

Driftskonti ekskl. SLS

Nummer	Navn	Konteringsinstruks
101100	Fra-konto, Bevilling - FL	
101101	Fra-konto, Hovedkonto UFM (§19.22.05)	
101111	Aktivitetstilskud	Aktivitetsafhængigt taxameter vedr. universitetsuddannelse på heltid. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101112	Resultatstilskud - Studietid	Tilskud afhængigt af de studerendes studietid. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101113	Resultatstilskud - Beskæftigelse	Tilskud afhængigt af de studerendes beskæftigelsesgrad. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101114	Kvalitetstilskud	Tilskud afhængigt af "kvalitet". Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101115	Uddannelsesgrundtilskud	Fast grundtilskud knyttet til uddannelsestilskud. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101116	Decentralt grundtilskud	Fast grundtilskud, knyttet til AU's aktiviteter i Herning. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101120	Investerings- og etableringstilskud (bp)	Til investerings- og etableringstilskud, der indtægtsføres asynkront med UFM-betaling og i stedet efter en budgetmæssig periodisering (bp). Periodiseringen sker efter særlig aftale med UFM. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101121	Øvrige faste udd.bevillinger	Fast tilskud knyttet til propædeutik, og udl. lektorer. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101122	Småfag	Fast tilskud knyttet til småfagsordningen. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101123	Fripladser - Stipendier (p)	Den andel af fripladstilskuddet, som svarer til stipendieudbetalinger til de studerende. Indtægten periodiseres med stipendieomkostninger. Kun DR1-poster. Konto benyttes kun af fællesområdet efter aftale med Økonomisekretariatet.
101124	Fripladser - Taxameter	Den andel af fripladstilskuddet, som fakulteterne modtager som en slags taxameter. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101131	Deltidsuddannelse	Taxameter vedr. universitetsuddannelse på deltid. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101132	Udvekslingsstuderende	Internationaliseringstilskud for studerende på udveksling eller udlandsstipendieordning. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101141	Basisforskning	Fast basisforskningstilskud. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101142	Periodiseret forskningsindtægt (p)	På kontoen periodiseres indtægter svarende til udgifterne på udvalgte DR1- og DR6-projekter. Kun DR1- og DR6-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101150	Periodisering Øvrige Formål (p)	Periodiseret fast tilskud vedr. øvrige formål på særlige eksternt øremærkede projekter, hvor periodisering er muligt og tilladt af UFS. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101151	Øvrige formål	Fast tilskud vedr. øvrige formål. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101152	SEA-reform	Fast, negativt tilskud vedr. SEA-reformen fra 2020. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101159	Til-konto, Hovedkonto UFM (§19.22.05)	
101160	Fra-konto, Anden UFM/UVM (§19 og §20)	
101161	Udd.tilskud heltid - ej §19.22 eller erhvervsudd.	Aktivitetsafhængigt tilskud for heltidsuddannelse, som hverken er universitets- eller erhvervsuddannelse. I praksis adgangskursus til ingeniøruddannelserne. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101162	Udd.tilskud deltid - ej §19.22 eller erhvervsudd.	Aktivitetsafhængigt tilskud for deltiduddannelse, som hverken er universitets- eller erhvervsuddannelse. Herunder HD-uddannelserne. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101163	Fast tilskud - ej §19.22	Fast finanslovstilskud, der ikke er direkte afhængigt af AU's status som universitet. I praksis tilskud til Health vedr. IOOS. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101164	Erhvervsuddannelser	Taxameterafhængige tilskud vedr. erhvervsuddannelser. I praksis til Health vedr. tandklinikassistenter mv. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101169	Til-konto, Anden UFM/UVM (§19 og §20)	
101170	Fra-konto, Myndighedskontrakten (§24)	
101171	Basisforskning vedr. myndighedskontrakt	Den andel af myndighedskontrakten mellem ST og Miljø- og Fødevarerministeriet, der relaterer sig til basisforskning. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101172	Myndighedsbetjening vedr. myndighedskontrakt	Den andel af myndighedskontrakten mellem ST og Miljø- og Fødevarerministeriet, der relaterer sig til myndighedsbetjening. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101179	Til-konto, Myndighedskontrakten (§24)	
101180	Fra-konto, Afregning af interne uddannelsesaftaler	
101181	Afregning af interne uddannelsesaftaler	Kontoen må kun bruges til intern afregning af uddannelsesaftaler mellem fakulteter. Et fakultet må kun indlægge budget/regnskabstal på kontoen, hvis man ved, at et andet fakultet indlægger tilsvarende modpost.
101189	Til-konto, Afregning af interne uddannelsesaftaler	
101199	Til-konto, Bevilling - FL	
115000	Fra-konto, Husleje og boligindtægter	
115011	Udlejning og fremleje, lokaler	Tjenesteboliger, huslejeindtægter, lejeboligindtægter samt varme, rengøring, vagt og anden øvrig drift. Herunder også lejeindtægter til bygningsvedligeholdelse (BYGST) NB: Huslejedepositum konteres særskilt.
115099	Til-konto, Husleje og boligindtægter	
116000	Fra-konto, Licenser/royalty/copy dan	
116011	Licenser/royalty/copy dan	Salg af rettigheder (licenser, patenter, royalties m.v.).
116099	Til-konto, Licenser/royalty/copy dan	
118000	Fra-konto, Salg af varer, tj.og leje	
118011	Udl. Selvbetalere - Fuldtid	Deltagerbetaling fra fuldtidsstuderende fra lande udenfor EU/EØS, ej omfattet af fripladsordning.
118012	Udl. Selvbetalere - Deltid	Deltagerbetaling fra deltidstuderende fra lande udenfor EU/EØS, ej omfattet af fripladsordning.
118013	Aktiverede - Heltidsuddannelse	Uddannelsesindtægter vedr. aktiverede på heltid (både UI og VUS). Må kun bruges på DR1-poster.
118014	Aktiverede - Deltidsuddannelse	Uddannelsesindtægter vedr. aktiverede på deltid (både UI og VUS). Må kun bruges på DR1-poster.
