

Finanzschulung

Vom Finanzplan zur Gesamtabrechnung



Willi Kröning

Wintersemester 2024/25

Von der Idee zur Mittelfreigabe

Von der Idee zur Mittelfreigabe

Die Planung

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur
Mittelfreigabe

Die Planung

Der Finanzplan

Die Sache mit dem
Puffer

Die
Projektbeschreibung

Beschlüsse und
Nachbeschlüsse

Einreichung

Gemeinsame
Mittelfreigaben

Von der Ausgabe
zur Erstattung

Eigene Beispiele

- Die Finanzplanung sollte Hand in Hand mit der Organisation stattfinden, um Zeitdruck bei möglichen Problemen zu verhindern
→ Eine gute (Finanz-)Planung kann in der Zukunft helfen, wiederkehrende Projekte schneller zu organisieren
- Sollten Vergleichsangebote notwendig sein, müssen diese vor Fertigstellen des Finanzplans und Beschluss der Mittelfreigabe eingeholt werden!
- Fragt auch gerne uns in den Finanzen!
 - Wir beißen nicht und wollen nicht nur am Ende meckern, wenn etwas schief läuft :D
 - Wir können potenziell Ideen liefern, da wir Wissen aus jeglichen Mittelfreigaben aller FSRe und Referate haben

Von der Idee zur Mittelfreigabe

Der Finanzplan

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur
Mittelfreigabe

Die Planung

Der Finanzplan

Die Sache mit dem
Puffer

Die
Projektbeschreibung

Beschlüsse und
Nachbeschlüsse

Einreichung

Gemeinsame
Mittelfreigaben

Von der Ausgabe
zur Erstattung

Eigene Beispiele

- Auflistung aller geplanten Ausgaben und Einnahmen
- Posten sollten eine adäquate sachliche Größe haben, und potenziell eine weitergehende Erläuterung in der Bemerkungs-Spalte
 - **Häufig zu grob:** „Essen und Getränke“ → **Besser:** „vegetarisches Grillgut“, „veganes Grillgut“, „alkoholische Getränke“, „alkoholfreie Getränke“
 - **Häufig zu fein:** „Messer“, „Gabeln“, „Löffel“ → **Besser:** „Besteck“
- Steuern
 - Steuern auf Einnahmen sind immer 19%, Steuern auf Ausgaben sind bekannt oder können gegoogelt/geraten werden
→ Empfehlung: Wenn man den Steuersatz nicht kennt, 7% annehmen
 - **Berechnung:** = *RUNDEN* (*Zelle oder Wert*/119 * 19; 2)
→ Runden auf korrekte Centbeträge, analog für 7%

Von der Idee zur Mittelfreigabe

Die Sache mit dem Puffer

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur
Mittelfreigabe

Die Planung

Der Finanzplan

**Die Sache mit dem
Puffer**

Die
Projektbeschreibung

Beschlüsse und
Nachbeschlüsse

Einreichung

Gemeinsame
Mittelfreigaben

Von der Ausgabe
zur Erstattung

Eigene Beispiele

Die Sache mit dem Puffer

- Dient einem potenziellen Inflationsausgleich oder spontan steigenden Versandkosten
- Stellt kein Muss dar, da die einzelnen Posten adäquat hoch geschätzt werden können
 - Balanceakt zwischen Abrechnungssicherheit und Nutzbarkeit als Referenz für die Zukunft
 - Kann auch eingebaut werden, um einen runden Betrag zu beschließen
- Darf **nicht** genutzt werden, um spontan neue Posten in der Gesamtabrechnung zu kreieren
 - Bei der Prüfung der Mittelfreigabe geht es auch um die Sachlichkeit der einzelnen Posten im Finanzplan

