

# AAU budgetprincipper 2022

HST institutrådsmøde 17. maj 2021

BRIAN ERNØ FILSKOV  
Økonomipartner, SUND



DET SUNDHEDSVIDENSKABELIGE  
FAKULTET

AALBORG  
UNIVERSITET

# Agenda og dagens forløb

1. Tanker bag nye budgetprincipper
2. Basisforskningsmidler
3. Grundbevilling til heltidsuddannelse
4. Strategi- og prioriteringspulje
5. FS/FU beregningsgrundlag og kompensationsordning
6. Pulje til vakante VIP stillinger
7. Regulering af indtægtsrammer og ens registreringspraksis



# Tanker bag nye budgetprincipper

## ➤ Budgetprincipper i dag:

- Incitamentsbaseret
- Matematiske fordelingsmodeller
- Mange puljer og øremærkede midler
- Mange forskellige finansieringsmodeller for strategien
- Manglende transparens

## ➤ Nye budgetprincipper fra 2022:

- Fokus på strategiske mål og aktive ledelsesmæssige prioriteringer
- Færre incitament indbygget
- Færre puljer og øremærkede midler
- Én strategi- og prioriteringspulje
- Enkelthed og transparens



# Øremærkede midler og finansiering af strategi

- ▶ Følgende øremærkning af puljer bortfalder:
  - ▶ 2x5% ledelsesmidler
  - ▶ 20% dekanprioriteringsmidler
  - ▶ VFV-bidrag gennem FU og egenkapitalen
- ▶ I stedet etableres følgende:
  1. Én "Strategi- og prioriteringspulje" pr. fakultet
  2. En grundbevilling til heltidsuddannelse



# Basisforskningsmidler

## Princip i dag

5% dekanprioritering

### Grundbevilling

50% af sidste år samlede bevilling (minus de 5%)

### Parameterfordeling

Heltidsudd. og EVU:	45%
BFI-point:	25%
Ekstern omsætning:	20%
Ph.d.-grader:	10%

## Princip i 2022

2,5% strategi- og prio.pulje

### Grundbevilling

? % af sidste år samlede bevilling

### Parameterfordeling

Heltidsudd. og EVU:	? %
BFI-point:	? %
Ekstern omsætning:	? %
Ph.d.-grader:	? %



# Grundbevilling heltidsudd.

## UFM i dag

Består af:

- Grundtilskud
- Campustilskud
- Aktivitetstilskud
- Resultattilskud
- Kvalitetstilskud
- Kompensations tilskud

## AAU i dag

5% ledelsesmidler

20%  
dekanprioritering

75%  
aktivitetsbevilling  
(STÅ i kr.)

## AAU 2022

2,5% strategi- og prio.

**Grundbevilling til  
heltidsuddannelse**

Campustilskud

Kvalitetsmidler

Aktivitetsbevilling



# Grundbevilling heltidsudd.

- ▶ Grundbevillingen til heltidsuddannelse er ikke direkte aktivitetsbestemt og er ikke genereret af konkrete uddannelser.
- ▶ Fordeles til hovedområderne efter STÅ i kroner.
- ▶ Formål:
  - ▶ Synliggøre at dele af bev. fra UFM netop er givet som et grundtilskud.
  - ▶ Midler som kan prioriteres til at sikre stabil drift for de enkelte uddannelser i tilfælde af eventuelle interne ubalancer.



# Grundbevilling heltidsudd.

Retningslinjer for grundbevillingen:

- ▶ Både skal og kan prioriteres ledelsesmæssigt af dekanen, og må ikke fordeles 100% matematisk fra fakultet til institutter.
- ▶ I dekanens fordeling skal indgå en konkret vurdering af, om der i driften af uddannelserne er eventuelle ubalancer, som kan afhjælpes via en konkret fordeling af grundbevillingen.
- ▶ Dekan kan på baggrund heraf fordele til afhjælpning af ubalancer, men skal ikke.
- ▶ Resten af puljen kan helt eller delvist fordeles matematisk til institutterne eller helt/delvist forblive på fakultetsniveau til dekanens prioritering i øvrigt.





# Strategi- og prioriteringspulje

- ▶ Puljens formål er finansiering af:
  - ▶ Fakulteternes bidrag til AAU's strategi
  - ▶ Fakulteternes strategiske prioriteringer i øvrigt
  - ▶ Dekanens rådighedssum
  - ▶ "Tværgående digitalisering af kerneaktiviteter og transformation i det digitale fundament"
- ▶ Puljens størrelse:
  - ▶ 2,5% af hhv. bevilling til heltidsudd. og basisforskning = ca. 7 mio. kr.
  - ▶ Puljen må gerne forøges via FAK-bidraget.
  - ▶ Hovedparten forventes øremærket til AAU's strategi.



# Strategi- og prioriteringspulje

Proces vedr. fakulteternes bidrag til AAU's strategi:

- Skriftlig aftale mellem rektor og dekan indeholdende mål og delmål.
- Opfølgning én gang årligt og løbende på kvartalsmøder mellem rektor og dekan.
- Kan af rektor omfordeles mellem hovedområderne.



# FS/FU-bidrag - beregningsgrundlag

- ▶ Princip i dag: Tilskudsfinansieret aktivitet indgår ikke i beregningsgrundlag
- ▶ Nyt princip: Alle eksterne indtægter indgår i beregningsgrundlaget
- ▶ Beregnet effekt på SUND: -4,3 mio. kr. (omkostning).
- ▶ Ændringen i beregningsgrundlaget betyder en større omfordeling af bidrag mellem fakulteterne.
- ▶ "Ovennævnte vil i væsentlig omfang blive kompenseret, da det ikke er intentionen, at der skal ske væsentlige omfordelinger af midler mellem fakulteterne."
- ▶ **Kompensationsordning neutraliserer den negative effekt på SUND i 2022.**



# Ens budgetprincipper på tværs

- ▶ I dag: budgetprincipper er ikke ens.
- ▶ Nyt princip:
  - ▶ Ens sæt af budgetprincipper
  - ▶ Indtægter og bidrag skal fordeles efter samme principper og parametre, men ikke nødvendigvis med samme vægtning.
  - ▶ Institutternes budgetrammer skal reguleres ift. faktisk aktivitet.
  - ▶ Der skal være en ens registreringspraksis på fakulteterne.
- ▶ Formål:
  - ▶ Sikre enkelthed og transparens.
  - ▶ Fjerne eventuelle interne og utilsigtede barrierer for tværfakultært samarbejde skabt af forskellige interne budgetprincipper.



# Pulje til vakante VIP stillinger

- ▶ Én stillingspulje pr. fakultet.
- ▶ Til vakante videnskabelige stillinger på lektor- og professorniveau.
- ▶ Dvs. at vakante stillinger ikke nødvendigvis genbesættes inden for samme stillingskategori, fagområde og institut, som vakancen opstår inden for.
- ▶ Dekan inkl. fakultetsledelse prioriterer i fællesskab, hvordan den vakante stilling placeres.

