# Wirtschaftsplan der Verfassten Studierendenschaft der Albert-Ludwigs-Universität Freiburg

StuRa uni freiburg

Deine Studierendenvertretung

für das
Wirtschaftsjahr 2017

Anlage 1 zu Nummer 1.3.1 zu § 26 LHO

| **A. Erfolgsplan**<br>(im Wirtschaftsplan für das 2017) | | Ist - Ergebnis Jahr 2015 | Betrag für Jahr 2016 (Planung) | Betrag für Jahr 2017 (Planung) | Betrag für Jahr 2018 (Planung) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | | | |
| I.Erträge | | | | | |
| 1. | Umsatzerlöse | 325.421 € | 483.959 € | 316.722 € | |
| 2. | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | | | | |
| 3. | Andere aktivierte Eigenleistungen | | | | |
| 4. | Sonstige betriebliche Erträge | 39.575 € | 18.654 € | 8.150 € | |
| 5. | Erträge aus Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagen-vermögens | 38 € | 70 € | 0 € | |
| 6. | Außerordentliche Erträge | | 7.000 € | | |
| | Die Nr. 2-4 können auch unter der Bezeichnung „übrige Erträge“ zusammengefasst werden.<br>Summe der Erträge | 365.034 € | 509.683 € | 324.872 € | |
| II. Aufwendungen | | | | | |
| 1. | Materialaufwand | | | | |
| 1.1 | Aufwendungen für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 3.996 € | 59.142 € | 4.300 € | |
| 1.2 | Aufwendungen für bezogene Leistungen | 51.097 € | 71.627 € | 93.311 € | |
| 2. | Personalaufwand | | | | |
| 2.1 | Löhne und Gehälter | 100.975 € | 122.544 € | 130.906 € | |
| 2.2 | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 15.527 € | 28.928 € | 26.890 € | |
| 3. | Abschreibungen | 11.000 € | 32.253 € | 19.189 € | |
| 4. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 55.713 € | 161.137 € | 116.503 € | |
| 4.1 | Instandhaltung und Instandsetzung | | | | |
| 4.2 | Übrige | | | | |
| 5. | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens, Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | |
| 6. | Außerordentliche Aufwendungen | | 34.002 € | 0 € | |
| 7. | Steueraufwand | 10 € | 50 € | 50 € | |
| | Summe der Aufwendungen | 238.318 € | 509.683 € | 391.150 € | |
| III. Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-) **vor** Zu- und Abführungen | | 126.715 € | 0 € | -66.278 € | |
| IV. Zuführungen/Ablieferungen Land-Ergebnisübernahme | | | | | |
| 1. | Zuführungen für den laufenden Betrieb | | | | |
| 2. | Ablieferungen an das Land | | | | |
| V. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehl-betrag (-) **nach** Ergebnisübernahme Land | | 126.715 € | 0 € | -66.278 € | |

