

**Anmerkungen des Finanzreferenten:**

Der Haushaltsplan dient der Feststellung und Deckung des Finanzbedarfs, der zu Erfüllung der Aufgaben der Verfassten Studierendenschaft nach § 65 LHG voraussichtlich notwendig ist. Er ist die Grundlage für die Haushalts- und Wirtschaftsführung.

Die Grundsätze der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit sind zu beachten.

Die einzelnen Titel sind gegenseitig deckungsfähig, sofern es im Haushaltsplan vermerkt ist. Ausgabemittel sind nur in Übereinstimmung mit der Zweckbindung der Titel zu verausgaben.

Alle Haushaltstitel sind übertragbar maximal in Höhe des Vorjahresansatzes. Ausgenommen davon sind die Titel 421.01, 427.01, 428.01 und 428.02.

Der Haushaltsplan gilt für das Kalenderjahr 2024, beginnend mit dem 01.01.2024 und endend mit dem 31.12.2024.

Der Finanzreferent geht derzeit von 6600 Studierenden im Sommersemester 2024 und 7000 Studierenden im Wintersemester 2024/2025 aus.

Es wird mit dem aktuellen Studierendenschaftsbeitrag von 16 Euro pro Studierenden kalkuliert.

Karlsruhe, den 22.11.2023

Gez. Lejana Dietrich

**Vorbemerkung:**

Die Studierendenschaft ist eine rechtsfähige Körperschaft öffentlichen Rechts und untersteht der Rechtsaufsicht des Rektorats der Hochschule Karlsruhe für Technik und Wirtschaft.

Sie verwaltet ihre Angelegenheiten im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen selbständig zur Wahrnehmung der hochschulpolitischen, fachlichen und fächerübergreifenden sowie der sozialen, wirtschaftlichen und kulturellen Belange der Studierenden, Mitwirkung an den Aufgaben der Hochschule nach §§ 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, der Pflege der überregionalen und internationalen Studierendenbeziehungen, sowie die Vertretung der Gesamtheit ihrer Mitglieder.

Im Rahmen der gesetzlichen Befugnisse erhebt die Studierendenschaftsbeitrag in Höhe von 16 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.

## Stellenplan 2022

## Beschäftigte:

	Entgeltgruppe(TV-L)	Zahl der Stellen	Nachrichtlich		
			Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 01.01.2024	Vermerke, Erläuterungen
	08 -Mittlerer Dienst-	0,6	0,6	0,6	Teamassistenz
	10 -gehobener Dienst-	0,5	0,5	0,5	Haushaltsbeauftragte*r

Beschäftigte insgesamt: 1,1 1,1 1,1

## Wissenschaftliche Hilfskräfte:

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen pro Semester	Anfallende Stunden je Stelle pro Monat	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 01.01.2024	Vermerke, Erläuterungen
TV-L BW	WIHI (12,41 €/12,87€)	1	28	1	Verleihservice

