



## Fe-14-30 - Hinweise/Erläuterungen zum Berichtswesen

### **Bericht Finanzstellenübersicht:**

Auf der ersten Seite wird eine Zusammenfassung nach den einzelnen Finanzstellengruppen (z.B. Drittmittel Bund/Land, Drittmittel DFG, Drittmittel Industrie/Sonstige) mit den Auswahlkriterien und dem Zeitpunkt der Berichterstellung dargestellt.

Der Bericht beinhaltet eine Übersicht aller noch aktiven Finanzstellen Ihrer Klinik/Abteilung/Instituts nach Finanzstellengruppen mit folgenden Angaben:

- **Finanzstelle Name:** Nummer der Finanzstelle sowie Bezeichnung der Finanzstelle und Projektleiter
- **SachbearbeiterIn:** zuständige/r SachbearbeiterIn in Fe
- **Einnahmen:** Summe aller Einnahmen des Berichtsjahres
- **Ist-Kosten:** Ausgaben ohne offene Bestellungen; differenziert ausgewiesen nach Personalkosten, Kosten für Drittleistungen, Reisekosten und die Ausbuchung der Pauschalen (DFG-PP, BMBF-PP und OH EU/ausl.MG)
- **Ist-Kosten/Obligos:** Ist-Ausgaben und Obligos. Obligos sind Bestellungen, für die noch keine Rechnung vorliegt; differenziert ausgewiesen bei Verwaltungskosten und Anlagen
- **Restbudget:** differenziert ausgewiesen nach Personalkosten-, Verwaltungskosten-, Drittleistungen-, Reisekosten- und Anlagen-Restbudget
- **Jahressaldo:** Einnahmen abzüglich Ausgaben (inkl. offener Bestellungen) des Berichtsjahres
- **Kontostand:** Einnahmen abzüglich Ausgaben (inkl. offener Bestellungen) über alle Jahre

### **Folgendes ist zusätzlich bei den jeweiligen Finanzstellengruppen zu beachten:**

Bei Projekten öffentlicher Mittelgeber (Finanzstellengruppe Bund/Land, DFG, EFI, EU/ausländ.Mittelgeber, SFB, Stiftungen):

Zugrunde liegt eine Bewilligung. Die komplette Bewilligungssumme wird als Budget differenziert nach Personal-, Verwaltungs-, Drittleistungen, Anlagen und Reisekosten eingestellt. Die Mittel werden sukzessive nach Projektfortschritt beim Mittelgeber abgerufen. Aufgrund unterschiedlicher Zahlungsmodalitäten sind bei diesen Finanzstellengruppen kurzfristige Überziehungen möglich. Informationen über die verfügbaren Mittel liefern die jeweiligen Restbudgets.

Bei Projekten der Finanzstellengruppe Industrie/Sonstige (steuerfrei sowie steuerpflichtig):

Nach Projektfortschritt werden fortlaufend Rechnungen gestellt und budgeterhöhend berücksichtigt. Gleiches gilt für Teilnehmergebühren, Spenden und Sponsoringbeiträge. Mitgezeichnete Personalmaßnahmen werden durch Umbudgetierung aus den Verwaltungskosten auf die Personalkosten berücksichtigt. Frei verfügbare Mittel sind über das Verwaltungskosten-Restbudget ersichtlich. Der Kontostand muss immer positiv sein; negative Kontostände sind auszugleichen. Der Kontostand entspricht der Summe der Restbudgets.

Bei Projekten der Finanzstellengruppe Eigenanteile:

Es wird in Höhe der geforderten Eigenanteile ein Budget differenziert nach Personal-, Verwaltungs- und Reisekosten sowie Anlagen eingestellt. Da keine Zuweisung von Einnahmen erfolgt, ist der Jahressaldo und der Kontostand immer negativ (wird als Abzug beim LOM-Budget finanziert).

Bei Projekten der Finanzstellengruppe IZKF:

Die Budgets werden jahresweise eingestellt. Die verfügbaren Sachmittel sehen Sie unter Verwaltungskosten-Restbudget. Da keine Zuweisung von Einnahmen erfolgt, ist der Jahressaldo und der Kontostand immer negativ.

Bei Projekten der Finanzstellengruppe Programm- und Projektpauschalen/Overhead:

Nach Mitteleingang der Programm- bzw. Projektpauschale vom Mittelgeber wird der 50%-Anteil der Klinik/Abteilung/Institut über eine interne Mittelzuweisung der 1er-Finanzstelle gutgeschrieben. Mitgezeichnete Personalmaßnahmen werden durch Umbudgetierung aus den Verwaltungskosten auf die Personalkosten berücksichtigt. Frei verfügbare Mittel sind über das Verwaltungskosten-Restbudget ersichtlich.

Version: 3	Ersteller: Wasserl, Silke, 29.09.2020	Prüfer: Werner, Susanne, 30.09.20	Freigeber: Faber, Katrin, 30.09.20	Kenn-Nr.	Seite 1 von 3
---------------	--	--------------------------------------	---------------------------------------	----------	------------------

### Bei Projekten der Finanzstellengruppe **Studiengebühren/-zuschüsse:**

Die Bewilligungssummen werden über eine interne Mittelzuweisung als Einnahmen dargestellt. Die jährliche Bewilligungssumme wird als Budget differenziert nach Personal-, Verwaltungs- und Reisekosten sowie Drittleistungen und Anlagen eingestellt. Informationen über die verfügbaren Mittel liefern die jeweiligen Restbudgets.