Anlage 2 zu Nummer 1.3.1 zu § 26 LHO

| **B. Finanzplan**<br>(im Wirtschaftsplan für das Jahr 2017) | | Ist - Ergebnis Jahr 2015 | Betrag für Jahr 2016 (Planung) | Betrag für Jahr 2017 (Planung) | Betrag für Jahr 2018 (Planung) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | EUR | | | |
| I. Mittelbedarf | | | | | |
| 1. | Jahresfehlbetrag des Erfolgsplans **vor** Ergebnisübernahme Land | 0 € | 0 € | 66.278 € | |
| 2. | Zugänge des Anlagevermögens einschl. Anzahlungen/Anlagen im Bau und immaterielle Anlagegüter | | | | |
| 2.1 | Grundstücke und Bauten | | | | |
| 2.2 | Technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsaustattung | | | | |
| 2.3 | Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsaustattung | 6.023 € | 59.250 € | 11.055 € | |
| 3. | Bildung von Rücklagen | 8.630 € | 14.005 € | 10.731 € | |
| 4. | Ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse Dritter | | | | |
| 5. | Entnahmen/Ablieferung an das Land<br>(Kap.…….Tit. )<br>(Kap.....Tit. )<br>(Kap.....Tit. ) | | | | |
| | a) davon erfolgswirksam – Ablieferung (Ergebnisübernahme) | | | | |
| | b) davon erfolgsneutral – Kapitalrückzahlung | | | | |
| | **Summe I** | 14.653 € | 73.255 € | 88.063 € | |
| II. Deckungsmittel | | | | | |
| 1. | Jahresüberschuss des Erfolgsplans vor Ergebnisübernahme Land | 126.715 € | 0 € | 0 € | |
| 2. | Verminderung des Anlagevermögens | | | | |
| 2.1 | Abgänge | | | | |
| 2.2 | Abschreibungen | 11.000 € | 32.253 € | 19.189 € | |
| 3. | Verwendung/Auflösung von Rücklagen | 0 € | 7.000 € | 68.874 € | |
| 4. | Zugänge, Sonderposten, Investitionszuschüsse Dritter | | | | |
| 5. | Zuführung des Landeshaushalt<br>(Kap.....Tit. )<br>(Kap.....Tit. )<br>(Kap.....Tit. ) | | | | |
| | a) davon erfolgswirksam – Zuführungen den laufenden Betrieb (Ergebnisübernahme) | | | | |
| | Davon erfolgsneutral | | | | |
| | b) Kapitalzuführungen | | | | |
| | c) Zuführungen zur Vermehrung des Anlagevermögens (Pos. I.2) | | 19.997 € | | |
| | d) Zuführungen für Rücklagen (Pos. I.3 – II.3) | | 14.005 € | | |
| | Summe II | 137.716 € | 73.255 € | 88.063 € | |

| Anlage 3 zu Nummer 1.3.3 zu § 26 LHO | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) einschl. kw-/ku-Vermerken | Stellen Jahr 2016 | Veränderungen Jahr 2017 (Planung) | Stellen Jahr 2017 (Planung) | Veränderungen Jahr 2018 (Planung) | Stellen Jahr 2018 (Planung) |
| **Außertarifliche Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer** | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Zusammen | | | | | |
| **Tarifliche Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer** | | | | | |
| 1. Entgeltgruppe E10 | 1 | | 1 | | |
| 2. Entgeltgruppe E9 | 2 | | 2 | | |
| 3. Entgeltgruppe E8 | 1 | | 1 | | |
| 4. Entgeltgruppe E7 | | | | | |
| 5. Entgeltgruppe E6 | 3 | +1 | 4 | | |
| 6. Entgeltgruppe E5 | | +1 | 1 | | |
| 7.Engeltgruppe E4 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer insgesamt | 7 | 0 | 9 | | |