Wissenschaftliche Hilfskräfte insgesamt 2 280 1

	Amtsbezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl		
	Referenten	4		0	

## Haushaltsplan der Studierendenschaft HsKA für das Jahr 2024

<u>Titel</u>		<u>Ergebnis 2022</u>	<u>Planung 2023</u>	<u>Planung 2024</u>	
	<b>Einnahmen</b>		6800	6800	Angenommene Studierendenzahl im Mittel
111.01	Studentische Beiträge	107.008,00 €	217.600,00 €	217.600,00 €	
119.01	3D-Druckservice	3.195,97 €	4.000,00 €	700,00 €	Druckservice entfällt
119.02	Zinserträge	0,00 €		600,00 €	
	<i>Gesamt-Veranstaltungseinnahmen</i>	<i>29.984,51 €</i>	<i>21.000,00 €</i>	<i>21.000,00 €</i>	
129.10	Veranstaltungseinnahmen Anm.: Gewerblicher Bereich. Siehe Ausgabetitel 546.10.	29.345,43 €	15.000,00 €	15.000,00 €	
01.129.10	Veranstaltungseinnahmen, FS AB Korrespondierender Ausgabetitel 01.546.10	84,46 €	1.000,00 €	1.000,00 €	
02.129.10	Veranstaltungseinnahmen, FS EIT Korrespondierender Ausgabetitel 02.546.10	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	
03.129.10	Veranstaltungseinnahmen, FS IMM Korrespondierender Ausgabetitel 03.546.10	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	
04.129.10	Veranstaltungseinnahmen, FS IWI Korrespondierender Ausgabetitel 04.546.10	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	
05.129.10	Veranstaltungseinnahmen, FS MMT Korrespondierender Ausgabetitel 05.546.10	554,62 €	1.000,00 €	1.000,00 €	
06.129.10	Veranstaltungseinnahmen, FS W Korrespondierender Ausgabetitel 06.546.10	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	
129.20	ISIC-Blanko-Ausweise	12,61 €	40,00 €	40,00 €	
129.30	Sonstige Einnahmen	325,43 €	360,00 €	400,00 €	
129.40	Verleih Einnahmen/Gebühren			2.500,00 €	
282.01 W	Sponsoring Ersti-Hefte	221,17 €	0,00 €	0,00 €	
352.01	Entnahme aus Betriebsmittelrücklage	0,00 €	0,00 €	10.880,00 €	
352.02	Entnahme aus Investitionsrücklage Anm.: Zinsen aus Rücklagenbeständen werden den Einnahmen im Titel 119.02 zugewiesen. Sie fließen nicht den Rücklagen zu.	123.666,00 €	0,00 €	0,00 €	
	Überschüsse aus dem Vorjahr				
361.01 W	Vorjahresüberschuss				
361.03 W	Restmittel Haushalt 2020				
	<i>Umsatzsteuer Betrieb gewerblicher Art und Zweckbetrieb (umsatzsteuerbegünstigt)</i>	<i>5.104,60 €</i>			
	<b>Summe Einnahmen</b>	<b>269.518,29 €</b>	<b>243.000,00 €</b>	<b>253.720,00 €</b>	

<u>Titel</u>	<u>Zweckbestimmung</u>	<u>Ergebnis 2022</u>	<u>Planung 2023</u>	<u>Planung 2024</u>	
	<b>Ausgaben</b>				
421.01	Entschädigungen für finanzielle Mehraufwendungen im Rahmen der Amtstätigkeit Anm.: Standardmäßig Auszahlung in der Form einer Ehrenamtspauschale von maximal 840€ pro Jahr.	5.050,00 €	4.200,00 €	4.500,00 €	8x Ehrenamtspauschale (4x pro Semester) + Puffer

