97)	3.402	37.188	1.400	4.817	46.807
Samlet	35.983	381.683	48.629	55.974	522.269

3.4 FORDELING AF ØVRIGE INDTÆGTER

Universitetets øvrige indtægter dækker kun over renteindtægter. Dette beløb tildeles universitetets rektor som et rådighedsbeløb.

3.5 BIDRAG TIL TVÆRGÅENDE AKTIVITETER

En række af universitetets overordnede støttefunktioner finansieres gennem et bidrag fra fakulteterne. Ud fra bruttobudgetteringsprincippet bliver alle indtægter først tildelt fakulteterne, hvorefter der betales bidrag til administrationen og biblioteket.

Fra fakulteternes indtægter fratrækkes interne bidrag til henholdsvis fælles funktioner og biblioteksdrift:

- Fakulteterne betaler et bidrag på 10 % af den faktiske indtægt til fælles funktioner eksempelvis studenteraktiviteter og den centrale administration.
- Driften af Aalborg Universitetsbibliotek finansieres delvist af posterne *Øvrige formål* samt *Kapitalformål* på finansloven. Den resterende del betales af fakulteterne ud fra deres indbyrdes del af de samlede ordinære indtægter.
- Derudover skal alle hovedområder betale lokalebidrag for de arealer, de benytter.

Udregning af ramme

Samlede indtægter 2010

÷ ADM-bidrag

÷ AUB-bidrag

÷ Lokalebidrag

= Ramme 2010

Bidragene fratrækkes fakulteternes samlede indtægter.¹¹ Når dette kapitel, der omhandler fordeling af indtægter, gennemgår bidrag, er det for at vise fakulteternes rammer - altså hvor mange midler de kan disponere over.

Tilsvarende er fakulteternes ADM-bidrag grundlag for rammen for FÆLLES-området.

3.5.1 ADMINISTRATIONS BIDRAG

Fællesområdet på Aalborg Universitet omfatter, ud over den centrale administration, også den centrale ledelse og den fælles service. Som følge af bruttobudgetteringen finansieres disse områder, af fakulteterne med et 10 %-bidrag af disses samlede indtægter. ADM-bidraget udgør i 2010 179 mio. kr.

Bidraget fastsættes i budgettet på baggrund af de forventede indtægtsrammer. Den endelige størrelse af administrationsbidraget afhænger af fakulteternes faktiske indtægt i 2010 og opgøres endeligt i forbindelse med årsafslutningen for 2010.

3.5.2 AALBORG UNIVERSITETS BIBLIOTEK

Aalborg Universitetsbibliotek bliver fast budgetteret. Det betyder, at der ved årets start er vedtaget en ramme for biblioteket, som ligger fast hen over året uanset udviklingen i universitetets øvrige indtægter. Universitetsbibliotekets ramme udgør i 2010 76,3 mio. kr.

Rammen for Aalborg Universitetsbibliotek er historisk betinget og justeres med årets pris- og lønudvikling. Ændring af rammen herudover forhandles mellem overbibliotekaren og rektoratet.

Universitetsbiblioteket finansieres gennem to kilder:

- Den andel af posten *Øvrige formål*, der ikke er øremærkede, tildeles direkte til universitetsbiblioteket. Ligeledes tildeles posten *Kapitalformål* direkte til biblioteksdrift. Det samlede beløb for disse to poster udgør i 2010 59,2 mio. kr.
- Forskellen mellem finansieringsbehovet for universitetsbiblioteket og beløbet indeholdt i ovenstående punkt finansieres af fakulteterne. Dette bidrag fastsættes ud fra fakulteternes indbyrdes andel af de samlede statsindtægter.¹² Beløbet udgør i 2010 17,1 mio. kr.

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

Netop fordi den endelige ramme for universitetsbiblioteket er givet på forhånd (som følge af en fast budgettering) kendes også det beløb, der er den nødvendige finansiering fra fakulteterne, og dette ændres ikke som følge af aktivitetsændring i 2010.

¹¹ FÆLLES-området fratrækkes herudover også lokalebidrag på lige fod med fakulteterne.

¹² Tjener et fakultet 25 % af fakulteternes samlede statsindtægter, betaler det pågældende fakultet 25 % af forskellen mellem posten *Øvrige formål* samt *Kapitalformål* og bibliotekets ramme.

For 2010 bliver universitetsbibliotekets ramme justeret med 135.000 kr. foruden pris- og lønreguleringen. Universitetet tildeles i 2010 flere midler til løn som følge af overenskomstaftalen i 2008 og til fastholdelse af seniorer i længere tid. Disse beløb er tildelt som forskning og går derfor i udgangspunktet uden om biblioteket. Dette er der kompenseret for efter aftale med rektor.

3.5.3 LOKALEBIDRAG

Universitetets udgifter til bygninger er siden 2007 blevet lagt ud til fakulteterne. Dette indebærer, at disse selv betaler for de arealer, de benytter, men samtidig også bliver tilført alle universitetets indtægter hertil.

Alle faglige hovedområder betaler for de kvadratmeter, de benytter, ud fra en gennemsnitspris for netto-kvadratmeter. Alle kvadratmeter koster det samme, og prisen er et resultat af den samlede kommende udgift til husleje, lokaledrift/service og forsyning divideret med universitetets samlede antal af netto-kvadratmeter.

Huslejbudgettet gennemgås i detaljer i bilag 7.

Lokalebidrag	
Forventet husleje 2010	206 mkr.
Forventet service etc.	114 mkr.
Samlede omkostninger	320 mkr.
Antal m ²	125.973 m ²
Pris pr. m ² ¹³	2.541 kr./m ²

¹³ 320.156.135 kr. fordelt på 125.973 m² = 2.541 kr./m².



4 OMKOSTNINGER



4.1 FRA INDTÆGTER TIL OMKOSTNINGER

Universitetets indtægter er gennemgået i kapitel 2 og 3. I kapitel 4 rettes fokus nu i stedet mod omkostningssiden og herunder de krav, der har været for at budgettere omkostningerne, de væsentligste arbejdsprocesser mellem universitetets niveauer samt de overordnede retningslinjer for økonomiopfølgningen i 2010.

Afsnittet om budgetteringsprocessen kommer nærmere ind på, hvilke dele af organisationen, der har haft ansvar for at bidrage til budgettet.

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.

Forbrug af egenkapital pr. hovedområde (det vil sige et budgetteret negativt resultat) kan kun ske efter forudgående aftale med rektor. Trækket på egenkapitalen må ikke være større end at egenkapitalen ifølge årsregnskabet ultimo 2005 skal holdes intakt pr. hovedområde.

4.2 BUDGETTERINGSPROCESSEN

Afsnittet herunder gennemgår de overordnede processer, hvor de enkelte niveauer i universitetets organisation bidrager til resultatbudgettet.

Ved udarbejdelse af Resultatbudget 2010 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.

4.2.1 TOP-DOWN

De eksterne indtægter budgetteres i første omgang af økonomiafdelingen (niveau 1), hvorefter de sendes via økonomicentrene/ hovedområderne videre til institut- og afdelingsniveau (niveau 3).

Indtægtsrammerne, der ligger klar i september, omfatter primært finanslovsmidler og fordeles videre til de budgettekniske hovedområder (niveau 2). Indtægterne er fordelt efter de interne fordelingsprincipper, som bestyrelsen tidligere har godkendt (se kapitel 3, der behandler budgetteringsprincipperne mere detaljeret).

For at skabe sammenhæng i budgetlægningen er det væsentligt, at økonomicentrene anvender den konkrete indtægtsramme, der er gældende for det respektive hovedområde.

4.2.2 BOTTOM-UP

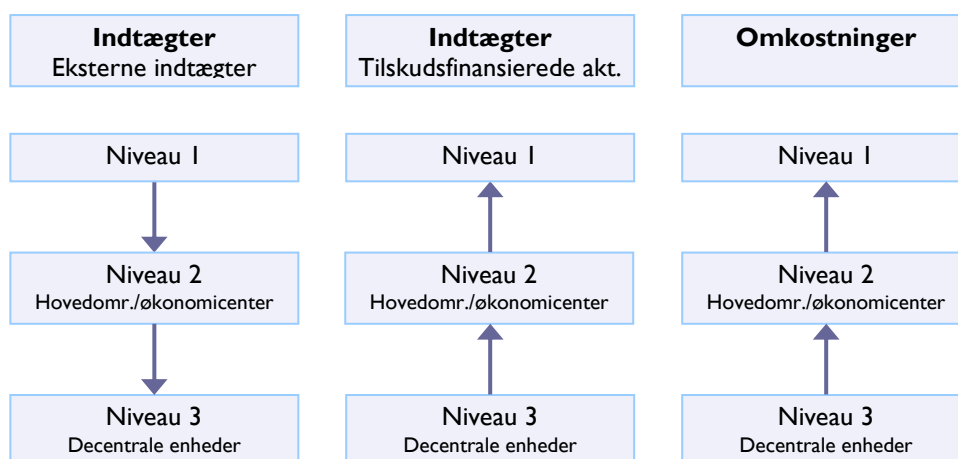
På baggrund af indtægtsrammerne budgetterer enhederne på niveau 3 herefter de forventede indtægter for *Tilskudsfinansierede aktiviteter* samt enhedens omkostninger.

Universitetet udarbejder, som tidligere beskrevet, en central prognose for *Tilskudsfinansierede aktiviteter*. Men da flere af økonomicentrene er meget tæt på de enkelte projekter ved blandt andet økonomiopfølgningen, ændrer økonomicentrene sidenhen den centralt udarbejdede prognose ud fra deres egne forventninger.

Inden for den samlede indtægtsramme angiver niveau 3 deres omkostninger for budgetåret. Omkostninger opdeles i løn, drift mv., jævnfør de obligatoriske kategorier skitseret i kapitel 4.3. Indtægter for *Tilskudsfinansierede aktiviteter* samt omkostninger indrapporteres til niveau 2, som opsamler delbudgetterne til ét samlet budget for det hovedområde, økonomicenteret repræsenterer.

Herefter konsoliderer økonomiafdelingen hovedområdernes budgetter til et samlet budget for hele universitetet. Processen er vist i figuren herunder.

Figur 7 - Budgetstruktur og budgetproces



4.2.3 DE BUDGETTEREDE OMKOSTNINGER

For at skabe sammenhæng mellem indtægter og omkostninger anføres budgetposterne i resultatbudgettet i arter eksempelvis husleje, personaleomkostninger med flere. I lighed med gennemgangen af indtægtsbegreberne i kapitel 2 følger her en forklaring til de enkelte poster på omkostningssiden.

4.2.4 OMKOSTNINGSBEGREBERNE

Nye begreber	Tidligere benævnelse	Dækker over
Normale omkostninger	Har ikke tidligere været inkluderet i budgettet	Omkostninger afholdt til universitetets drift omfatter <i>Andre driftsomkostninger</i> og <i>Forbrugsomkostninger</i> (se herunder). Tidligere anvendtes begrebet "Interne omkostninger".
Forbrugsomkostninger		Omfatter husleje, andre forbrugsomkostninger (udstyr, forsyningsområde, rejser, annoncering, mv.) samt personaleomkostninger (løn, pension, feriepenge).
Andre driftsomkostninger		AER-bidrag (Arbejdsgivernes Elevrefusion), medfinansiering af EU's 7. Rammeprogram samt projektreguleringer.
Interne omkostninger	Har ikke tidligere været inkluderet i budgettet	Består af overhead-omkostninger samt <i>Interne overførselsindtægter</i>
Overhead-omkostninger		Internt beregnede overhead-omkostninger er hovedsageligt institutoverhead-omkostninger, der automatisk afløftes de tilskudsfinansierede forskningsprojekter
Interne overførselsindtægter		De interne overførselsindtægter omfatter institut- og ph.d.-bidrag samt huslejebetaling fra institut til fakultet (primært INS).
Resultat samt Øvrige poster (Se kapitel 5)	Hed det samme	Resultatet af den ordinære drift er resultatet af universitetets primære aktiviteter. <i>Øvrige poster</i> består af indtægter eller omkostninger ved salg af anlægsudstyr og <i>Finansielle poster</i> .

4.3 ØKONOMIOPFØLGNINGEN FREMADRETTET

4.3.1 PERIODEOPDELINGEN

Økonomiafdelingen tager hensyn til de forskellige ønsker, der kommer til de intervaller, som økonomiopfølgningen skal opdeles i, men vil indtil videre fastholde den nuværende periodeopdeling i de tre 4-måneders intervaller frem for kvartalsvis rapportering. Dette begrundes dels i arbejdsgangen i afdelingen og økonomicentrene 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 på første kvartal nævneværdigt tidligere end for de første 4 måneder. Hvad angår en rapportering på halvåret vil denne være forsinket af ferieperioden. Fordelen ved at rapportere pr. 31. august frem for kvartalsafslutningen 30. september er, at opfølgningen foretages samtidig med arbejdet omkring budgetudarbejdelsen for det

kommende år samt, at der relativt tidligt kan udarbejdes et estimat på resultatet for det samlede indeværende regnskabsår.

I 2010 vil periodeopfølgningen blive udarbejdet tertialvis i lighed med 2009:

- 1/1 – 30/4: periode 1
- 1/1 – 31/8: periode 2
- 1/1 – 31/12: periode 3 (årsregnskabet)

Mødeplan for bestyrelsen er i 2010 ændret således, at periodeopfølgningen kan indgå med den almindelige udsendelse til bestyrelsesmøderne.

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

Ledelsesrapporteringen på Aalborg Universitet er udarbejdet efter retningslinjerne i universitetets økonomistyringsmanual.

4.3.2 BUDGETKONTROL

En forudsætning for at universitetet kan økonomistyre er, at alle niveauer budgetterer i overensstemmelse med den ramme, som 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 en tradition for at være meget 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 vil være indtægter og omkostninger, som universitetet først får kendskab til, efter at budgettet er lagt, men til det formål anvendes altså en afvigelsesforklaring i forbindelse med økonomiopfølgningen.

Derfor er der ved den løbende økonomiopfølgning også nemt at foretage en enkel afstemning, i forhold til om den budgetramme man har modtaget, og som bestyrelsen overordnet har godkendt, også stemmer med det der er registreret i universitetets økonomistyringssystem (ØSS).

Dette er samtidigt et krav alle skal overholde.



5 RESULTATBUDGET



5.1 AALBORG UNIVERSITET SAMLET

Aalborg Universitet forventer et resultat på -1,4 mio. kr. i 2010. Resultatet fremkommer af en omsætning på 1.955 mio. kr. Det negative resultat skyldes en strategisk satsning på Det Humanistiske Fakultet, der vil resultere i et underskud på fakultetet.

