

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



für das
Wirtschaftsjahr 2022/2023

LHO Anlage 1

Anlage 1 zu VV Nummer 1.3.1 zu § 26 LHO				
A. Erfolgsplan (im Wirtschaftsplan für das 2022/23)		Betrag für Jahr 2020/21 (Ist)	Betrag für Jahr 2021/22 (Planung)	Betrag für Jahr 2022/23 (Planung)
I. Erträge				
1.	Umsatzerlöse	327.494 €	326.928 €	321.909 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	Sonstige betriebliche Erträge	721 €	3.645 €	2.700 €
5.	Erträge aus Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagen-vermögens, Zins- und ähnliche Erträge			
6.	Außerordentliche Erträge	2.950 €	127.820 €	144.206 €
	Die Nr. 2-4 können auch unter der Bezeichnung „übrige Erträge“ zusammengefasst werden. <u>Summe der Erträge</u>	331.165 €	458.393 €	468.815 €
II. Aufwendungen				
1.	Materialaufwand			
1.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.068 €	1.750 €	2.200 €
1.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	32.640 €	53.638 €	55.283 €
2.	Personalaufwand			
2.1	Löhne und Gehälter	114.667 €	141.392 €	145.662 €
2.2	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	23.127 €	30.392 €	26.811 €
3.	Abschreibungen	8.153 €	8.820 €	8.840 €
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		222.400 €	230.019 €
4.1	Instandhaltung und Instandsetzung	253 €		
4.2	Übrige	107.141 €		
5.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens, Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
6.	Steueraufwand		0 €	0 €
	<u>Summe der Aufwendungen</u>	287.047 €	458.393 €	468.815 €
III. Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-) vor Zu- und Abführungen		44.118 €	0 €	0 €
IV. Zuführungen/Ablieferungen Land-Ergebnisübernahme				
1.	Zuführungen für den laufenden Betrieb			
2.	Ablieferungen an das Land			
V. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehl-betrag (-) nach Ergebnisübernahme Land		44.118 €	0 €	0 €

LHO Anlage 2

Anlage 2 zu VV Nummer 1.3.2 zu § 26 LHO				
B. Finanzplan (im Wirtschaftsplan für das Jahr 202/23)		Betrag für Jahr 2020/21 (Ist)	Betrag für Jahr 2021/22 (Planung)	Betrag für Jahr 2022/23 (Planung)
I. Mittelbedarf				
1.	Jahresfehlbetrag des Erfolgsplans vor Ergebnisübernahme Land	0 €	0 €	0 €
2.	Zugänge des Anlagevermögens einschl. Anzahlungen/Anlagen im Bau			
2.1	Immaterielle Anlagevermögensgegenstände			
2.2	Grundstücke und Bauten			
2.3	Technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsaustattung			
2.4	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsaustattung	8.153 €	1.046 €	1.065 €
2.5	sonstige Anlagen			
3.	Ausgleichsposten Vermehrung/Verminderung der Vbl/Rechnungsabgrenzung	40.739 €	7.774 €	7.776 €
4.	Ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse Dritter			
5.	Entnahmen/Ablieferung an das Land (Kap.....Tit.)			
	a) davon erfolgswirksam – Ablieferung (Ergebnisübernahme)			
	b) davon erfolgsneutral – Kapitalrückzahlung			
	Summe I	48.892 €	8.820 €	8.840 €
II. Deckungsmittel				
1.	Jahresüberschuss des Erfolgsplans vor Ergebnisübernahme Land	44.118 €	0 €	0 €
2.	Verminderung des Anlagevermögens	235.675 €		0 €
2.1	Abgänge			
2.2	Abschreibungen	8.153 €	8.820 €	8.840 €
3.	Ausgleichsposten Vermehrung/Verminderung der Vbl/Rechnungsabgrenzung			
4.	Zugänge, Sonderposten, Investitionszuschüsse Dritter			
5.	Zuführung des Landeshaushalt (Kap.....Tit.)			
	a) davon erfolgswirksam –Zuführungen den laufenden Betrieb (Ergebnisübernahme)			
	<u>Davon erfolgsneutral</u>			
	b) Kapitalzuführungen			
	c) Zuführungen zur Vermehrung des Anlagevermögens (Pos. I.2)			
	d) Zuführungen für Rücklagen (Pos. I.3 – II.3)			
	Summe II	287.946 €	8.820 €	8.840 €

LHO Anlage 3

Anlage 3 zu VV Nummer 1.3.3 zu § 26 LHO			
Stellenübersicht für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte) einschl. kw-/ku-Vermerken	Stellen Jahr 2020/21 (Ist)	Stellen Jahr 2021/22 (Planung)	Stellen Jahr 2022/23 (Planung)
Außertarifliche Beschäftigte			
Zusammen			
Tariflich Beschäftigte			
1. Entgeltgruppe E10	1	1	1
2. Entgeltgruppe E9b	2	2	2
3. Entgeltgruppe E9	0	0	0
4. Entgeltgruppe E8	1	1	1
5. Entgeltgruppe E7			
6. Entgeltgruppe E6	4	4	4
7. Entgeltgruppe E5	1	1	2
8. Entgeltgruppe E4			
Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer insgesamt	9	9	10