427.01	Hiwi Anm.: Über Hiwi-Vertrag mit jeweils geltendem Stundensatz.	31,86 €	3.500,00 €	4.800,00 €	28 Std je Monat/Lohn 12,41€ + Arbeitgeberanteil (10 Monate)
428.01	Sekretariat/Teamassistentz Anm.: E8, Stufe 4, 60%-Stelle	33.889,15 €	36.000,00 €	40.000,00 €	Formel für potenzielle Tarifberechnung: 38121,02995
428.02	Haushaltsbeauftragte_r Anm.: E10, Stufe 4, 50%-Stelle	32.926,26 €	37.000,00 €	41.000,00 €	Formel für potenzielle Tarifberechnung: 39358,60805
	<b>Haushaltsvermerk zu Titel 428: Alle Personalausgaben wie Vergütung, Zulage, Überstunden, Sozialversicherung, Zusatzversorgungskasse, vermögenswirksame Leistungen, Abfindungen, Aufwandsentschädigungen sind gegenseitig deckungsfähig</b>				
511.01	Büromaterial, Verbrauchsmaterial (Schreibwaren, Papier, etc.)	744,07 €	800,00 €	1.000,00 €	
511.02	BGA&EDV Anm.: Ausstattung AStA Räume, diverses Hosting	22.423,47 €	9.500,00 €	8.880,00 €	Externe Lexware-Betreuung/neuer Drucker mieten/Synology Lizenzen
511.03	Software Anm.: Betriebsmittel, Lexware, Lizenzen für Synology	1.261,80 €	3.000,00 €	1.500,00 €	Lexware + Lizenzen
511.04	Wahlkosten	0,00 €	300,00 €	300,00 €	
511.05	Prüfung Elektrogeräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
511.06	StuPa Ausgaben Verwaltungsbereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
511.07	Anbindung Internet/Telefon	11.510,13 €	2.000,00 €	8.000,00 €	BelWue
511.08	Geschäftsaufwendungen	216,50 €	700,00 €	650,00 €	
514.01	Bewirtung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
516.01	Kooperation mit KVV/Campusbike	7.750,00 €	31.970,00 €	31.000,00 €	2,25€ je Student je Semester + Puffer
525.02	Seminare und Fortbildungen Anm.: Seminar für neue VS-Vertreter, Weiterbildung HHB	1.170,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	potenziell 4x Vorstand à 400€ + Haushaltsbeauftragte
526.02	Rechtsberatung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
526.03	Sachverständige, Gutachten, Steuerberater Anm.: Rechnungsprüfung	0,00 €	2.300,00 €	3.000,00 €	
526.04	Verfahrenskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
527.01	Dienstreisen Anm.: VoBeWo, Exkursionen	2.878,83 €	5.000,00 €	4.400,00 €	
527.02	Teambuilding Anm.: Teambuildings-Maßnahme für Referenten	0,00 €	1.000,00 €	500,00 €	
531.01 W	Ersti Hefte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
531.02 W	Flyer	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
531.03 W	Plakate	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
531.04 W	Banner	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
531.05	Öffentlichkeitsarbeit Anm.: Flyer, Plakate, Banner, sonstige Werbung	4.900,30 €	5.000,00 €	3.500,00 €	Bestückung Jacken
532.01	Veranstaltungen Anm.: O-Phase, sonstige Veranstaltungen und Workshops mit externen Vortragenden	55,41 €	2.000,00 €	1.000,00 €	
532.02	Ausrichtung von Sitzungen und Tagungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
532.03	Honorare Anm.: Honorare, Fahrtkosten bei Vorträgen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
533.01	Technik und Materialverleih Anm.: Die VS verleiht Technik und Materialien an die Fachschaften und Studierenden, Anschaffungen für den Verleih	14.008,77 €	13.000,00 €	13.000,00 €	

