

Haushaltsplan

Haushaltsjahr 01.01.2022 bis 31.12.2022

Verfasste Studierendenschaft
der
Hochschule Offenburg

Rechtsgrundlage

Auf Grund von § 65a Abs. 1 Satz 1 des Gesetzes über die Hochschulen in Baden-Württemberg (Landeshochschulgesetz - LHG) in der Fassung vom 1. April 2014 (GBl. S. 99) sowie der § 30 Abs. 2 und 3 und des § 33 der Organisationssatzung der Studierendenschaft der Hochschule Offenburg vom 17.02.2021, hat das Studierendenparlament der Hochschule Offenburg am 15. Dezember 2021 den nachstehenden Haushaltsplan beschlossen.



Jonas Hofer
Vorsitzender des Studierendenparlaments



Fabian Scheuch
Vorstandsvorsitzender der Verfassten Studierendenschaft



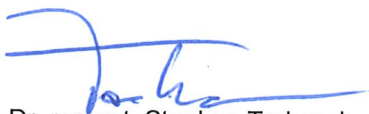
Sarah Bauert
Finanzreferentin

Präambel

Im Folgenden wird aus Gründen der Lesbarkeit ausschließlich die männliche Form verwendet. Es können alle Amts-, Status-, und Funktionsbezeichnungen, die in dieser Satzung in der männlichen Sprachform verwendet werden, in der entsprechend weiblichen Sprachform geführt werden.

Die Hochschule Offenburg genehmigt im Rahmen der Rechtsaufsicht nach § 65b Abs. 6 LHG den Haushaltsplan für das Jahr 2022.

Offenburg, 21. Januar 2021



Prof. Dr. rer. nat. Stephan Trahasch
Rektor



Dr. rer. pol. Bülent Tarkan
Kanzler

Inhaltsverzeichnis

1. Anmerkungen des Finanzreferenten	1
2. Vorbemerkungen	2
3. Haushaltsplan	3
4. Gruppierungsplan	9
5. Stellenplan für das Haushaltsjahr 2022	11
6. Vermögensübersicht	12
7. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen.....	12
8. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	12

1. Anmerkungen des Finanzreferenten

- I. Der Haushaltsplan dient der Feststellung und Deckung des Finanzbedarfs, der zur Erfüllung der Aufgaben der Verfassten Studierendenschaft voraussichtlich notwendig ist. Er ist die Grundlage für die Haushalts- und Wirtschaftsführung.
- II. Die Grundsätze der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit sind zu berücksichtigen ebenso wie die Haushaltsgrundsätze des Landeshaushaltsgesetzes.
- III. Die einzelnen Titel sind gegenseitig deckungsfähig, sofern im Haushaltsplan nichts Abweichendes vermerkt ist. Ausgabemittel sind nur in Übereinstimmung mit der Zweckbindung der Titel zu verausgaben.
- IV. Der Haushaltsplan gilt für das Kalenderjahr 2022, beginnt mit dem 01.01.2022 und endet mit dem 31.12.2022.
- V. Die Verfasste Studierendenschaft geht derzeit von 4.050 Studierenden im SS 2022 und 4.200 Studierenden im WS 22/23 aus. Es wird mit dem aktuellen Studierendenschaftsbeitrag von 18,00 Euro pro Studierenden kalkuliert. Die Doktoranden der Hochschule Offenburg sind nicht immatrikuliert nach § 60 Abs. 1 LHG und sind deshalb vom Studierendenschaftsbeitrag ausgenommen.
- VI. Die Hochschule Offenburg stellt für das Kalenderjahr 2022 Mittel in Höhe von ca. 20.000,00 Euro für die Mieten der Sporthallen zur Verfügung, die von der Kostenstelle der Hochschule bezahlt werden und dadurch in diesem Haushaltsplan nicht aufgeführt sind.
- VII. Im Kalenderjahr 2022 wird ein Überschuss aus 2021 übernommen. Aufgrund der achteinhalb Monate unbesetzten Stelle der Verwaltungsangestellten im Jahr 2016 wurden Personalausgaben nicht abgerufen und anfallende Arbeiten mussten von Studierenden ehrenamtlich übernommen werden. Der Überschuss wird jedoch kontinuierlich abgebaut. So wurde im Jahr 2021 die Hochschulbibliothek mit einer Fördersumme von 70.000,00 Euro unterstützt.

