

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



für das  
Wirtschaftsjahr 2019/20

## Anlage 1

### Anlage 1 zu Nummer 1.3.1 zu § 26 LHO

| <b>A. Erfolgsplan</b><br>(im Wirtschaftsplan für das 2018)                         |  | Betrag für<br>Jahr 2018<br>(Ist) | Betrag für<br>Jahr 2019<br>Rumpf<br>(Planung) | Betrag für<br>Jahr 2019/20<br>(Planung) |
|--|--|----------------------------------|---|---|
| <b>I. Erträge</b>  |  |                                  |   |   |
| 1.   | Umsatzerlöse   |                                  | 77.557 €                                      | 330.960,00 €                            |
| 2.   | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen                                    |                                  |   |   |
| 3.   | Andere aktivierte Eigenleistungen  |                                  |   |   |
| 4.   | Sonstige betriebliche Erträge  |                                  | 1.780 €                                       | 8.620,00 €                              |
| 5.   | Erträge aus Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagen-vermögens                               |                                  |   |   |
| 6.   | Außerordentliche Erträge   |                                  | 21.619 €                                      | 135.073,04 €                            |
|  | Die Nr. 2-4 können auch unter der Bezeichnung „übrige Erträge“ zusammengefasst werden.<br><u>Summe der Erträge</u> |                                  | 100.956 €                                     | 474.653,04 €                            |
| <b>II. Aufwendungen</b>  |  |                                  |   |   |
| 1.   | Materialaufwand  |                                  |   |   |
| 1.1  | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren  |                                  | 1.700 €                                       | 5.800,00 €                              |
| 1.2  | Aufwendungen für bezogene Leistungen   |                                  | 14.469 €                                      | 67.496,31 €                             |
| 2.   | Personalaufwand  |                                  |   |   |
| 2.1  | Löhne und Gehälter   |                                  | 29.665 €                                      | 138.235,70 €                            |
| 2.2  | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung  |                                  | 4.739 €                                       | 25.962,82 €                             |
| 3.   | Abschreibungen   |                                  | 2.888 €                                       | 9.623,41 €                              |
| 4.   | Sonstige betriebliche Aufwendungen   |                                  | 47.494 €                                      | 227.534,80 €                            |
| 4.1  | Instandhaltung und Instandsetzung  |                                  |   |   |
| 4.2  | Übrige   |                                  |   |   |
| 5.   | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens, Zinsen und ähnliche Aufwendungen         |                                  |   |   |
| 6.   | Außerordentliche Aufwendungen  |                                  | 0 €   | 0,00 €                                  |
| 7.   | Steueraufwand  |                                  | 0 €   | 0,00 €                                  |
|  | <u>Summe der Aufwendungen</u>  |                                  | 100.956 €                                     | 474.653,04 €                            |
| <b>III. Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-) vor Zu- und Abführungen</b>      |  |                                  | -0 €  | 0,00 €                                  |
| <b>IV. Zuführungen/Ablieferungen Land-Ergebnisübernahme</b>                        |  |                                  |   |   |
| 1.   | Zuführungen für den laufenden Betrieb  |                                  |   |   |
| 2.   | Ablieferungen an das Land  |                                  |   |   |
| <b>V. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehl-betrag (-) nach Ergebnisübernahme Land</b> |  |                                  | -0 €  | 0,00 €                                  |