### Bei Projekten der Finanzstellengruppe **BZKF, Corona-Projekte und MCO:**

Der Eingang der Mittel des Wissenschaftsministeriums wird in der Regel auf einer übergreifenden Einnahmefinanzstelle verbucht. Das Budget wird differenziert nach Personal-, Verwaltungs-, Reisekosten und Anlagen bereitgestellt. Sofern die Mittel hinsichtlich der Verwendung frei innerhalb dieser Positionen verausgabt werden dürfen und keine projektspezifischen Festlegungen getroffen wurden, erfolgt eine Budgetierung als Verwaltungskosten. Über die verfügbaren Mittel informieren die Restbudgets. Der Jahressaldo und der Kontostand sind in der Regel negativ.

### **Bericht Finanzstellenliste:**

In der Finanzstellenliste finden Sie u.a. Informationen zum Förderer (Mittelgeber), Projektbeginn/Projektende, Vertragsdatum, Forschungsschwerpunkte sowie Schlagwörter.

Der Bericht beinhaltet alle aktiven Finanzstellen Ihrer Klinik/Abteilung/Instituts mit folgenden Angaben:

- **Finanzstelle:** Nummer der Finanzstelle
- **Bezeichnung:** Bezeichnung der Finanzstelle
- **Leiter (lt. SAP):** Projektleiter
- **Fachabteilung:** Kürzel der Klinik/Abteilung/Institut
- **Förderer:** Mittelgeber wie z.B. BMBF, DFG, Novartis Pharma GmbH, diverse (wenn mehrere Mittelgeber, insbesondere bei Spendenkonten)
- **Förderkennzeichen:** Projektnummer des Mittelgebers
- **Verbund:** Finanzstellen, die zu einem Verbund gehören wie z.B. SFBs, GRKs
- **Projektbeginn und Projektende:** Laufzeit, wenn bekannt
- **Bebucht von und Bebucht bis:** Zeitraum, in der die Finanzstelle bebucht wurde
- **Finanzstelle Vertragsdatum:** Datum der Bewilligung (bei öffentlichen Mittelgebern) bzw. Vertragsdatum (Industrie/Sonstige)
- **Sachbearbeiter:** zuständige/r SachbearbeiterIn in Fe
- **Forschungsschwerpunkt und weiterer Forschungsschwerpunkt:** Zuordnung der Drittmittelprojekte zu einem Forschungsschwerpunkt der Medizinischen Fakultät => **sofern hier keine Angaben vorliegen, teilen Sie uns diese bitte per E-Mail mit**
- **Schlagwörter:** Inhaltliche Einordnung des Projektes anhand JCR-Katalog

### **Bericht Finanzstellendetails:**

In der Detailauswertung erhalten Sie u.a. Informationen über Projektleiter, kumulierte Einnahmen- und Ausgabedaten, Budget, Istdaten und Obligos sowie Restbudget.

Der Bericht beinhaltet alle aktiven Finanzstellen Ihrer Klinik/Abteilung/Instituts mit folgenden Angaben:

- **Finanzstelle:** Nummer der Finanzstelle
- **Finanzstellename:** Bezeichnung der Finanzstelle
- **Laufzeit:** Laufzeit, wenn bekannt
- **Förderer:** Mittelgeber wie z.B. BMBF, DFG, Novartis Pharma GmbH, diverse (wenn mehrere Mittelgeber, insbesondere bei Spendenkonten)
- **Leiter (lt. SAP):** Projektleiter
- **Berichtsempfänger:** Personen, die den Bericht ebenfalls erhalten: PL = Projektleiter, DB = Dispositionsbeauftragter (wenn von Projektleiter mitgeteilt), BE = zusätzlicher Berichtsempfänger (wenn von Projektleiter mitgeteilt), VL = Verbundleiter, GL = Gesamtprojektleiter
- **Sachbearbeiter:** zuständige/r SachbearbeiterIn in Fe
- **Einnahmen:** Summe aller Einnahmen des Berichtsjahres der Finanzstelle
- **Ausgaben:** Summe der Ist-Ausgaben und Obligos des Berichtsjahres der Finanzstelle (Obligos sind Bestellungen, für die noch keine Rechnung vorliegt)

Version: 3	Ersteller: Wasserl, Silke, 29.09.2020	Prüfer: Werner, Susanne, 30.09.20	Freigeber: Faber, Katrin, 30.09.20	Kenn-Nr.	Seite 2 von 3
---------------	--	--------------------------------------	---------------------------------------	----------	------------------

- **Kontostand:** Einnahmen abzüglich Ausgaben (inkl. Obligos) über alle Jahre
- **Budget:** differenziert ausgewiesen nach Personalkosten-, Sachkostenkostenbudget, Budget für Drittleistungen, Anlagen- und Reisekostenbudget
- **Ist-Kosten:** Ausgaben ohne offene Bestellungen; differenziert ausgewiesen nach Personal-, Sachkosten, Kosten für Drittleistungen, Anlagen und Reisekosten sowie Ausbuchungen der Pauschalen
- **Obligo:** hier handelt es sich um Bestellungen, für die noch keine Rechnung vorliegt; Obligos sind neben den Ist-Kosten zusätzlich aufgeführt bei Verwaltungskosten und Anlagen
- **Restbudget:** differenziert ausgewiesen nach Personalkosten-, Verwaltungskosten-, Drittleistungen-, Anlagen- und Reisekosten-Restbudget

Fachabteilung Forschungsfinanzierung (Fe)  
 Silke Wasserl, Tel. 47761  
 silke.wasserl@uk-erlangen.de

Version: 3	Ersteller: Wasserl, Silke, 29.09.2020	Prüfer: Werner, Susanne, 30.09.20	Freigeber: Faber, Katrin, 30.09.20	Kenn-Nr.	Seite 3 von 3
---------------	--	--------------------------------------	---------------------------------------	----------	------------------