2. Vorbemerkungen

Die Studierendenschaft ist eine rechtsfähige Körperschaft des öffentlichen Rechts und untersteht der Rechtsaufsicht des Rektorats der Hochschule Offenburg.

Sie verwaltet ihre Angelegenheiten im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen selbst. Zur Wahrnehmung der hochschulpolitischen, fachlichen und fächerübergreifenden sowie der sozialen, wirtschaftlichen und kulturellen Belange der Studierenden, Mitwirkung an den Aufgaben der Hochschulen nach den §§ 2 bis 7 LHG, die Förderung der politischen Bildung und des staatsbürgerlichen Verantwortungsbewusstseins der Studierenden, die Förderung der Gleichstellung und den Abbau von Benachteiligungen innerhalb der Studierendenschaft, die Förderung der sportlichen Aktivitäten der Studierenden, die Pflege der überregionalen und internationalen Studierendenbeziehungen, die Vertretung der Gesamtheit ihrer Mitglieder im Rahmen ihrer gesetzlichen Befugnisse erhebt die AStA gemäß § 65a, Abs. 5, Sätze 2-5 LHG und § 3 der Beitragsordnung (BO) ab dem SS 2014 einen Studierendenschaftsbeitrag von 18 Euro pro Semester und Studierenden.

Der Haushaltsplan und etwaige Nachträge werden unter Berücksichtigung des zur Erfüllung der Aufgaben notwendigen Bedarfs nach Vorgabe des Finanzreferenten für ein Haushaltsjahr aufgestellt und vom Studierendenparlament festgestellt.

Er bildet die Grundlage der Verwaltung aller Einnahmen und Ausgaben, für die Buchführung und Rechnungslegung bei der Aufstellung und Ausführung des Haushaltes gelten die Grundsätze der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit. Einnahmen und Ausgaben sind getrennt voneinander aufzustellen. Für den gleichen Einzelzweck dürfen Mittel nicht an verschiedenen Stellen des Haushaltsplans veranschlagt werden. Der Haushaltsplan hat in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen zu sein (vgl. §1 Grundsätze FO).

3. Haushaltsplan

<u>Titel</u>	<u>Zweckbestimmung</u>	<u>Ist 2020</u>	<u>Soll 2021</u>	<u>Soll 2022</u>
	Einnahmen			
01101	Erstattung aus Steuerabgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11101	Studierendenbeiträge	148.698,00 €	153.000,00 €	148.500,00 €
	Beiträge SS	73.818,00 €	73.800,00 €	72.900,00 €
	Beiträge WS	74.880,00 €	79.200,00 €	75.600,00 €
Anm.:	Die Beiträge werden von der Hochschule Offenburg entgegengenommen und an die VS weitergeleitet.			
11901	Sonstiges	3.625,30 €	2.000,00 €	3.000,00 €
	Sonstiges	3.625,30 €	2.000,00 €	3.000,00 €
	Zinserträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12901	wirtschaftliche Betätigung	1.276,00 €	50.300,00 €	47.100,00 €
	Filmring	171,00 €	2.500,00 €	1.000,00 €
	IBBQ/ Grill & Chill	0,00 €	500,00 €	250,00 €
	Vorträge / Workshops	0,00 €	300,00 €	100,00 €
	WM Veranstaltung / EM		2.000,00 €	
	Veranstaltung	0,00 €		1.000,00 €
	Kulturelle Veranstaltungen	0,00 €	42.000,00 €	42.000,00 €
Anm.:	Summe der kulturellen Veranstaltungen setzt sich aus a), b) und c) zusammen			
a)	Campus OpenAir	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
b)	Mensa-Party	0,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
c)	Sonstige Veranstaltungen	0,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
	Sonstiges	1.105,00 €	3.000,00 €	2.750,00 €
	Startgebühr Sportveranstaltung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Sponsoren	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Werbegelder	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Anm.:	Die Einnahmen unter den Titeln sind kostendeckend geplant. Etwaige Mehreinnahmen stehen für Mehrausgaben zur Verfügung. Sie können dem folgenden Haushaltsjahr übertragen werden.			
21101	Zuschüsse Hochschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €

35101	Entnahmen aus Kapitalvermögen	0,00 €	24.650,00 €	16.800,00 €
	Entnahmen aus Haushaltsüberschuss	0,00 €	24.650,00 €	16.800,00 €
	Entnahmen aus Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Anm.: Zinsen aus Rücklagebeständen werden den Einnahmen zugewiesen. Sie fließen nicht den Rücklagen zu.				
36101	Übertrag aus freien Resten aus den Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €
36102	Übertrag aus gebundenen Resten aus den Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Anm.: Titel 36101 "Übertrag aus freien Resten aus den Vorjahren" und Titel 36102 "Übertrag aus gebundenen Resten aus den Vorjahren" wurden im Haushaltsplan 2020 entfernt. Sie werden in der Anlage unter dem Punkt "Kassenüberschuss" aufgeführt und somit nicht mehr als Einnahme aufgeführt.				
<u>Summe Einnahmen</u>		<u>153.599,30 €</u>	<u>229.950,00 €</u>	<u>215.400,00 €</u>

	<u>Zweckbestimmung</u>	<u>Ist 2020</u>	<u>Soll 2021</u>	<u>Soll 2022</u>
	Ausgaben			
Anm.:	Die Ausgabeermächtigung erhöht oder vermindert sich um die Mehr- oder Mindereinnahmen bei Titel 11101.			
42901	Personalausgaben	96.780,41 €	114.700,00 €	111.700,00 €
	AStA Festangestellte 0,9 Stelle (E10 TV-L)	46.146,93 €	50.000,00 €	47.000,00 €
	Steuer- und Sozialversicherungsabgaben	13.712,85 €	17.000,00 €	17.000,00 €
	Übungsleiterpauschalen Sport	3.618,46 €	12.500,00 €	12.500,00 €
	Gebühren LBV	4.950,81 €	7.000,00 €	7.000,00 €
	Aufwandsentschädigungen AStA	27.419,38 €	27.000,00 €	27.000,00 €
	Aufwandsentschädigungen StuPa	931,98 €	1.200,00 €	1.200,00 €
Anm.:	Vergütung, Zulage, Überstunden, Sozialversicherung, Zusatzversorgungskasse, Vermögenswirksame Leistungen, Abfindungen, Aufwandsentschädigungen. Alle Personalausgaben sind gegenseitig deckungsfähig.			
Anm.:	Die Übungsleiterpauschalen werden wie die AStA Festangestellte über das LBV abgerechnet. Sie erhalten max. 16h p. P. vergütet zu dem tarifüblichen Stundenlohn.			
54701	Sachliche Verwaltungsausgaben	3.055,96 €	6.050,00 €	6.050,00 €
	Repräsentations- und Bewirtungsausgaben	122,75 €	500,00 €	500,00 €
	Gebühren Kreditinstitut	343,62 €	450,00 €	450,00 €
	Rückerstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Rettungs- und Sicherheitsdienst	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Lizenzen	318,65 €	500,00 €	500,00 €
	Rechtsberatung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Verbrauchsmaterial	417,44 €	1.500,00 €	1.500,00 €
	(Schreibwaren, Büroartikel, Papier, Lineale, Druckerpatronen etc.)			
	Lehrbücher- und Filme	0,00 €	150,00 €	150,00 €
	(Fachbücher, Fachzeitschriften, Lehr-DVDs, Kulturprogramm, Infomaterialien)			