LHO Anlage 4

Anlage 4 zu VV Nummer 1.3.4 zu § 26 LHO												
Verfasste Studierendenschaft der Universität Freiburg												
Rücklagenplan zum Entwurf des Wirtschaftsplanes des Jahres 01.04.22-31.03.2023												
	Jahr 2020/21 – Ist				Jahr 2021/22 – Plan				Jahr 2022/23 – Plan			
	Bestand 01.04.20	Entnahme	Zuführung	Bestand 31.03.21	Bestand 01.04.21	Entnahme	Zuführung	Bestand 31.03.22	Bestand 01.04.22	Entnahme	Zuführung	Bestand 31.03.23
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 A III 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) für Wiederbeschaffung BGA	50.247 €			50.247 €	45.730 €			45.730 €	45.730 €		0 €	45.730 €
b) für andere Gewinnrücklagen	57.473 €		40.739 €	98.212 €	50.490 €		0 €	50.490 €	50.490 €	0 €	0 €	50.490 €
Zusammen	107.720 €	0 €	40.739 €	148.459 €	96.219 €	0 €	0 €	96.219 €	96.219 €	0 €	0 €	96.219 €
Gewinnrücklagen zusammen	107.720 €	0 €	40.739 €	148.459 €	96.219 €	0 €	0 €	96.219 €	96.219 €	0 €	0 €	96.219 €
III. Rücklagen insgesamt (I. + II.)	107.720 €	0 €	40.739 €	148.459 €	96.219 €	0 €	0 €	96.219 €	96.219 €	0 €	0 €	96.219 €

Anlage 6

Anlage 6 Personal Aufwand und Aufwandsentschädigungen

Plan
2021/22

Plan
2022/23

Personalaufwand

3x Sekretariat (E6)		15.033,18 €
2xEDV (E9)		11.024,20 €
1xFinanzverwaltung (E8)		21.624,57 €
1x Haushaltsbeauftragte (E10)		27.042,12 €
1x SVB Koordination (E5)		1.931,07 €
1x Notlagenfinanzierungs Verwaltung (E5)		1.931,07 €
1x Protokollstelle (E6)		5.026,13 €

Aufwandsentschädigungen

4x Vorstand (6000€/Jahr + 400€ Einarbeitung)	23.400,00 €	25.600,00 €
2x Präsidium (1100€/Jahr)	1.800,00 €	2.200,00 €
12x Referate (1000€/Jahr)	10.800,00 €	12.000,00 €
5x autonome Referate (1000€/Jahr)	4.500,00 €	5.000,00 €
4x Fahrradwerkstatt (1000€/Jahr)	3.600,00 €	4.000,00 €
5x WSSK (400/Jahr)	4.500,00 €	2.000,00 €
Wahlkoordination (zusammen 2000€/Jahr)/ (600€/pro WSSK Mitglied pro Jahr)	2.805,00 €	3.000,00 €
WahlhelferInnen (825h/10€)	7.944,75 €	8.250,00 €
BaföG-Beratung	469,38 €	0,00 €
Studieren mit Kind Beratung	234,69 €	0,00 €

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

Die hier aufgeführten Aufwandsentschädigungsverteilung ist nach der neu abgestimmten Finanzordnung, deren Genehmigung noch aussteht. Bis zur Genehmigung der Finanzordnung erfolgt die Auszahlung der Aufwandsentschädigungen nach dem bisher üblichen Muster: Außer Vorstand, Wahlkoordination und Wahlhelfende erhalten alle 75,00 € pro Monat. Der Vorstand erhält 450,00 € pro Monat und Wahlkoordination und Wahlhelfende werden Stundengenau abgerechnet.

Anlage 7

Anlage 7 Budgets und Sondertöpfe

Fachbereichsbudgets

Fachbereich	Studierendenzahl 2022/23	Neuzuweisung 2021/22	Neuzuweisung 2022/23
Theologie	285	650,00 €	650,00 €
Rechtswissenschaften	2287	4.611,00 €	4.574,00 €
EZW	179	650,00 €	650,00 €
Psychologie	564	1.212,00 €	1.128,00 €
Sport	385	868,00 €	770,00 €
Wirtschaftswissenschaften	1865	3.994,00 €	3.730,00 €
Medizin	3084	5.968,00 €	6.168,00 €
Molekulare Medizin	180	650,00 €	650,00 €
Zahnmedizin	588	1.042,00 €	1.176,00 €
Germanistik	856	1.775,00 €	1.712,00 €
Anglistik	547	1.186,00 €	1.094,00 €
Romanistik	451	986,00 €	902,00 €
Altphilologie	66	650,00 €	650,00 €
Skandinavistik	61	650,00 €	650,00 €
Slavistik	52	650,00 €	650,00 €
Archologie u. Altertumswiss.	153	650,00 €	650,00 €
Euro-Ethno	194	650,00 €	650,00 €
Ethno-Musik	162	650,00 €	650,00 €
Geschichte	581	1.167,00 €	1.162,00 €
Regio-Kulturwissenschaften	153	650,00 €	650,00 €
Kunstgeschichte	198	650,00 €	650,00 €
Politik	534	1.115,00 €	1.068,00 €
Philo	327	651,00 €	654,00 €
LAS	288	650,00 €	650,00 €
AgeSoz	394	800,00 €	788,00 €
Mathematik	480	1.002,00 €	960,00 €
Physik	419	835,00 €	838,00 €
Chemie	801	1.585,00 €	1.602,00 €
Pharmazie	647	1.365,00 €	1.294,00 €
Biologie	1230	2.501,00 €	2.460,00 €
Geographie	304	650,00 €	650,00 €
Geologie	209	650,00 €	650,00 €
FHU	1384	3.030,00 €	2.768,00 €
TF	2141	4.166,00 €	4.282,00 €
Fachbereichsmittel Gesamt		48.959,00 €	48.230,00 €