Anlage 4 zu Nummer 1.3.4 zu § 26 LHO

**Verfasste Studierendenschaft der Universität Freiburg**

Rücklagenplan zum Entwurf des Wirtschaftsplanes des Jahres 2017

| | **Jahr 2015 – Ist** | | | | **Jahr 2016 – Plan** | | | | **Jahr 2017 – Plan (Haushaltsjahr)** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Bestand 01.01** | **Entnahme** | **Zuführung** | **Bestand 31.12** | **Bestand 01.01** | **Entnahme** | **Zuführung** | **Bestand 31.12.** | **Bestand 01.01.** | **Entnahme** | **Zuführung** | **Bestand 31.12.** |
| | EUR | | | | | | | | | | | |
| **I. Kapitalrücklagen** aus Einlagen des Landes oder anderer am Betrieb Beteiligter | | | | | | | | | | | | |
| a) für | | | | | | | | | | | | |
| b) für | | | | | | | | | | | | |
| Zusammen | | | | | | | | | | | | |
| **II. Gewinnrücklagen** | | | | | | | | | | | | |
| 1. haushaltsgesetzlich vorgegebene Rücklage (§ 266 Abs. 3 Position AIII HGB) | | | | | | | | | | | | |
| a) für | | | | | | | | | | | | |
| b) für | | | | | | | | | | | | |
| Zusammen | | | | | | | | | | | | |
| 2. nach denn Errichtungsregelungen vorgegebene Rücklage aus dem Jahresergebnis (§ 266 Abs. 3 Position A III 3 HGB) | | | | | | | | | | | | |
| a) für | | | | | | | | | | | | |
| b) für | | | | | | | | | | | | |
| Zusammen | | | | | | | | | | | | |
| 3. andere Rücklagen aus dem Jahresergebnis (§ 266 Abs. 3 Positon A III 4 HGB) | | | | | | | | | | | | |
| a) Gewinnvorträge | 60.125 € | | 77.020 € | 137.145 € | 137.145 € | | | 137.145 € | 137.145 € | 65.464 € | | 71.681 € |
| b) für Wiederbeschaffung BGA | 8.531 € | 0 € | 8.630 € | 16.161 € | 16.161 € | 9.000 € | 14.005 € | 21.166 € | 21.166 € | 3.410 € | 10.731 € | 28.487 € |
| Zusammen | 68.656 € | 0 € | 85.650 € | 153.306 € | 153.306 € | 9.000 € | 14.005 € | 158.311 € | 158.311 € | 68.874 € | 10.731 € | 100.168 € |
| Gewinnrücklagen zusammen | 68.656 € | 0 € | 85.650 € | 153.306 € | 153.306 € | 9.000 € | 14.005 € | 158.311 € | 158.311 € | 68.874 € | 10.731 € | 100.168 € |
| | | | | | | | | | | | | |
| **III. Rücklagen insgesamt (I. + II.)** | 68.656 € | 0 € | 85.650 € | 153.306 € | 153.306 € | 9.000 € | 14.005 € | 158.311 € | 158.311 € | 68.874 € | 10.731 € | 100.168 € |

**Aufstellung Wirtschaftsplan 2017 der Verfassten Studierendenschaft der Albert-Ludwigs-Universität Freiburg**

Der Wirtschaftsplan lag in der vorliegenden Fassung dem Studierendenrat noch nicht zur Beschlußfassung vor.

Die Verfasste Studierendenschaft hat in §3 ihrer Finanzordnung geregelt, daß ein Wirtschaftsplan aufgestellt wird. Damit folgt die Wirtschaftsführung nach den Grundsätzen des §26 der Landeshaushaltsordnung. Der Wirtschaftsplan wurde nach den Vorgaben der Landeshaushaltsordnung § 26 LHO erstellt. Für die Darstellung des Wirtschaftsplanes gelten nach §26 LHO folgende Rahmenbedingungen.

- Aufstellung eines Erfolgsplanes für das zu beschließende Haushaltsjahr
- Aufstellung eines Finanzplanes
- Aufstellung eines Investitionsplanes
- Stellenübersicht über Beschäftigte

Als Grundlage der Buchführung ist der Bundesverwaltungskontenrahmen zu verwenden.

**Inhaltliche Erläuterungen**

**Erläuterungen Ist-Zahlen 2015**

Bei der Aufteilung der Aufwandskonten im Wirtschaftsplan haben wir uns an der Aufteilung der Universität in ihrem Planentwurf von 17.09.2014 orientiert. In diesem Entwurf werden die Konten der Kontengruppe 60 unter Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren zusammengefasst. Dies ist eine Gliederung, die sich im geprüften Abschluß durch die Wirtschaftsprüfungskanzlei RSK, Emmendingen nicht wiederspiegelt. Wir haben nun die Aufteilung der einzelnen Konten an dem geprüften Abschluß durch die Wirtschaftsprüfer angepasst.

Ebenso haben wir die Planung der Zahlen für 2017 nach dieser Aufteilung geändert, um eine Vergleichbarkeit der Daten zu gewährleisten.

Bitte berücksichtigen Sie auch, das im Erstentwurf des Wirtschaftsplanes 2017 die IST-Zahlen noch nicht die endgültige Fassung des Abschlusses nach Prüfung durch die Wirtschaftsprüfer enthielt.