## Anlage 2

### Anlage 2 zu Nummer 1.3.1 zu § 26 LHO

| <b>B. Finanzplan</b><br>(im Wirtschaftsplan für das Jahr 2018) |  | Betrag für<br>Jahr 2018<br>(ist) | Betrag für<br>Jahr 2019 Rumpf<br>(Planung) | Betrag für<br>Jahr 2019/20<br>(Planung) |
|--|--|----------------------------------|--|---|
| <b>I. Mittelbedarf</b>   |  |                                  |  |   |
| 1.   | Jahresfehlbetrag des Erfolgsplans vor<br>Ergebnisübernahme Land                                    |                                  | 0 €  | 0 €                                     |
| 2.   | Zugänge des Anlagevermögens<br>einschl. Anzahlungen/Anlagen im Bau<br>und immaterielle Anlagegüter |                                  |  |   |
| 2.1  | Grundstücke und Bauten   |                                  |  |   |
| 2.2  | Technische Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsaustattung   |                                  |  |   |
| 2.3  | Andere Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsaustattung   |                                  | 406 €                                      | 1.216 €                                 |
| 3.   | Ausgleichsposten<br>Vermehrung/Verminderung der<br>Vbl/Rechnungsabgrenzung                         |                                  | 2.482 €                                    | 8.407 €                                 |
| 4.   | Ertragswirksame Auflösung des<br>Sonderpostens für<br>Investitionszuschüsse Dritter                |                                  |  |   |
| 5.   | Entnahmen/Ablieferung an das Land<br>(Kap.....Tit. )   |                                  |  |   |
|  | a) davon erfolgswirksam – Ablieferung<br>(Ergebnisübernahme)                                       |                                  |  |   |
|  | b) davon erfolgsneutral –<br>Kapitalrückzahlung  |                                  |  |   |
|  | <b>Summe I</b>   |                                  | 2.888 €                                    | 9.623 €                                 |
| <b>II. Deckungsmittel</b>                                      |  |                                  |  |   |
| 1.   | Jahresüberschuss des Erfolgsplans vor<br>Ergebnisübernahme Land                                    |                                  | 0 €  | 0 €                                     |
| 2.   | Verminderung des Anlagevermögens   |                                  |  |   |
| 2.1  | Abgänge  |                                  |  |   |
| 2.2  | Abschreibungen   |                                  | 2.888 €                                    | 9.623 €                                 |
| 3.   | Ausgleichsposten<br>Vermehrung/Verminderung der<br>Vbl/Rechnungsabgrenzung                         |                                  | 0 €  | 0 €                                     |
| 4.   | Zugänge, Sonderposten,<br>Investitionszuschüsse Dritter  |                                  |  |   |
| 5.   | <u>Zuführung des Landeshaushalt</u><br>(Kap.....Tit. )   |                                  |  |   |
|  | a) davon erfolgswirksam –Zuführungen<br>den laufenden Betrieb<br>(Ergebnisübernahme)               |                                  |  |   |
|  | <u>Davon erfolgsneutral</u>  |                                  |  |   |
|  | b) Kapitalzuführungen  |                                  |  |   |
|  | c) Zuführungen zur Vermehrung des<br>Anlagevermögens (Pos. I.2)                                    |                                  |  |   |
|  | d) Zuführungen für Rücklagen (Pos. I.3<br>– II.3)  |                                  |  |   |
|  | <b>Summe II</b>  |                                  | 2.888 €                                    | 9.623 €                                 |

# Anlage 3

| Anlage 3 zu Nummer 1.3.3 zu § 26 LHO  |                     |  |  |  |   |
|---|---------------------|--|--|--|---|
| Stellenübersicht für<br>Arbeitnehmerinnen und<br>Arbeitnehmer (Beschäftigte)<br>einschl. kw-/ku-Vermerken | Stellen<br>Jahr 201 | Veränderungen<br>Jahr 2019<br>Rumpf<br>(Planung) | Stellen<br>Jahr 2019<br>Rumpf<br>(Planung) | Veränderungen<br>Jahr 2019/20<br>(Planung) | Stellen<br>Jahr<br>2019/20<br>(Planung) |
| <b><u>Außertarifliche Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</u></b>  |                     |  |  |  |   |
|   |                     |  |  |  |   |
|   |                     |  |  |  |   |
| Zusammen  |                     |  |  |  |   |
| <b><u>Tarifliche Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</u></b>   |                     |  |  |  |   |
| 1. Entgeltgruppe E10  | 1                   |  | 1  |  | 1                                       |
| 2. Entgeltgruppe E9   | 2                   |  | 2  |  | 2                                       |
| 3. Entgeltgruppe E8   | 1                   |  | 1  |  | 1                                       |
| 4. Entgeltgruppe E7   |                     |  |  |  |   |
| 5. Entgeltgruppe E6   | 4                   |  | 4  |  | 4                                       |
| 6. Entgeltgruppe E5   | 1                   |  | 1  |  | 1                                       |
| 7. Entgeltgruppe E4   |                     |  |  |  |   |
|   |                     |  |  |  |   |
|   |                     |  |  |  |   |
|   |                     |  |  |  |   |
|   |                     |  |  |  |   |
|   |                     |  |  |  |   |
|   |                     |  |  |  |   |
| Arbeitnehmerinnen und<br>Arbeitnehmer insgesamt   | 9                   |  | 9  |  | 9                                       |