Tabel 32 - Resultat AAU

i mio. kr.	HUM	INS	SAMF	FÆLLES	I ALT
Indtægter	236,1	1.298,2	279,0	141,9	1.955,2
Omkostninger	- 187,4	- 957,8	- 203,8	- 617,3	- 1.966,3
Interne poster	- 53,8	- 340,2	- 75,1	478,9	9,7
Resultat	- 5,0	0,1	0,0	3,5	- 1,4

I dette afsnit gennemgås resultatbudgetterne for hvert hovedområde. De interne poster giver et overskud på godt 9 mio. kr., hvilket skal ses i sammenhæng med, at det budgetteknisk ikke har været muligt fuldstændigt at skabe balance mellem interne udgifter og interne indtægter.

5.1.1.1 OMKOSTNINGER

Universitetets samlede omkostninger budgetteres til 1.966 mio. kr. i 2010.

Tabel 33 viser den procentvise udvikling i omkostningerne fra resultatbudget 2009 og til dette resultatbudget.

Tabel 33 - AAU omkostninger 2010

i mio. kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010
Forbrugsomkostninger			
Husleje	- 226.714	4%	- 234.986
Andre forbrugsomkostninger	- 379.333	12%	- 423.647
Personaleomkostninger	- 1.087.137	16%	- 1.256.495
Andre driftsomkostninger			
AER-bidrag	- 15.960	-47%	- 8.483
Projektregulering	- 3.555	9%	- 3.873
Af- og nedskrivninger	- 34.503	13%	- 38.823
Normale omkostninger i alt	- 1.747.202	13%	- 1.966.306

5.2 HUM-FAKULTETET

Indtægterne for Det Humanistiske Fakultet (HUM) udgør 182,1 mio. kr. efter fradrag af bidrag og omkostningerne udgør 187,4 mio. kr.

Tabel 34 - Resultat HUM

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010
Indtægter	209.893	26.234	236.127
Interne poster	- 48.447	- 5.337	- 53.784
Omkostninger	- 160.134	- 27.229	- 187.363
Resultat	1.312	- 6.332	- 5.020

Tabel 35 - Resultatbudget HUM

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Interne poster					
Interne bidrag	- 49.048	- 6.507	- 55.555	- 57.260	- 59.097
Interne flytninger	601	1.170	1.771	0	0
Interne poster i alt	- 48.447	- 5.337	- 53.784	- 57.260	- 59.097
Normale Indtægter					
Statsindtægter					
Uddannelse	119.308	12.753	132.061	141.091	149.451
Forskning	47.282	3.220	50.502	54.000	56.970
Ph.d./forskeruddannelse	12.389	4.693	17.082	18.567	20.804
Myndighedsbetjening	0	0	0	0	0
Andet	500	0	500	500	500
Samlet	179.479	20.665	200.145	214.158	227.725
Eksterne indtægter					
Salg af varer og tjenesteydelser	9.427	- 939	8.488	9.164	9.438
Tilskudsfinansierede aktiviteter	20.986	6.509	27.495	25.721	28.779
Samlet	30.413	5.569	35.983	34.884	38.217
Diverse indtægter	0	0	0	0	0
Samlede normale indtægter	209.893	26.234	236.127	249.043	265.942
Normale omkostninger					
Forbrugsomkostninger					
Husleje	0	0	0		
Andre forbrugsomkostninger	- 22.863	- 2.731	- 25.594		
Personaleomkostninger	- 135.033	- 24.997	- 160.030		
Andre driftsomkostninger					
AER-bidrag	- 483	- 63	- 546		
Projektregulering	- 168	148	- 20		
Af- og nedskrivninger	- 1.587	414	- 1.173		
Normale omkostninger i alt	- 160.134	- 27.229	- 187.363		
Resultat	1.312	- 6.332	- 5.020		

5.2.1 KOMMENTARER TIL RESULTATBUDGETTET FOR HUM

Resultatbudget 2010 er helt centralt for Det Humanistiske Fakultet. Budgettet afspejler den positive udvikling, fakultetet er i, med vækst i antal optagne studerende, vækst i STÅ-indtjeningen samt en væsentligt forøget aktivitet på på posten *Tilskudsfinansierede aktiviteter*. Indtægtsrammen forøges således med 42 mio. kr. samlet set, svarende til 22 %, og forventes i 2010 at blive i alt på 236,1 mio. kr. før fradrag af ADM- og AUB-bidrag samt lokalebidrag.

Samtidig er der blevet indarbejdet nogle nye principper i budgettet, således at det i højere grad illustrerer fakultetets strategiske mål om et offensivt humaniora fremover.

Dette betyder, at forskningen og den forskningsbaserede undervisning bliver styrket ved hjælp af en markant udbygning af VIP-stillinger. Derudover vil der ske en kraftig styrkelse af forskeruddannelsesområdet og en stimulering af forskningsaktiviteterne på det tilskudsfinansierede område. Som følge af at den laveste taxametersats for ordinære uddannelser hæves på Finanslov 2010, forøger fakultetet tildelingen af undervisningstimer til studienævnene for uddannelser i denne takstkategori, så fakultetet kan leve op til intentionen om mere og bedre undervisning.

2010 vil endvidere være præget af organisatoriske forandringer på fakultetet ved implementering af skolestrukturen og ikke mindst sammenlægningen af Institut for Sprog og Kultur samt Institut for Historie, Internationale studier og Samfundsforhold i ét nyt og større tværfakultært institut.

En særlig indsats vil blive iværksat med henblik på at videreudvikle moderne og tidssvarende forsknings- og læringsmiljøer til fremme af deltagelse, engagement og akademisk udsyn.

Fakultetets omkostningsbaserede budget for 2010 udviser en overdisponering på i alt 5,0 mio. kr. begrundet i de foretagne strategiske tiltag samt at 2,3 mio. kr. regnskabsteknisk skal afsættes til ekstra feriepengehensættelser som følge af det forøgede lønbudget. Overdisponeringen finansieres af fakultetets egenkapital.

5.2.2 FOKUSPUNKTER I RESULTATBUDGET 2010 FOR HUM

Et af de strategiske mål er, at 85 % af den leverede undervisning fremover skal være forskningsbaseret. Dette skal opnås ved hjælp af en udbygning af stillingsbudgettet i de kommende 3 år med i alt 46 VIP-årsværk, hvoraf 19 årsværk forventes ansat i 2010.

Som følge af at den laveste taxametersats for ordinære uddannelser hæves på Finanslov 2010, forøger fakultetet tildelingen af undervisningstimer til studienævnene for uddannelser i denne takstkategori tilsvarende.

Der forventes en forsat vækst i aktiviteterne i Ballerup med nye årgange på uddannelserne i Hum Inf, Turisme og Læring og muligvis kan musikterapi læses fra efteråret 2010.

For at fremme efter- og videreuddannelsesaktiviteterne har fakultetet ændret tildelingsmodellen til studienævnene, så disse fra 2010 modtager al indtjening i form af deltagerbetaling og taksametertilskud efter, at der er betalt 11 % i ADM og AUB-bidrag.

Fakultetet ønsker fremover at forbedre institutternes muligheder for at hjemtage og understøtte eksterne projekter. Derfor reduceres det bidrag fakultetet opkræver fra institutterne af de eksterne projekter til 10 % i 2010 mod 17 % i 2009. Bidraget svarer herefter til det ADM-bidrag fakultetet bliver opkrævet fra centralt hold.

Satsningen på forskeruddannelsesområdet viser sig ved, at der budgetteres med en kraftig vækst i antal indskrivninger i 2010. Måltallet for indskrivninger i 2010 er 32, hvoraf 23 skal falde indenfor IT i bred forstand, fordi finansieringen fra Globaliseringsmidlerne tilsiger dette.

Fakultetets politik er i højere grad at medfinansiere stipendier indenfor fakultetets satsningsområder med 1/3 frem for at optage fuldt lønnede ph.d.-studerende.

Der er i budgettet afsat en strategisk pulje på 5,5 mio. kr. (svarende til ca. 2 % af omsætningen), som skal anvendes til:

- Implementering af skolestrukturen pr. 01.09.2010, hvor der oprettes 2 "rene" Hum-skoler samt en tværfakultær skole.
- Forskningsfremme og publicering.
- Understøtte nye læringsmiljøer.
- En ny institutstruktur med sammenlægning af Institut for Sprog og Kultur samt Institut for Historie, Internationale studier og Samfundsforhold i ét nyt og større tværfakultært institut.
- Administrative strategiske satsninger.

5.3 INS-FAKULTETERNE

Indtægterne for De Ingeniør-, Naturvidenskabelige- og Sundhedsvidenskabelige Fakulteter (INS) udgør 957,9 mio. kr. efter fradrag af bidrag (uden *Interne poster* er indtægterne 1.298 mio. kr.) og omkostningerne udgør 957,8 mio. kr.

Tabel 36 - Resultat INS

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010
Indtægter	1.182.869	115.290	1.298.159
Interne poster	- 321.973	- 18.242	- 340.215
Omkostninger	- 830.427	- 127.411	- 957.838
Resultat	30.469	- 30.363	107

Tabel 37 - Resultatbudget INS

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Interne poster					
Interne bidrag	- 329.708	- 13.694	- 343.402	- 351.137	- 351.838
Interne flytninger	7.735	- 4.548	3.187	0	0
Interne poster i alt	- 321.973	- 18.242	- 340.215	- 351.137	- 351.838
Normale Indtægter					
Statsindtægter					
Uddannelse	403.328	33.193	436.521	461.140	468.612
Forskning	328.917	2.425	331.342	324.735	309.152
Ph.d./forskeruddannelse	101.876	17.738	119.614	141.506	149.151
Myndighedsbetjening	34.100	- 5.600	28.500	28.000	27.400
Andet	500	0	500	500	500
Samlet	868.721	47.756	916.477	955.880	954.815
Eksterne indtægter					
Salg af varer og tjenesteydelser	45.764	- 5.355	40.409	40.570	40.735
Tilskudsfinansierede aktiviteter	268.385	72.889	341.274	350.397	359.793
Samlet	314.149	67.534	381.683	390.967	400.528
Diverse	0	0	0	0	0
Samlede normale indtægter	1.182.869	115.290	1.298.159	1.346.847	1.355.343
Normale omkostninger					
Forbrugsomkostninger					
Husleje	- 5.300	- 641	- 5.941		
Andre forbrugsomkostninger	- 157.803	- 13.011	- 170.814		
Personaleomkostninger	- 637.369	- 110.966	- 748.335		
Andre driftsomkostninger					
AER-bidrag	- 2.192	- 1.143	- 3.335		
Projektregulering	- 3.362	- 491	- 3.853		
Af- og nedskrivninger	- 24.400	- 1.160	- 25.560		
Normale omkostninger i alt	- 830.426	- 127.412	- 957.838		
Resultat	30.470	- 30.364	107		

5.3.1 KOMMENTARER TIL RESULTATBUDGETTET FOR INS

Resultatbudgettet for 2010 er en vigtig milepæl for INS. For første gang i længere tid er forudsætningerne for næste års budget særdeles positive via et forventet konsoliderende resultat i 2009 og med forventet indtægtsfremgang for næsten samtlige aktivitetsområder

i 2010 (en stigning på 8,2 %). Resultatbudget 2010 er for INS således fremadrettet med mulighed for strategiske initiativer i de enkelte institutter. I det udarbejdede budget balancerer indtægter og omkostninger, og samtidig indeholder budgettet en strategisk pulje på 36,0 mio. kr.

Som for de tidligere års budgetter er en grundlæggende forudsætning bag Resultatbudget 2010, at alle uddannelsesindtægter anvendes til uddannelse, og alle forskningsindtægter anvendes til forskning. Alle indtægter (ekskl. bidrag til administration og bibliotek) initieret af de decentrale enheder tilføres disse ubeskåret (fx eksterne projekter og efter-/videreuddannelse).

Fakultetet vil i 2010 afsætte flere timer pr. STÅ til schools og sikre, at hovedparten af institutterne vil kunne ansætte flere forskere. INS har desuden en forventning om indskrivning af mere end 200 ph.d.-studerende. Samtidig ønsker fakultetet en stærkt udviklet servicefunktion og vil derfor delegere flere ressourcer til gennemførelse af det administrative arbejde i institutterne.

Institutterne skal være mere mål- og rammestyrede med fuld decentral økonomi, hvorved en langt bedre decentral strategisk ledelse og medarbejderindflydelse opnås med henblik på udførelsen af de respektive institutters aktiviteter. Samtidig skulle dette gerne kunne sikre en aktivitetsstigning. I 2010 gøres det også op med, at alle forskningsaktiviteter udelukkende skal være baseret på undervisning, idet fakultetet fremover vil honorere gode publikationer og eksterne aktiviteter for dermed at skærpe INS' forskningsprofil.

Historisk har INS i over et årti haft undervisning som det primære omdrejningspunkt for sine aktiviteter. Derfor har nye stillinger til fagområder været styret af behov for undervisning (og dermed hvor de studerende er) og medført, at en del af værdigrundlaget har været at skaffe flere undervisningstimer end nødvendigt i forhold til antal stillinger frem for at styrke forskningsaktiviteterne. Det betyder, at INS i dag har væsentlige udfordringer, som dog er godt i gang med at blive ændret, således INS bliver et sundt, effektivt og handlekraftigt fakultet.

Hovedudfordringerne bag omlægningen af fakultetets budgetmodel har været:

- Samspillet mellem de eksternt finansierede aktiviteter og de interne aktiviteter har hidtil været yderst begrænset, da VIP-lønningerne har været betalt af fakultetet. Samtidig har en stillingsplan medført, at der i institutterne er et klart incitament til hurtigst muligt at bruge stillingerne og dermed fakultetets ressourcer. Fakultetet ønsker dog, ud fra en økonomisk betragtning, at holde igen på disse processer for at spare penge.
- Medarbejdere har undervist for meget og i mange tilfælde ikke haft tid til at pleje forskningen tilstrækkeligt.
- Der stilles skrappe krav til økonomistyring, og det er derfor vigtigt, at de enkelte institutter har fuldt overblik over sammenhængen imellem økonomisk formåen og ressourcer. Det forventede årsresultat har de seneste tre år været meget usikkert omkring september, men i 2009 ser det langt lysere ud på baggrund af en bedre budgettering.
- Bygningsudgifterne har de seneste år vokset hurtigere end det øvrige budget, hvorfor investeringer har været i mursten frem for i stillinger og aktiviteter.

- Uddannelserne har i de sidste år været udsat for stadig færre konfrontationstimer pr. STÅ.
- Vore uddannelser har mange steder stof-trængsel med faldende effektivitet, og kommentarer fra Akkrediteringsrådet har bevirket, at hele uddannelsesstrukturen skal nytænkes
- Ressourcestyringen er bygget op således, at det ikke er attraktivt at tænke i større hold men derimod i at undervise så mange timer som muligt.
- Sammenlignet med andre tilsvarende fakulteter i Danmark er den eksterne omsætning lille i forhold til den øvrige omsætning, hvilket skyldes et naturligt fokus på uddannelser.
- Sammenlignet med andre fakulteter har INS flere uddannelses-konfrontationstimer pr. medarbejder, hvorfor det kompetitivt er vigtigt at skabe bedre rammer enten via de eksterne indtægter eller flere basisforskningsressourcer pr. medarbejder.
- Vores tidsskriftspublikationer, som er registreret i Web Of Science, har udviklet sig langsomt, mens konference-publikationer har haft en langt større vækst. Dette er et problem m.h.t. udvikling af vore CV'er og også i den nye måde, hvorpå ministeriet uddeler basisforskningsmidler
- Antallet af indskrevne ph.d.-studerende er så stort, at tidligere modeller for finansiering betyder for meget administration, hvorfor en klar forenkling gennemføres i forbindelse med Resultatbudget 2010.

