finanzen 08

TECHNISCHE FAKULTÄT DER
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT
ZU KIEL

tf

C A U
Christian-Albrechts-Universität zu Kiel

Inhaltsverzeichnis

1. Vorwort....4
Teil 1....5
2. Rahmenbedingungen....5
2.1. Die der TF zur Verfügung stehenden Mittel....5
2.2. Entscheidungsgrundlagen für die Mittelbewirtschaftung....6
2.3. Das fakultätsinterne Verfahren zur Mittelzuweisung....7
2.4. Die Kriterien der Mittelzuweisung....7
2.5. Die Kostenrechnung der TF....8
2.6. Die Strukturierung der Fakultät in Kostenstellen....9
2.7. Die Berechnung der jährlichen Personalkosten....10
Teil 2....11
3. Die Kostenstellenblätter für das Gesamtjahr 2008....11
3.1 Kostenstellenblatt Fakultät gesamt, 31.12.2008....11
3.2 Kostenstellenblätter der Elektrotechnik und Informationstechnik, Informatik, Materialwissenschaft, Zentrale Dienste und sonstige....13
Institut für Elektrotechnik und Informationstechnik - 31. Dezember 2008....13
3.3 Die Titelbelastung der TF....19
3.4 Kostenstellenblatt Fakultät gesamt (Kostenartenrahmen des Rektorats der CAU), 31.12.2008....22
3.5 Die Finanzen der TF 2008 in der Struktur der Quartalsberichte....24
3.6 Personalkosten der TF....26
3.7 Die Belastung der Haushaltstitel....28
3.8 Anschaffungen von Geräten über 10.000 € im Haushaltsjahr 2008....28
3.9 Die Ausgaben in den Kostenträgergruppen....29
3.10 Gegenüberstellung der Haushaltsplanung (Vorlage für den Konvent) zu den tatsächlichen Ausgaben....29
3.11 Entwicklung der zugewiesenen Haushaltsmittel und der tatsächlichen Ausgaben in den jeweiligen Institut füren....30
3.12 Drittmittel der TF....31
3.13 Entwicklung der Drittmitteleinwerbungen seit 1996....32
3.14 Aufträge der mechanischen Werkstatt....34
3.15 Abrechnung des Budgets 2007 durch das Rektorat und Vergleich zu den Daten der TF....34
4. Detaillierte Erläuterungen der wichtigsten Zahlen....36
4.1 Kostenstelle Fakultät gesamt....36
4.2 Kostenstelle Elektrotechnik und Informationstechnik....37
4.3 Kostenstelle Informatik....38
4.4 Kostenstelle Materialwissenschaft....38
4.5 Kostenstelle Zentrale Dienste....39
5. Bewertung und Schlüsse für die weitere Bewirtschaftung....40

finanzen08

finanzbericht 08

1. Vorwort

Die Technische Fakultät (TF) verfügt jährlich über ein Budget von rund 12 Mio €. Dies ist eine Menge Geld und wir meinen, dass die Öffentlichkeit auch das Recht hat, zu erfahren, wie die Technische Fakultät als öffentliche Einrichtung mit den Steuergelder umgegangen ist. Zum vierzehnten Mal in Folge seit 1996 wird mit diesem Bericht über die Mittelverwendung Rechenschaft abgelegt.

Kurzer Rückblick: die TF bezog seit 1991 13 Jahre lang ihr Budget aus der „Maßnahmegruppe 05" (MG 05), die Teil des Landeshaushalts war, und genoss von Anfang an die Vorzüge eines Globalhaushalts. Die TF konnte sich damit unbeeinflusst vom Grundhaushalt der Universität (CAU) entwickeln. Zum Jahre 2004 wurde die MG 05 aufgelöst. Seitdem bezieht die TF ihre Mittel wie jede andere Einrichtung der CAU aus dem Grundhaushalt der Universität. Mit den oben genannten rund 12 Millionen € standen der TF 2008 nahezu die gleichen Finanzmittel zur Erfüllung ihrer Aufgaben zur Verfügung wie in den Vorjahren. Mit diesen Mitteln mussten das Personal, die von den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern verursachten Sachkosten sowie die Bewirtschaftungskosten der Ostuferliegenschaften bezahlt werden. Wie diese Mittel im Jahre 2008 verwendet wurden, zeigt dieser Finanzbericht.