Anlage 4

| Anlage 4 zu Nummer 1.3.4 zu § 26 LHO   |                 |          |           |                |  |          |           |                |                                     |          |           |                |
|--|-----------------|----------|-----------|----------------|--|----------|-----------|----------------|-------------------------------------|----------|-----------|----------------|
| Verfasste Studierendenschaft der Universität Freiburg  |                 |          |           |                |  |          |           |                |                                     |          |           |                |
| Rücklagenplan zum Entwurf des Wirtschaftsplanes des Jahres 01.04.19-31.03.2020                                     |                 |          |           |                |  |          |           |                |                                     |          |           |                |
|  | Jahr 2018 – ist |          |           |                | Jahr 2019 Rumpf – Plan (Haushaltsjahr) |          |           |                | Jahr 2019/20 – 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  |                 |          |           |                |  |          |           |                |                                     |          |           |                |
| <b>I. Kapitalrücklagen</b> aus Einlagen des Landes oder anderer am Betrieb Beteiligter                             |                 |          |           |                |  |          |           |                |                                     |          |           |                |
| a) für   |                 |          |           |                |  |          |           |                |                                     |          |           |                |
| b) für   |                 |          |           |                |  |          |           |                |                                     |          |           |                |
| Zusammen   |                 |          |           |                |  |          |           |                |                                     |          |           |                |
| <b>II. Gewinnrücklagen</b>   |                 |          |           |                |  |          |           |                |                                     |          |           |                |
| 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  |                 |          |           |                | 203.205 €                              |          | 57.437 €  | 260.642 €      | 260.642 €                           |          |           | 260.642 €      |
| aa) Sonderposten mit Rücklagenanteil   |                 |          |           |                | 38.990 €                               |          | 8.234 €   | 47.224 €       | 47.224 €                            |          |           | 47.224 €       |
| b) für Wiederbeschaffung BGA   |                 |          |           |                | 28.647 €                               |          | 9.819 €   | 38.466 €       | 38.466 €                            |          |           | 38.466 €       |
| Zusammen   |                 |          |           |                | 270.841 €                              | 0 €      | 75.490 €  | 346.332 €      | 346.332 €                           | 0 €      |           | 346.332 €      |
| Gewinnrücklagen zusammen   |                 |          |           |                | 270.841 €                              | 0 €      | 75.490 €  | 346.332 €      | 346.332 €                           | 0 €      |           | 346.332 €      |
|  |                 |          |           |                | 0 €                                    |          |           |                | 0 €                                 |          |           |                |
| <b>III. Rücklagen insgesamt (I. + II.)</b>   |                 |          |           |                | 270.841 €                              | 0 €      | 75.490 €  | 346.332 €      | 346.332 €                           | 0 €      |           | 346.332 €      |

# Anlage 6

## Anlage 6 Aufwandsentschädigungen

|   | Ist<br>2018 | Plan Rumpf<br>2019 | Plan<br>2019/20 |
|---|-------------|--------------------|-----------------|
| 12x Referent*innen (jeweils 75 Euro pro Monat)  |             | 2.700,00 €         | 10.800,00 €     |
| 5x Autonome Referent*innen (jeweils 75 Euro pro Monat)  |             | 1.125,00 €         | 4.500,00 €      |
| 4x Mitglieder der Fahrradwerkstatt (jeweils 75 Euro pro Monat)  |             | 900,00 €           | 3.600,00 €      |
| 5x Mitglieder der WSSK (jeweils 75 Euro pro Monat)  |             | 1.125,00 €         | 4.500,00 €      |
| 3x Mitglieder des StuRa Präsidiums (225 Euro pro Monat für das Präsidium zusammen, wenn voll besetzt entspricht dies 75 Euro pro Monat)   |             | 675,00 €           | 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) |             | 5.400,00 €         | 23.400,00 €     |
| BaföG-Beratung (Stundengenau 9,19 Euro/h max. 50 Stunden)   |             | 114,88 €           | 461,50 €        |
| Psychologische Beratung (Stundengenau 9,19 Euro/h max. 25 Stunden)  |             | 57,44 €            | 230,75 €        |
| #   |             | 57,44 €            | 230,75 €        |
| 2x Wahlkoordination (Stundengenau 9,19 Euro/h max 350 Stunden für die Gesamt Wahlkoordination)  |             | 0,00 €             | 3.216,50 €      |
| Wahlhelfer*innen (Stundengenau 9,19 Euro/h max. 825 Stunden für alle Wahlhelfer*innen zusammen)   |             | 0,00 €             | 7.581,75 €      |