5.3.2 DET NYE PARADIGME

I de sidste år er der på INS sket en række nødvendige reformer på nøgleområder:

- **Etableringen af fire schools** sikrer, at der tænkes på tværs imellem uddannelserne, samt at ressourcerne udnyttes mere optimalt og kan give de studerende yderligere tilbud (start 2009). De samme kurser køres kun en gang, og der kan udbydes andre i stedet. På længere sigt vil de ændrede fysiske rammer også forstærke mulighederne for udvikling.
- **En ny semester-struktur** med grundlæggende tre kurser af 5 ECTS og et projekt på 15 ECTS vil muliggøre større kursus-enheder til de studerende, og samtidig vil medarbejderne få langt færre kurser, således at de ikke skal undervise mange forskellige kurser. Samtidig vil de studerende med denne nye struktur få større valgfrihed i deres kursusindhold i studiet (start 2010).
- **En fremadrettet husleje-model**, der sikrer en mere effektiv udnyttelse af de 140.000 kvadratmeter men som samtidig sikrer eksperimentelle miljøer og plads til de studerende. Det har betydet, at huslejeomkostningerne er status quo på godt 200,0 mio. kr. fra 2009 til 2010 (start i 2008).
- **En moderniseret TAP/Annuum-model**, der tager højde for de forskelle, der er imellem de forskellige fag og ikke udløser ressourcer på baggrund af historik (start 2008).
- **Alle overhead-indtægter tilfalder institutterne**, hvorfor det er attraktivt at tiltrække eksterne midler med store overhead-indtægter og skabe økonomisk råderum. Det sikrer, at det er attraktivt at gøre en ekstra indsats for forskningen (start 2008).
- **Etablering af et økonomicenter** med tre decentrale kompetencecentre, som styrker projektstyring og øvrig økonomiopfølgning, hvilket er en klar instruks fra

universitetets revisor. En geografisk networking er iværksat, og INS har dermed et stærkt økonomisk set-up. Samtidig gennemføres tre periodeopfølgninger pr. år, der sætter fokus på økonomistyring og nu viser resultater for INS (start 2008).

- **Etablering af ét IT-servicecenter** på fakultetet, der sikrer ensartethed i vores IT og sikrer, at de studerende kun har en e-mail igennem hele studiet. Samtidig vil der være fuld net-adgang for alle medarbejdere overalt på de tre campus. IT-servicecenteret skal styrke samarbejdet på tværs og sikre attraktive rabatter på software. Samtidig vil det hæve IT-serviceniveauet i de enkelte institutter, da samme omfang af ressourcer tilføres institutterne (start 2009).
- **Ny forskningsfordelingsmodel**, der inddrager undervisning, antal publikationer og ekstern omsætning og peger mod en model, som passer til den nationale og den AAU-interne model (start 2009).
- **Ny ph.d.-finansieringsmodel**, der tildeler midler i forhold til antal ph.d.-grader, hvor mange VIP-årsværk, der er i hvert institut samt hvor mange, der er indskrevet mere end 4 år (start 2009).
- **Ressourceudløsende takster** kan ses tre år frem i tiden, således at langsigtet planlægning er mulig i institutterne.

Samlet set er det nogle initiativer, der har skærpet fokus på alle vore aktiviteter, og sidste skridt er, at institutterne overgår til en mere overordnet rammestyring med fuld økonomi i 2010. Dermed udvides ledelsesrummet for institutlederne og giver øget medarbejderindflydelse på institutniveau via samarbejdsudvalg.

Rammestyringen muliggør også mere langtidspanlægning, idet at ét års aktiviteter vil afspejle sig direkte i budgettet i det efterfølgende år.

Derudover vil fakultetet arbejde med en strategisk pulje til at iværksætte tidsbegrænsede initiativer og afvikle udeståender. Her og nu er der større udfordringer med medicin, fødevarer og campusomlægninger. Den strategiske pulje forventes på længere sigt at skulle udgøre 10 % af omsætningen.

Dette er sidste skridt i en omlægning, hvor fokus gerne skulle flyttes fra intern konkurrence om stillinger/midler til at øge aktiviteterne på den eksterne scene. Den hidtidige lektorstillingsplan afløses af en normativ tenure track plan for fakultetets institutter, hvor øvre antal faste stillinger specificeres, og yderligere antal skal argumenteres via aktivitetsforøgelse.

Ovenstående ændringer indgår i den nye model for fakultetets Resultatbudget 2010.

5.4 SAMF-FAKULTETET

Indtægterne for Det Samfundsvidenskabelige Fakultet (SAMF) udgør 203,9 mio. kr. efter fradrag af bidrag, og omkostningerne udgør 203,9 mio. kr.

Tabel 38 - Resultat SAMF

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010
Indtægter	253.734	25.221	278.954
Interne poster	- 66.976	- 8.146	- 75.122
Omkostninger	- 192.321	- 11.510	- 203.831
Resultat	- 5.563	5.565	1

Tabel 39 - Resultatbudget SAMF

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Interne poster					
Interne bidrag	- 66.478	- 5.694	- 72.172	- 72.610	- 74.248
Interne flytninger	- 498	- 2.452	- 2.950	0	0
Interne poster i alt	- 66.976	- 8.146	- 75.122	- 72.610	- 74.248
Normale Indtægter					
Statsindtægter					
Uddannelse	119.987	19.466	139.453	137.644	145.812
Forskning	67.924	7.100	75.025	80.538	84.325
Ph.d./forskeruddannelse	13.316	2.532	15.848	14.721	15.712
Myndighedsbetjening	0	0	0	0	0
Andet	0	0	0	0	0
Samlet	201.227	29.099	230.325	232.902	245.849
Eksterne indtægter					
Salg af varer og tjenesteydelser	14.911	- 682	14.229	14.498	14.877
Tilskudsfinansierede aktiviteter	37.596	- 3.196	34.400	33.502	35.184
Samlet	52.507	- 3.878	48.629	48.000	50.061
Diverse	0	0	0	0	0
Samlede normale indtægter	253.734	25.221	278.954	280.902	295.910
Normale omkostninger					
Forbrugsomkostninger					
Husleje	- 600	0	- 600		
Andre forbrugsomkostninger	- 27.693	1.505	- 26.188		
Personaleomkostninger	- 161.962	- 13.111	- 175.073		
Andre driftsomkostninger					
AER-bidrag	- 626	58	- 568		
Projektregulering	- 25	25	0		
Af- og nedskrivninger	- 1.415	13	- 1.402		
Normale omkostninger i alt	- 192.321	- 11.510	- 203.831		
Resultat	- 5.563	5.565	1		

5.4.1 KOMMENTARER TIL RESULTATBUDGETTET FOR SAMF

Det Samfundsvidenskabelige Fakultet udarbejder budgetter for en 4-årig periode, og Resultatbudget 2009 tog udgangspunkt i, at fakultetet skulle igennem en

omstillingsperiode i årene 2009-2012. Dette medførte et pres på budgettet (inkl. budgetoverslagsårene), der indebar et forventet træk på egenkapitalen. Den seneste udmøntning af Globaliseringsforliget med løft af basisforskningsmidlerne og taksameterløftet på det laveste uddannelses-taksameter, samtidig med en stram økonomistyring, betyder, at fakultetet for budgetår 2010 forventer at kunne afholde omkostningerne inden for den forventede indtægtsramme. Samtidig betyder det øgede løft i taxametrene i budgetoverslagsårene et større økonomisk råderum end forventet, særligt fra budgetår 2012 og frem.

Der er vækst og nye initiativer på en række områder på Det samfundsvidenskabelige Fakultet:

- Jurauddannelsen er stadig under opbygning og vil først være færdigudbygget i 2012.
- Fakultetet har satset på masteruddannelsesområdet. Både masteruddannelser i ledelse, med MPG og MBA som nye uddannelser, og en række masteruddannelser, der sigter mod et kompetenceløft i udøvelse af en profession (Master i Humanistisk Palliation, Master i Udsatte Børn og Unge, Master i Informationsforvaltning).
- Fakultetet har desuden haft stor søgning til bl.a. Socialrådgiveruddannelsen, Kandidatuddannelsen i Socialt Arbejde og en række af de erhvervsøkonomiske uddannelser blandt andet HD 2. del i finansiel rådgivning, som er den nyeste linje på 2. del.

Nye uddannelser og områder i vækst skal understøttes. Forskningsbaseret undervisning er universiteternes kendemærke, som vi ikke kan gå på kompromis med. Vi vil samtidigt gerne bevare hovedparten af de miljøer og uddannelser, vi har. Ekspansionen på nye områder og "gamle" områder, hvor der nogle steder også skal ske omstillinger, stiller store krav til budgettet.

For at styre igennem omstillingsperioden er det besluttet at udarbejde en ny og samlet strategiplan for fakultetet med særlig fokus på en strategi for udbygning og prioritering af fakultetets forskningsmiljøer¹. Det vil blive drøftet og besluttet, dels hvilke forskningsmiljøer, der skal have særlig opmærksomhed, og dels hvordan vi kan styrke forskningsmiljøerne både generelt og sådan, at fakultetet har nogle sammenhængende klynger af forskningsfelter, som fakultetet kan markere sig på. Det er nødvendigt at få undervisningsbehov og forskningsmiljøer til at matche i endnu højere grad end i dag.

Fakultetet opererer i Resultatbudget 2010 med en balance mellem indtægter og udgifter. Det kan evt. blive nødvendigt at bruge af egenkapitalen i 2011, men beslutning herom skal afvente en afklaring af en strategi, hvor der skal kigges både på uddannelserne og deres behov samt på forskningsmiljøerne bag, jf. ovenfor. I fakultetets budget for 2010 er der derfor alene prioriteret stillinger, som er nødvendige at besætte på grund af afgang og generationsskifte eller på de områder, hvor der er for få fastansatte VIP'er til at løfte undervisningen på forsvarlig vis.

En skolestruktur implementeres i sommeren 2010, hvor det har høj prioritet for fakultetet både at få en administrativ strømlining af opgaver og fremover i langt højere grad at

kunne løfte udviklingsopgaver og initiativer, der går på tværs af de enkelte studier/studienævn.

5.4.2 FOKUSPUNKTER I DET SAMFUNDSVIDENSKABELIGE FAKULTETS RESULTATBUDGET

Uddannelserne på fakultetet får med det taksameterløft, som vil være endeligt implementeret i 2012, mulighed for mere og bedre forskningsbaseret undervisning på uddannelserne. Fakultetet har en række uddannelser, hvor fastlærerdækningen er mindre end behovet. En række af de stillinger, som slås op i 2010, er på områder, hvor fastlærerdækningen er lav. Behovene er forskellige på fakultetets uddannelser, og der er på nogle områder ønske om også at trække eksterne undervisere ind på grund af deres praktiserfaring. Derfor opereres der ikke med en fælles norm for fastlærerdækningen på fakultetets uddannelser.

Der er stadigvæk et generationsskifte i gang på fakultetet. Udfordringen er i forbindelse med generationsskiftet at få foretaget de nødvendige omstillinger og prioriteringer.

Fakultetet har haft en række uddannelser igennem turnusakkreditering og har fået disse godkendt. Dog er der i flere akkrediteringsrapporter bemærkninger om forskningsmiljøerne bag uddannelserne. Det er den ene grund til at have fokus på forskningsmiljøerne med en målsætning om, at der bag alle uddannelser skal være et forskningsmiljø, der kan bære uddannelsen. I budgettet er der reserveret midler til at løfte denne opgave. Herudover ønsker fakultetet at bidrage til den samlede produktion af viden og til den samfundsmæssige debat ved at have en række stærke og synlige forskningsmiljøer.

Som led i implementering af skolestrukturen vil en række administrative sagsgange blive gennemgået og ændret baseret på arbejdet i den såkaldte administrative analysegruppe (en rapport blev udarbejdet og lå klar, da det blev besluttet, at uddannelserne skulle organiseres i skoler). Det blev besluttet at afvente skolestrukturens implementering og samtidigt hermed sikre, at de administrative ressourcer og kompetencer kan udnyttes bedre.

Delvist som udløber af diskussion om skolestruktur er det besluttet at sammenlægge institut 4 og 12 til ét nyt tværfakultært institut. Hermed styrkes en række miljøer både på undervisnings- og forskningssiden.

Der skal fra nu af og frem til en ny dekans tiltræden arbejdes med at tilvejebringe et strategisk beslutningsgrundlag vedrørende uddannelser og forskningsmiljøer på fakultetet.

5.5 AAU-FÆLLES

FÆLLES-området omfatter tre områder:

- Aalborg Universitetsbibliotek
- Bygningsområdet

- Fællesadministration

Området finansieres hovedsagligt af interne bidrag fra fakulteterne samt en række øremærkede indtægter.

Tabel 40 - Resultat FÆLLES

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010
Indtægter	123.741	18.188	141.929
Interne bidrag	490.474	26.060	516.534
Interne poster	- 49.660	11.991	- 37.669
Omkostninger	- 564.321	- 52.953	- 617.274
Resultat	234	3.286	3.520

Resultatbudgettet for de tre områder fremgår af bilag 2.

AAU-Fælles er betegnelsen for Aalborg Universitetsbibliotek (AUB), Bygninger (BYG) og Administrationen (ADM). Overordnede kommentarer til de enkelte områders budget fremgår herunder:

5.5.1 AALBORG UNIVERSITETSBIBLIOTEK (AUB)

AUBs indtægtsramme for 2010 er beregnet på baggrund af rammen for 2009 tillagt en P/L-regulering på 1,6 %. AUBs samlede indtægtsramme er på 76,3 mio. kr. i 2010 før fradrag af lokalebidrag.

Tabel 41 - Resultat AUB

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010
Indtægter	62.985	- 3.394	59.591
Interne poster	- 5.299	4.709	- 590
Omkostninger	- 57.686	- 1.315	- 59.001
Resultat	0	0	0

I 2010 vil væsentlige fokuspunkter være:

- Udvikling og implementering af ny version af VBN-portalen. Vedvarende udvikling og implementering af tjenester relateret til AAU's hjemmeside.
- Øge indkøbet af elektroniske tidsskrifter og e-bøger, som giver hurtig og effektiv adgang til informationsressourcer.
- I 2009 og fortsat i 2010 vil der blive anvendt budgetmidler på at forbedre indretningen af AUB ved at skabe flere studie- og læsepladser samt i det hele taget at indrette et miljø, som er attraktivt at være i for bibliotekets brugere.
- Fastholde en udvidet åbningstid for biblioteket på Langagervej 2 samt filialer. Denne aktivitet blev påbegyndt i 2009.

