Nummer	Navn	Konteringsinstruks
101111	Aktivitetstilskud	Aktivitetsafhængigt taxameter vedr. universitetsuddannelse på heltid. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101112	Resultattilskud - Studietid	Tilskud afhængigt af de studerendes studietid. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101113	Resultattilskud - 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.
101117	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.
101119	Særlige tilskud i øvrigt	Fast tilskud under formålet "Særlige tilskud på finansloven". 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.
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 deltidsuddannelse, 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.
101171	Basisforskning vedr. myndighedskontrakt	Den andel af myndighedskontrakten mellem ST og Miljø- og Fødevareministeriet, 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 Fødevareministeriet, der relaterer sig til myndighedsbetjening. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet.
101174	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. Konti i intervallet 101174..101198 tæller ikke med i bidragsberegningen.
101175	Interne korrektioner på basismidler	Kontoen dækker over korrektioner i basismidler som følge af den ændrede model for interne bidrag til fællesområdet. Kontoen skal gå i nul for AU i alt. Kun DR1-poster. Konti i intervallet 101174..101198 tæller ikke med i bidragsberegningen.
101176	Bidrag til fællesområdet	Konto til interne bidrag til fællesområdet. Kontoen skal gå i nul på AU i alt. Kun DR1-poster
101177	Bidrag til eget fakultet	Konto for interne bidrag til eget fakultet. Kontoen skal gå i nul på fakultetsniveau. Konto må kun bruges, hvis det sikres, at fakultetet har modpost på samme konto. Kun DR1-poster
101180	Rammeflyt eget fak. ~~- Øvrige~~	Rammeflytning vedr. enheder på eget fakultet. 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 også til flytning af medfinansiering på DR1.
101182	USM-uddeling (afsender)	Konto til uddeling af USM. Modpost til konto 101192. Kun DR1 poster
101183	Puljeuddelinger	Konto til uddelinger fra puljer. Anvendes til alle andre puljer end USM. Skal sikre, at formålsregnskabet bliver rigtigt. Modpost til konto 101193. Må kun anvendes på DR1.
101184	Uddannelsesaftaler (afsender)	Konto til at betale andre enheder for uddannelse af betalers studerende. Må ikke anvendes til interne kurser for personale. Modpost til konto 101194. Må kun anvendes på DR1.
101185	Forskningsaftaler (afsender)	Kontoen må kun bruges til intern afregning af forskningsaftaler mellem fakulteter. Modpost til konto 101195. Kund DR1 Poster
101192	USM-uddeling (modtager)	Konto til uddeling af USM. Modpost til konto 101182. Kun DR1-poster

101193	Modtagne puljemidler	Konto til uddelinger fra puljer. Anvendes til alle andre puljer end USM. Skal sikre, at formålsregnskabet bliver rigtigt. Modpost til konto 101183. Må kun anvendes på DR1.
101194	Uddannelsesaftaler (modtager)	Konto til at betale andre enheder for uddannelse af betalers studerende. Må ikke anvendes til interne kurser for personale. Modpost til konto 101184. Må kun anvendes på DR1.
101195	Forskningsaftaler (modtager)	Kontoen må kun bruges til intern afregning af forskningsaftaler mellem fakulteter. Modpost til konto 101185. Kun DR1 poster
101199	**Til-konto, Bevilling - FL**	
111013	Taxameter for aktiverede fuldtid	Taxameterdelen af kommuners betaling for aktiverede på heltidsuddannelse Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet
111014	Taxameter for aktiverede deltid	Taxameterdelen af kommuners betaling for aktiverede på deltidsuddannelse. Kun DR1-poster. Kontoen må kun bruges efter aftale med Økonomisekretariatet
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.
115012	SLS - Udleje	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
115099	**Til-konto, Husleje og boligindtægter**	
116000	**Fra-konto, Licenser/royalty/copy dan**	
116011	Licenser/royalty/copy dan	Salg af rettigheder (licencer, patenter, royalties m.v.).
116099	**Til-konto, Licenser/royalty/copy dan**	
118015	Kurser - ej EVU	Deltagerbetaling, ikke taksameterudløsende efter- videreuddannelse (hvis taksameter skal konto 118016 bruges).
118017	Phd relaterede indtægter	Tilskud ifm. alle former for Ph.d.-relaterede udgifter, eks. løn, rejser, kurser, konferencer, øvrig drift.
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.