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

## Anlage 7 Budgets und Sondertöpfe

### Fachbereichsbudgets

| Fachbereich                  | Studierendenzahl 2019 (ohne imat. Prom..) | Zuweisungen 2017 – IST | Zuweisungen Rumpf 2019 | Neuzuweisung 2019/20 |
|------------------------------|---|------------------------|------------------------|----------------------|
| Theologie                    | 381                                       | 1308                   | 190,50 €               | 762,00 €             |
| Rechtswissenschaften         | 2191                                      | 4344                   | 1.095,50 €             | 4.382,00 €           |
| EZW                          | 174                                       | 550                    | 137,50 €               | 550,00 €             |
| Psychologie                  | 554                                       | 1050                   | 277,00 €               | 1.108,00 €           |
| Sport                        | 418                                       | 806                    | 209,00 €               | 836,00 €             |
| Wirtschaftswissenschaften    | 2007                                      | 3908                   | 1.003,50 €             | 4.014,00 €           |
| Medizin                      | 2589                                      | 5190                   | 1.294,50 €             | 5.178,00 €           |
| Molekulare Medizin           | 152                                       | 550                    | 137,50 €               | 550,00 €             |
| Zahnmedizin                  | 492                                       | 1128                   | 246,00 €               | 984,00 €             |
| Germanistik                  | 912                                       | 2188                   | 456,00 €               | 1.824,00 €           |
| Anglistik                    | 643                                       | 1678                   | 321,50 €               | 1.286,00 €           |
| Romanistik                   | 589                                       | 1344                   | 294,50 €               | 1.178,00 €           |
| Altphilologie                | 85  | 550                    | 137,50 €               | 550,00 €             |
| Skandinavistik               | 73  | 550                    | 137,50 €               | 550,00 €             |
| Slavistik                    | 59  | 550                    | 137,50 €               | 550,00 €             |
| Archologie u. Altertumswiss. | 139                                       | 550                    | 137,50 €               | 550,00 €             |
| Euro-Ethno                   | 143                                       | 550                    | 137,50 €               | 550,00 €             |
| Ethno-Musik                  | 167                                       | 550                    | 137,50 €               | 550,00 €             |
| Geschichte                   | 623                                       | 1716                   | 311,50 €               | 1.246,00 €           |
| Regio-Kulturwissenschaften   | 172                                       | 550                    | 137,50 €               | 550,00 €             |
| Kunstgeschichte              | 183                                       | 550                    | 137,50 €               | 550,00 €             |
| Politik                      | 517                                       | 1066                   | 258,50 €               | 1.034,00 €           |
| Philo                        | 234                                       | 628                    | 137,50 €               | 550,00 €             |
| LAS                          | 306                                       | 580                    | 153,00 €               | 612,00 €             |
| AgeSoz                       | 354                                       | 784                    | 177,00 €               | 708,00 €             |
| Mathematik                   | 521                                       | 1278                   | 260,50 €               | 1.042,00 €           |
| Physik                       | 383                                       | 802                    | 191,50 €               | 766,00 €             |
| Chemie                       | 796                                       | 1846                   | 398,00 €               | 1.592,00 €           |
| Pharmazie                    | 585                                       | 1208                   | 292,50 €               | 1.170,00 €           |
| Biologie                     | 1098                                      | 2284                   | 549,00 €               | 2.196,00 €           |
| Geographie                   | 253                                       | 550                    | 137,50 €               | 550,00 €             |
| Geologie                     | 181                                       | 550                    | 137,50 €               | 550,00 €             |
| FHU                          | 1368                                      | 2670                   | 684,00 €               | 2.736,00 €           |
| TF                           | 1485                                      | 2938                   | 742,50 €               | 2.970,00 €           |
| Fachbereichsmittel Gesamt    |   | 47.344,00 €            | 11.193,50 €            | 44.774,00 €          |

### 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.

Für das Rumpf-Geschäftsjahr wird entsprechend ein Minimum von 137,50 Euro angesetzt