5.5.2 BYGNINGER (BYG)

BYG's budget er nærmere beskrevet i bilag 7.

Tabel 42 - Resultat BYG

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010
Indtægter	23.821	10.234	34.055
Interne poster	316.042	15.663	331.705
Omkostninger	- 339.863	- 25.898	- 365.761
Resultat	0	- 1	- 1

5.5.3 FÆLLESADMINISTRATIONEN (ADM)

Som følge af den højere aktivitet på AAU er ADM-bidraget steget fra 165,4 mio. kr. i 2009 til 179,3 mio. kr. i 2010.

Tabel 43 - Resultat ADM

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010
Indtægter	36.935	11.348	48.283
Interne poster	130.071	17.679	147.750
Omkostninger	- 166.772	- 25.741	- 192.513
Resultat	234	3.287	3.521

I takt med den højere aktivitet, sætter det også større krav til Fællesadministrationen. Af de højest prioriterede områder kan nævnes:

- Økonomistyringsprojektet igangsat i 2008, hvor blandt andet Qlikview i 2010 bliver udvidet fra 120 brugere til 250 brugere.
- ESDH-projektet, som i gang sættes i 2010.
- Trivsel – som har betydet flere stillinger i for eksempel Studieforvaltningen, der oplever den større aktivitet i kraft af flere studerende, herunder ikke mindst internationale studerende. Endvidere udvider Internationalt Boligkontor antal senge fra 530 i 2009 til 580 i 2010.

Udover ADM-bidraget modtager Fællesadministrationen også andre interne og eksterne indtægter. I forhold til tidligere år ser det ud som om, der er en stor fremgang på dette område. Dette skyldes hovedsageligt, at disse aktiviteter ikke har været budgetteret før. Der kan nævnes følgende store indtægter:

- 3,5 mio. kr. til Internationale Stipendier.
- 2,9 mio. kr. til Oracle-basislicens UBST samt 1,9 mio. kr. i bidrag fra andre universiteter.
- Ca. 17 mio. kr. i huslejeindtægter på Boligkontoret.

- 5,8 mio. kr. på Studievalg.
- Renteindtægter på 5 mio. kr. som går til Rektors Rådighedssum.
- Interne bidrag til Copenhagen Institute of Technology (CIT) på 6,8 mio. kr.

ADM forventer et positivt resultat på ca. 3,4 mio. kr., som skal styrke områdets egenkapital.

Bilag

Bilag 1 Resultatbudget

Bilag 2 Hovedområder

Bilag 3 Uddannelsesindtægter

Bilag 4 Ph.d.-fordeling

Bilag 5 Forskningsmidler

Bilag 6 Eksterne aktiviteter

Bilag 7 Lokalebidrag

Bilag 8 Regler

Bilag 9 Fordelingsnøgler

Bilag 10 Forkortelser

2009

2010

2011

2012

2013

BILAG

1

Resultatbudget

Viser en oversigt over de forventede indtægter og omkostninger samt resultat for 2010 for hele universitetet.

Resultatbudget - Aalborg Universitet

Interne poster

i 1.000 kr. i løbende priser	HUM	INS	SAMF	ADM	AUB	BYG	Total
Interne indtægter							
Overhead indtægter	7.730	95.253	6.440	340	0	0	109.763
Interne overførselsindtægter							
ADM bidrag	0	0	0	179.315	0	0	179.315
AUB bidrag	0	0	0	0	17.063	0	17.063
Lokalebidrag	0	0	0	0	0	320.158	320.158
Interne overførsler	7.912	227.890	1.586	7.040	343	1.388	246.159
Intern salg	2.336	10.688	0	7.912	0	13.718	34.654
Interne indtægter i alt	17.978	333.831	8.026	194.607	17.406	335.264	907.112
Interne omkostninger							
Overhead omkostninger	- 7.341	- 95.253	- 6.440	- 795	0	0	- 109.829
Interne overførselsindtægter							
ADM bidrag	- 23.501	- 127.999	- 27.819	0	0	0	- 179.319
AUB bidrag	- 2.535	- 11.610	- 2.918	0	0	0	- 17.063
Lokalebidrag	- 29.520	- 203.795	- 41.436	- 27.800	- 17.606	0	- 320.157
Interne overførsler	- 5.715	- 217.581	- 1.536	- 12.997	- 390	- 3.498	- 241.717
Intern køb	- 3.151	- 17.810	- 3.000	- 5.267	0	- 60	- 29.288
Interne omkostninger i alt	- 71.763	- 674.048	- 83.149	- 46.858	- 17.996	- 3.558	- 897.372
Interne poster i alt	- 53.785	- 340.217	- 75.123	147.750	- 590	331.706	* 9.741

Normale poster

i 1.000 kr. i løbende priser	HUM	INS	SAMF	ADM	AUB	BYG	Total
Normale indtægter							
Statsindtægter	200.145	916.477	230.325	7.772	59.191	13.991	1.427.901
Salg af varer og tj.ydelser	8.488	40.408	14.229	30.694	400	20.063	114.282
Tilskudsfin. Områder	27.495	341.274	34.400	4.817	0	0	407.986
Normale indtægter i alt	236.128	1.298.159	278.954	43.283	59.591	34.054	1.950.169
Normale omkostninger							
Forbrugsomkostninger							
Husleje	0	- 5.941	- 600	- 22.161	0	- 206.284	- 234.986
Andre forbrugsomkostninger	- 25.594	- 170.814	- 26.188	- 65.364	- 27.055	- 108.632	- 423.647
Personaleomkostninger	- 160.030	- 748.335	- 175.073	- 97.219	- 31.146	- 44.692	- 1.256.495
Andre driftsomkostninger							
AER-bidrag	- 546	- 3.335	- 568	- 3.631	- 150	- 252	- 8.483
Projektregulering	- 20	- 3.853	0	0	0	0	- 3.873
Af- og nedskrivninger	- 1.173	- 25.560	- 1.402	- 4.138	- 650	- 5.900	- 38.823
Normale omkostninger i alt	- 187.363	- 957.838	- 203.831	- 192.513	- 59.001	- 365.761	- 1.966.306

Resultat

i 1.000 kr. i løbende priser	HUM	INS	SAMF	ADM	AUB	BYG	Total
Resultat af ordinær drift	- 5.020	104	0	- 1.480	0	0	- 6.396
Finansielle poster	0	0	0	5.000	0	0	5.000
Øvrige poster	0	0	0	0	0	0	0
Resultat	- 5.020	104	0	3.520	0	0	- 1.396

* = Overskuddet på de interne poster hidrører fra bygningsrådets budgettering af internt opkrævede omkostninger, som hos hovedområderne budgetteknisk er indeholdt i de normale (eksterne) forbrugsomkostninger

BILAG

2

Hovedområder

*Viser en deltageret oversigt over
indtægter og omkostninger for de
enkelte hovedområder.*

Resultatbudget Det Humanistiske Fakultet

i 1.000 kr. i løbende priser

2009 Ændring 2010 2011 2012

Interne poster

Interne bidrag	- 49.048	- 6.507	- 55.555	- 57.260	- 59.097
Interne flytninger	601	1.170	1.771	0	0
Interne poster i alt	- 48.447	- 5.337	- 53.784	- 57.260	- 59.097

Normale Indtægter

Statsindtægter

Uddannelse	119.308	12.753	132.061	141.091	149.451
Forskning	47.282	3.220	50.502	54.000	56.970
Ph.d./forskeruddannelse	12.389	4.693	17.082	18.567	20.804
Myndighedsbetjening	0	0	0	0	0
Andet	500	0	500	500	500
Samlet	179.479	20.665	200.145	214.158	227.725

Eksterne indtægter

Salg af varer og tjenesteydelser	9.427	- 939	8.488	9.164	9.438
Tilskudsfinansierede aktiviteter	20.986	6.509	27.495	25.721	28.779
Samlet	30.413	5.569	35.983	34.884	38.217

Diverse indtægter	0	0	0	0	0
Samlede normale indtægter	209.893	26.234	236.127	249.043	265.942

Normale omkostninger

Forbrugsomkostninger

Husleje	0	0	0		
Andre forbrugsomkostninger	- 22.863	- 2.731	- 25.594		
Personaleomkostninger	- 135.033	- 24.997	- 160.030		
Andre driftsomkostninger					
AER-bidrag	- 483	- 63	- 546		
Projektregulering	- 168	148	- 20		
Af- og nedskrivninger	- 1.587	414	- 1.173		
Normale omkostninger i alt	- 160.134	- 27.229	- 187.363		

Resultat	1.312	- 6.332	- 5.020		
-----------------	--------------	----------------	----------------	--	--

Det Humanistiske Fakultet

Detaljeret oversigt over indtægter

Statsindtægter, Uddannelsesindtægter

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Heltidsuddannelser	103.954	9.845	113.800	122.713	130.972
Færdiggørelsesbonus	8.307	5.000	13.307	13.325	13.325
Deltidsuddannelse, taxameter	3.527	128	3.655	3.728	3.803
Udvekslingsstuderende	1.230	70	1.300	1.326	1.352
Stipendier	0	0	0	0	0
Globalisering 2007-aftale	2.290	- 2.290	0	0	0
Samlet	119.308	12.753	132.061	141.091	149.451

Statsindtægter, Forskningsindtægter

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Forskningsbevilling					
Forskningsmidler	43.085	2.095	45.180	49.082	51.502
Globalisering 2007-aftale	2.093	- 1.638	455	0	0
Globalisering 2009-aftale	1.268	1.776	3.044	3.331	3.672
Globalisering 2010-aftale	0	1.023	1.023	1.587	1.796
Kaj Munk Forskningscenteret	836	- 36	800	0	0
Samlet	47.282	3.220	50.502	54.000	56.970

Statsindtægter, Forskeruddannelse

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Forskeruddannelse, ph.d., etc.					
Ph.d.-model	7.061	- 31	7.030	5.325	5.387
Forskeruddannelse, øremærket	183	631	814	814	814
Globalisering 2007-aftale	5.145	4.092	9.237	12.428	14.603
Samlet	12.389	4.693	17.082	18.567	20.804

Statsindtægter, Myndighedsbetjening

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Smyndighedsbetjening					
Myndighedsbetjening	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Statsindtægter, Andet

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Øvrige formål	500	0	500	500	500

Det Humanistiske Fakultet

Eksterne, Salg af varer og tjenesteydelser

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Salg af varer og tjenesteydelser					
Udd.indtægter, deltidsuddannelser	6.435	234	6.669	6.802	6.938
Udd.indtægter, udenland.selvbetal.	520	19	539	550	561
Indtægtsdækket virksomhed (UK90)	1.081	- 931	150	682	809
Decentrale indtægter	1.391	1.130	1.130	1.130	1.130
Samlet	9.427	452	8.488	9.164	9.438

Eksterne , Tilskudsfinansierede aktiviteter

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Tilskudsfinansierede aktiviteter					
Tilskudsfinansieret forskning (UK95)	19.825	4.268	24.093	22.270	24.930
Andre tilskudsfin. Aktiviteter (UK97)	1.161	2.241	3.402	3.451	3.849
Samlet	20.986	6.509	27.495	25.721	28.779

Øvrige

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Øvrige					
Finansielle indtægter	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Interne poster

Interne bidrag

Administrationsbidrag	- 19.409	- 4.091	- 23.500	- 24.904	- 26.594
Biblioteksbidrag	- 1.766	- 769	- 2.535	- 2.836	- 2.983
Lokalebidrag	- 27.873	- 1.647	- 29.520	- 29.520	- 29.520
Samlet	- 49.048	- 6.507	- 55.555	- 57.260	- 59.097

Interne overførsler

Interne indtægter	9.927	8.051	17.978		
Interne omkostninger	- 9.326	- 6.881	- 16.207		
Samlet	601	1.170	1.771		

Omkostninger

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Samlede normale indtægter	209.893	26.234	236.127	249.043	265.942
Interne bidrag	- 49.048	- 6.507	- 55.555		
Interne overførsler	601	1.170	1.771		
Ramme	161.446	20.897	182.343		
Normale omkostninger	- 160.134	- 27.229	- 187.363		
Resultat	1.312	- 6.332	- 5.020		

Resultatbudget INS

i 1.000 kr. i løbende priser

2009 Ændring 2010 2011 2012

Interne poster

Interne bidrag	- 329.708	- 13.694	- 343.402	- 351.137	- 351.838
Interne flytninger	7.735	- 4.548	3.187	0	0
Interne poster i alt	- 321.973	- 18.242	- 340.215	- 351.137	- 351.838

Normale Indtægter

Statsindtægter

Uddannelse	403.328	33.193	436.521	461.140	468.612
Forskning	328.917	2.425	331.342	324.735	309.152
Ph.d./forskeruddannelse	101.876	17.738	119.614	141.506	149.151
Myndighedsbetjening	34.100	- 5.600	28.500	28.000	27.400
Andet	500	0	500	500	500
Samlet	868.721	47.756	916.477	955.880	954.815

Eksterne indtægter

Salg af varer og tjenesteydelser	45.764	- 5.355	40.409	40.570	40.735
Tilskudsfinansierede aktiviteter	268.385	72.889	341.274	350.397	359.793
Samlet	314.149	67.534	381.683	390.967	400.528

Diverse	0	0	0	0	0
Samlede normale indtægter	1.182.869	115.290	1.298.159	1.346.847	1.355.343

Normale omkostninger

Forbrugsomkostninger

Husleje	- 5.300	- 641	- 5.941
Andre forbrugsomkostninger	- 157.803	- 13.011	- 170.814
Personaleomkostninger	- 637.369	- 110.966	- 748.335
Andre driftsomkostninger			
AER-bidrag	- 2.192	- 1.143	- 3.335
Projektregulering	- 3.362	- 491	- 3.853
Af- og nedskrivninger	- 24.400	- 1.160	- 25.560
Normale omkostninger i alt	- 830.426	- 127.412	- 957.838

Resultat	30.470	- 30.364	107
-----------------	---------------	-----------------	------------

INS

Detaljeret oversigt over indtægter

Statsindtægter, Uddannelsesindtægter

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Heltidsuddannelser	361.349	21.948	383.297	393.604	400.933
Færdiggørelsesbonus	31.273	14.958	46.231	60.403	60.403
Deltidsuddannelse, taxameter	4.696	171	4.866	4.964	5.063
Udvekslingsstuderende	2.045	82	2.127	2.169	2.213
Stipendier	0	0	0	0	0
Globalisering 2007-aftale	3.965	- 3.965	0	0	0
Samlet	403.328	33.193	436.521	461.140	468.612

Statsindtægter, Forskningsindtægter

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Forskningsbevilling					
Forskningsmidler	265.059	- 5.039	260.021	253.465	241.510
Globalisering 2007-aftale	39.829	- 32.648	7.181	0	0
Globalisering 2009-aftale	24.028	23.978	48.006	48.268	45.427
Globalisering 2010-aftale	0	16.134	16.134	23.001	22.215
Kaj Munk Forskningscenteret	0	0	0	0	0
Samlet	328.917	2.425	331.342	324.735	309.152