118015	Kurser - ej EVU	Deltagerbetaling, ikke taksameterudløsende efter- videreuddannelse (hvis taksameter skal konto 118016 bruges).

Driftskonti ekskl. SLS

118016	EVU - Efter-/videreuddannelse	Deltagerbetaling ifm. taksameterudløsende efter- videreuddannelse, efter lov om EVU. Hvis Ph.d.-uddannelse anvendes konto 118017.
118017	Phd relaterede indtægter	Tilskud ifm. alle former for Ph.d.-relaterede udgifter, eks. løn, rejser, kurser, konferencer, øvrig drift.
118018	Intern tax, friplads finansieret af tuition fee	Kontoen benyttes til en slags taxameter til NAT og TECH vedr. særlig, intern fripladsordning, der finansieres af tuition fee. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
118021	Donationer u. specifikt formål	Tilskud givet uden specifikt formål, men som skal anvendes indenfor kerneområderne.
118022	Hektarstøtte	Anvendes til registrering af hektarstøtte.
118031	Konferencer	Tilskud/deltagerbetaling ifm. alle former for konferencer. Hvis Ph.d. skal konto 118017 anvendes.
118032	Viderefakturering af udlæg	Anvendes ifm. modtagne refusioner af rejseudgifter, udlæg mv., som oprindeligt har været afholdt af AU på en driftskonto. Hvis Ph.d. relateret skal konto 118017 benyttes.
118033	Entreindtægter	Billet- og entreindtægter til bl.a. museer, AU-arrangementer, årsfest mv.
118034	Salg, varer og tjenesteydelser	Salg af varer, tjenesteydelser, udbytteindtægter, vederlag, øvrige indtægter, gaveindtægter mv.
118048	(B) Salg, varer og tjenesteydelser	Budgetkonto til salg, varer og tjenesteydelser. Der må IKKE bogføres på kontoen.
118050	Fra-konto, Eksterne tilskud	
118051	Eksterne tilskud	Anvendes af kreditorgruppen til periodisk indtægtsførsel for eksterne tilskudsmidler (DR4+DR5) pba. projektets opsætning (systemkørsler ved periodeafslutningerne). Fast modkonto er 934151.
118052	Periodisering manuel	Anvendes af kreditorgruppen til rettelser af de periodiske kørsler (se 118051). Fast modkonto er 934152
118053	Eksterne tilskud - Tidligere år	Anvendes af kreditorgruppen i tilfælde af konstaterede periodiseringsfejl i tidligere og afsluttede år. Fast modkonto er 934153.
118054	Donationer alle aktiver	Donationsindtægt pba. afskrivningskørsler i anlægsmodul for aktiverede anlæg finansieret af DR4 eller DR5 - modsvarer periodens afskrivning. Fast modkonto er 874440.
118055	Donationer manuelle poster	Manuelle rettelser til 118054. Fast modkonto er 874440
118058	(B) Nye projekter/niveauregulering	Budgetkonto til nye projekter/niveauregulering. Der må IKKE bogføres på kontoen.
118059	Til-konto, Eksterne tilskud	
118099	Til-konto, Salg af varer, tj.og leje	
121100	Fra-konto, Interne bidrag	
121110	Fra-konto, Interne bidrag til fællesområdet	
121111	Bidrag - Fællesadm. og fællesomk	Bruges til fordeling af fakulteternes bidrag vedr. fællesadm. og fællesomk. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet og skal gå i nul på AU-niveau.
121112	Bidrag - AU Library	Konto må kun bruges iht. udmelding fra Økonomisekretariatet.
121113	Bidrag - Huslejetillæg	Bruges til fordeling af huslejetillæg. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet og skal gå i nul på AU-niveau.
121114	Bidrag - Tværgående byggepulje	Bruges til fordeling af den tværgående byggepulje. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet og skal gå i nul på AU-niveau.
121115	Bidrag - USM	Bruges til fordeling af bidrag til USM-pulje og Campus 2.0. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet og skal gå i nul på AU-niveau.
121116	Bidrag - Særligt	Bruges til fordeling af bidrag til særlige strategiske satsninger fra 2020, herunder erhverv og innovation. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet og skal gå i nul på AU-niveau.
121119	Til-konto, Interne bidrag til fællesområdet	
121120	Fra-konto, Rammeflytninger, eget fak.	
121121	Rammeflyt eget fak. - Adm. center	Rammeflytning vedr. fakulteternes administrationscentre. Skal gå i nul på fakultetsniveau. Konto må kun bruges, hvis det sikres, at fakultetet har modpost på samme konto. Må kun anvendes på DR1-poster.
121122	Rammeflyt eget fak. - Øvrige	Rammeflytning vedr. øvrige enheder (ikke fakulteternes administrationscentre). Skal gå i nul på fakultetsniveau. Konto må kun bruges, hvis det sikres, at fakultetet har modpost på samme konto. Må kun anvendes på DR1-poster. Benyttes til flytning af medfinansiering på DR1.
121129	Til-konto, Rammeflytninger, eget fak.	
121199	Til-konto, Interne bidrag	
161000	Fra-konto, Huslejudgifter	
161011	Central husleje - Statsen Huslejeordning	Central betalt husleje omfattet af SEA-huslejekontrakter. Må kun bruges af Bygninger i Fællesadministrationen.
161012	Central husleje - Øvrige	Central betalt husleje øvrige huslejekontrakter (ikke SEA-husleje). Må kun bruges af Bygninger i Fællesadministrationen.
161021	Decentral boligleje - øvrig drift	Fakultets og/eller institutbetalt boligleje, som ses som øvrig driftsomkostninger på lige fod med hotelophold. Husleje der IKKE administreres i Økonomi og Bygninger.
161022	Intern bygningsfordeling	Fakultets og/eller institutfordelt husleje. Kontoen benyttes udelukkende på decentralt niveau til fordeling af huslejudgifter.