534.01	Versicherung Anm.: Elektronikversicherung, Veranstaltungshaftpflichtversicherung	303,76 €	2.700,00 €	2.500,00 €
534.02	Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
534.03	Kino Lizenzen Anm.: GEMA, MPLC	491,51 €	600,00 €	600,00 €
536.01 W	Abos Anm.: Zeitschriften über den Leserkreis unter anderem: Geo, Spiegel, c't	0,00 €	0,00 €	0,00 €
536.02	Kontoführungsgebühren	325,81 €	300,00 €	400,00 €
536.03	Landesstudierendenvertretung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
536.04	Jugendherbergswerk	0,00 €	50,00 €	60,00 €
536.05 W	Rundfunkgebührenbeitrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
536.06	Hochschulsport Anm.: Kooperation mit dem Karlsruher Institut für Technologie. Es wird ein Beitrag per capita je Semester entrichtet.	4.153,98 €	7.000,00 €	6.300,00 €
536.07	Staatstheater Anm.: Kooperation mit dem Staatstheater.	0,00 €	1.500,00 €	1.000,00 €
536.08	Sportliche Aktivitäten	0,00 €	500,00 €	200,00 €
537.01	ISIC-Blanko-Ausweise Anm.: Ausstellen der ISIC-Karten (Kosten für die Rohlinge)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
546.01	3D-Druckservice Anm.: Druckmaterial, Ersatzteile	951,00 €	4.000,00 €	700,00 €
546.02	Sonstige Ausgaben Anm.: Unvorhersehbare sächliche Verwaltungskosten	60,00 €	500,00 €	300,00 €
546.03	Sonstige Personalausgaben Anm.: Unter sonstige Personalausgaben fallen u. a. Stellenausschreibungen etc.	580,41 €	1.000,00 €	800,00 €
	<b>Haushaltsvermerk:</b> Die Ausgabebetitel 511.01 bis 546.03 inklusive 812.01. bis 812.03 sind gegenseitig deckungsfähig.			
546.10	Ausgaben im gewerblichen Bereich Anm.: Gewerblicher Bereich. Siehe Einnahmetitel 129.10.	23.464,98 €	15.000,00 €	15.000,00 €
01.546.10	Ausgaben gewerblicher Bereich der FS Architektur u. Baumanagement	82,95 €	1.000,00 €	1.000,00 €
02.546.10	Ausgaben gewerblicher Bereich der FS Elektro- u. Informationstechnik	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
03.546.10	Ausgaben gewerblicher Bereich der FS Infomanagement u. Medien	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
04.546.10	Ausgaben gewerblicher Bereich der FS Informatik u. Wirtschaftsinformatik	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
05.546.10	Ausgaben gewerblicher Bereich der FS Maschinenbau u. Mechatronik	542,91 €	1.000,00 €	1.000,00 €
06.546.10	Ausgaben gewerblicher Bereich der FS Wirtschaftswissenschaften	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
	<b>Zuweisungen an die Fachschaften</b>		33.000,00 €	35.450,00 €
547.01	Zuweisung an Fachschaft AB <i>Tatsächliche Ausgaben der Fachschaft AB</i>	4.026,39 €	5.500,00 €	5.500,00 €
547.02	Zuweisung an Fachschaft EIT <i>Tatsächliche Ausgaben der Fachschaft EIT</i>	2.414,24 €	4.200,00 €	4.200,00 €
547.03	Zuweisung an Fachschaft IMM <i>Tatsächliche Ausgaben der Fachschaft IMM</i>	3.742,50 €	4.600,00 €	6.450,00 €
547.04	Zuweisung an Fachschaft IWI <i>Tatsächliche Ausgaben der Fachschaft IWI</i>	5.869,63 €	6.700,00 €	6.700,00 €

1.850 Einnahmen aus O-Phasenheft 2023

547.05	Zuweisung an Fachschaft MMT <i>Tatsächliche Ausgaben der Fachschaft MMT</i>	2.367,84 €	5.400,00 €	6.000,00 €
547.06	Zuweisung an Fachschaft W <i>Tatsächliche Ausgaben der Fachschaft W</i>	5.985,82 €	6.600,00 €	6.600,00 €
684.01	Zuschüsse an studentische Projekte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
812.01	Investitionen für BGA	0,00 €	0,00 €	3.800,00 €
812.02	Investitionen für Technische Anlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
812.03	Sonstige Investitionen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
912.01	Zuführung zur Betriebsmittelrücklage Anm.: Die Verfasste Studierendenschaft ist zur Bildung einer Betriebsmittelrücklage verpflichtet. Näheres regelt die Finanzordnung. Mindestens 5% der Einnahmen aus studentischen Beiträgen.	5.736,00 €	10.880,00 €	10.880,00 €
912.02	Zuführung zur Investitionsrücklage			
	<i>Vorsteuer Betrieb gewerblicher Art und Zweckbetrieb (steuerbegünstigt)</i>	3.866,33 €		
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>203.782,61 €</b>	<b>243.000,00 €</b>	<b>253.720,00 €</b>
	<b>Haushaltsergebnis</b>	<b>65.735,68 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