	Post- & Fernmeldegebühren (Briefporto, Handygebühren, GEZ.)	105,24 €	100,00 €	100,00 €
	Geringwertige Wirtschaftsgüter (Geräteanschaffungen bis 150,00 Euro netto)	0,00 €	250,00 €	250,00 €
Anm.:	Eine Inventurpflicht besteht, wenn die Gegenstände über 365 Tage erhalten bleiben und keine Verbrauchsartikel sind und der Anschaffungswert 100 Euro übersteigt.			
	Wartungskosten EDV	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Versicherungen (Unfallversicherungen)	342,78 €	800,00 €	800,00 €
	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungskosten (Abgabe an Landestudierendenvertretung)	1.350,00 €	500,00 €	500,00 €
	Kassen- & Rechnungsprüfung extern (entspricht §§ 35, 36 FO)	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
	Mieten (Büro, Lager)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Sonstiges	55,48 €	300,00 €	300,00 €
54702	Dienstreisen (Reisen zur LAK, BAK)	42,00 €	500,00 €	300,00 €
54703	Seminare & Fortbildungen (Schulung Festangestellte, Datenschutz, Ersthelfer)	492,96 €	1.500,00 €	1.500,00 €
Anm.:	Die sächlichen Verwaltungsausgaben sind gegenseitig deckungsfähig.			
Anm.:	Die Personalausgaben und sächlichen Verwaltungsausgaben sind ebenso gegenseitig deckungsfähig.			
54704	Marketing	2.752,67 €	15.100,00 €	7.750,00 €
	Außenbeziehungen (Pflege zu Dritten wie Hochschulen, VS anderer HS)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Social Media & Students Loyalty	0,00 €	500,00 €	500,00 €

*(Pflege der bestehenden
Anbindungen)*

	Flyer	0,00 €	400,00 €	300,00 €
	Plakate	0,00 €	1.500,00 €	1.000,00 €
	Broschüren	1.039,36 €	1.500,00 €	750,00 €
	Merchandising	1.339,42 €	10.000,00 €	4.000,00 €
	Rechte an Bild, Texten und Medien	0,00 €	200,00 €	200,00 €
	Sonstiges	373,89 €	1.000,00 €	1.000,00 €
54705	wirtschaftliche Betätigung	1.343,52 €	47.600,00 €	47.100,00 €
	Filmring <i>(Bewirtung, Lizenzen, Reinigung)</i>	486,87 €	1.500,00 €	1.000,00 €
	IBBQ/ Grill & Chill <i>(Bewirtung, Lizenzen, Reinigung)</i>	0,00 €	800,00 €	800,00 €
	Vorträge / Workshops	0,00 €	300,00 €	300,00 €
	WM Veranstaltung / EM Veranstaltung	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
	Kulturelle Veranstaltungen	340,00 €	42.000,00 €	42.000,00 €
Anm.:	Summe der kulturellen Veranstaltungen setzt sich aus a), b) und c) zusammen.			
a)	Campus OpenAir	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
b)	Mensa-Party	0,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
c)	Sonstige Veranstaltungen	340,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
	Sonstiges	516,65 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Anm.:	Die Ausgabeermächtigung erhöht oder vermindert sich um die Mehr- oder Mindereinnahmen bei Titel 12901.			
54706	Hochschulsport	14.714,90 €	19.000,00 €	16.000,00 €
	Ausrüstungen <i>(Trainingsausrüstung, Trikots, Netze, etc)</i>	569,33 €	2.000,00 €	1.000,00 €
	Gebühren / Eintritt / Mieten <i>(Kursgebühren, Lizenzen)</i>	9.873,53 €	12.000,00 €	10.000,00 €
	Wettkampfsport <i>(Teilnahmegebühren, Kost, Logis, Transport)</i>	1.621,04 €	2.000,00 €	2.000,00 €
	Kurse	2.651,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €

54707	Internationales	36,70 €	2.500,00 €	2.500,00 €
	Veranstaltungen (Unterstützung Sprachencafe, etc.)	36,70 €	500,00 €	500,00 €
	Exkursionen	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
68401	Fondsmittel Projekte	72.067,00 €	20.500,00 €	20.500,00 €
	Inklusionsprojekte	0,00 €	500,00 €	500,00 €
	Studierendenprojekte und Arbeitskreise	72.067,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
	Anm.: Es wird §§ 28, 29 FO angewendet.			
81201	Investitionen (größer 150,- Euro netto)	842,31 €	2.500,00 €	2.000,00 €
	BGA (Drucker, Stühle, etc.)	842,31 €	1.000,00 €	500,00 €
	Technische Anlagen (EDV System, Kassen)	0,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
91101	Zuführungen zu Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Anm.: Gemäß § 23 FO beträgt der Maximalsatz bei Rücklagen fünfundzwanzig von Hundert des Haushaltsvolumens.			
	<u>Summe Ausgaben</u>	<u>192.128,43 €</u>	<u>229.950,00 €</u>	<u>215.400,00 €</u>
	<u>Haushaltsergebnis</u>	<u>-38.529,13 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>

4. Gruppierungsplan

Die **Hauptgruppen** (einstellig) stehen an vorderster Stelle.