161023	Decentral husleje – bygningsomkostninger	Fakultets og/eller institutbetalt husleje, som ses som bygningsomkostninger. Huslejekontrakter der IKKE administreres i Økonomi og Bygninger. Må kun anvendes af Regnskab. Kun Folkesundheds aftale om leje af Frederiksberg hallen på Health.
161099	Til-konto, Huslejudgifter	
162000	Fra-konto, Leje af arealer/rettigheder	
162011	Leje af arealer/rettigheder	Udgifter til leje/forpagtninger af jord (herunder landbrugsjord) og sportspladser. Udgifter til øvrige rettigheder (ikke Copy Dan som konteres på 162012).
162012	Afgift til Copy Dan	Afgifter til Copy Dan
162099	Til-konto, Leje af arealer/rettigheder	
163000	Fra-konto, Leje og leasing	
163011	Leje og leasing	Øvrige udgifter til leasing samt til leje, der ikke er omfattet af 1610xx eller 1620xx, f.eks. leje/leasing af bil eller kopimaskine.
163099	Til-konto, Leje og leasing	
180500	Fra-konto, Fleksjob- og barselsfondsbidrag	
180511	Fleksjobbidrag	Betaling af, og fordeling af, bidrag til den særlige statslige fleksjobordning.
180512	Barselsfondsbidrag	Betaling af, og fordeling af, bidrag til Barselsfonden.
180599	Til-konto, Fleksjob- og barselsfondsbidrag	
180800	Fra-konto, Intern lønudgift	
180811	Intern lønudgift - VIP - seniorniveau	Internt køb af personale (løn) for stillingskategorien VIP - seniorniveau. Modkonto er 180911.
180812	Intern lønudgift - VIP - øvrige	Internt køb af personale (løn) for stillingskategorien VIP - øvrige. Modkonto er 180912.
180813	Intern lønudgift - PhD	Internt køb af personale (løn) for stillingskategorien PhD. Modkonto er 180913.
180821	Intern lønudgift - TAP - leder	Internt køb af personale (løn) for stillingskategorien TAP - leder. Modkonto er 180921.
180822	Intern lønudgift - TAP - administrativ	Internt køb af personale (løn) for stillingskategorien TAP - administrativ. Modkonto er 180922.
180823	Intern lønudgift - TAP - teknisk	Internt køb af personale (løn) for stillingskategorien TAP - teknisk. Modkonto er 180923.
180831	Intern lønudgift - DVIP	Internt køb af personale (løn) for stillingskategorien DVIP. Modkonto er 180931.
180832	Intern lønudgift - DTAP	Internt køb af personale (løn) for stillingskategorien DTAP. Modkonto er 180932.

Driftskonti ekskl. SLS

180841	Intern lønudgift - Anden løn	Internt køb af personale (løn) for anden løn. Modkonto er 180941.
180899	Til-konto, Intern lønudgift	
180900	Fra-konto, Intern lønindtægt	
180911	Intern lønindtægt - VIP - seniorniveau	Internt salg af personale (løn) for stillingskategorien VIP - seniorniveau. Modkonto er 180811.
180912	Intern lønindtægt - VIP - øvrige	Internt salg af personale (løn) for stillingskategorien VIP - øvrige. Modkonto er 180812.
180913	Intern lønindtægt - PhD	Internt salg af personale (løn) for stillingskategorien PhD. Modkonto er 180813.
180921	Intern lønindtægt - TAP - leder	Internt salg af personale (løn) for stillingskategorien TAP - leder. Modkonto er 180821.
180922	Intern lønindtægt - TAP - administrativ	Internt salg af personale (løn) for stillingskategorien TAP - administrativ. Modkonto er 180822.
180923	Intern lønindtægt - TAP - teknisk	Internt salg af personale (løn) for stillingskategorien TAP - teknisk. Modkonto er 180823.
180931	Intern lønindtægt - DVIP	Internt salg af personale (løn) for stillingskategorien DVIP. Modkonto er 180831.
180932	Intern lønindtægt - DTAP	Internt salg af personale (løn) for stillingskategorien DTAP. Modkonto er 180832.
180941	Intern lønindtægt - Anden løn	Internt salg af personale (løn) for Anden løn. Modkonto er 180841.
180999	Til-konto, Intern lønindtægt	
181000	Fra-konto, (B) Løn	
181011	(B) Løn - VIP - seniorniveau	Budgetkonto til lønomkostninger for stillingskategorien VIP - seniorniveau. Der må IKKE bogføres på kontoen.
181012	(B) Løn - VIP - øvrige	Budgetkonto til lønomkostninger for stillingskategorien VIP - øvrige. Der må IKKE bogføres på kontoen.
181013	(B) Løn - PhD	Budgetkonto til lønomkostninger for stillingskategorien PhD. Der må IKKE bogføres på kontoen.
181021	(B) Løn - TAP - leder	Budgetkonto til lønomkostninger for stillingskategorien TAP - leder. Der må IKKE bogføres på kontoen.
181022	(B) Løn - TAP - administrativ	Budgetkonto til lønomkostninger for stillingskategorien TAP - administrativ. Der må IKKE bogføres på kontoen.
181023	(B) Løn - TAP - teknisk	Budgetkonto til lønomkostninger for stillingskategorien TAP - teknisk. Der må IKKE bogføres på kontoen.
181031	(B) Løn - DVIP	Budgetkonto til lønomkostninger for stillingskategorien DVIP. Der må IKKE bogføres på kontoen.
181032	(B) Løn - DTAP	Budgetkonto til lønomkostninger for stillingskategorien DTAP. Der må IKKE bogføres på kontoen.
181041	(B) Løn - Anden løn	Budgetkonto til Anden løn. Der må IKKE bogføres på kontoen.
181099	Til-konto, (B) Løn	
181100	Fra-konto, Løn	
181101	Fra-konto, Egentlig løn	
181171	Afstemning Finans-Sag	Konto til lønafstemning Finans-Sag. Kontoen bruges eksempelvis til, at udligne Finans-Sag forskelle på fakulteter og bogføre løn på lønnummer uden ressource nummer.