131111	Udl. Selvbetalere - Fuldtid	Deltagerbetaling fra fuldtidsstuderende fra lande udenfor EU/EØS, ej omfattet af fripladsordning. Kun DR1-poster
131112	Udl. Selvbetalere - Deltid	Deltagerbetaling fra deltidsstuderende fra lande udenfor EU/EØS, ej omfattet af fripladsordning. Kun DR1-poster
131113	Aktiverede - Heltidsuddannelse	Uddannelsesindtægter vedr. aktiverede på heltid (både UI og VUS). Må kun bruges på DR1-poster.
131114	Aktiverede - Deltidsuddannelse	Uddannelsesindtægter vedr. aktiverede på deltid (både UI og VUS). Må kun bruges på DR1-poster.
131115	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.
131116	EVU - Efter-/videreuddannelse	Deltagerbetaling ifm. taksameterudløsende efter- videreuddannelse, efter lov om EVU. Hvis Ph.d.-uddannelse anvendes konto 118017. Kun DR1-poster
161000	**Fra-konto, Huslejeudgifter**	
161011	Central husleje - Statens Huslejeordning	Central betalt husleje omfattet af SEA-huslejekontrakter. Må kun bruges af Bygninger i Fællesadministartionen.
161012	Central husleje - Øvrige	Central betalt husleje øvrige huslejekontrakter (ikke SEA-husleje). Må kun bruges af Bygninger i Fællesadministartionen.
161022	Intern bygningsfordeling	Fakultets og/eller institutfordelt husleje. Kontoen benyttes udelukkende på decentralt niveau til fordeling af huslejeudgifter.
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 Frederiksbjerg hallen på Health.
161099	**Til-konto, Huslejeudgifter**	
162000	**Fra-konto, Leje af arealer/rettigheder**	
162011	Leje af øvrige rettigheder	Udgifter til øvrige rettigheder (ikke Copy Dan som konteres på 162012).
162012	Afgift til Copy Dan	Afgifter til Copy Dan
162111	Leje af arealer	Udgifter til leje/forpagtninger af jord (herunder landbrugsjord) og sportspladser.
162199	**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.
163021	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.
163099	**Til-konto, Leje og leasing**	
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.
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**	
181100	**Fra-konto, Løn**	
181101	**Fra-konto, Egentlig løn**	
181111	SLS - Egentlig løn - VIP - seniorniveau	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
181112	SLS - Egentlig løn - VIP - øvrige	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
181113	SLS - Egentlig løn - PhD	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
181121	SLS - Egentlig løn - TAP - leder	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
181122	SLS - Egentlig løn - TAP - administrativ	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
181123	SLS - Egentlig løn - TAP - teknisk	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
181131	SLS - Egentlig løn - DVIP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
181132	SLS - Egentlig løn - DTAP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
181141	SLS - Egentlig løn - Anden løn	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
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 ressourcenummer.