Darunter folgen die **Obergruppen** (zweistellig).

Eingerückt sind die **Gruppen** (dreistellig) aufgeführt.

Festtitel sind mit der fünfstelligen Titelnnummer fettgedruckt.

0 Einnahmen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie EU-Eigenmittel

01 Gemeinschaftssteuern und Gewerbesteuerumlage

011 Lohnsteuer

Festtitel

01101 Erstattung aus Steuerabgaben

1 Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.

11 Verwaltungseinnahmen

111 Gebühren, sonstige Entgelte

Festtitel

11101 Studierendenbeiträge

119 Sonstige

Festtitel

11901 Sonstiges

12 Einnahmen aus wirtschaftlicher Tätigkeit und aus Vermögen (ohne Zinsen)

129 Sonstige

Festtitel

12901 wirtschaftliche Betätigung

2 Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen

21 Allgemeine (nicht zweckgebundene) Zuweisungen aus dem öffentlichen Bereich

211 Allgemeine Zuweisungen vom Bund

Festtitel

21101 Zuschüsse Hochschule

3 Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen; besondere Finanzierungseinnahmen

35 Entnahmen aus Rücklagen, Fonds und Stöcken

351 Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage

Festtitel

35101 Entnahmen aus Rücklagen

36 Einnahmen aus Überschüssen der Vorjahre

361 Einnahmen aus Überschüssen der Vorjahre (zentrale Veranschlagung)

Festtitel

36101 Übertragung von freien Resten aus dem Vorjahr

36102 Übertragung von gebundenen Resten aus dem Vorjahr

4 Personalausgaben

42 Bezüge und Nebenleistungen

429 Nicht aufteilbare Personalausgaben

Festtitel

42901 Personalausgaben

5 Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst

54 Sächliche Verwaltungsausgaben

547 Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben

Festtitel

54701 Sächliche Verwaltungsaufgaben

54702 Dienstreisen

54703 Seminare & Fortbildungen

54704 Marketing

54705 wirtschaftliche Betätigung

54706 Hochschulsport

54707 Internationales

6 Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen

68 Sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige Bereiche

684 Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale und ähnliche Einrichtungen

Festtitel

68401 Fondsmittel Projekte

8 Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

81 Erwerb von beweglichen Sachen

812 Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen

Festtitel

81201 Investitionen

9 Besondere Finanzierungsausgaben

91 Zuführungen an Rücklagen, Fonds und Stöcke

911 Zuführungen an Ausgleichsrücklage

Festtitel

91101 Zuführungen zu Rücklagen

5. Stellenplan für das Haushaltsjahr 2022

Titel	Bezeichnung	Stunden	Stellenzahl
42901	Stellenübersicht		
	a) außertarifliche Beschäftigte		
	AStA - Referate		
	Aufwandsentschädigung		
	12 Monate/Jahr		
	SS 2022	220 h/Monat	
	WS 22/23	220 h/Monat	
	Übungsleiter - Sportgruppen / Teststation		
	Tutorium		
	8 Monate/Jahr		
	SS 2022	340 h/Monat	
	WS 22/23	340 h/Monat	
	b) tarifliche Beschäftigte		
	Verwaltungsangestellte - E10 TV-L		
	Kj 2022	35,55 h/Woche	0,9

6. Vermögensübersicht

Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
I. Grundvermögen	0,00 €	0,00 €
II. Bewegliches Vermögen	24.454,54 €	26.454,54 €
III. Kapitalvermögen	80.000,00 €	65.000,00 €
- Rücklagen	45.000,00 €	45.000,00 €
- Haushaltsüberschuss	35.000,00 €	20.000,00 €
- Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
- Betriebe	0,00 €	0,00 €
- Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
- Wertpapiere	0,00 €	0,00 €
Vermögen gesamt	104.454,54 €	91.454,54 €

7. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklage	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
Allgemeine Rücklage	45.000,00 €	45.000,00 €
Rücklagen gesamt	45.000,00 €	45.000,00 €

8. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan	davon voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2022	2023	2024	2025
2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