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur
Mittelfreigabe

Die Planung

Der Finanzplan

Die Sache mit dem
Puffer

Die
Projektbeschreibung

Beschlüsse und
Nachbeschlüsse

Einreichung

Gemeinsame
Mittelfreigaben

Von der Ausgabe
zur Erstattung

Eigene Beispiele

Von der Idee zur Mittelfreigabe

Die Projektbeschreibung

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur
Mittelfreigabe

Die Planung

Der Finanzplan

Die Sache mit dem
Puffer

**Die
Projektbeschreibung**

Beschlüsse und
Nachbeschlüsse

Einreichung

Gemeinsame
Mittelfreigaben

Von der Ausgabe
zur Erstattung

Eigene Beispiele

- Dient der Beschreibung von Veranstaltungen sowie der Begründung der geplanten Ausgaben
→ Nicht nur für die Prüfung durch die HHvs, sondern auch zur Nachvollziehbarkeit für Innenrevision, Finanzamt und Rechnungshof in der Zukunft
- Kann die Kriterien und Entscheidungen bei Vergleichsangeboten enthalten
- Faustregel, was enthalten sein sollte: Welche Fragen würde jemand stellen, der nichts mit unserer Fachschaft zu tun hat und das erste Mal von diesem Projekt hört?
→ Diese Fragen sollen mit der Projektbeschreibung beantwortet werden

Von der Idee zur Mittelfreigabe

Beschlüsse und Nachbeschlüsse

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur
Mittelfreigabe

Die Planung

Der Finanzplan

Die Sache mit dem
Puffer

Die
Projektbeschreibung

**Beschlüsse und
Nachbeschlüsse**

Einreichung

Gemeinsame
Mittelfreigaben

Von der Ausgabe
zur Erstattung

Eigene Beispiele

- **Vorlage:** Der FSR Spiel und Spaß beschließt die Mittelfreigabe M-SUS-069-2024_25 für eine Glühweinparty in Höhe von 1000 €
- Auch wenn Einnahmen geplant sind, sollte immer die Gesamtsumme der Ausgaben beschlossen werden
→ Es kann nur so viel erstattet werden, wie beschlossen wurde
- **Nachbeschlüsse:** Wenn eine Mittelfreigabe durch unvorhergesehene drastische Preiserhöhungen überzogen wird, oder wenn es den Wunsch nach weiteren Posten im Finanzplan gibt
→ **Vorlage:** Der FSR Spiel und Spaß erhöht die Mittelfreigabe M-SUS-069-2024_25 für eine Glühweinparty auf von 1200 €

Von der Idee zur Mittelfreigabe

Einreichung

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur
Mittelfreigabe

Die Planung

Der Finanzplan

Die Sache mit dem
Puffer

Die
Projektbeschreibung

Beschlüsse und
Nachbeschlüsse

Einreichung

Gemeinsame
Mittelfreigaben

Von der Ausgabe
zur Erstattung

Eigene Beispiele

- Erstellen einer PDF
 1. Mittelfreigabeformular
 2. Projektbeschreibung (inkl. Kriterien und Entscheidung zu Angeboten)
 3. Finanzplan (vorher exportiert)
 4. Dokumentation der Vergleichsangebote (wenn notwendig)
 5. Beschlussprotokoll
- Hochladen der PDF in die FSR-Kom-Cloud
→ **Beispiel-Bezeichnung:** M-SUS-069-2024_25 Glühweiparty NEU.pdf
- E-Mail an **mittelfreigabe@stura.uni-jena.de**
→ **Beispiel-Betreff:** Mittelfreigabe M-SUS-069-2024_25 Glühweiparty

Von der Idee zur Mittelfreigabe

Gemeinsame Mittelfreigaben

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur
Mittelfreigabe

Die Planung

Der Finanzplan

Die Sache mit dem
Puffer

Die
Projektbeschreibung

Beschlüsse und
Nachbeschlüsse

Einreichung

**Gemeinsame
Mittelfreigaben**

Von der Ausgabe
zur Erstattung

Eigene Beispiele

Gemeinsame Mittelfreigaben

- Bestimmen eines federführenden FSRs/Referats, über den der komplette Antrag sowie die Abrechnung laufen sollen
- Im Finanzplan bei Einnahmen Auflistung aller beteiligten Strukturen
- Im Gesamtdokument alle zugehörigen Protokolle zusammenfügen
- Beschluss der unterstützenden Strukturen, sich (am besten entsprechend des Finanzplans) an der Mittelfreigabe zu beteiligen
 - Entweder pauschaler Maximalbetrag oder relativer Anteil (z. B. 2/5)
 - **Beispiel:** „Der FSR PAF schließt sich der Mittelfreigabe M-SUS-069-2024_25 Glühweinparty an. Dabei sollen 2/5 der Ausgaben bis maximal 500 € übernommen werden.“