181181	Omfordeling af samproduktion – VIP LØN	Teknisk konto til ompostering af formålsregnskabets samproduktion for omkostningspuljen VIP LØN.
181182	Omfordeling af samproduktion – PHD KLIP	Teknisk konto til ompostering af formålsregnskabets samproduktion for omkostningspuljen PHD KLIP.
181183	Omfordeling af samproduktion – PHD LØN	Teknisk konto til ompostering af formålsregnskabets samproduktion for omkostningspuljen PHD LØN.
181184	Omfordeling af samproduktion – TAP LØN	Teknisk konto til ompostering af formålsregnskabets samproduktion for omkostningspuljen TAP-LØN.
181185	Omfordeling af samproduktion – Øvrig drift	Teknisk konto til ompostering af formålsregnskabets samproduktion for omkostningspuljen Øvrige driftsomkostninger.
181199	Til-konto, Egentlig løn	
181500	Til-konto, Indefrossen ferie (modkonto)	
181511	Indefrossen ferie (modkonto)	Til registrering af den del af den eksisterende feriepengeforpligtelse, der vedrører indefrossen ferie
181599	Fra-konto, Indefrossen ferie (modkonto)	
181600	Fra-konto, Reg. Feriepengeforpligtigelse	
181611	Regulering feriepengeforpligtigelse	Kontoen anvendes til registrering af udgifter til feriepenge, der er optjent, men ikke udbetalt eller afspadseret (debetpostering). Reguleringer budgetteres og bogføres af Økonomisekretariatet.
181699	Til-konto, Reg. Feriepengeforpligtigelse	
183100	Fra-konto, Overarbejde	
183199	Til-konto, Overarbejde	
184100	Fra-konto, Merarbejde	
184199	Til-konto, Merarbejde	
187600	Fra-konto, Hensæt. - Res.løn og friv. fratræden	
187611	Hensættelser - Res.løn og friv. fratræden	Kontoen anvendes til den løbende registrering af forventede udgifter til resultatløns og frivillig fratræden mv. (debetpostering).
187699	Til-konto, Hensæt. - Res.løn og friv. fratræden	
187800	Fra-konto, Res.løn og friv. fratræden	
187811	Res.løn og friv. fratræden	Kontoen anvendes til postering af lønninger mv., der beregnes og udbetales manuelt, det vil sige lønninger, der ikke posteres/konteres via SLS. Eksempelvis frivillige fratrædelsesordninger, særlig godtgørelse, og fratrædelsesbeløb.
187899	Til-konto, Res.løn og friv. fratræden	
189299	Til-konto, Løn	
192000	Fra-konto, Fradrag for udg. til aktiverbare projekter	
192011	Fradrag for anlægsløn, VIP-seniorniveau	Til nulstilling af lønudg. Ved aktiverbare udviklingsprojekter (må kun anvendes efter godkendelse som udviklingsprojekt) - fast modkonto 505220
192021	Fradrag for anlægsløn, TAP-leder	Til nulstilling af lønudg. Ved aktiverbare udviklingsprojekter (må kun anvendes efter godkendelse som udviklingsprojekt) - fast modkonto 505220
192022	Fradrag for anlægsløn, TAP-adm.	Til nulstilling af lønudg. Ved aktiverbare udviklingsprojekter (må kun anvendes efter godkendelse som udviklingsprojekt) - fast modkonto 505220
192023	Fradrag for anlægsløn, TAP-tekn.	Til nulstilling af lønudg. Ved aktiverbare udviklingsprojekter (må kun anvendes efter godkendelse som udviklingsprojekt) - fast modkonto 505220
192032	Fradrag for anlægsløn, DTAP	Til nulstilling af lønudg. Ved aktiverbare udviklingsprojekter (må kun anvendes efter godkendelse som udviklingsprojekt) - fast modkonto 505220
192041	Fradrag for anlægsløn, øvr. løn	Til nulstilling af lønudg. Ved aktiverbare udviklingsprojekter (må kun anvendes efter godkendelse som udviklingsprojekt) - fast modkonto 505220
194071	Fradrag for øvr. medgåede omk.	Til nulstilling af øvrige medgåede udgifter til aktiverbare udviklingsprojekter (må kun anvendes efter godkendelse som udviklingsprojekt) - fast modkonto 505240
194099	Til-konto, Fradrag for udg. til aktiverbare projekter	
203000	Fra-konto, Afskrivninger	
203001	Fra-konto, Afskrivninger alle aktiver	
203011	Afskrivning alle aktiver	Månedlige afskrivninger bogført pba. kørsler fra anlægsmodulet. Rettelser sker via henvendelse til kreditorgruppen. Kontoen må ikke bruges til direkte posteringer. Automatisk postering ved salg på DR1-5. Modkonto 518512
203088	(B) Afskrivninger	Budgetkonto til afskrivninger. Der må IKKE bogføres på kontoen.
203099	Til-konto, Afskrivninger alle aktiver	
205000	Fra-konto, Nedskrivninger på anlægsaktiver	

Driftskonti ekskl. SLS

205011	Nedskrivninger på anlægsaktiver	Må kun anvendes af kreditorgruppen. Modkonto 518411.
205099	Til-konto, Nedskrivninger på anlægsaktiver	
219000	Fra-konto, Gevinst ved salg af aktiver	
219011	Gevinst ved salg af aktiver	Gevinst ved opgørelse af salgspris fratrukket bogført værdi af anlægsaktivet. Automatisk postering ved salg på DR1-5.
219098	Til-konto, Gevinst ved salg af aktiver	
219099	Til-konto, Afskrivninger	
220800	Fra-konto, Internt køb	
220810	Fra-konto, Overhead udgift	
220811	Overhead udgift	Kun til beregnet overhead via månedlige kørsler pba. projekternes opsætning. Fast modkonto 220911.