## I. Erträge

### zu I. 1 Umsatzerlöse

Es wird eine Semestergebühr von 7,--€ pro Studierendem erhoben mit Beschluss vom 03.05.2016. Grundlage der Einnahmenberechnung ist die Zahl der wahlberechtigten Studierenden der Wahl am 28.06.2016. Es waren 22.623 Studierende wahlberechtigt.

Im Gegensatz zum Wirtschaftsplan 2016 haben wir in den Umsatzerlösen nur die geplanten Einnahmen aus den Studierendengebühren eingeplant. Streng genommen sind diese Einnahmen durch Gebührenerhebung, die einzigen Erlöse, welche wir 2017 erzielen werden. Die Überträge aus den Fachschaften und Referate stammen aus Erlösen, welche 2016 eingenommen wurden, somit sollten

sie 2017 nicht erneut als Umsatzerlöse eingeplant werden.

### zu I.4 Sonstige betriebliche Erträge

Zu den sonstigen Erlösen zählen die Verkaufserlöse aus dem Weiterverkauf von Waren, sowie dem Verleih der Fahrräder und Musikanlage. Nach telefonischer Auskunft der Finanzverwaltung (Finanzamt Freiburg Stadt) sind der Verleih und der Verkauf als getrennte Wirtschaftsbetriebe zu betrachten. Somit werden die Einnahmen aus diesen Wirtschaftsbetrieben getrennt voneinander betrachtet und übersteigen die Grenze zur Umsatzssteuerpflicht nicht.

Wir haben die sonstigen betrieblichen Erträge niedriger angesetzt, da das Verwaltungsabkommen mit der Pädagogischen Hochschule Freiburg ausgelaufen ist und somit diese Erlöse entfallen.

Wir planen keine Erlöse aus dem Autoverleih ein, da zum Planungszeitraum nicht absehbar ist, wann wir den Kauf eines PKW's realisieren können.

## II. Aufwendungen

Die Aufwendungen setzen sich zum einem aus den Aufwendungen für die Verwaltungstätigkeit der Verfassten Studierendenschaft und der Umlage aus den vorgesehenen Budgets für die Fachbereiche, Referate, Initiativen und Gruppen zusammen. Diese Budgets wurden nach einem Verteilungsschlüssel auf die Aufwandskonten verteilt. Grundlage dieses Verteilungsschlüssels sind die Erfahrungswerte aus dem Vorjahr. Grundsätzlich werden die Fachbereichsbudgets autonom von den Fachbereichen verwaltet, sodass es hier zu Verschiebungen kommen kann.  Mit Hilfe von internen Kontrollmechanismen, werden die Budgets überwacht, sodass diese nicht überschritten werden.

Für den Wirtschaftsplan 2017 haben wir einen neuen Verteilungsschlüssel aus den Durchschnittswerten der Jahre 2014/15 erstellt. Somit ergeben sich Abweichungen zu den Plan-Zahlen 2016.

Die Plan-Zahlen basieren auf diesem errechneten Verteilungsschlüssel. Tatsächlich können die Ist-Zahlen, aufgrund der Finanzautonomie der Fachschaften und Referate, von den Plan-Zahlen abweichen. Aus diesem Grund erklären wir die einzelnen Aufwandskonten als gegenseitig deckungsfähig.

Die Zuweisung der Mittel an die Fachschaften und Referate können dem beigefügten Anlagen entnommen werden.

### zu II.1 Materialaufwand

Hierunter fallen die die Aufwendungen für Büromaterial, die Druckkosten für die Studierendenzeitung, Wartungsverträge, sowie die Aufwendungen für die Beschaffung der im Büro der Studierendenvertretung weiterverkauften Handelswaren. Ebenso sind die Aufwendungen für das Reparaturmaterial der

Fahrradwerkstatt enthalten.

**zu II.2 Personalaufwand**

Neben den Personalkosten für die angestellten Mitarbeiter*innen, werden Aufwandsentschädigungen nach §17 der Finanzordnung der Verfassten Studierendenschaft bezahlt.