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur Mittelfreigabe

Die Planung

Der Finanzplan

Die Sache mit dem Puffer

Die Projektbeschreibung

Beschlüsse und Nachbeschlüsse

Einreichung

Gemeinsame Mittelfreigaben

Von der Ausgabe zur Erstattung

Eigene Beispiele

Von der Ausgabe zur Erstattung

Von der Ausgabe zur Erstattung

Pfand

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur
Mittelfreigabe

Von der Ausgabe
zur Erstattung

Pfand

Kassenzettel

Das Zahlungssystem

Gesamtabrechnungen

Eigene Beispiele

- Pfand wird nicht erstattet, da dieser sonst potenziell doppelt zurückgeholt werden kann (von uns erstattet, und eingesammelt und zurückgebracht)
- Pfand ist auf Kassenzetteln mit Kugelschreiber und Lineal so durchzustreichen, dass das Durchgestrichene noch lesbar ist
→ Der neue Betrag ist zuordenbar neben dem aufgeklebten Kassenzettel zu notieren
- **Achtung:** Wurde Pfand gestrichen und kann Vorsteuer gezogen werden, muss der 19 %-MwSt.-Betrag neu berechnet werden, da Pfand 19 % MwSt. enthält

Von der Ausgabe zur Erstattung

Kassenzettel

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur
Mittelfreigabe

Von der Ausgabe
zur Erstattung

Pfand

Kassenzettel

Das Zahlungssystem

Gesamtabrechnungen

Eigene Beispiele

- Werden **einseitig** mit Klebestift auf unbeschriebenes, weißes Papier aufgeklebt
→ **Kein** Flüssigkleber oder Klebeband!
- Es können zwei Kassenzettel auf eine Seite aufgeklebt werden
→ Auf der linken Seite ausreichend Platz zum Lochen lassen!
- Ragt ein Kassenzettel über den Rand des Blattes hinaus, dieses nach vorne (Text auf Text) umklappen
→ **Nicht** abschneiden!
- Ein Beispiel (inkl. Pfand) kann man **hier** finden

Von der Ausgabe zur Erstattung

Das Zahlungssystem

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur
Mittelfreigabe

Von der Ausgabe
zur Erstattung

Pfand

Kassenzettel

Das Zahlungssystem

Gesamtabrechnungen

Eigene Beispiele

- Zu finden unter **<https://zahlung.stura.uni-jena.de>**
→ Nur im Uninetz (Eduroam oder VPN) erreichbar
- Alle erstellten Zahlungsaufträge müssen von den jeweils verantwortlichen Personen im System überprüft und bestätigt werden
→ Dazu erhaltet ihr automatisch eine Bestätigung-E-Mail
- Die ZA-Formulare müssen ausgedruckt, dann unterschrieben und anschließend zusammen mit allen Originalbelegen (wenn nicht schon rein digital vorhanden) im Finanzbüro abgegeben werden
 - Digitale Unterschriften dürfen nicht akzeptiert werden
 - Es wird nicht gebucht, bevor alle Belege da sind

Gib hier den Namen und Kontaktdaten der Auftraggeber*in (also deine) an.

Vorname*

Max

Nachname*

Musterfrau

Email Auftraggeber*in*

max.musterfrau@uni-jena.de

Struktur / Organisation*

Bitte wählen Sie ein Element aus

Oben links: Angaben zur ZA-erstellenden Person

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur
Mittelfreigabe

Von der Ausgabe
zur Erstattung

Pfand

Kassenzettel

Das Zahlungssystem

Gesamtabrechnungen

Eigene Beispiele

Das Zahlungssystem

Projektbezeichnung *

Ersti-Party

Der Projektname erscheint im Verwendungszweck. Wenn du eine Rechnungsnummer o.Ä. hast, trage sie hier ein.