Statsindtægter, Forskeruddannelse

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Forskeruddannelse, ph.d., etc.					
Ph.d.-model	34.334	4.786	39.120	38.915	31.498
Forskeruddannelse, øremærket	31.911	- 15.391	16.520	16.520	16.520
Globalisering 2007-aftale	35.631	28.342	63.973	86.070	101.133
Samlet	101.876	17.738	119.614	141.506	149.151

Diverse

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Diverse					
Myndighedsbetjening	34.100	- 5.600	28.500	28.000	27.400
Samlet	34.100	- 5.600	28.500	28.000	27.400

Statsindtægter, Andet

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Øvrige formål	500	0	500	500	500

INS

Eksterne, Salg af varer og tjenesteydelser

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Salg af varer og tjenesteydelser					
Udd.indtægter, deltidsuddannelser	5.943	216	6.158	6.282	6.407
Udd.indtægter, udenland.selvbetal.	1.850	67	1.917	1.956	1.995
Indtægtsdækket virksomhed (UK90)	15.049	- 908	14.141	14.141	14.141
Decentrale indtægter	22.922	- 4.730	18.192	18.192	18.192
Samlet	45.764	- 5.355	40.409	40.570	40.735

Eksterne , Tilskudsfinansierede aktiviteter

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Tilskudsfinansierede aktiviteter					
Tilskudsfinansieret forskning (UK95)	252.124	51.962	304.086	313.209	322.605
Andre tilskudsfin. Aktiviteter (UK97)	16.261	20.927	37.188	37.188	37.188
Samlet	268.385	72.889	341.274	350.397	359.793

Øvrige

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Øvrige					
Finansielle indtægter	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Diverse

Interne bidrag

Administrationsbidrag	- 118.337	- 9.660	- 127.997	- 134.685	- 135.534
Biblioteksbidrag	- 8.785	- 2.825	- 11.610	- 12.657	- 12.509
Lokalebidrag	- 202.586	- 1.209	- 203.795	- 203.795	- 203.795
Samlet	- 329.708	- 13.694	- 343.402	- 351.137	- 351.838

Interne overførsler

Interne indtægter	87.759	246.072	333.831		
Interne omkostninger	- 80.024	- 250.620	- 330.644		
Samlet	7.735	- 4.548	3.187		

Diverse

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Samlede normale indtægter					
Interne bidrag	- 329.708	- 13.694	- 343.402		
Interne overførsler	7.735	- 4.548	3.187		
Ramme	860.896	97.048	957.944		
Normale omkostninger	- 830.427	- 127.411	- 957.838		
Resultat	30.469	- 30.363	107		

Resultatbudget Det Samfundsvidenskabelige Fakultet

i 1.000 kr. i løbende priser

2009 Ændring 2010 2011 2012

Interne poster

Interne bidrag	- 66.478	- 5.694	- 72.172	- 72.610	- 74.248
Interne flytninger	- 498	- 2.452	- 2.950	0	0
Interne poster i alt	- 66.976	- 8.146	- 75.122	- 72.610	- 74.248

Normale Indtægter

Statsindtægter

Uddannelse	119.987	19.466	139.453	137.644	145.812
Forskning	67.924	7.100	75.025	80.538	84.325
Ph.d./forskeruddannelse	13.316	2.532	15.848	14.721	15.712
Myndighedsbetjening	0	0	0	0	0
Andet	0	0	0	0	0
Samlet	201.227	29.099	230.325	232.902	245.849

Eksterne indtægter

Salg af varer og tjenesteydelser	14.911	- 682	14.229	14.498	14.877
Tilskudsfinansierede aktiviteter	37.596	- 3.196	34.400	33.502	35.184
Samlet	52.507	- 3.878	48.629	48.000	50.061

Diverse	0	0	0	0	0
Samlede normale indtægter	253.734	25.221	278.954	280.902	295.910

Normale omkostninger

Forbrugsomkostninger

Husleje	- 600	0	- 600
Andre forbrugsomkostninger	- 27.693	1.505	- 26.188
Personaleomkostninger	- 161.962	- 13.111	- 175.073

Andre driftsomkostninger

AER-bidrag	- 626	58	- 568
Projektregulering	- 25	25	0
Af- og nedskrivninger	- 1.415	13	- 1.402

Normale omkostninger i alt	- 192.321	- 11.510	- 203.831
-----------------------------------	------------------	-----------------	------------------

Resultat	- 5.563	5.565	1
-----------------	----------------	--------------	----------

Det Samfundsvidenskabelige Fakultet

Detaljeret oversigt over indtægter

Statsindtægter, Uddannelsesindtægter

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Heltidsuddannelser	101.963	18.674	120.637	122.589	130.667
Færdiggørelsesbonus	10.408	3.992	14.400	10.551	10.551
Deltidsuddannelse, taxameter	2.981	108	3.089	3.151	3.214
Udvekslingsstuderende	1.276	51	1.327	1.354	1.381
Stipendier	0	0	0	0	0
Globalisering 2007-aftale	3.359	- 3.359	0	0	0
Samlet	119.987	19.466	139.453	137.644	145.812

Statsindtægter, Forskningsindtægter

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Forskningsbevilling					
Forskningsmidler	60.593	3.633	64.226	68.667	70.900
Globalisering 2007-aftale	4.578	- 3.491	1.087	0	0
Globalisering 2009-aftale	2.754	4.515	7.269	8.040	9.016
Globalisering 2010-aftale	0	2.443	2.443	3.831	4.409
Kaj Munk Forskningscenteret	0	0	0	0	0
Samlet	67.924	7.100	75.025	80.538	84.325

Statsindtægter, Forskeruddannelse

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Forskeruddannelse, ph.d., etc.					
Ph.d.-model	8.765	685	9.450	6.910	6.939
Forskeruddannelse, øremærket	2.273	36	2.309	2.309	2.309
Globalisering 2007-aftale	2.278	1.811	4.089	5.502	6.464
Samlet	13.316	2.532	15.848	14.721	15.712

Diverse

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Diverse					
Myndighedsbetjening	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Statsindtægter, Andet

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Øvrige formål	0	0	0	0	0

Det Samfundsvidenskabelige Fakultet

Eksterne, Salg af varer og tjenesteydelser

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Salg af varer og tjenesteydelser					
Udd.indtægter, deltidsuddannelser	9.107	331	9.438	9.626	9.819
Udd.indtægter, udenland.selvbetal.	1.625	59	1.684	1.718	1.752
Indtægtsdækket virksomhed (UK90)	1.939	401	2.340	2.387	2.538
Decentrale indtægter	2.240	- 1.473	767	767	767
Samlet	14.911	- 682	14.229	14.498	14.877

Eksterne , Tilskudsfinansierede aktiviteter

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Tilskudsfinansierede aktiviteter					
Tilskudsfinansieret forskning (UK95)	36.686	- 3.686	33.000	32.102	33.784
Andre tilskudsfin. Aktiviteter (UK97)	910	490	1.400	1.400	1.400
Samlet	37.596	- 3.196	34.400	33.502	35.184

Øvrige

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Øvrige					
Finansielle indtægter	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Diverse

Interne bidrag

Administrationsbidrag	- 24.060	- 3.759	- 27.819	- 28.090	- 29.591
Biblioteksbidrag	- 2.075	- 843	- 2.918	- 3.084	- 3.221
Lokalebidrag	- 40.343	- 1.093	- 41.436	- 41.436	- 41.436
Samlet	- 66.478	- 5.694	- 72.172	- 72.610	- 74.248

Interne overførsler

Interne indtægter	8.685	- 659	8.026		
Interne omkostninger	- 9.183	- 1.793	- 10.976		
Samlet	- 498	- 2.452	- 2.950		

Diverse

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Samlede normale indtægter	253.734	25.221	278.954	280.902	295.910
Interne bidrag	- 66.478	- 5.694	- 72.172		
Interne overførsler	- 498	- 2.452	- 2.950		
Ramme	186.758	17.075	203.832		
Normale omkostninger	- 192.321	- 11.510	- 203.831		
Resultat	- 5.563	5.565	1		

Resultatbudget

Fælles og administration

i 1.000 kr. i løbende priser

2009 Ændring 2010 2011 2012

Interne poster

Interne bidrag	- 27.315	- 484	- 27.799	- 27.799	- 27.799
Interne flytninger	- 4.420	655	- 3.765	0	0
Interne poster i alt	- 31.735	170	- 31.565	- 27.799	- 27.799

Normale Indtægter

Normale indtægter

Uddannelse	3.577	- 24	3.553	3.553	3.553
Forskning	0	0	0	0	0
Ph.d./forskeruddannelse	0	0	0	0	0
Myndighedsbetjening	0	0	0	0	0
Statsindtægter, Andet	2.824	1.395	4.219	4.219	4.219
Salg af varer og tjenesteydelser	28.256	2.438	30.694	30.694	30.694
Tilskudsfinansierede aktiviteter	2.278	2.539	4.817	0	0
Samlede normale indtægter	36.935	6.348	43.283	38.466	38.466

Diverse	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Administrationsbidrag	161.806	17.509	179.315	187.679	191.720
Samlede indtægter	198.741	28.857	227.598	231.146	235.186

Normale omkostninger

Forbrugsomkostninger

Husleje	- 17.118	- 5.043	- 22.161
Andre forbrugsomkostninger	- 63.477	- 1.887	- 65.364
Personaleomkostninger	- 81.530	- 15.689	- 97.219

Andre driftsomkostninger

AER-bidrag	- 2.895	- 736	- 3.631
Projektregulering	0	0	0
Af- og nedskrivninger	- 1.751	- 2.387	- 4.138
Normale omkostninger i alt	- 166.771	- 25.742	- 192.513

Resultat	235	3.286	3.521
-----------------	------------	--------------	--------------

Fælles og administration

Detaljeret oversigt over indtægter

Statsindtægter, Uddannelsesindtægter

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Heltidsuddannelser	0	0	0	0	0
Færdiggørelsesbonus	0	0	0	0	0
Deltidsuddannelse, taxameter	0	0	0	0	0
Udvekslingsstuderende	0	0	0	0	0
Stipendier	3.577	- 24	3.553	3.553	3.553
Globalisering 2007-aftale	0	0	0	0	0
Samlet	3.577	- 24	3.553	3.553	3.553

Statsindtægter, Forskningsindtægter

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Forskningsbevilling					
Forskningsmidler	0	0	0	0	0
Globalisering 2007-aftale	0	0	0	0	0
Globalisering 2009-aftale	0	0	0	0	0
Globalisering 2010-aftale	0	0	0	0	0
Kaj Munk Forskningscenteret	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Statsindtægter, Forskeruddannelse

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Forskeruddannelse, ph.d., etc.					
Ph.d.-model	0	0	0	0	0
Forskeruddannelse, øremærket	0	0	0	0	0
Globalisering 2007-aftale	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Diverse

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Diverse					
Myndighedsbetjening	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Statsindtægter, Andet

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Øvrige formål	2.824	1.395	4.219	4.219	4.219

Fælles og administration

Eksterne, Salg af varer og tjenesteydelser

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Salg af varer og tjenesteydelser					
Udd.indtægter, deltidsuddannelser	0	0	0	0	0
Udd.indtægter, udenland.selvbetal.	0	0	0	0	0
Indtægtsdækket virksomhed (UK90)	0	0	0	0	0
Decentrale indtægter	28.256	2.438	30.694	30.694	30.694
Samlet	28.256	2.438	30.694	30.694	30.694

Eksterne, Tilskudsfinansierede aktiviteter

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Tilskudsfinansierede aktiviteter					
Tilskudsfinansieret forskning (UK95)	0	0	0	0	0
Andre tilskudsfin. Aktiviteter (UK97)	2.278	2.539	4.817	0	0
Samlet	2.278	2.539	4.817	0	0

Øvrige

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Øvrige					
Finansielle indtægter	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Samlet	0	5.000	5.000	5.000	5.000

Diverse

Interne bidrag

Administrationsbidrag	161.806	17.509	179.315	187.679	191.720
Biblioteksbidrag	0	0	0	0	0
Lokalebidrag	- 27.315	- 484	- 27.799	- 27.799	- 27.799
Samlet	134.491	17.025	151.516	159.880	163.920

Interne overførsler

Interne indtægter	1.432	13.861	15.293		
Interne omkostninger	- 5.852	- 13.206	- 19.058		
Samlet	- 4.420	655	- 3.765		

Diverse

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Samlede normale indtægter	36.935	28.881	48.283	43.466	43.466
Administrationsbidrag	161.806	17.509	179.315		
Lokalebidrag	- 27.315	- 484	- 27.799		
Interne overførsler	- 4.420	655	- 3.765		
Ramme	167.006	29.028	196.034		
Normale omkostninger	- 166.772	- 25.741	- 192.513		
Resultat	234	3.287	3.521		

Resultatbudget Aalborg Universitetsbibliotek

i 1.000 kr. i løbende priser

2009 Ændring 2010 2011 2012

Interne poster

Interne bidrag	- 17.925	319	- 17.606	- 17.606	- 17.606
Interne flytninger	0	- 47	- 47	0	0
Interne poster i alt	- 17.925	272	- 17.653	- 17.606	- 17.606

Normale Indtægter

Normale indtægter

Uddannelse	0	0	0	0	0
Forskning	0	0	0	0	0
Ph.d./forskeruddannelse	0	0	0	0	0
Myndighedsbetjening	0	0	0	0	0
Statsindtægter, Andet	62.295	- 3.104	59.191	57.685	57.482
Salg af varer og tjenesteydelser	690	- 290	400	400	400
Tilskudsfinansierede aktiviteter	0	0	0	0	0
Samlede normale indtægter	62.985	- 3.394	59.591	58.085	57.882

Diverse	0	0	0	0	0
Biblioteksbidrag	12.626	4.437	17.063	18.577	18.713
Samlede indtægter	75.611	1.043	76.654	76.662	76.595

Normale omkostninger

Forbrugsomkostninger

Husleje	0	0	0
Andre forbrugsomkostninger	- 26.378	- 677	- 27.055
Personaleomkostninger	- 30.308	- 838	- 31.146

Andre driftsomkostninger

AER-bidrag	- 150	0	- 150
Projektregulering	0	0	0
Af- og nedskrivninger	- 850	200	- 650
Normale omkostninger i alt	- 57.686	- 1.315	- 59.001

Resultat	0	0	0
-----------------	----------	----------	----------

Aalborg Universitetsbibliotek

Detaljeret oversigt over indtægter

Statsindtægter, Uddannelsesindtægter

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Heltidsuddannelser	0	0	0	0	0
Færdiggørelsesbonus	0	0	0	0	0
Deltidsuddannelse, taxameter	0	0	0	0	0
Udvekslingsstuderende	0	0	0	0	0
Stipendier	0	0	0	0	0
Globalisering 2007-aftale	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Statsindtægter, Forskningsindtægter