Die Anzahl und Eingruppierung der Mitarbeiter*innen können dem Stellenplan (Anlage 3) im Anhang entnommen werden. Grundlage der Entlohnung ist der TV-L. Zum Zeitpunkt der Planung war das Ergebnis der kommenden Tarifrunde noch nicht absehbar. Wir haben mit einer tariflichen Gehaltserhöhung von 3% geplant.

Der Arbeitgeber*innenanteil zur Sozialversicherung wurde mit 25% des Bruttoverdienstes angesetzt und der, der geringfügig Beschäftigten wurde mit 30% angesetzt. In den letzten Jahren haben wir mit den kompletten Abgaben zur Sozialversicherung geplant. Dieser Planbetrag erwies sich jedes Jahr als zu hoch, da wir vorwiegend studentische MitarbeiterInnen beschäftigen und diese unterliegen aufgrund des Studierendenstatus nicht der Krankenversicherungs-, Pflegeversicherungs-, und Arbeitslosenversicherungspflicht.

Es werden voraussichtlich 2 neue Stellen geschaffen. Zum einen eine Protokollstelle mit einen monatlichen Stundenumfang von 25 Stunden. Zum anderen eine Sekretariatsstelle für das SVB-Gremium mit einem Stundenumfang von 10 Stunden pro Monat. Die Protokollstelle wird mit E6, Stufe 1 bewertet und die SVB Stelle mit E5, Stufe 1.

Daneben werden Aufwandsentschädigungen für das 4-köpfige Vorstandsgremium, das Präsidium, der WSSK und den Leiter*innen der Referate angesetzt. Berücksichtigt wurden auch anfallende Personalnebenkosten, sobald die Steuer- und Sozialversicherungspflicht für die Aufwandsentschädigungen anfällt. Der Berechnung des Arbeitgeber*innenanteils zur Sozialversicherung wurde ebenso mit 30% des Bruttoverdienstes angesetzt.

Die Aufwandsentschädigungen für die Beratungsstellen wurden aufgrund der geringen Nachfrage halbiert.

Die Sozialversicherungsträger haben für das II.Quartal 2017 eine Sozialversicherungsprüfung angekündigt. Aus diesem Grund haben wir für eventuelle Nachforderungen 5000 € höhere Sozialversicherungsausgaben eingeplant. Das entspricht 5% der bisherigen bezahlten Beiträge seit 2014.

**zu II.3 Abschreibungen**

Die Abschreibungen werden konservativer geplant. Dies ist im wesentlichen auf den neuen Verteilungsschlüssel zurückzuführen, der die Planzahl realistischer werden lässt.

Nicht in den Abschreibungen enthalten sind die Anschaffungen über 410€, da diese aktiviert werden und in der Bilanz das Anlagevermögen der Betriebs- und

Geschäftsaustattung vermehren. Diese Anlagegegenstände werden gemäß den gesetzlichen Abschreibungstabellen jährlich abgeschrieben und nur dieser Betrag wird in den Abschreibungsplan aufgenommen.

**Zu II.4 sonstige betriebliche Aufwendungen**

Hierunter fallen die Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Literatur, Werbung sowie Aufwendungen für Beiträge etc.

Die Fachbereiche verwenden einen Teil ihrer Mittel für die Erstsemestereinführung und planen hier vielfältige Verantstaltungen. Oft wird auch die Erstsemesterhütte aus ihrem Budget bestritten. Die Verfasste Studierendenschaft der Universität Freiburg ist Mitglied verschiedener studentischer Organisationen und hat Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge vorgesehen. Reisen zu Bundesfachschaftstagungen, sowie Reisen zu Veranstaltungen der Studierenden anderer Universitäten werden unterstützt.

Im wesentlichen erklärt sich die Abweichung zu 2016 mit der deutlichen Reduzierung des Rechtsmitteltopfes.

**zu II. 6 außerordentliche Aufwendungen**

## III. Erläuterung der Anlage 2

**zu I.2.3**

Durch die Anpassung des Verteilungsschlüssels ergibt sich eine geringere Erhöhung des Anlagevermögens. Außerdem planen wir für 2017 keinen Kauf eines Autos.