220812	Overhead udgift - Manuelt	Rettelser til 220811. Fastmodkonto 220912.
220813	Overhead udgift - Tidligere år	Rettelser af bogført overhead (220811 og 220812) i tidligere år. Fast modkonto 220913.
220818	(B) Overhead udgift	Budgetkonto kun til forventet overhead udgift, der modsvarer den budgetterede bunkning af indtægt på 118058. Der må IKKE bogføres på kontoen. Kontoen anvendes til overheadudgift på bevillinger, som AU ikke har hjemtaget endnu eller hvor der er foretaget en bunkning/central regulering. Bunkninger og centrale reguleringer af overhead foretages udelukkende på 220818/220918. Modpost til denne er 220918.
220819	Til-konto, Overhead udgift	
220821	Internt køb - Andre fakulteter	Internt køb af varer og tjenesteydelser fra andre fakulteter. Modpost til konto 220921.
220822	Internt køb - Eget fakultet	Internt køb af varer og tjenesteydelser indenfor eget fakultet. Modpost til konto 220922.
220823	Internt køb - Eget institut	Internt køb af varer og tjenesteydelser indenfor eget institut. Fakultetsbestemt anvendelse - ikke alle fakulteter anvender kontoen. Modpost til konto 220923.
220824	Internt køb - PHD-relateret	Internt køb af varer og tjenesteydelser med relation til Ph.d.-stipendier. Modpost til konto 220924.
220825	Internt køb - Conference Manager	Internt køb foretaget gennem Conference Manager. Modpost til konto 220925.
220826	Internt køb - IT udstyr	Internt køb af IT udstyr, f.eks. fra IT-lageret. Modpost til konto 220926
220827	Internt køb - Dyrestald	Internt køb af dyrestaldsvarer eller tjenesteydelser fra AU dyrestalde. Modpost til konto 220927.
220828	Internt køb - AU webshop	Internt køb foretaget gennem AU webshop
220829	Projekrelaterede udgifter (køb) – ej DR1	Kontoen bruges til at bogføre inddækning på eksterne tilskudsprojekt. Kontoen må ikke anvendes på DR1. Modkontoen på DR1 er 220929. Definition: Inddækning ses som dækning fra eksterne projekter af omkostninger, der ellers forventes skulle dækkes af instituttet. Bench fees har en egen konto 220830. Inddækning af løn for konkrete personer sker via ressourceallokeringen og ikke 220829.
220830	Bench fee-udgift (køb) – ej DR1	Kontoen anvendes til at opkræve bench fees på eksterne tilskudsprojekter. Bench fee dækker omkostninger til fælles forskningsaktiviteter og -assistance til eksterne projekter som laboratorie og drift, brug og vedligeholdelse af fælles anlæg, TAP assistance og grundlæggende IT-support. Bench Fee skal være aftalt med bevillingsgiver. Købskontoen 220830 må ikke anvendes på DR1! (Salget skal altid registreres på en fast modkonto 220930 på DR1)
220841	Bygningsdrift fælles (køb)	Internt køb angående fælles bygningsdrift. Modpost til konto 220941.
220851	USM-uddeling (køb)	Konto til uddeling af USM. Modpost til konto 220951.
220852	Puljeuddelinger	Konto til uddelinger fra puljer. Anvendes til alle andre puljer end USM. Skal sikre, at formålsregnskabet bliver rigtigt. Modpost til konto 220952. Må kun anvendes på DR1.
220853	Uddannelsesaftaler	Konto til at betale andre enheder for uddannelse af betalers studerende. Må ikke anvendes til interne kurser for personale. Modpost til konto 220953. Må kun anvendes på DR1.
220860	Fra-konto, Overførselsudgift	
220861	Overførselsudgift uden OH	Anvendes kun til lukning af projekter i delregnskab 4+5 med en projektsaldo på under 100 kr. Modpost til konto 220961.
220862	Overførselsudgift med OH	Anvendes kun til lukning af projekter i delregnskab 4+5 med en projektsaldo på under 100 kr. Modpost til konto 220962.
220863	#Nulstil DR - ST FÅF + ST RKS	Normalt spærret. Anvendes til korrektioner af forhold opstået i f.m. sammenlægningen af bogføringskredse i 2012.
220869	Til-konto, Overførselsudgift	
220888	(B) Interne udgifter/køb	Budgetkonto til interne køb. Der må IKKE bogføres på kontoen. Kontoen bruges, hvor man ikke meningsfyldt kan lave en opslitning jf. ovenstående konti. Modpost konto 220988.
220899	Til-konto, Internt køb	
220900	Fra-konto, Internt salg	
220910	Fra-konto, Overhead indtægt	
220911	Overhead indtægt	Kun til beregnet overheadindtægt via månedlige kørsler pba. projekternes opsætning. Fast modkonto 220811. Kontoen må kun bruges på DR1.
220912	Overhead indtægt - Manuelt	Rettelser til 220911. Overheadindtægt der ikke kan afløftes via kørsler. Fast modkonto 220812. Dog foregår efterposterings, der ændrer den interne fordeling af overheadindtægter (f.eks. på to institutter) med 220912 som både kredit- og debetpost. Kontoen må kun bruges på DR1.
220913	Overhead indtægt - Tidligere år	Rettelser af bogført overheadindtægt (220911 og 220912) i tidligere og afsluttede år. Fast modkonto 220813.
220918	(B) Overhead indtægt	Budgetkonto kun til forventet overhead indtægt, der modsvarer den budgetterede bunkning af indtægt på 118058. Der må IKKE bogføres på kontoen. Kontoen anvendes til overheadindtægt på bevillinger, som AU ikke har hjemtaget endnu eller hvor der er foretaget en bunkning/central regulering. Bunkninger og centrale reguleringer af overhead foretages udelukkende på 220818/220918. Modpost til denne er 220818.
220919	Til-konto, Overhead indtægt	
220921	Internt salg - Andre fakulteter	Internt salg af varer og tjenesteydelser fra andre fakulteter. Modpost til konto 220821.