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Forskningsbevilling					
Forskningsmidler	0	0	0	0	0
Globalisering 2007-aftale	0	0	0	0	0
Globalisering 2009-aftale	0	0	0	0	0
Globalisering 2010-aftale	0	0	0	0	0
Kaj Munk Forskningscenteret	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Statsindtægter, Forskeruddannelse

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Forskeruddannelse, ph.d., etc.					
Ph.d.-model	0	0	0	0	0
Forskeruddannelse, øremærket	0	0	0	0	0
Globalisering 2007-aftale	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Diverse

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Diverse					
Myndighedsbetjening	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Statsindtægter, Andet

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Øvrige formål	61.420	- 2.605	58.815	57.685	57.482

Aalborg Universitetsbibliotek

Eksterne, Salg af varer og tjenesteydelser

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Salg af varer og tjenesteydelser					
Udd.indtægter, deltidsuddannelser	0	0	0	0	0
Udd.indtægter, udenland.selvbetal.	0	0	0	0	0
Indtægtsdækket virksomhed (UK90)	0	0	0	0	0
Decentrale indtægter	690	- 290	400	400	400
Samlet	690	- 290	400	400	400

Eksterne , Tilskudsfinansierede aktiviteter

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Tilskudsfinansierede aktiviteter					
Tilskudsfinansieret forskning (UK95)	0	0	0	0	0
Andre tilskudsfin. Aktiviteter (UK97)	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Øvrige

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Øvrige					
Finansielle indtægter	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Diverse

Interne bidrag

Administrationsbidrag	0	0	0	0	0
Biblioteksbidrag	12.626	4.437	17.063	18.577	18.713
Lokalebidrag	- 17.925	319	- 17.606	- 17.606	- 17.606
Samlet	- 5.299	4.756	- 543	971	1.107

Interne overførsler

Interne indtægter	95	248	343
Interne omkostninger	- 95	- 295	- 390
Samlet	0	- 47	- 47

Diverse

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Samlede normale indtægter	62.985	1.043	59.591	58.085	57.882
Biblioteksbidrag	12.626	4.437	17.063		
Lokalebidrag	- 17.925	319	- 17.606		
Interne overførsler	0	- 47	- 47		
Ramme	57.686	1.315	59.001		
Normale omkostninger	- 57.686	- 1.315	- 59.001		
Resultat	0	0	0		

Resultatbudget Bygninger

i 1.000 kr. i løbende priser 2009 Ændring 2010 2011 2012

Interne poster

Interne bidrag	0	0	0	0	0
Interne flytninger	0	11.548	11.548	0	0
Interne poster i alt	0	11.548	11.548	0	0

Normale Indtægter

Normale indtægter

Uddannelse	0	0	0	0	0
Forskning	0	0	0	0	0
Ph.d./forskeruddannelse	0	0	0	0	0
Myndighedsbetjening	0	0	0	0	0
Statsindtægter, Andet	13.771	220	13.991	13.991	13.991
Salg af varer og tjenesteydelser	10.050	10.013	20.063	20.063	20.063
Tilskudsfinansierede aktiviteter	0	0	0	0	0
Samlede normale indtægter	23.821	10.234	34.055	34.055	34.055

Diverse	0	0	0	0	0
Lokalebidrag	316.042	4.114	320.156	320.156	320.156
Samlede indtægter	339.863	14.348	354.211	354.211	354.211

Normale omkostninger

Forbrugsomkostninger

Husleje	- 203.696	- 2.588	- 206.284
Andre forbrugsomkostninger	- 81.119	- 27.513	- 108.632
Personaleomkostninger	- 40.935	- 3.757	- 44.692

Andre driftsomkostninger

AER-bidrag	- 9.614	9.362	- 252
Projektregulering	0	0	0
Af- og nedskrivninger	- 4.500	- 1.400	- 5.900
Normale omkostninger i alt	- 339.864	- 25.897	- 365.761

Resultat	- 1	- 0	- 1
-----------------	------------	------------	------------

Bygninger

Detaljeret oversigt over indtægter

Statsindtægter, Uddannelsesindtægter

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Heltidsuddannelser	0	0	0	0	0
Færdiggørelsesbonus	0	0	0	0	0
Deltidsuddannelse, taxameter	0	0	0	0	0
Udvekslingsstuderende	0	0	0	0	0
Stipendier	0	0	0	0	0
Globalisering 2007-aftale	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Statsindtægter, Forskningsindtægter

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Forskningsbevilling					
Forskningsmidler	0	0	0	0	0
Globalisering 2007-aftale	0	0	0	0	0
Globalisering 2009-aftale	0	0	0	0	0
Globalisering 2010-aftale	0	0	0	0	0
Kaj Munk Forskningscenteret	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Statsindtægter, Forskeruddannelse

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Forskeruddannelse, ph.d., etc.					
Ph.d.-model	0	0	0	0	0
Forskeruddannelse, øremærket	0	0	0	0	0
Globalisering 2007-aftale	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Diverse

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Diverse					
Myndighedsbetjening	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Statsindtægter, Andet

<i>i 1.000 kr. i løbende priser</i>	2009	Ændring	2010	2011	2012
Øvrige formål	13.771	220	13.991	13.991	13.991

Bygninger

Eksterne, Salg af varer og tjenesteydelser

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Salg af varer og tjenesteydelser					
Udd.indtægter, deltidsuddannelser	0	0	0	0	0
Udd.indtægter, udenland.selvbetal.	0	0	0	0	0
Indtægtsdækket virksomhed (UK90)	0	0	0	0	0
Decentrale indtægter	10.050	10.013	20.063	20.063	20.063
Samlet	10.050	10.013	20.063	20.063	20.063

Eksterne, Tilskudsfinansierede aktiviteter

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Tilskudsfinansierede aktiviteter					
Tilskudsfinansieret forskning (UK95)	0	0	0	0	0
Andre tilskudsfin. Aktiviteter (UK97)	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Øvrige

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Øvrige					
Finansielle indtægter	0	0	0	0	0
Samlet	0	0	0	0	0

Diverse

Interne bidrag

Administrationsbidrag	0	0	0	0	0
Biblioteksbidrag	0	0	0	0	0
Lokalebidrag	316.042	4.114	320.156	320.156	320.156
Samlet	316.042	4.114	320.156	320.156	320.156

Interne overførsler

Interne indtægter	0	15.106	15.106		
Interne omkostninger	0	- 3.558	- 3.558		
Samlet	0	11.548	11.548		

Diverse

i 1.000 kr. i løbende priser	2009	Ændring	2010	2011	2012
Samlede normale indtægter	23.821	14.348	34.055	34.055	34.055
Lokalebidrag	316.042	4.114	320.156		
Interne overførsler	0	11.548	11.548		
Ramme	339.863	25.896	365.759		
Normale omkostninger	- 339.863	- 25.898	- 365.761		
Resultat	0	- 1	- 1		

BILAG

3

Uddannelsesindtægter

*Forventningerne til indtægter på
heltidsuddannelserne, herunder
taxameter og færdiggørelsesbonus.*

Forventede taxameterindtægter, heltidsuddannelser

STA

Antal STÅ	2009	2010	2011	2012
-----------	------	------	------	------

HUM STÅ

Takst1 (Grund)	1.108,2	1.232,7	1.320,6	1.405,0
Takst2 (Musik, inf.tek)	646,9	742,8	795,8	846,7
Takst3 (it)	60,4	70,5	75,5	80,4
HUM i alt	1.815,5	2.046,0	2.192,0	2.332,0

INS STÅ

Takst2 (Mat, Geo)	133,4	185,5	191,1	195,3
Takst3 (Ing, data)	3.678,6	3.619,8	3.729,7	3.810,5
Adgangskursus	130,0	150,0	138,5	126,9
INS i alt	3.942,0	3.955,3	4.059,2	4.132,7

SAMF STÅ

Takst1 (grund)	2.559,8	2.634,0	2.642,0	2.798,0
SAMF i alt	2.559,8	2.634,0	2.642,0	2.798,0
I alt	8.317,3	8.635,3	8.893,2	9.262,7

Takster

I hele kr. i løbende priser	2009	2010	2011	2012
-----------------------------	------	------	------	------

Takst1	41.600	45.800	46.400	46.700
Takst2	67.700	67.800	67.800	67.800
Takst3	99.000	99.000	99.000	99.000
Adg. kursus	82.400	82.400	82.400	82.400

Inkl. vækst i takst 1 på 4.100 kr.

STA-indtægt

I 1.000 kr. i løbende priser	2009	2010	2011	2012
------------------------------	------	------	------	------

HUM Indtægt

Takst1 (Grund)	46.103	56.457	61.278	65.613
Takst2 (Musik, inf.tek)	43.793	50.363	53.957	57.403
Takst3 (it)	5.983	6.980	7.478	7.955
HUM i alt	95.878	113.800	122.713	130.972

INS Indtægt

Takst2 (Mat, Geo)	9.033	12.577	12.959	13.239
Takst3 (Ing, data)	364.179	358.360	369.236	377.235
Adgangskursus	10.712	12.360	11.409	10.458
INS i alt	383.924	383.297	393.604	400.933

SAMF Indtægt

Takst1 (grund)	106.488	120.637	122.589	130.667
SAMF i alt	106.488	120.637	122.589	130.667
I alt	586.290	617.734	638.905	662.571

Færdiggørelsesbonus

Samlet færdiggørelsesbonus (inc. Indfasningspuljen) 09/10

i 1.000 kr.	Bachelor	Kandidat	Indfasning	I alt
HUM	7.451	1.760	4.096	13.307
INS	21.873	10.452	13.907	46.231
SAMF	8.446	1.602	4.352	14.400
I alt	37.770	13.813	22.354	73.938

Indfasning

i 1.000 kr.	Udd. beviling	Andel	Indfasning
HUM	109.573	18%	4.096
INS	372.050	62%	13.907
SAMF	116.423	19%	4.352
I alt	598.046	100%	22.354

Samlet færdiggørelsesbonus 2011

i 1.000 kr.	Bachelor	Kandidat	I alt
HUM	10.578	2.746	13.325
INS	40.928	19.475	60.403
SAMF	8.278	2.273	10.551
I alt	59.784	24.494	84.279

BILAG

4

Ph.d.

*Fordeling af frie midler til Ph.d.
mellem fakulteterne.*

Ph.d. fordeling

Flerårs ph.d.

i 1.000 kr.	2010	2011	2012
HUM	17.082	18.567	20.804
INS	119.614	141.506	149.151
SAMF	15.848	14.721	15.712
Total	152.544	174.794	185.667

Fordeling af Ph.d. midler 2010

i 1.000 kr.	HUM	INS	SAMF	I alt
Grundbevilling	2.000	2.000	2.000	6.000
Ph.d.-grader	4.400	34.600	6.400	45.400
Kompensation for barsel	630	2.520	1.050	4.200
Ordinære ph.d.-midler i alt	7.030	39.120	9.450	55.600
Øremærkede bevillinger	814	16.520	2.309	19.644
Globaliseringsmidler	9.237	63.973	4.089	77.300
I alt	17.082	119.614	15.848	152.544

Flerårs

2011

i 1.000 kr.	HUM	INS	SAMF	I alt
Forskeruddannelse	5.325	38.915	6.910	51.150
Forskeruddannelse, øermærket	814	16.520	2.309	19.644
Globalisering 2007-aftale	12.428	86.070	5.502	104.000
I alt	18.567	141.506	14.721	174.794

2012

i 1.000 kr.	HUM	INS	SAMF	I alt
Forskeruddannelse	5.387	31.498	6.939	43.823
Forskeruddannelse, øermærket	814	16.520	2.309	19.644
Globalisering 2007-aftale	14.603	101.133	6.464	122.200
I alt	20.804	149.151	15.712	185.667

Ph.d. grader

i 1.000 kr.	HUM	INS	SAMF	I alt
2007	13	68	19	100
- Heraf kvinder	7	15	8	30
2008	9	105	13	127
- Heraf kvinder	2	21	7	30
Forventet 2009	6	68	8	81
- Heraf kvinder	4	14	4	21
Forventet 2010	9	70	14	92
- Heraf kvinder	4	16	4	24

Parametre

i 1.000 kr.	
Grundbevilling	2.000
Indtægt pr. grad	200
Kompensation for barsel	70

Øremærkede midler

i 1.000 kr.	HUM	INS	SAMF	I alt
Forskerskoler 2009	814	16.520	186	17.521
Kandidatstipendiater			2.123	2.123
Øremærket i alt	814	16.520	2.309	19.644

Globaliseringsfordeling

i 1.000 kr.	HUM	INS	SAMF	I alt
TEK/NAT/SUND/IT	6.702	63.973	0	70.675
HUM/SAMF	2.535	0	4.089	6.625
Globaliseringsmidler i alt	9.237	63.973	4.089	77.300

Fordelingsnøgle

	HUM	INS	SAMF	I alt
TEK/NAT/SUND/IT	8,7%	82,8%		91,4%
HUM/SAMF	3,3%		5,3%	8,6%
I alt	12,0%	82,8%	5,3%	100,0%

BILAG

5

Forskningsmidler

*Fordeling mellem fakulteterne af
tilskuddet til forskningmidler.*

FORDELINGS AF FORSKNINGSMIDLER

1.1 FORSKNINGSTID

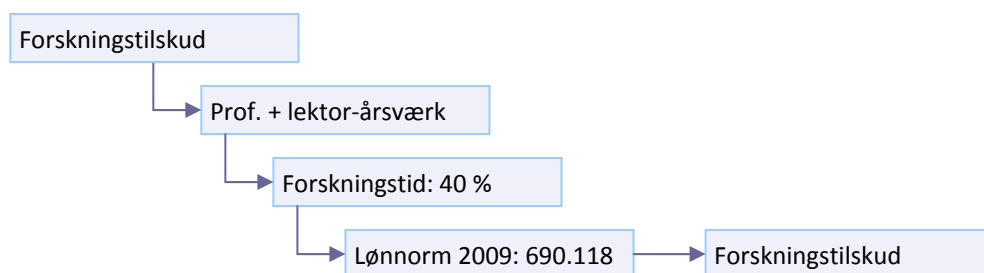
Antallet af professor og lektorårsværk opgøres ud fra antal ordinært finansierede årsværk i seneste regnskabsår – for *budget 2010* er det tallene fra 2008 der er gældende.

Hvert Professor-, og lektorårsværk udløser 40 % forskningstid. Det vil sige at et årsværk indgår i modellen med vægtningen 0,4 i forhold til en fastsat lønnorm. Denne lønnorm er ens for alle fakulteter.

Eksempel: Har et fakultet 100 årsværk, og lønnormen er 690.118 kr., vil dette udløse 27,2 mio. kr. (Udregning $100 \times 0,4 \times 690.118$).

Beløb der er udløst til forskningstid er bestemt ud fra antallet af professor-, og lektorårsværk årsværk.