**zu I.3**

Im Plan 2017 werden keine neuen Rücklagen für das Auto eingeplant. Die bereits eingestellten Rücklagen für das Auto werden nicht aufgelöst.

**zu II.2.2**

Die Abschreibungen werden konservativer geplant. Dies ist im wesentlichen auf den neuen Verteilungsschlüssel zurückzuführen, der die Planzahl realistischer werden lässt.

**zu II.3**

Auflösung der Rücklagen zur Neuanschaffung der großen Musikanlage, des Beamers, des neuen Tresors.

**zu II.4.1**

Zur besseren Transparenz und Darstellung der Überschüsse aus den Vorjahren, welche das Eigenkapital bilden. Das Eigenkapital wird zur Deckung des Defizites herangezogen.

## IV. Erläuterung der Anlage 3 zu Nummer 1.3.3 zu § 26 LHO

Bei den angegebenen Stellen in der Anlage 3 handelt es sich um die Anzahl der Angestellten in der jeweiligen Entgeltgruppe. Es handelt sich dabei nicht um Vollzeitstellen. Die Stellen sind mit folgender prozentualer Arbeitszeit eingeplant:

- E10, 50%
- E9, jeweils 14,58 %
- E8, 50 %
- E6, zwei 14,58 %, eine 11,68% und eine 5,83%
- E5, eine 14,58%

## V. Erläuterung der Anlage 4 zu Nummer 1.3.4 zu § 26 LHO

In dieser Anlage ist unter Punkt II Gewinnrücklagen zur Punkt 3 a*ndere Rücklagen aus dem Jahresergebnis* [1]*§266 Abs. 3 Position A III 4 HGB* die Gewinnvorträge der Jahre 2014 und 2015 eingetragen. Dies erhöht die Transparenz der Darstellung der tatsächlichen Vermögenslage der Verfassten Studierendenschaft der Universität Freiburg.

Für das Jahr 2017 ist keine Gewinnrücklage vorgesehen, da im Wirtschaftsplan ein Defizit geplant ist, das durch die Auflösung der bisherigen Gewinnrücklagen gedeckt wird.

Wie bereits oben ausgeführt, ist eine Zuführung zu den Rücklagen im Jahr 2017 von 10.731 € geplant. Für geplante Neuanschaffungen werden 3.410 € entnommen.

Wie sich 10.731 € im Detail zusammensetzen ist in der Anlage 8 Erläuterung Rücklagen genau aufgeführt.

Freiburg, 12.05.2017

| | |
|---|---|
| Thomas Seyfried | Karin Schneider |
| Finanzreferent | Haushaltsbeauftragte |

1 §266 HGB III A III Gewinnrücklagen Punkt 4 andere Gewinnvorlagen

# Anlage 6 Aufwandsentschädigungen

| | Ist – 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 |
|---|---|---|---|
| 12x Referent*innen (jeweils 75 Euro pro Monat) | 10.074 € | 11.700,00 € | 10.800,00 € |
| 5x Autonome Referent*innen ( jeweils 75 Euro pro Monat) | 3.440 € | 4.500,00 € | 4.500,00 € |
| 4x Mitglieder der Fahrradwerkstatt ( jeweils 75 Euro pro Monat) | 2.513 € | 3.600,00 € | 3.600,00 € |
| 5x Mitglieder der WSSK (jeweils 75 Euro pro Monat) | 1.493 € | 4.500,00 € | 4.500,00 € |
| 3x Mitglieder des StuRa Präsidiums (jeweils 75 Euro pro Monat) | 2.370 € | 2.700,00 € | 2.700,00 € |
| 4x Mitglieder des Vorstands (2 Vorsitzende + 2 Referent*innen der Vorstands Referate) (jeweils 450 Euro pro Monat, im September alte und neue Vorstandsmitglieder für Einarbeitung) | 23.400 € | 21.600,00 € | 23.400,00 € |
| BaföG-Beratung (Stundengenau 8,85 Euro/h max 50 Stunden) | 0 € | 850,00 € | 442,50 € |
| Psychologische Beratung (Stundengenau 8,85 Euro/h max. 25 Stunden) | 0 € | 425,00 € | 221,25 € |
| Studieren mit Kind Beratung (Stundengenau 8,85 Euro/h max. 25 Stunden) | 0 € | 425,00 € | 221,25 € |
| Wahlkoordination (Stundengenau 8,85 Euro/h max. 150 Stunden) | 720 € | 1.275,00 € | 1.327,50 € |
| Wahlhelfer*innen/Ausschüsse (Stundengenau 8,85 Euro/h zusammen max. 586 Stunden) | 3.813 € | 4.981,00 € | 5.186,10 € |

