



Werkstattbericht zur Rücklagenbewirtschaftung

Fachbereich Medizin
der JLU Gießen

03.02.2012

A. Grundfinanzierung FB Medizin

I. Landeszuweisung
inkl. Investitionsmittel für
Geräte **67,8 Mio. €**

II. Drittmittel /
Projektfinanzierung **29,2 Mio. €**

Summe 97 Mio. €

B. Sachverhalte Rückstellung/Rücklagen

I. Liquiditätssteuerung Universität

Rückstellungen für:

Urlaub, Altersteilzeit, Überstunden, Übergangsgeld,

Lebensarbeitszeitkonten

Unterlassene Instandhaltung Gebäude

Prozessrisiko, Jahresabschlusskosten, ausstehende Rechnungen

II. Liquiditätssteuerung FB Medizin

Vorsorgeprämie Beamte, Emeritenbezüge

Rückstellungen Lehraufträge

Risikorückstellung Kooperationsvertrag mit UKGM

B. Sachverhalte Rückstellungen/Rücklagen

III. Rücklagen FB Medizin

Reserve Dekanat (Risikovorsorge, Strukturplanung etc.)

Zweckgebunden:

Berufungszusagen (Neuberufungen und Rufabwehr)

Grundausstattungen für Forschungsprojekte
(z. B. DFG-SFB, - KLIFO, -TR, LOEWE-Projekte des Landes)

Anschubfinanzierung, LOM-Mittel

Saldovorträge Landesprojekte vor Privatisierung

C. Beispiel – Kontoauszug Landesprojekt Berufungszusage FB Medizin

Verfügbare Mittel:	
Planwert (Mittelverlig.)	248.897,67
+ Einnahmen (Ist)	0,00
Summe Planwert (Mittelverlig.) und Einnahmen (Ist)	248.897,67
J. Summe Ausgaben/Invest./Verrechnn. (Ist)	106.297,22
J. Summe Ausgaben/Invest./Verrechnn. (Obligo)	0,00
Saldo Kostenstellen/Aufträge Gesamt	142.600,45
Nachrichtlich:	
Summe Einnahmen (Obligo)	0,00
Buchungen (nicht budgetrelevant) (Obligo+Ist)	212,29

Kontoauszug
Landeshaushalt (CO): Summenliste (Konto) (alle Beträge in EUR)
1. Februar 2012



Sachkonto/Kostenart (+Belegtext)	Konto	Obligo	Ist
Planwert (Mittelverlig.)			248.897,67
Überträge aus Vorjahren	6100		198.897,67
Berufungszusagen	6320		50.000,00

Projekt 60311046 (Ber. 1. Februar 2012)

Ausgaben		0,00	34.299,61
davon Personalaufwand		0,00	8.079,68
Vorschüsse Reisekosten	26501010	0,00	0,00
Aufwendungen für Büromaterial	60210000	0,00	127,62
Aufw.für Laborbedarf und Laborgase /tech	60310000	0,00	11.904,90
Aufwendungen für Arzneimittel	60310020	0,00	166,82
Aufwendungen für medizinischen Bedarf	60310030	0,00	4.334,70
Material f.Reparatur- u.Instandhaltg	60600000	0,00	1.242,99
sonstiger Materialaufwand-Reinigungsmit.	60701000	0,00	68,74
G. Grundgehalt wiss. Personal	62704600	0,00	5.181,54
G. Weihnachtsgeld wiss. Personal	62814600	0,00	1.036,31
G. AG-Anteil Sozialversich. wiss. Person	64104600	0,00	1.277,32
G. ZVK wiss. Personal	64704600	0,00	584,51
Aufwand GWG - Labor	66405000	0,00	2.439,97
Banksp/Kosten Geldvkrh+Kapitalbeschaffg.	67500000	0,00	1,50
Reisekosten - allgemein	68500000	0,00	5.932,69
Investitionen		0,00	71.983,61