220922	Internt salg - Eget fakultet	Internt salg af varer og tjenesteydelser indenfor eget fakultet. Modpost til konto 220822.
220923	Internt salg - Eget institut	Internt salg af varer og tjenesteydelser indenfor eget institut. Fakultetsbestemt anvendelse - ikke alle fakulteter anvender kontoen. Modpost til konto 220823.
220924	Internt salg - PHD-relateret	Internt salg af varer og tjenesteydelser med relation til Ph.d.-stipendier. Modpost til konto 220824.
220925	Internt salg - Conference Manager	Internt salg foretaget gennem Conference Manager. Modpost til konto 220825.
220926	Internt salg - IT udstyr	Internt salg af IT udstyr. Modpost til konto 220826.
220927	Internt salg - Dyrestald	Internt salg af dyrestaldsvarer eller tjenesteydelser fra AU dyrestalde. Modpost til konto 220827.
220928	Internt salg - AU webshop	Internt salg foretaget gennem AU webshop
220929	Projekrelaterede udgifter (salg) – kun DR1	Kontoen bruges til at bogføre indtægten på DR1 fra eksterne tilskudsprojekter. Kontoen må kun anvendes på DR1. Modkontoen på de eksterne projekter er 220829. Definition: Inddækning ses som dækning fra eksterne projekter af omkostninger, der ellers forventes skulle dækkes af instituttet. Bench fee-indtægter har en egen konto 220930.

Driftskonti ekskl. SLS

220930	Bench fees opkrævet (salg) - kun DR1	Anvendes til at indtægtsføre opkrævede bench fees på DR1 - afgrænsningen af bench fees fremgår under 220830.
220941	Bygningsdrift fælles (salg)	Internt salg angående fælles bygningsdrift. Modpost til konto 220841.
220951	USM-uddeling (salg)	Anvendes ved USM-uddeling (salg). Må kun bruges til bogføring efter aftale med Økonomisekretariatet.
220952	Modtagne puljemidler	Konto til at modtage midler fra puljer. Anvendes til alle andre puljer end USM. Skal sikre, at formålsregnskabet bliver rigtigt. Modpost til konto 220852. Må kun anvendes på DR1.
220953	Uddannelsesaftaler	Konto til at modtage betaling fra andre enheder for at undervise deres studerende. Må ikke anvendes til interne kurser for personale. Modpost til konto 220853. Må kun anvendes på DR1.
220960	Fra-konto, Overførselsindtægt	
220961	Overførselsindtægt uden OH	Anvendes kun til lukning af projekter i delregnskab 4+5 jf. vejledning om "lukning af projekter med mindre differencer". Modpost til konto 220861.
220962	Overførselsindtægt med OH	Anvendes kun til lukning af projekter i delregnskab 4+5 jf. vejledning om "lukning af projekter med mindre differencer". Modpost til konto 220862.
220963	#Nulstil DR - ST FÅF + ST RKS	Normalt spærret. Anvendes til korrektioner af forhold opstået i f.m. sammenlægningen af bogføringskredse i 2012.
220969	Til-konto, Overførselsindtægt	
220988	(B) Interne indtægter/salg	Budgetkonto til interne salg. Der må IKKE bogføres på kontoen. Kontoen bruges, hvor man ikke meningsfyldt kan lave en opslitning jf. ovenstående konti. Modpost konto 220888.
220999	Til-konto, Internt salg	
221000	Fra-konto, Rejser og hotel	
221011	Rejseomkostninger	Flybilletter købt ved CWT (brug 221012 for andre selskaber), færge-, tog- og busbilletter, broafgifter, parkering og taxakørsel ved rejser.
221012	Flybill. udenfor CWT	Flybilletter købt uden for CWT.
221013	Rejsegodtgørelse	Time- dagpenge og kilometergodtgørelse og udokumenteret nattillæg.
221014	Hotel - udland	Hotel ved rejser til udlandet + husleje under 28 dage.
221015	Hotel - DK	Hotel ved rejser til DK + husleje under 28 dage.
221099	Til-konto, Rejser og hotel	
222000	Fra-konto, Repræsentation, forplejning og gaver	
222011	Repræsentation og forplejning	Udgifter til bespisning mv. til eksterne gæster og receptioner. Frugtordning, fortæring af indkøbte varer udenfor egne lokaler, erhvervsmæssig forplejning i egne lokaler, sociale arrangementer i egne lokaler, øvrig personaleforplejning (kaffe, te, mælk), restaurant og ekstern kantine.
222012	Gaver, gavekort mv.	Udgifter til gavekort og gaver, herunder blomster.
222099	Til-konto, Repræsentation, forplejning og gaver	
223000	Fra-konto, Rep. Og vedligeholdelse	
223011	SEA-bygningsvedligeholdelse	FOR SEA-lejemål: Køb af ydelser og materialer vedr. indvendig bygningsdrift for SEA-lejemål: Indvendige overflader og belægninger, basisinstallationer, særinstallationer, alt fastboltet/-monteret inventar, udstyr og apparatur, myndighedskrævet anlæg og udstyr, myndighedskrævet sikkerheds- og - sundhedsudstyr,tilgængelighedsindretninger og -udstyr, svagstrømsinstallationer med tilhørende programmel og forsyning, alt VVS- og sanitetsudstyr, armaturer, adgangssystemer, ruder, belysningsarmaturer. Skal konteres på bygningsprojekter.
223012	Bygn.vedligeh. ikke SEA-lejemål	FOR andre lejemaal end SEA-lejemål: Køb af ydelser og materialer vedr. indvendig bygningsdrift for SEA-lejemål: Indvendige overflader og belægninger, basisinstallationer, særinstallationer, alt fastboltet/-monteret inventar, udstyr og apparatur, myndighedskrævet anlæg og udstyr, myndighedskrævet sikkerheds- og -sundhedsudstyr, tilgængelighedsindretninger og -udstyr, svagstrømsinstallationer med tilhørende programmel og forsyning, alt VVS- og sanitetsudstyr, armaturer, adgangssystemer, ruder, belysningsarmaturer. Skal konteres på bygningsprojekter.