Die hier aufgeführten Aufwandsentschädigungen sind jeweils ohne den Sozialversicherungsanteil des Arbeitgebers angegeben (also nur Empfänger*innen Brutto)

# Anlage 7 Budgets und Sondertöpfe

**Fachbereichbudgets**

| Fachbereich | Studierendenzahl 2017 | Zuweisungen 2015 – IST | Zuweisungen 2016 – Plan | Neuzuweisungen 2017 |
|---|---|---|---|---|
| Theologie | 654 | 1.410,00 € | 1.326,00 € | 1.308,00 € |
| Rechtswissenschaften | 2172 | 3.940,00 € | 4.116,00 € | 4.344,00 € |
| EZW | 250 | 550,00 € | 550,00 € | 550,00 € |
| Psychologie | 525 | 1.080,00 € | 1.096,00 € | 1.050,00 € |
| Sport | 403 | 798,00 € | 812,00 € | 806,00 € |
| Wirtschaftswissenschaften | 1954 | 3.858,00 € | 3.666,00 € | 3.908,00 € |
| Medizin | 2595 | 5.074,00 € | 5.188,00 € | 5.190,00 € |
| Molekulare Medizin | 152 | 550,00 € | 550,00 € | 550,00 € |
| Zahnmedizin | 564 | 1.134,00 € | 1.122,00 € | 1.128,00 € |
| Germanistik | 1094 | 2.318,00 € | 2.242,00 € | 2.188,00 € |
| Anglistik | 839 | 1.948,00 € | 1.800,00 € | 1.678,00 € |
| Romanistik | 672 | 1.450,00 € | 1.470,00 € | 1.344,00 € |
| Altphilologie | 135 | 550,00 € | 550,00 € | 550,00 € |
| Skandinavistik | 76 | 550,00 € | 550,00 € | 550,00 € |
| Slavistik | 89 | 550,00 € | 550,00 € | 550,00 € |
| Archologie u. Altertumswiss. | 216 | 550,00 € | 550,00 € | 550,00 € |
| Euro-Ethno | 189 | 550,00 € | 550,00 € | 550,00 € |
| Ethno-Musik | 227 | 550,00 € | 550,00 € | 550,00 € |
| Geschichte | 858 | 1.958,00 € | 1.808,00 € | 1.716,00 € |
| Regio-Kulturwissenschften | 229 | 550,00 € | 550,00 € | 550,00 € |
| Kunstgeschichte | 242 | 550,00 € | 550,00 € | 550,00 € |
| Politik | 533 | 1.130,00 € | 1.088,00 € | 1.066,00 € |
| Philo | 314 | 914,00 € | 624,00 € | 628,00 € |
| LAS | 290 | 0,00 € | 550,00 € | 580,00 € |
| AgeSoz | 392 | 772,00 € | 812,00 € | 784,00 € |
| Mathematik | 639 | 1.392,00 € | 1.396,00 € | 1.278,00 € |
| Physik | 401 | 876,00 € | 824,00 € | 802,00 € |
| Chemie | 923 | 1.678,00 € | 1.824,00 € | 1.846,00 € |
| Pharmazie | 604 | 1.232,00 € | 1.204,00 € | 1.208,00 € |
| Biologie | 1142 | 2.138,00 € | 2.222,00 € | 2.284,00 € |
| Geographie | 221 | 550,00 € | 550,00 € | 550,00 € |
| Geologie | 232 | 596,00 € | 550,00 € | 550,00 € |
| FHU | 1335 | 2.466,00 € | 2.610,00 € | 2.670,00 € |
| TF | 1469 | 2.662,00 € | 2.760,00 € | 2.938,00 € |
| Fachbereichsmittel Gesamt | | 46.874,00 € | 47.160,00 € | 47.344,00 € |