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**	
183111	SLS - Overarbejde - VIP - seniorniveau	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
183112	SLS - Overarbejde - VIP - øvrige	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
183113	SLS - Overarbejde - PhD	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
183121	SLS - Overarbejde - TAP - leder	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
183122	SLS - Overarbejde - TAP - administrativ	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
183123	SLS - Overarbejde - TAP - teknisk	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
183131	SLS - Overarbejde - DVIP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
183132	SLS - Overarbejde - DTAP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
183141	SLS - Overarbejde - Anden løn	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
183199	**Til-konto, Overarbejde**	
184100	**Fra-konto, Merarbejde**	
184111	SLS - Merarbejde - VIP - seniorniveau	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
184112	SLS - Merarbejde - VIP - øvrige	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
184113	SLS - Merarbejde - PhD	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
184121	SLS - Merarbejde - TAP - leder	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
184122	SLS - Merarbejde - TAP - administrativ	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
184123	SLS - Merarbejde - TAP - teknisk	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
184131	SLS - Merarbejde - DVIP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
184132	SLS - Merarbejde - DTAP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
184141	SLS - Merarbejde - Anden løn	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
184199	**Til-konto, Merarbejde**	
185100	**Fra-konto, Løn/O.arb. u. årsværk**	
185111	SLS - Løn/O.arb. u. årsværk - VIP - seniorniveau	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
185112	SLS - Løn/O.arb. u. årsværk - VIP - øvrige	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
185113	SLS - Løn/O.arb. u. årsværk - PhD	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
185121	SLS - Løn/O.arb. u. årsværk - TAP - leder	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
185122	SLS - Løn/O.arb. u. årsværk - TAP - administrativ	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
185123	SLS - Løn/O.arb. u. årsværk - TAP - teknisk	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
185131	SLS - Løn/O.arb. u. årsværk - DVIP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
185132	SLS - Løn/O.arb. u. årsværk - DTAP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
185141	SLS - Løn/O.arb. u. årsværk - Anden løn	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
185199	**Til-konto, Løn/O.arb. u. årsværk**	
186141	SLS - Særskilt vederlæggelse - Anden løn	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
187100	**Fra-konto, Frivilling fratræd.ordning**	
187111	SLS - Friv. fratr.ordning - VIP - seniorniveau	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
187112	SLS - Friv. fratr.ordning - VIP - øvrige	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
187113	SLS - Friv. fratr.ordning - PhD	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
187121	SLS - Friv. fratr.ordning - TAP - leder	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
187122	SLS - Friv. fratr.ordning - TAP - administrativ	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
187123	SLS - Friv. fratr.ordning - TAP - teknisk	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
187131	SLS - Friv. fratr.ordning - DVIP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
187132	SLS - Friv. fratr.ordning - DTAP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.

187141	SLS - Friv. fratr.ordning - Anden løn	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
187199	**Til-konto, Frivilling fratræd.ordning**	
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 resultatløn 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**	
188100	**Fra-konto, Pensionsbidrag**	
188111	SLS - Pensionsbidrag mv. - VIP - seniorniveau	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188112	SLS - Pensionsbidrag mv. - VIP - øvrige	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188113	SLS - Pensionsbidrag mv. - PhD	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188121	SLS - Pensionsbidrag mv. - TAP - leder	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188122	SLS - Pensionsbidrag mv. - TAP - administrativ	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188123	SLS - Pensionsbidrag mv. - TAP - teknisk	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188131	SLS - Pensionsbidrag mv. - DVIP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188132	SLS - Pensionsbidrag mv. - DTAP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188141	SLS - Pensionsbidrag mv. - Anden løn	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188199	**Til-konto, Pensionsbidrag**	
188741	SLS - Refus. besk. ordn. u årsv. - Anden løn	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188841	SLS - Refus. udlån pers.m.årsv - Anden løn	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188900	**Fra-konto, Barselsfonden tilskud bslf.**	
188911	SLS - Tilsk. fra Barselsf. m. års - VIP - senior	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188912	SLS - Tilsk. fra Barselsf. m. års - VIP - øvrige	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188913	SLS - Tilsk. fra Barselsf. m. års - PhD	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188921	SLS - Tilsk. fra Barselsf. m. års - TAP - leder	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188922	SLS - Tilsk. fra Barselsf. m. års - TAP - adm	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188923	SLS - Tilsk. fra Barselsf. m. års - TAP - teknisk	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188931	SLS - Tilsk. fra Barselsf. m. års - DVIP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188932	SLS - Tilsk. fra Barselsf. m. års - DTAP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188941	SLS - Tilsk. fra Barselsf. m. års - Anden løn	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
188999	**Til-konto, Barselsfonden tilskud bslf.**	
189100	**Fra-konto, Øvr.komp.fravær pers.**	
189111	SLS - Øvrig kompens. frav. - VIP - seniorniveau	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189112	SLS - Øvrig kompens. frav. - VIP - øvrige	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189113	SLS - Øvrig kompens. frav. - PhD	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189121	SLS - Øvrig kompens. frav. - TAP - leder	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189122	SLS - Øvrig kompens. frav. - TAP - administrativ	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189123	SLS - Øvrig kompens. frav. - TAP - teknisk	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189131	SLS - Øvrig kompens. frav. - DVIP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189132	SLS - Øvrig kompens. frav. - DTAP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189141	SLS - Øvrig kompens. frav. - Anden løn	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189199	**Til-konto, Øvr.komp.fravær pers.**	
189200	**Fra-konto, Øvr. tilskud/ref.beskæft**	
189211	SLS - Øvr. tilsk./ref. besk. - VIP - seniorniveau	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.

189212	SLS - Øvr. tilsk./ref. besk. - VIP - øvrige	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189213	SLS - Øvr. tilsk./ref. besk. - PhD	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189221	SLS - Øvr. tilsk./ref. besk. - TAP - leder	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189222	SLS - Øvr. tilsk./ref. besk. - TAP - administrativ	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189223	SLS - Øvr. tilsk./ref. besk. - TAP - teknisk	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189231	SLS - Øvr. tilsk./ref. besk. - DVIP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189232	SLS - Øvr. tilsk./ref. besk. - DTAP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189241	SLS - Øvr. tilsk./ref. besk. - Anden løn	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
189298	**Til-konto, Øvr. tilskud/ref.beskæft**	
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**	
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**	
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	Projektrelaterede 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 eksterner 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.