## Anlage 7

| <b>Promovierende</b>                              | <b>Plan Rumpf<br/>2019</b> | <b>Plan<br/>2019/20</b> |
|---|----------------------------|-------------------------|
| Promovierenden Zahl                               | 1316                       | 1316                    |
| Beiträge der Promovierenden                       | 4.606,00 €                 | 18.424,00 €             |
| Anteil an Verwaltungskosten<br>(prozentual 5,94%) | -810,46 €                  | -3.140,23 €             |
| <b>Budget des Konvents</b>                        | 3.795,54 €                 | 15.283,77 €             |
| <b>Gruppenunterstützungsbudgets:</b>              |                            |                         |
| Gruppenunterstützung                              | 7.500,00 €                 | 27.500,00 €             |
| <b>Sondertöpfe:</b>                               |                            |                         |
| Sondertopf Fachbereiche                           | 1.000,00 €                 | 5.000,00 €              |
| Sondertopf Referate                               | 3.750,00 €                 | 17.500,00 €             |
| Sondertopf Initiativen                            | 250,00 €                   | 1.500,00 €              |
| Solimittel  | 375,00 €                   | 1.000,00 €              |
| <b>Sonstige Budgets:</b>                          |                            |                         |
| 12x Referate (jeweils 300 Euro)                   | 900,00 €                   | 3.600,00 €              |
| 5x autonome Referate (jeweils 600 Euro)           | 750,00 €                   | 3.000,00 €              |
| 10x Initiativen (jeweils 150 Euro)*               | 1.000,00 €                 | 1.000,00 €              |
| AStA  | 1.000,00 €                 | 1.000,00 €              |
| Fahrradwerkstatt                                  | 1.000,00 €                 | 1.000,00 €              |
| EDV   | 250,00 €                   | 250,00 €                |
| Mobiliar  | 750,00 €                   | 750,00 €                |

\* Die Initiativen Budgets werden Semesterweise vergeben (also 75 Euro pro Initiative pro Semester). Da die Legislatur am Ende des SoSe endet werden die Mittel dort nicht übertragen, dafür wird am Ende des Wirtschaftsjahrs das WiSe Budget in das SoSe Budget übertragen.



## Anlage 8 Erläuterung Rücklagen

### Rücklagen

|                          | Ersatzwert         | geplante Nutzungsdauer | Jährlich einzuplanender Betrag |
|--------------------------|--------------------|------------------------|--------------------------------|
| Fahrradanhänger          | 350,00 €           | 7                      | 50,00 €                        |
| Bierbankgarnituren       | 350,00 €           | 7                      | 50,00 €                        |
| Große Anlage             | 2.500,00 €         | 5                      | 500,00 €                       |
| Kleine Anlage            | 800,00 €           | 5                      | 160,00 €                       |
| Buttonmaschine           | 500,00 €           | 10                     | 50,00 €                        |
| Vorlagenstanze           | 200,00 €           | 10                     | 20,00 €                        |
| Generator                | 1.300,00 €         | 19                     | 68,42 €                        |
| Fahrräder (5 Stück)      | 2.500,00 €         | 7                      | 357,14 €                       |
| Kamera                   | 700,00 €           | 5                      | 140,00 €                       |
| Aktenvernichter          | 420,00 €           | 3                      | 0,00 €                         |
| Kochplatten (3Stück)     | 300,00 €           | 5                      | 0,00 €                         |
| Kundenstopper (20 Stück) | 3.000,00 €         | 4                      | 0,00 €                         |
| Auto                     | 24.000,00 €        | 6                      | 0,00 €                         |
| Beamer                   | 2.000,00 €         | 4                      | 0,00 €                         |
| Computer (12 Stück)      | 7.500,00 €         | 3                      | 2.500,00 €                     |
| PC Bildschirme           | 3.000,00 €         | 3                      | 1.000,00 €                     |
| Server (2 Stück)         | 4.000,00 €         | 5                      | 800,00 €                       |
| Drucker (2 Stück)        | 600,00 €           | 3                      | 200,00 €                       |
| Risograph                | 2.800,00 €         | 5                      | 560,00 €                       |
| Kopierer                 | 6.000,00 €         | 6                      | 1.000,00 €                     |
| Alarmanlage              | 3.000,00 €         | 10                     | 300,00 €                       |
| Container groß           | 3.300,00 €         | 10                     | 330,00 €                       |
| Container klein          | 1.400,00 €         | 10                     | 140,00 €                       |
| Safe                     | 3.000,00 €         | 10                     | 300,00 €                       |
| Spülmaschinen (2 Stück)  | 1.200,00 €         | 4                      | 0,00 €                         |
| Kühlschränke (2 Stück)   | 1.500,00 €         | 5                      | 200,00 €                       |
| Registrierkasse          | 500,00 €           | 4                      | 125,00 €                       |
| Kaffeemaschinen          | 2.800,00 €         | 7                      | 400,00 €                       |
| <b>Gesamt</b>            | <b>79.520,00 €</b> |                        | <b>9.250,56 €</b>              |