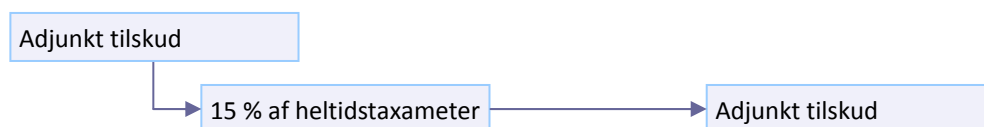
Figur 1 - Forskningstid for professorer og lektorer



1.2 ADJUNKTMIDLER

De beløb der afsættes som adjunkt-forskning svarer til 15 % af fakultetets taxameterindtægter (STÅ-indtægter) sidste regnskabsår.

Figur 2 - Adjunktmidler



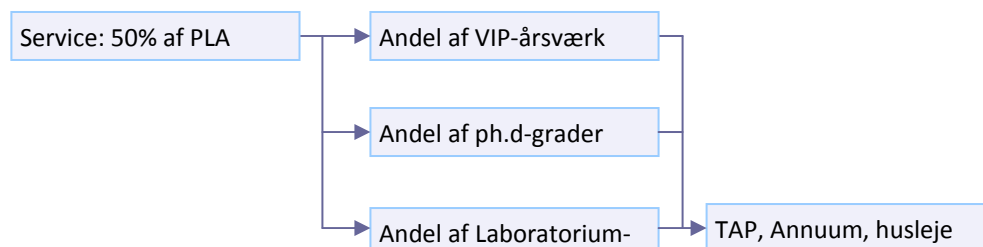
1.3 TAP, ANNUM OG HUSLEJE

Til TAP, annuum og husleje afsættes en andel af basisforskningsmidlerne, der svarer til 50 % af tilskuddene til professorer, lektorer og adjunkter (PLA-midler). Beløbet trækkes *ikke* af midler til forskningstid og adjunkter, men beregnes blot på baggrund af disse.

Fordelingen af puljen til TAP, annuum og husleje sker efter en model med tre parametre:

- 70 % fordeles ud fra det samlede antal heltids VIP-årsværk.
- 10 % fordeles ud fra andelen af ph.d.-grader tildelt.
- 20 % af midlerne fordeles efter antal laboratorium-kvadratmeter.

Figur 3 - TAP, annuum og husleje

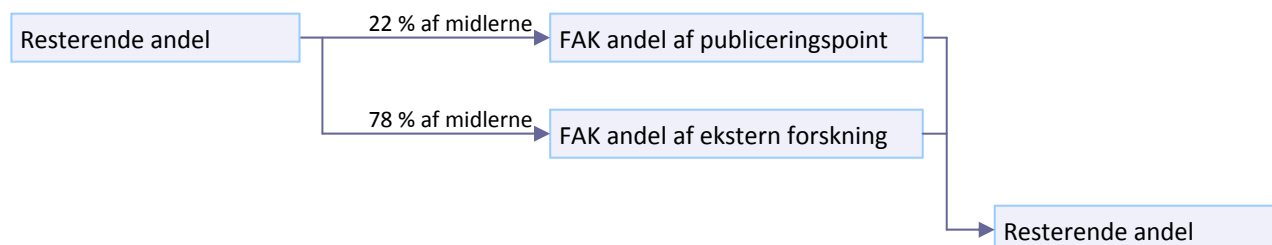


1.4 RESTERENDE DEL AF MIDLERNE

Den resterende del af midlerne til basisforskning, der ikke er fordelt på dette tidspunkt, fordeles mellem fakulteterne ud fra nedenstående model. Modellen er ændret i forhold til 2009 idet publicering nu også indgår i modellen.

I beløbet for INS indgår også SBI's midler på *eksternt finansieret forskning*.

Figur 4 - Tilskud på baggrund af ekstern virksomhed



1.5 ÆNDRINGER I 2010

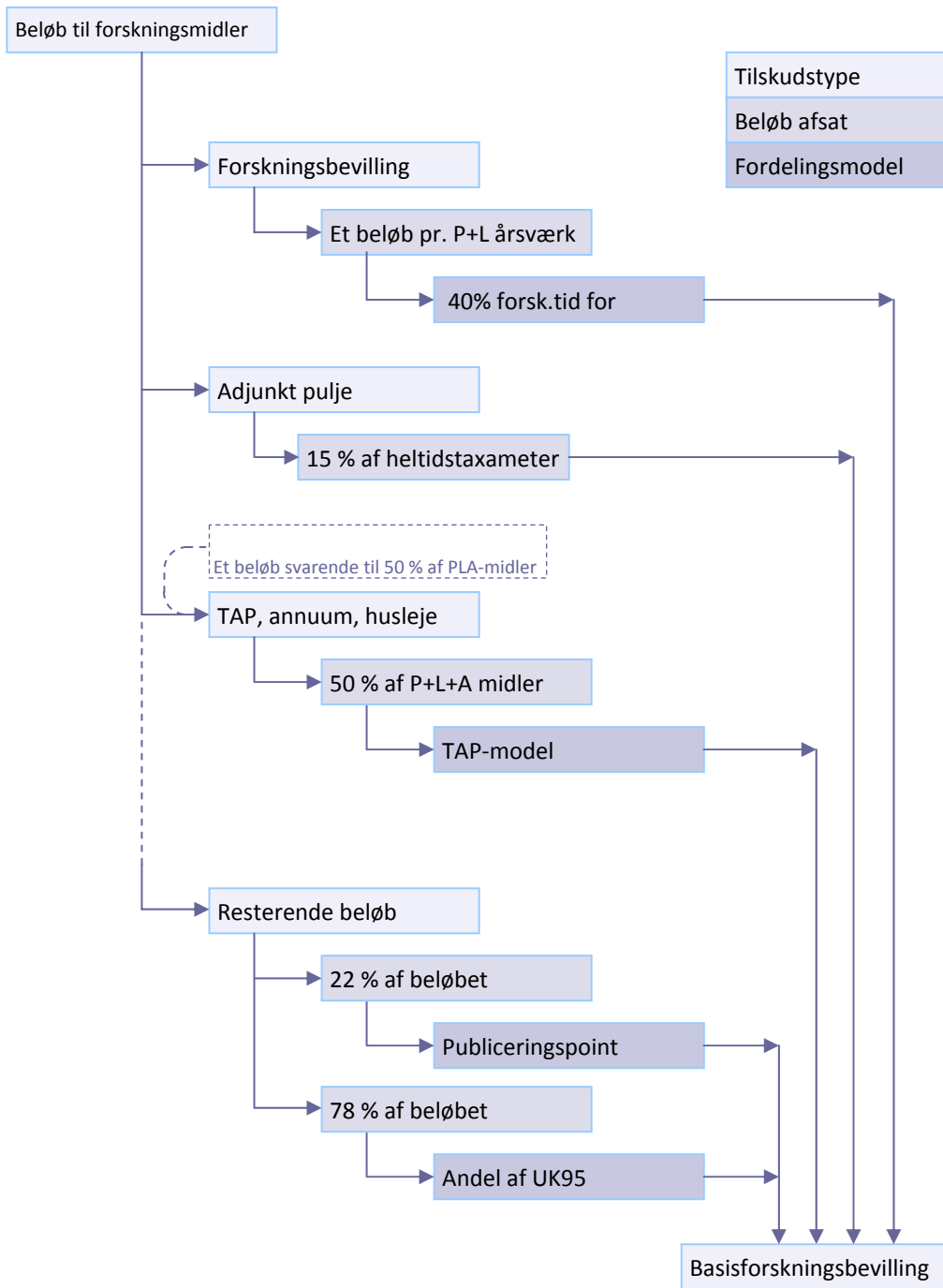
Modellen til fordeling af forskningsmidler er videreført fra 2009 med én ændring:

Residualen i modellen er tidligere blevet fordelt mellem fakulteterne ud fra deres andel af ekstern finansieret forskning. I 2010 indgår publicering også som en faktor i denne fordeling. Denne ændring er gennemført for at lade universitetets model afspejle den model til fordeling af nye forskningsmidler som Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling har indført.

Forholdet mellem de to parametre fastsættes ud fra den tilsvarende andel i ministeriets model.

Modellen kan stilles op grafik, som vist herunder:

Figur 5 – Basisforskningsmodel



Tilskudstype
Beløb afsat
Fordelingsmodel

Forskningsmidler

Flerårsforskning

<i>i 1.000 kr.</i>	2010	2011	2012
HUM	49.702	54.000	56.970
INS	331.342	324.735	309.152
SAMF	75.025	80.538	84.325
Total	456.068	459.273	450.448

Forskningsmidler

<i>i 1.000 kr.</i>	HUM	INS	SAMF	I alt
Forskningstid til professorer og lektorer	16.449	85.659	26.244	128.352
Adjunkttilskud	13.882	55.277	15.700	84.858
Direkte VIP-afhængigt	30.332	140.936	41.943	213.211
TAP/Annum/Husleje	12.259	78.247	16.099	106.605
Residual	2.589	40.838	6.183	49.610
Globalisering 2007-aftale	455	7.181	1.087	8.723
Globalisering 2009-aftale	3.044	48.006	7.269	58.318
Globalisering 2010-aftale	1.023	16.134	2.443	19.600
I alt	49.702	331.342	75.025	456.068

Forskningsmidler

i 1.000 kr.	HUM	INS	SAMF	I alt
Forskningsbevilling	16.449	85.659	26.244	128.352
Parametre				
Forskningsmidler				40%
Lønnorm (i hele kr.)				690.118
Antal prof. & lektor årsværk	65	339	105	509
- heraf forskningsaktive	60	310	95	465
- heraf undervisningsaktive	5	29	10	44

Adjunkttilskud

i 1.000 kr.	HUM	INS	SAMF	I alt
Grundbevilling	13.882	55.277	15.700	84.858
Parametre				
Andel af STÅ-tilskud				15%
STÅ-indtægter 2008	92.548	368.510	104.664	565.722

Kilde: STÅ indtægter 2008, kan findes i "Budget 2009, bilag 3"

TAP/Annuum/Husleje

i 1.000 kr.	Vægtning	HUM	INS	SAMF	I alt
TAP/Annuum/Husleje		12.259	78.247	16.099	106.605
På baggrund af VIP-årsværk	70%	10.723	48.893	15.008	74.624
På baggrund af ph.d.	10%	755	8.814	1.091	10.661
På baggrund af laboratorium	20%	781	20.540	0	21.321

Parameter: VIP-årsværk

VIP-årsværk 2008		101	459	141	700
- Fakultær andel		14%	66%	20%	100%

Kilde: Årsværksforbrug i formålsopdeltregnskab 2008: VIP (Kategori 1, 2, 3, 6) på UK10

Parameter: ph.d.-grader

Antal ph.d.-grader 2008		9	105	13	127
- Fakultær andel		7%	83%	10%	100%

Kilde: RKS-nøgletal 2008 (Tabel I.1.3)

Parameter: Laboratoriumareal

Laboratoriumareal i m ²		720	18.939	0	19.659
- Fakultær andel		4%	96%	0%	100%

Kilde: AAU arealdatabase, træk af 72. aug 09, kategorien: Speciel forskning, Laboratorium

Residual

i 1.000 kr.	Vægtning	HUM	INS	SAMF	I alt
Residual		2.589	40.838	6.183	49.610
Globalisering 2007		455	7.181	1.087	8.723
Globalisering 2009		3.044	48.006	7.269	58.318
Globalisering 2010		1.023	16.134	2.443	19.600
Fordeling		7.111	112.159	16.982	136.252
På baggrund af publicering	22%	2.357	21.992	5.929	30.278
På baggrund af ekstern virksomhed	78%	4.754	90.167	11.053	105.974

Kilde: Andel pba. Ny VTU model - herunder indfasning af publicering

Parameter: Publicering

Fakultære FIS-point 2008		135	1.256	339	1.729
- Fakultær andel		8%	73%	20%	100%

Kilde: VBN-høstning pr 2. marts 09, Publikationspoint inkl fraktionering og belønning for samarbejde

Parameter: Ekstern virksomhed

Ekstern virksomhed i 2008		12,0	227,6	27,9	267,5
- Fakultær andel		4%	85%	10%	100%

Kilde: Ekstern virksomhed (Kan genfindes i ekstern prognose) plus SBI

	UBST faktor	Andel
På baggrund af publicering	10%	22,22%
På baggrund af ekstern virksomhed	35%	77,78%

Flerårsbudgettering 2011

	P+L	Adjunkt	TAP	Residual	Global 07	Global 09	Global 10	Total
HUM	16.449	14.484	15.467	2.682	0	3.331	1.587	54.000
INS	85.659	57.412	71.536	38.857	0	48.268	23.001	324.735
SAMF	26.244	15.219	20.731	6.472	0	8.040	3.831	80.538
	128.352	87.116	107.734	48.011	0	59.639	28.420	459.273
Residual								
				16.004	0	19.880	9.473	33%
				32.007	0	39.759	18.947	67%

Flerårsbudgettering 2012

	P+L	Adjunkt	TAP	Residual	Global 07	Global 09	Global 10	Total
HUM	16.449	16.436	16.443	2.174	0	3.672	1.796	56.970
INS	85.659	57.414	71.537	26.900	0	45.427	22.215	309.152
SAMF	26.244	17.463	21.854	5.339	0	9.016	4.409	84.325
	128.352	91.314	109.833	34.413	0	58.115	28.420	450.448
Residual								
				19.118	0	32.286	15.789	56%
				15.295	0	25.829	12.631	44%

BILAG

6

Eksterne aktiviteter

*Prognose for udviklingen inden for
indtægtsdækket virksomhed,
ekstern virksomhed og andre
tilskudsfinansierede aktiviteter*

Eksterne aktiviteter

Flerårsbudgettering UK90

Inkl overhead	R06	R07	R08	F09	B10	P11	P12
HUM	14	110	118	1.110	150	682	809
INS	6.557	8.329	11.448	15.170	14.141	14.141	14.141
SAMF	1.554	2.275	1.267	2.220	2.340	2.387	2.538
Total	8.125	10.713	12.833	18.500	16.631	17.209	17.488

Flerårsbudgettering UK95

Inkl overhead	R06	R07	R08	F09	B10	P11	P12
HUM	11.799	10.796	11.950	12.810	24.093	22.270	24.930
INS	203.006	182.589	198.821	234.190	304.086	313.209	322.605
SAMF	23.629	23.353	27.900	27.390	33.000	32.102	33.784
Total	238.434	216.738	238.671	274.390	361.179	367.581	381.320

Flerårsbudgettering UK97

Inkl overhead	R06	R07	R08	F09	B10	P11	P12
HUM	1.044	2.291	2.979	1.560	3.402	3.451	3.849
INS	11.189	18.985	28.612	16.575	37.188	37.188	37.188
SAMF	560	1.024	471	1.365	1.400	1.570	1.773
Total	12.793	22.300	32.063	19.500	41.990	42.209	42.809

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

BILAG

7

Lokalebudgetet

*Hovedområdernes lokale-
omkostninger i 2010 og forklaring
til budgettets sammensætning.*

LOKALEBUDGETTERING

LOKALEBIDRAGETS SAMMENSÆTNING

Det interne lokalebidrag 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 lokalebudgettet

EJENDOMSSKATTER

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

BYGNINGSDRIFT, SERVICE

De arealer som hovedområderne betaler lokalebidrag for vil blive serviceret. Den bygningsservice der ydes fra Teknisk Forvaltning, vil i udgangspunktet ligge på samme niveau som i 2009, og dermed møde de normale standarder på Aalborg Universitet. For områder, der kræver speciel forsyning eller service (f.eks. rentrumslaboratorier), vil disse omkostninger skulle afholdes af fakultetet. Inventar og udstyr til generelle undervisningsaktiviteter indgår i det centrale lokalebudget under bygningsdrift og service. Budgettet for vedligeholdelse og nyindkøb af inventar til de studerende er forhøjet med 1,5 mio. kr. i løbende priser i forhold til 2009.