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**	
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	Projektrelaterede 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.
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.
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.
221016	SLS - Rejser og hotel	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS (vedr. rejser og hotel).
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-lejemå	FOR andre lejemål 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.**	
223210	**Fra-konto, Arbejdsmarkedsbidrag (AUB)**	
223211	SLS - Arbejdsmarkedsbidrag (AUB) - VIP - senior	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
223212	SLS - Arbejdsmarkedsbidrag (AUB) - VIP - øvrige	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
223213	SLS - Arbejdsmarkedsbidrag (AUB) - PhD	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
223221	SLS - Arbejdsmarkedsbidrag (AUB) - TAP - leder	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
223222	SLS - Arbejdsmarkedsbidrag (AUB) - TAP - adm	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
223223	SLS - Arbejdsmarkedsbidrag (AUB) - TAP - teknisk	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
223231	SLS - Arbejdsmarkedsbidrag (AUB) - DVIP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
223232	SLS - Arbejdsmarkedsbidrag (AUB) - DTAP	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
223241	SLS - Arbejdsmarkedsbidrag (AUB) - Anden løn	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
223249	**Til-konto, Arbejdsmarkedsbidrag (AUB)**	
223251	AES-bidrag	Bidrag til Arbejdsmarkedets Erhvervssikring
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.**	
223600	**Fra-konto, Godtgørelser/omkostningdækn.**	
223612	SLS - Godtgørelser/omkostningdækn.	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS. (Telefongodtgørelse m.v. Visse elevgodtgørelser og godtgørelser til forsøgspersoner.)
223699	**Til-konto, Godtgørelser/omkostningdækn.**	
223700	**Fra-konto, Kantinetilskud**	
223711	Kantinetilskud	Kontante tilskud til selvstændige kantiner samt værdien af f.eks. udstyr der måtte overdrages som kantinernes ejendom.
223799	**Til-konto, Kantinetilskud**	
223800	**Fra-konto, AUB - tilskud/refusion**	
223823	SLS - AUB tilskud/refusion - TAP - teknisk	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS. (Tilskud til arbejdsgivers befordringsudgifter i forbindelse med elevers skoleophold (lov om AUB § 6) samt refusion af arbejdsgivers udgifter i forbindelse med udstationering af elever med en erhvervsuddannelsesaftale i udlandet (lov om AUB § 10))
223899	**Til-konto, AUB - tilskud/refusion**	
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.
224012	SLS - Erstatninger m.v.	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS
224099	**Til-konto, Erstatninger m.v.**	
225500	**Fra-konto, Køb af energi til forbrug**	

225511	Brændstof mv	Fyringsolie, benzin, diesel, motorolie, sprinklervæske mv
225512	Olieafgifter	Anvendes til registrering af olieafgifter, 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**	
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, grafikkort, 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. flytteydelser, 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.
227031	SLS - særlig vederlæggelse	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
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, gartnerydelser, 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, laboratoriemøbler. 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, potter, drivhus inventar, have- og planteartikler, frø, biologisk bekæmpelse og vækstmedier.
228032	Landbrugs- og gartnermaskiner	Sprøjtemaskiner, 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.
229112	SLS - Kurs- og kassedifferencer	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
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.
254021	Positivt afkast inkl. gebyrer	Kontoen bruges til positive afkast inkl. gebyrer fra AU's indeståender hos eksterne kapitalforvaltere. Kun DR1-poster
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.