Betrag *

123,40

€

Mittelfreigabe / Finanzantrag

M-000-2021_22 oder FA-000-2021_22

Nur notwendig für Referate und FSR-Kom Anträge.

Umbuchung vom FSR-Kom Konto auf FSR-Konto?

Beschlussdatum

tt.mm.jjjj



RECHNUNGEN *

Browse

Die für den Antrag benötigten Rechnungen/Quittungen/Belege als PDF

- **Projektbezeichnung:** Hier bitte bei FSRen und Referaten die M-Nummer eintragen
→ Formatierung im Feld „Mittelfreigabe/Finanzantrag“ lässt eine Eintragung mit Kürzel nicht zu

- **Rechnungen:** Alle eingescannten und digital vorliegenden Belege (Rechnungen, Kassenzettel, usw.), die an eine Person gehen, hier als eine PDF hochladen

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur Mittelfreigabe

Von der Ausgabe zur Erstattung

Pfand

Kassenzettel

Das Zahlungssystem

Gesamtabrechnungen

Eigene Beispiele

Das Zahlungssystem

Kontoinhaber*in *

Erika Mustermann

Straße/Nr. *

Musterstraße 3b

PLZ *

07747

Stadt *

Jena

IBAN *

DE12 0000 0000 0000 1234 00

BIC

MARKDEF1820

Bank *

Musterbank Jena

ANMERKUNGEN ZUM AUFTRAG

- **BIC:** Hier bitte darauf achten, dass keine Leerzeichen zwischen den Zeichen sind (expliziter Hinweis für GEMA-Rechnungen), da diese hier anders als bei der IBAN zu einer Fehlermeldung in der Bank führen
- **Anmerkungen zum Auftrag:** Abweichend vom Hinweis im System hier bitte Rechnungs- und Kundennummern eintragen

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur
Mittelfreigabe

Von der Ausgabe
zur Erstattung

Pfand

Kassenzettel

Das Zahlungssystem

Gesamtabrechnungen

Eigene Beispiele

Von der Ausgabe zur Erstattung

Gesamtabrechnungen

Finanzschulung

Willi Kröning

Von der Idee zur
Mittelfreigabe

Von der Ausgabe
zur Erstattung

Pfand

Kassenzettel

Das Zahlungssystem

Gesamtabrechnungen

Eigene Beispiele

- Soll die gleichen Posten wie im Finanzplan enthalten
→ Erleichtert die sachliche Prüfung
- Jeder Beleg (Kassenzettel, Rechnung, usw.) wird in eine separate Zeile eingetragen
→ Erleichtert die Rechnerische Prüfung
- Beinhaltet ein Beleg mehrere Posten aus dem Finanzplan, so ist der Betrag in der Bemerkungs-Zelle der jeweiligen Zeile aufzuteilen

- Als bearbeitbares Tabellendokument per E-Mail an **mittelfreigabe@stura.uni-jena.de**
 - **Betreff:** Gesamtabrechnung [M-Nummer] [Projektbezeichnung]
 - So können wir schnell mögliche (meist Rechen-)Fehler korrigieren
- Zusätzlich als bearbeitbares Tabellendokument in die FSR-Kom-Cloud hochladen
- **Sonderfall:** Sollte eine genehmigte Mittelfreigabe nicht genutzt werden, ist das Einreichen einer „leeren“ Gesamtabrechnung (keine Eintragungen bei Einnahmen und Ausgaben, aber ausgefüllter Tabellenkopf) gewünscht

Eigene Beispiele

- Mittelfreigabeantrag zum Fakultätsfest der PAF:
Zu finden **hier**
- Gesamtabrechnung des Fakultätsfests:
Zu finden **hier**

- Mittelfreigabeantrag zu den StET der PAF:
Zu finden **hier**
- Gesamtabrechnung der StET:
Zu finden **hier**

- Für euch als PAF-Externe: Welche Fragen bleiben bei euch offen? In welchen Punkten hätten die Projektbeschreibungen ausführlicher sein können/müssen?