Beteiligung an Tischtennisplatten

Legende:

N Neuer Haushaltstitel  
W Haushaltstitel weggefallen

Genehmigung durch den AStA am:  
13.11.2023

Genehmigung durch den StuPa am:  
16.11.2023

HH-Plan soll spätestens am 01.12. in der Hochschule eingereicht werden

Bei der Hochschule zur Genehmigung eingereicht am:  
21.11.2023

Genehmigt durch die Hochschule am

Gesamthaushalt 2023 (01.01. bis 31.12.2023)

Rücklagenbildung

Übersicht über vorhandene Rücklagenbildung zum Stichtag 31.12.

RÜCKLAGEN

Rücklagenbildung zum 31.12.	2018	2019	Ist 2020
1. a) Zuführung allgemeine Rücklage			
1. b) Entnahme aus allgemeiner Rücklage			
1. c) Stand allgemeine Rücklage			
2. Betriebsmittelrücklage			
2. Investitionsrücklage			
<b>GESAMT</b>	<b><u>382.014,03 €</u></b>	<b><u>415.544,56 €</u></b>	<b><u>367.636,31 €</u></b>
<b>Ausgabereste</b>			

	rechnerisch	33.530,53 €	-47.908,25 €
Jahresüberschuss laufendes HH-Jahr gem. EUR (Lexware)	63.857,83	33.677,92	-47.719,81

Rücklagen

	2018	2019	2020
Sparkassenkonto 31.12.	55.639,17 €	87.712,24 €	66.382,67 €
Tagesgeldkonto 31.12.	325.000,00 €	325.000,00 €	300.000,00 €
Kasse Druckservice 31.12.	817,14 €	233,64 €	120,36 €
Kasse 3D Druck 31.12.	- €	- €	109,78 €
Kasse ISIC 31.12.	25,00 €	118,00 €	118,00 €
Kasse Studiführer 31.12.	8,00 €	- €	- €
Kasse Zeugniskopien 31.12.	- €	75,00 €	75,00 €
Kasse Kino 31.12.	110,50 €	94,14 €	152,32 €
Kasse Verleih 31.12.			
Kasse AStA-Veranstaltungen 31.12.	- €	621,16 €	233,09 €
Kasse FS-Versanstaltungen 31.12.	414,22 €	1.690,38 €	445,09 €
Summe Zahlungsmittel 31.12.	382.014,03 €	415.544,56 €	367.636,31 €
Summe Zahlungsmittel ohne Kassen 31.12.			366.382,67 €

<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
		10.880,00 €	10.880,00 €
		0,00 €	10.880,00 €
		206.094,58 €	235.000,00 €
<b><u>272.323,41 €</u></b>	<b><u>219.759,96 €</u></b>	<b><u>216.974,58 €</u></b>	<b><u>235.000,00 €</u></b>

<b>2021</b>	<b>2022</b>	Plan 2023 übernommen aus 2022	Plan 2024 übernommen aus 2023 hochgerrechnet
69.215,85 €	66.989,58 €	66.989,58 €	50.000,00 €
200.000,00 €	149.985,00 €	149.985,00 €	185.000,00 €
258,16 €	325,87 €	277,75 €	277,75 €
546,25 €	258,28 €	254,76 €	254,76 €
118,00 €	133,00 €	133,00 €	133,00 €
- €	- €	- €	- €
75,00 €	- €	- €	- €
152,32 €	221,30 €	163,83 €	163,83 €
	263,20 €		263,20 €
1.494,66 €	448,01 €	4.139,54 €	400,00 €
463,17 €	1.135,72 €	1.382,25 €	1.382,25 €
272.323,41 €	219.759,96 €	223.325,71 €	237.874,79 €
269.215,85 €	216.974,58 €	216.974,58 €	235.000,00 €
=Rücklag	=Rücklag	=Rücklagen	=Rücklagen