258099	**Til-konto, Morarenteindtægter**	
268000	**Fra-konto, Morarenter**	
268011	Morarente- og gebyrudgifter	Morarenter og gebyrer til leverandører ved forsinket betaling.
268012	SLS - Morarenter	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
268099	**Til-konto, Morarenter**	
269000	**Fra-konto, Renteudgifter**	
269011	Renteudgifter	Renteudgifter.
269012	Prioritetsrenter inkl. bidrag	Kontoen bruges til renter og bidrag på realkreditlån. Kun DR1-poster.
269021	Negativt afkast inkl. gebyrer	Kontoen bruges til negative afkast inkl. gebyrer fra AU's indeståender hos eksterne kapitalforvaltere. Kun DR1-poster
269098	**Til-konto, Renteudgifter**	
269099	**Til-konto, Finansielle poster**	
314011	Tilskud fra EU - forskning og udvikling	Kontoen bruges én gang om året til at opdele midler fra 3450xx efter tilskudsgiver. Kontoen bruges IKKE til løbende drift
315011	Tilskud fra EU - uddannelse	Kontoen bruges én gang om året til at opdele midler fra 3450xx efter tilskudsgiver. Kontoen bruges IKKE til løbende drift
318011	Tilskud Fra EU-lande	Kontoen bruges én gang om året til at opdele midler fra 3450xx efter tilskudsgiver. Kontoen bruges IKKE til løbende drift

319011	Tilskud fra udlandet i øvrigt	Kontoen bruges én gang om året til at opdele midler fra 3450xx efter tilskudsgiver. Kontoen bruges IKKE til løbende drift
321011	Tilskud fra kommuner	Kontoen bruges én gang om året til at opdele midler fra 3450xx efter tilskudsgiver. Kontoen bruges IKKE til løbende drift
322011	Tilskud fra regioner	Kontoen bruges én gang om året til at opdele midler fra 3450xx efter tilskudsgiver. Kontoen bruges IKKE til løbende drift
331010	**Fra-konto, Overhead indtægt**	
331011	Overhead indtægt	Kun til beregnet overheadindtægt via månedlige kørsler pba. projekternes opsætning. Fast modkonto 431011. Kontoen må kun bruges på DR1.
331012	Overhead indtægt - Manuelt	Rettelser til 331011. Overheadindtægt der ikke kan afløftes via kørsler. Fast modkonto 431012. Dog foregår efterposteringer, der ændrer den interne fordeling af overheadindtægter (f.eks. på to institutter) med 331012 som både kredit- og debetpost. Kontoen må kun bruges på DR1.
331013	Overhead indtægt - Tidligere år	Rettelser af bogført overheadindtægt 331011 og 331012) i tidligere og afsluttede år. Fast modkonto 431013. Kun DR1
331018	(B) Overhead indtægt	Budgetkonto kun til forventet overhead indtægt, der modsvarer den budgetterede bunkning af indtægt på 341058. 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 331018/431018. Modpost til denne er 431018. Kun DR1-poster.
331019	**Til-konto, Overhead indtægt**	
341000	**Fra-konto, Eksterne tilskud**	
341051	Eksterne tilskud	Anvendes af kreditorgruppen til periodisk indtægtsførsel for ekstene tilskudsmidler (DR4+DR5) pba. projektets opsætning (systemkørsler ved periodeafslutningerne). Fast modkonto er 934151.
341052	Periodisering manuel	Anvendes af kreditorgruppen til rettelser af de periodiske kørsler (se 341051). Fast modkonto er 934152
341053	Eksterne tilskud - Tidligere år	Anvendes af kreditorgruppen i tilfælde af konstaterede periodiseringsfejl i tidligere og afsluttede år. Fast modkonto er 934153.
341054	Donationer alle aktiver	Donationsindtægt pba. afskrivningskørsler i anlægsmodulet for aktiverede anlæg finansieret af DR4 eller DR5 - modsvarer periodens afskrivning. Fast modkonto er 874440.
341055	Donationer manuelle poster	Manuelle rettelser til 341054. Fast modkonto er 874440
341058	(B) Nye projekter/niveauregulering	Budgetkonto til nye projekter/niveauregulering. Der må IKKE bogføres på kontoen.
341099	**Til-konto, Eksterne tilskud**	
431010	**Fra-konto, Overhead Udgift**	
431011	Overhead udgift	Kun til beregnet overhead via månedlige kørsler pba. projekternes opsætning. Fast modkonto 331011.
431012	Overhead udgift - Manuelt	Rettelser til 431011. Fast modkonto 331012.
431013	Overhead udgift - Tidligere år	Rettelser af bogført overhead (431011 og 431012) i tidligere år. Fast modkonto 331013.
431018	(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 431018/331018. Modpost til denne er 331018.
431019	**Til-konto, Overhead Udgift**	
442100	**Fra-konto, Tjenestemandspensioner**	
442113	SLS - Efterindtægt	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
442199	**Til-konto, Tjenestemandspensioner**	
442400	**Fra-konto, Øvrige overførsler til personer**	
442413	SLS - SU-klip - PhD	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
442441	SLS - Øvrige overførsler til personer - Anden løn	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
442442	SLS - Stipendier til forskningsårsstuderende	Må ikke bruges. Bogførte beløb kommer fra SLS.
442451	Øvrige overførsler til personer	Øvrige overførsler til personer vedrørende bl.a. fripladsordninger, stipendier, hædersgaver mv.
442499	**Til-konto, Øvrige overførsler til personer**	
464311	Løbende tilskud til institutioner	Kontoen bruges til tilskud fra AU til eksterne parter, der gives uden krav om modydelse. Kontoen må kun bruges på DR1