FORSYNING

Forsyning (det vil sige el, vand, varme etc.) er indregnet i lokalebudgettet, og varetages af Teknisk Forvaltning. Ekstraordinært stort forbrug af service eller forsyning til faglige formål (eksempelvis særlig ventilation til klassificerede laboratorier, strøm til højspænding etc.) skal afholdes af fakultetet, på linie med øvrige laboratorieomkostninger. Der er budgetteret med en besparelse på 1,5 mio. kr. i løbende priser i forhold til 2009.

BYGNINGSFORANDRING

Bygningsforandring af generel karakter og udgifter i forbindelse med fraflytning og indflytning i nye lejemål indgår i lokalebudgettet. Udgifterne er budgetteret med samme kvadratmeter-udgift som i 2009.

AFSKRIVNINGER

Afskrivninger er omkostninger på baggrund af tidligere investeringer i forbindelse med lokalebudgettet herunder afskrivninger vedr. bygningsforandringer.

LOKALEBIDRAGET INKLUDERER IKKE

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

VEDLIGEHOOLD

Vedligeholdelse, såvel internt som eksternt, indgår ikke som en del af lokalebudgettet. Vedligeholdelse varetages af Teknisk Forvaltning og finansieres uden om lokalebudgettet 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, jvf. principperne fastsat i de interne bevillingsbestemmelser i budgettet.

BYGNINGSFORANDRINGER

Bygningsforandringer, der ikke er af generel karakter, betales af hovedområdet selv. Hovedområderne skal følge de generelle retningslinier 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, fx ved ændring i forbrugsudgifterne, vil denne forskel blive efterreguleret på det kommende års huslejebudget.

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

Tabel 1 – Lejemål og bygningsomkostninger

Løbende priser	2009	2010	Ændring
Lejemål m2 brutto	220.900	221.600	700
Huslejeudg. i mio. kr.	203,7	206,3	2,6
Husleje i kr. pr. m2 brutto	922	931	9,0
Bygningsomkostninger i mio. kr.	316,0	320,2	4,2
Bygningsomk. i kr. pr. m2 brutto	1.431	1.444	13

I tabel 2 er vist hvilke delelementer bygningsomkostningerne består af

Tabel 2 – Bygningsomkostninger

Mio kr. i løbende priser	2009	2010	Ændring
Husleje	203,7	206,3	2,6
Ejendomsskatter	9,3	9,3	0,0
Drift, service	63,7	66,5	2,8
Forsyning	28,0	26,5	-1,5
Bygningsforandringer/fracflytning	6,8	6,9	0,1
Afskrivning	4,5	4,7	0,2
I alt	316,0	320,2	4,2

HOVEDOMRÅDERNES HUSLEJE

Hovedområdernes lokalebidrag udregnes som en gennemsnitspris pr netto m² og opgøres ud fra det tildelte areal i universitetets arealdatabase, der ajourføres af Teknisk Forvaltning efter indberetning fra brugerne.

Ved netto m² forstås det effektive areal som brugerne direkte kan anvende. Der fragår således areal til væge, gange, teknikrum, toiletter m.v.

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 1/2 i netto m².

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

Udgiften 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 125.973 nettokvadratmeter. Med de samlede bygningsomkostninger kan nettokvadratmeterprisen udregnes til 2.541 kr.

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

Tabel 3 – Hovedområdernes husleje

Mio kr. i løbende pris	2009	2010	Ændring
HUM	27,9	29,5	1,6
SAMF	40,3	41,4	1,1
INS	202,6	203,8	1,2
Tværgående	17,0	17,3	0,3
Bibliotek	17,9	17,6	-0,3
Administration	10,3	10,6	0,3
I alt	316,0	320,2	4,2

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 LOKALEBUDGETTET

Hensigten med lokalebudgettet 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 opsiges 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 tilsvarende andre ønsker om flere lokaler kan ønskerne umiddelbart opfyldes. Fakulteterne må fremsætte ønskerne i så god tid, at det vil være muligt at justere lokalekapaciteten, jf. 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 en match mellem fakulteternes betaling og den aktuelle kapacitet.

Hoved campus	HUM	SAMF	INS	Tværgående	AUB	ADM	Samlet
Lokalebudget							
Bilag 7							
Fibigerstræde 01		2.862.195					2.862.195
Fibigerstræde 02	244.997	6.415.794	48.669				6.709.460
Fibigerstræde 03		2.846.438					2.846.438
Fibigerstræde 04		5.268.960					5.268.960
Fibigerstræde 05	374.866	2.479.705					2.854.570
Fibigerstræde 10	2.095.181		1.480.148				3.575.329
Fibigerstræde 11			5.804.064				5.804.064
Fibigerstræde 12						637.907	637.907
Fibigerstræde 13			3.661.231				3.661.231
Fibigerstræde 14			6.626.609				6.626.609
Fibigerstræde 15		513.884		5.104.781		330.390	5.949.055
Fibigerstræde 15 B-C	513.884		513.884	1.092.575			2.120.342
Fibigerstræde 16			6.410.712	102.929			6.513.641
<i>Fibigerstræde samlet</i>	<i>3.228.928</i>	<i>20.386.975</i>	<i>24.545.316</i>	<i>6.300.285</i>		<i>968.297</i>	<i>55.429.800</i>
Fr. Bajers Vej 3			3.747.005				3.747.005
Fr. Bajers Vej 5	111.570		189.593			3.286.746	3.587.909
Fr. Bajers Vej 7A			4.967.161	529.895	370.545		5.867.601
Fr. Bajers Vej 7B			6.222.262	237.881			6.460.143
Fr. Bajers Vej 7C			6.530.287	19.823			6.550.111
Fr. Bajers Vej 7D			3.939.902				3.939.902
Fr. Bajers Vej 7E			5.482.442				5.482.442
Fr. Bajers Vej 7F	669.421		608.680			2.608.049	3.886.150
Fr. Bajers Vej 7G			3.370.741				3.370.741
<i>Fr. Bajers Vej samlet</i>	<i>780.991</i>		<i>35.058.074</i>	<i>787.599</i>	<i>370.545</i>	<i>5.894.795</i>	<i>42.892.005</i>
Krogstræde 1	2.902.096						2.902.096
Krogstræde 3	16.171.070			784.676			16.955.747
Krogstræde 5		3.049.755					3.049.755
Krogstræde 6	2.762.061						2.762.061
Krogstræde 7		3.543.053					3.543.053
<i>Krogstræde samlet</i>	<i>21.835.227</i>	<i>6.592.807</i>		<i>784.676</i>			<i>29.212.711</i>
N. Jernes Vej 10 - Novi 1			2.644.391				2.644.391
N. Jernes Vej 12 - Novi 2			4.902.227				4.902.227
N. Jernes Vej 14 - Novi 3-4	1.522.082		3.677.750				5.199.832
N. Jernes Vej 14 - Novi 5			114.366				114.366
Niels Jernes Vej 6A		3.066.910					3.066.910
Niels Jernes Vej 6B		2.757.868		377.534			3.135.402
<i>Niels Jernes Vej samlet</i>	<i>1.522.082</i>	<i>5.824.777</i>	<i>11.338.734</i>	<i>377.534</i>			<i>19.063.127</i>
Pontoppidanstr. 101			4.458.233				4.458.233
Pontoppidanstr. 103			2.902.096				2.902.096
Pontoppidanstr. 105			3.560.843				3.560.843
Pontoppidanstr. 107			5.285.860				5.285.860
Pontoppidanstr. 109			1.861.367				1.861.367
<i>Pontoppidanstr. samlet</i>			<i>18.068.399</i>				<i>18.068.399</i>
Myrdalsstræde 268				840.970		2.302.819	3.143.789
Nordsøcenteret			289.727				289.727
Selma Lagerløfs vej 300			10.777.452	941.103		1.132.603	12.851.158
Langagervej 2					14.277.046		14.277.046
Troensevej 14				1.468.965			1.468.965
Skjernvej 4C - NanoNord			10.156.700				10.156.700
<i>Øvrigt Hovedcampus</i>			<i>21.223.878</i>	<i>3.251.039</i>	<i>14.277.046</i>	<i>3.435.422</i>	<i>42.187.384</i>
Hovedcampus Samlet	27.367.228	32.804.560	110.234.401	11.501.133	14.647.591	10.298.513	206.853.426

Sohngårdsholm. campus	HUM	SAMF	INS	Tværgående	AUB	ADM	Samlet
Lokalebudget							
Bilag 7							
Sohn. 49			3.252.055				3.252.055
Sohn. 57 Bygn. A			1.152.553	1.061.569	869.688		3.083.810
Sohn. 57 Bygn. C			3.836.973	153.504			3.990.477
Sohn. 57 Bygn. D			3.974.085				3.974.085
Sohn. 57 Bygn. E			3.941.046				3.941.046
Sohn. 57 Bygn. F			1.234.897				1.234.897
Sohn. 57 Bygn. L			8.513.899				8.513.899
Sohn. 57 Bygn. P			840.970				840.970
Sohngårdsholm. campus			26.746.476	1.215.073	869.688		28.831.238
Badehusvej 05-13			7.131.089				7.131.089
Badehusvej 05-13			1.123.326				1.123.326
Badehusvej 18			843.003	609.697			1.452.700
Slotspladsen 4, Utzon			1.655.509				1.655.509
Strandvejen 1			2.950.384				2.950.384
Strandvejen 12-14			5.772.169	1.551.817	1.137.304		8.461.290
Strandvejen 19		7.244.692					7.244.692
Strandvejen 35 - Aud. T		664.847					664.847
Nytorv 7			2.163.039				2.163.039
Østerågade 6			2.826.106				2.826.106
Bispensgade 5-7			4.255.424				4.255.424
Østerbro 11-13, Nordkraft			1.433.893				1.433.893
Forsk. Hus Sdr. Skovvej 15			495.585				495.585
Gl. Torv 6 - Tinghuset			2.412.483				2.412.483
Midtbyen campus samlet		7.909.539	33.062.010	2.161.514	1.137.304		44.270.367
Aalborg Samlet	27.367.228	40.714.099	170.042.887	14.877.720	16.654.583	10.298.513	279.955.031
Esbjerg	HUM	SAMF	INS	Tværgående	AUB	ADM	Samlet
Niels Bohrs Vej 8A			2.998.925	1.441.009			4.439.935
Niels Bohrs Vej 8B			6.241.958		133.554		6.375.512
Niels Bohrs Vej 8C			4.962.332				4.962.332
Niels Bohrs Vej 8D			2.810.222				2.810.222
Niels Bohrs Vej 8E			387.573				387.573
Niels Bohrs Vej 8F			319.208	218.312	755.831		1.293.350
Niels Bohrs Vej 8H			2.699.541				2.699.541
Forskerpark			50.829				50.829
Esbjerg Samlet			20.470.589	1.659.321	889.385		23.019.295
København	HUM	SAMF	INS	Tværgående	AUB	ADM	Samlet
Lautrupvang 2	2.152.619	721.775	3.054.838	709.576	62.012		6.700.819
Lautrupvang 15			10.226.844			254.146	10.480.990
København Samlet	2.152.619	721.775	13.281.682	709.576	62.012	254.146	17.181.810
AAU I ALT	29.519.847	41.435.874	203.795.158	17.246.617	17.605.980	10.552.660	320.156.135

BILAG

8

Bevillingsbestemmelser

"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 2010

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 2.6.12 og 2.8
Universitetet er omfattet af den statslige huslejeordning.
- BV 2.10.1
Universitetet kan, indenfor rammerne af Finansministeriets "Vejledning for administration af den statslige huslejeordning", overføre op til 50,0 mio. kr. pr. projekt til § 19.11.05. Ejendomsadministration med henblik på hel eller delvis finansiering af projekter.

- 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 2.5.3.
Professorer i lønramme 37 er undtaget fra Finansministeriets stillingskontrol.
- BV 2.10.1
Universitetet kan, ved ansættelse af globaliseringsprofessorer, der er rekrutteret i udlandet, efter omstændighederne dække dokumenterede rejse- og flytteomkostninger i rimeligt omfang.

TEKSTANMÆRKNINGER I FORSLAG TIL FINANSLOV 2008

Universitetet er omfattet af følgende tekstanmærkninger til forslag til finanslov for 2008:

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 lejeres 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 Forskningens 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 Forskningens Højhastighedsnet og sikrer en bred dækning af alle forskerinstitutioner. Samarbejdet omfatter ca. 100 forskerinstitutioner, herunder universiteterne, sektorforskningsinstitutionerne og hospitalernes forskningsenheder. Forskningens 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 bestemmelses 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 taxametertilskud.

TEKSTANMÆRKNING NUMMER 172

Ministeren for videnskab, teknologi og udvikling bemyndiges til at yde taxametertilskud 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 studieforløb. 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 tilskuds-betingelser 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 bevillende myndigheder.
- Stk. 4: Ministeren kan efter forhandling med finansministeren og økonomi- og erhvervsministeren fastsætte nærmere regler om universitetets byggevirkosomhed 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 BEVILLINGSBESTEMMELSER

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 Erhvervs sygdomssikring (AES) i henhold til årsværksforbruget og opkræves særskilt efter 2. og 4. kvartal.

BILAG

9

Fordelingsnøgler

*Oversigt over de fordelingsnøgler
der har været anvendt gennem
budgettet.*

Fordelingsnøgler

Gennemsnitlig VIP-løn

	I alt
Gennemsnitlig VIP-løn	46.704

Pris- og lønregulering (P/L-regulering)

	År til år	Akkumuleret
2009 - 2010	1,6%	
2008 - 2009	4,5%	6,2%
2007 - 2008	2,7%	9,0%
2006 - 2007	2,5%	11,8%
2005 - 2006	1,5%	13,4%

Ph.d.-Globaliseringsmidler

<i>i mio. kr.</i>	HUM	INS	SAMF	I ALT
TEK/NAT/SUND/IT	8,7%	82,8%		91,4%
HUM/SAMF	3,3%		5,3%	8,6%
I alt	12,0%	82,8%	5,3%	100,0%

BILAG

10

Ordforklaring

*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.
INS	Det Ingeniør-, Natur- og Sundhedsvidenskabelige Fakultet.
AUB	Universitetsbiblioteket.
ADM	Ledelse, administration og fælles servicefunktioner.
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 opregnes 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 Erhvervssygdomssikring.
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.