223013	Reparationer og vedligeholdelse, ej bygningsdrift	Reparation og vedligeholdelse inkl. materialer udført af fremmede håndværkere, der ikke er bygningsvedligeholdelse (se 223011 og 223012).
223099	Til-konto, Rep. Og vedligeholdelse	
223200	Fra-konto, Arb.bidr.ejend.skat.og afgif.	
223251	AES-bidrag	Bidrag til Arbejdsmarkedets Erhvervs sikring
223252	Adm.bidrag lønmodtagernes feriemidler	Administrationsbidrag til Lønmodtagernes Feriemidler
223253	AUB-afstemning	Afstemningsdifferencer ifm opkrævning af AUB-bidrag. Kontoen anvendes kun centralt.
223258	(B) Øvrige personaleomkostninger	Personaleomkostninger med artskontonr. 22xxxx (AUB-bidrag, AES-bidrag og Adm. bidrag lønmodtagernes feriemidler) skal medtages under øvrige driftsomkostninger. Disse budgetteres som en klump på 223258.
223260	Fra-konto, Afgifter og skatter	
223261	Ejendomsskat	På kontoen registreres ejendomsskatter
223262	Vægtafgifter	På kontoen registreres vægtafgifter for motorkøretøjer
223269	Til-konto, Afgifter og skatter	
223299	Til-konto, Arb.bidr.ejend.skat.og afgif.	
223700	Fra-konto, Kantinetilskud	
223711	Kantinetilskud	Kontante tilskud til selvstændige kantiner samt værdien af f.eks. udstyr der måtte overdrages som kantineernes ejendom.
223799	Til-konto, Kantinetilskud	
224000	Fra-konto, Erstatninger m.v.	
224011	Erstatninger m.v.	Kontoen indeholder udgifter til erstatninger og bod af ordinær karakter (driftsmæssige risici) af mindre størrelse.
224099	Til-konto, Erstatninger m.v.	
225500	Fra-konto, Køb af energi til forbrug	
225511	Brændstof mv	Fyringsolie, benzin, diesel, motorolie, sprinklervæske mv
225512	Oliefgifter	Anvendes til registrering af oliefgifter, hvor der skal ske refusionsberegning.
225513	Naturgas	Naturgas til brug ved rumopvarmning mv.
225514	Varme	Fjernvarme.
225515	Elektricitet inkl. afgifter	Elektricitetsregninger inklusiv energiafgifter.
225516	Retunerede elafgifter	Returnerede afgifter vedr. el-afgifter.
225517	Vand inkl. Afgifter	Vand inkl. afgifter.
225518	Retunerede vandafgifter	Returnerede afgifter vedr. vand-afgifter.
225599	Til-konto, Køb af energi til forbrug	
226000	Fra-konto, Dataudstyr og IT ydelser	

Driftskonti ekskl. SLS

226001	Fra-konto, Køb af telefoner og dataudstyr	
226011	Køb af tlf., computer, IT udstyr og øvrig hardware	Udstyr: Stationære PC'er, laptops, PC-skærme, mus, tastatur, andet PC-tilbehør, Ipad, telefoner, dockingstationer, PC-batterier, tyverisikring af elektronik, netværkskabler, routere, digitalkameraer, diktafoner, droner og overvågningskameraer. Øvrig hardware: Network attached storage (NAS), storage area network (SAN), direct attached storage (DAS), UPS, køleudstyr til IT, mainframes, rackskabe, switches, grafik kort, RAM, memorycard. Købt eksternt og ikke bestillinger fra AU ITs webshop.
226012	AV udstyr	AV-udstyr såsom projektorer, (film)lærreder, TV-skærme, Whiteboards, videokonferenceudstyr, Hi-Fi-udstyr mv. (under 100.000 kr.)
226099	Til-konto, Køb af telefoner og dataudstyr	
226500	Fra-konto, IT-ydelser	
226511	Telefonabonnementer- og internetforbindelser	Køb omfattet af den fælles aftale vedr. telefoni, abonnement, forbrug, telefoni-, tv- og internetlicenser, service og reparation vedr. telefoner, terminaler, ekstraudstyr, elevatoralarm, nødtelefon, bredbånd og mobilt bredbånd.
226512	IT tjenesteydelser	Rådgivning mv. vedr. IT-ydelser, applikationsudvikling (eks. CGI Danmark). Køb af data, IT-serviceydelser, skrotning af udstyr, dataindsamling mv. (eks. Danmarks Statistik).
226513	IT software	Køb af programmer, applikationer, domæner og licenser/abonnementer til programmer (eks. Stata, SPSS, Navision, Microsoft Office osv.)
226598	Til-konto, IT-ydelser	
226599	Til-konto, Dataudstyr og IT ydelser	
227000	Fra-konto, Tjenesteydelser	
227011	Post, fragt og forsendelse	Porto, budkørsel, kurérservice, fragtudgifter inkl. flytgedydelser, såsom nedpakning/udpakning, kontorflytning mv.
227012	Annoncering	Annoncering ifm. rekruttering og markedsføring, herunder stillingsannoncer, reklameposters, bannere, merchandise (reklame på bolsjer, t-shirts, kopper, muleposer mv.)
227013	Revision	Revision
227014	Rådgivning	Rådgivning såsom ledelsesrådgivning, økonomisk rådgivning, teknisk rådgivning (eks. ifm. renovering, nybyg, gennemførelse af projekter) og vikarydelser.
227015	Rengøringsydelser	Daglig rengøring, specialrengøring, vinduer.
227016	Vagt og sikring	Ydelser ifm. vagttilkald, adgangskontrol, nøgler, ID-kort og ID-systemer mv.
227017	Renovation	Bortskaffelse af dagsrenovation og storskrald, leje af affalds- og flaskecontainere, risikoaffald, bortskaffelse af lysstofrør, kabler mv.
