



Werkstattbericht zur Rücklagenbewirtschaftung

Fachbereich Medizin
der JLU Gießen

03.02.2012

A. Grundfinanzierung FB Medizin

I. Landeszweisung

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 (Mittelvertrig.)	248.897,67
+ Einnahmen (Ist)	0,00
Summe Planwert (Mittelvertrig.) und Einnahmen (Ist)	<u>248.897,67</u>
 J. Summe Ausgaben/Invest./Verechngn. (Ist)	106.297,22
J. Summe Ausgaben/Invest./Verechngn. (Obligo)	0,00
Saldo Kostenstellen/Aufträge Gesamt	<u>142.600,45</u>
 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 (Mittelvertrig.)			248.897,67
Überträge aus Vorjahren	6100		198.897,67
Berufungszusagen	6320		50.000,00
 <u>Projekt 60311046 (Ber. [REDACTED])</u>			
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-Reinigungsmat.	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 Geldvchr+Kapitalbeschaffg.	67500000	0,00	1,50
Reisekosten - allgemein	68500000	0,00	5.932,69
Inveetitionen		0,00	71.983,61