**Finanzordnung §5 Abs. 6:**

An die Fachbereiche sind zwei Euro pro Student*in, mindestens aber 550 Euro, vorzusehen. Die Zahl der Studierenden eines Fachbereichs ergibt sich aus der Zahl der Wahlberechtigten bei der vorangegangenen Fachbereichswahl.

| | |
|---|---|
| **Gruppenunterstützungsbudgets:** | |
| Gruppenunterstützung | 30.000,00 € |
| | |
| **Sondertöpfe:** | |
| Sondertopf Fachbereiche | 7.500,00 € |
| Sondertopf Referate | 17.500,00 € |
| Sondertopf Initiativen | 1.000,00 € |
| Solimittel | 1.000,00 € |
| | |
| **Sonstige Budgets:** | |
| | |
| 12x Referate (jeweils 300 Euro) | 3.600,00 € |
| 5x autonome Referate (jeweils 600 Euro) | 3.000,00 € |
| 10x Initiativen (jeweils 200 Euro) | 2.000,00 € |
| AStA | 3.000,00 € |
| Fahrradwerkstatt | 1.000,00 € |
| EDV | 3.000,00 € |
| Mobiliar | 16.720,00 € |

# Anlage 8 Erläuterung Rücklagen

**Rücklagen**

| | Ersatzwert | Abschreibungsdauer | Jährlich einzuplanender Betrag |
|---|---|---|---|
| Fahrradanhänger | 350,00 € | 7 | 50,00 € |
| Bierbankgarnituren | 350,00 € | 7 | 50,00 € |
| Beamer | 2.000,00 € | 4 | 500,00 € |
| Safe | 3.000,00 € | 10 | 300,00 € |
| Spülmaschinen (2 Stück) | 1.200,00 € | 4 | 300,00 € |
| Große Anlage | 2.500,00 € | 5 | 500,00 € |
| Kleine Anlage | 800,00 € | 5 | 160,00 € |
| Kamera | 1.200,00 € | 5 | 240,00 € |
| Computer (12 Stück) | 7.500,00 € | 3 | 2.500,00 € |
| PC Bildschirme | 3.000,00 € | 3 | 1.000,00 € |
| Aktenvernichter | 420,00 € | 3 | 140,00 € |
| Kühlschränke (2 Stück) | 1.500,00 € | 5 | 300,00 € |
| Kochplatten (3Stück) | 300,00 € | 5 | 60,00 € |
| Kundenstopper (20 Stück) | 3.000,00 € | 4 | 750,00 € |
| Buttonmaschine | 500,00 € | 10 | 50,00 € |
| Vorlagenstanze | 200,00 € | 10 | 20,00 € |
| Server (2 Stück) | 4.000,00 € | 5 | 800,00 € |
| Drucker (2 Stück) | 600,00 € | 3 | 200,00 € |
| Risograph | 2.800,00 € | 5 | 560,00 € |
| Registrierkasse | 500,00 € | 4 | 125,00 € |
| Kaffeemaschine | 2.800,00 € | 7 | 400,00 € |
| Auto | 24.000,00 € | 6 | 0,00 € |
| Kopierer | 6.000,00 € | 6 | 1.000,00 € |
| Generator | 1.300,00 € | 19 | 68,42 € |
| Fahrräder (5 Stück) | 2.500,00 € | 7 | 357,14 € |
| Alarmanlage | 3.000,00 € | 10 | 300,00 € |
| Gesamt | 68.520,00 € | | 10.730,56 € |