227018	Tjenesteydelser (EU uden OH)	Køb af tjenesteydelser til EU-projekter, hvor der ikke skal beregnes overhead.
227071	Øvrige tjenesteydelser	Øvrige tjenesteydelser, såsom analyse, konsulentbistand, forskning, oversættelse/tolkning, kontingenter, konferencer, administrationsgebyr, lægeerklæring, advokatsalær, service af brandmateriel, kalibrering af vægte, forsikringer, kurser, service/eftersyn på lab udstyr, publiceringsudgifter, korrekturlæsning, gartneri ydelser, vanding af planter, skadedyr, fotograf, visum, tyverisikring af elektronik, begravelse (kisten er konto 228071). Bruges til deling af bevilling når AU støtter en ekstern partner (videresendelse af bevilling er konto 934160).
227099	Til-konto, Tjenesteydelser	
228000	Fra-konto, Varer til forbrug	
228011	Kopi, print og trykkeriopgaver	Køb af kopi, print og trykkeriopgaver, bl.a. kompendier, brochurer, Klikpris/tællerafregning på kopimaskiner, service og køb af printere mv. (under 100.000 kr.)
228012	Rengøringsartikler	Køb af rengøringsartikler, bl.a. klude, mopper, børster, koste, vaske- og plejemidler, håndklædeark, håndklæderuller, toiletpapir, papirtørklæder mv.
228013	Arbejdstøj mv.	Arbejdstøj, sikkerhedssko, hovedbeklædning, handsker, arbejds- og sikkerhedsbriller mv.
228021	Laboratorieudst., maskiner, forsøgsinstallationer	Køle og frys beholder/anlæg, pumper, centrifuger, vægte, mikroskoper, fotoudstyr, procesudstyr, 3D scanner/printer, laboratorieopvaskemaskiner, laboriemøbler. Faste forsøgsopstillinger, småmaskiner, værkstedsmaskiner mv. (under 100.000 kr.)
228022	Laboratorieforbrug, småudstyr og inventar	Kemikalier, reagenser, radioaktive stoffer/isotoper og kundespecifikke produkter, flaskeleje, gasser og tøris, sikkerhedsudstyr og personlige værnemidler, pipetter, forbrugsvarer (sakse, pincetter, propper, glas, tips osv.), plastvarer (f.eks. PCR rør, mikrorør og celledyrkningsflasker), kolonner, filtre og prøvetagningsudstyr, taburetter, rulleborde
228031	Plante-, gartner- og landbrugsartikler	Plantebeskyttelse, skadedyrsmidler, svampemidler, ukrudtsmidler, plantejord, vandingsartikler, redskaber og tilbehør, pletter, drivhus inventar, have- og planteartikler, frø, biologisk bekæmpelse og vækstmedier.
228032	Landbrugs- og gartnermaskiner	Sprøjtmaskiner, traktorer, landbrugsmaskiner til bearbejdning og dyrkning af jord, høstmaskiner, maskiner til tilberedning af foder, maskiner til have og park & service og reparation (under 100.000 kr.)
228041	Forsøgsdyr og dyrehold	Forsøgsdyr, strøelse, foder, medicin, stalde, bure, staldinventar.
228071	Øvrige varer og materialer	Køb af øvrige varer og materialer, som ikke er omfattet af andre konti (under 100.000 kr.)
228088	(B) Øvrige driftsomkostn.	Budgetkonto til øvrige driftsomkostninger. Der må IKKE bogføres på kontoen.
228099	Til-konto, Varer til forbrug	
229000	Fra-konto, Finansielle poster	
229001	Fra-konto, Tab ved afhændelse af anlæg	
229011	Tab ved afhændelse af aktiver	Tab ved opgørelse af salgspris fratrukket bogført værdi af anlægsaktivet. Automatisk postering ved salg på DR1-5.
229099	Til-konto, Tab ved afhændelse af anlæg	
229100	Fra-konto, Kasse, kurs og momsdiff.	
229111	Kurs- og kassedifferencer	Kasse-, kurs- og momsdifferencer.
229199	Til-konto, Kasse, kurs og momsdiff.	
229400	Fra-konto, Hensættelser - tab på debitorer	
229411	Hensættelser - tab på debitorer	Til forventede tab på debitorer. Modkonto 611901. Faktiske tab bogføres på 229511.
229499	Til-konto, Hensættelser - tab på debitorer	
229500	Fra-konto, Tab på debitorer	
229511	Nedskrivninger på oms.aktiver	Faktiske tab på debitorer. Modkonto 611901. Hensættelse til tab bogføres på 229411.
229599	Til-konto, Tab på debitorer	
254000	Fra-konto, Renteindtægter	
254011	Renteindtægter	Renteindtægter.
254088	(B) Finansielle poster	Kun til budgetposter. Budgetteres netto som renteindtægter minus renteudgifter. Der må IKKE bogføres på kontoen.
254099	Til-konto, Renteindtægter	
258000	Fra-konto, Morarenteindtægter	
258011	Rykkergebyr - Indtægter	Rykkergebyrindtægter. Renteberening i f.t. rykkere konteres på 258012.
258012	Renteindtægter ved rykkere	Renteindtægter ved rykkere.

Driftskonti ekskl. SLS

258099	Til-konto, Morarendeindtægter	
268000	Fra-konto, Morarenter	
268011	Morarente- og gebyrudgifter	Morarenter og gebyrer til leverandører ved forsinket betaling.
268099	Til-konto, Morarenter	
269000	Fra-konto, Renteudgifter	
269011	Renteudgifter	Renteudgifter.
269098	Til-konto, Renteudgifter	
269099	Til-konto, Finansielle poster	
442100	Fra-konto, Tjenestemandspensioner	
442199	Til-konto, Tjenestemandspensioner	
442400	Fra-konto, Øvrige overførsler til personer	
442451	Øvrige overførsler til personer	Øvrige overførsler til personer vedrørende bl.a. fripladsordninger, stipendier, hædersgaver mv.
442499	Til-konto, Øvrige overførsler til personer	