An die Fachbereiche sind zwei Euro pro Student*in, mindestens aber 650 Euro, vorzusehen. Die Zahl der Studierenden eines Fachbereichs ergibt sich aus der Zahl der Wahlberechtigten bei der vorangegangenen Fachbereichswahl.

Budget Referate und Initiativen

12x Referate (jeweils 300 Euro)	3.600,00 €	3.600,00 €
5x autonome Referate (jeweils 600 Euro)	3.000,00 €	3.000,00 €
10x Initiativen (jeweils 200 Euro)	2.000,00 €	2.000,00 €

Anlage 7

Promovierende	Plan 2021/22	Plan 2022/23
Promovierenden Zahl	1587	1856
Beiträge der Promov.	22.218,00 €	25.984,00 €
Anteil an Verwaltungskosten (prozentual 10,91%)	-6.499,90 €	-7.952,54 €
Neuzuweisung des Konvents	15.718,10 €	18.031,46 €
Sonderbudgets		
Sondertopf Fachbereiche	4.000,00 €	4.000,00 €
Sondertopf Referate	17.500,00 €	13.500,00 €
Sondertopf Initiativen	1.000,00 €	1.000,00 €
Topf für Bündnispolitik	200,00 €	200,00 €
Notlagenfinanzierung		20.000,00 €
Gruppenunterstützungsbudget und AStA Budget:		
Gruppenunterstützung	26.500,00 €	26.500,00 €
AStA	3.500,00 €	7.500,00 €
Verwaltungsbudgets		
Fahrradwerkstatt	500,00 €	500,00 €
EDV	1.000,00 €	1.000,00 €
Mobiliar	3.000,00 €	3.000,00 €
Reisekosten/Fortbildung		5.000,00 €
Vorstandsbudget		500,00 €
Sekretariat/Finanzverwaltung		500,00 €
SVB		200,00 €
WSSK		150,00 €
Rechtsmittelbudgets		
Rechtsberatung kostenlos für Studierende		2.800,00 €
Rechtskosten Klagen Bündnisse (Musterklagen die nicht direkt von der der VS geführt werden)		5.000,00 €
Rechtskosten für Verfahren der VS		1.000,00 €
Kosten Jahresabschluss		5.000,00 €

Anlage 8 Erläuterung Rücklagen

Rücklagen	Ersatzwert	geplante Nutzungsdauer	Jährlich einzuplanender Betrag
Fahrradanhänger	350,00 €	7	0,00 €
Bierbankgarnituren	350,00 €	7	0,00 €
Große Anlage	1.400,00 €	5	20,00 €
Kleine Anlage	800,00 €	5	0,00 €
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	0,00 €
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 (3 Stück)	3.000,00 €	4	750,00 €
Computer (14 Stück)	7.500,00 €	3	2.500,00 €
PC Bildschirme	3.000,00 €	3	0,00 €
Laptops + Tasche (6 Stück)	3.800,00 €	3	1.266,67 €
Server (2 Stück)	4.000,00 €	5	0,00 €
Drucker (2 Stück)	600,00 €	3	57,61 €
Risograph	2.800,00 €	5	0,00 €
Kopierer	6.000,00 €	6	0,00 €
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	0,00 €
Registrierkasse	500,00 €	4	0,00 €
Kaffeemaschinen	2.800,00 €	7	0,00 €
Gesamt	80.420,00 €		6.159,84 €

Anlage 9

Anlage 9 Verpflichtungsermächtigung Frelo			
Ausgaben Vertragslaufzeit Fahrradverleihsystem Frelo			
Zeitraum	Studierende	Beitrag	Verpflichtungsermächtigung
2019-2024	23997	35.995,50 €	395.950,50 €
2019	23576	53.657,25 €	342.293,25 €
Rumpf 2020	24391	18.293,25 €	324.000,00 €
2020/21	24000	72.000,00 €	252.000,00 €
2021/22	24000	72.000,00 €	180.000,00 €
2022/23	24000	72.000,00 €	108.000,00 €
2023/24	24000	72.000,00 €	36.000,00 €
SoSe 2024	24000	36.000,00 €	0,00 €