Teil 1

2. Rahmenbedingungen

Ziel der Haushaltsführung und der Verteilung von Finanzmitteln ist es, dem Personal der Fakultät gegenüber bundesweit vergleichbaren Fachgebieten konkurrenzfähige Arbeitsmöglichkeiten nicht nur zu schaffen sondern auch dauerhaft sicherzustellen. Die gesetzlich vorgegebenen und die fakultätsintern festgelegten Rahmenbedingungen sind dabei zu beachten. Im Folgenden sind diese Rahmenbedingungen noch einmal dargestellt.

2.1. Die der TF zur Verfügung stehenden Mittel

Die TF schöpft aus unterschiedlichen Quellen Finanzmittel zur Erfüllung ihrer Aufgaben. So standen 2008 zur Verfügung:

1. Mittel aus dem Grundhaushalt der Universität/Landeshaushalt,
2. Mittel aus der Förderung nach dem HBFG (Hochschulbauförderungsgesetz)
3. Drittmittel,
4. sonstige Einnahmen,
5. Spenden und sonstige Zuwendungen.

1. Landeshaushalt, Kapitel 0721

Mit Schreiben vom 18.4.2008 wurden der TF durch das Rektorat (jetzt Präsidium) der Christian-Albrechts-Universität zu Kiel (CAU) mit dem Hinweis „Die Berechnung des Budgets basiert auf den bereits in den Vorjahren zugrunde gelegten Modalitäten und berücksichtigt außerdem die in der Anlage aufgeführten Mittelzuweisungen und -zurückziehungen“ **12.132.124 €** zugewiesen.

Laufende Zuweisung (inkl. Tarifausgleich)	11.114.827,0 €
abzüglich (Stellentransfer aus der TF in das Mathematische Seminar)	-20.000,0 €
abzüglich Ausgleich Differenz VIb zu VIIS	-1200,0 €
abzüglich Ausgleichszahlung TF an WiSo-Fakultät	-30.000,0 €
zuzüglich (Stellentransfer aus Med. Fakultät in die Informatik)	38.862,0 €
zuzüglich Personalkosten Gastprofessur	17.188,0 €
zuzüglich Anteil der Mittel aus indikatorengestützter Mittelverteilung	1.012.447,0 €
Budget 2008	**12.132.124,0 €**

Am 5.12.2008 erfolgte dann noch die Mitteilung, dass die CAU vom Land einen Ausgleich der Tarifsteigerungen erhält. Für die TF bedeutete dies eine zusätzliche Zuweisung von 269.800 EUR.

Durch Ausgabereste aus dem Jahr 2007, die zumeist durch finanzielle Verpflichtungen aus 2007 gebunden waren, standen der TF weitere (größtenteils gebundene) 1.4814.867,18 € zusätzlich zur Verfügung. Bedingt durch den Wechsel vom Bundesangestelltentarif (BAT) auf den Tarifvertrag der Länder (TV-L) und den darauf folgenden geringeren Entgeltzahlungen an das neu eingestellte Personal wurden in 2007 weitere Mittel frei, die den Ausgaberesten in Höhe der so eben erwähnten knapp 1,5 Mio € zugeführt wurden.

Entscheidend für die gesamte Bewirtschaftung war die Zusage, dass die Finanzmittel global, also ohne wesentliche Einschränkung verwendet werden konnten. Diese Zusicherung ebenso wie die der Übertragbarkeit in das Folgejahr war deshalb schon wie in den Vorjahren seit 2004 von so großer Bedeutung, als die bisher geltenden Ansätze für die Personalkosten zur Bezahlung aller TF-

Beschäftigten auch in 2008 nach den alten Tarifverträgen nicht ausgereicht hätten. Bereits in 2006 war in einer Hochrechnung des Bedarfs an Personalmitteln abzusehen, dass durch die fast vollständige Besetzung aller Professuren nebst Mitarbeiter- und Mitarbeiterinnenstellen der Finanzbedarf für das Personal deutlich höher war als in den Vorjahren.

2. Drittmittel

Tatsächlich abgeflossene Drittmittel (= Mittel, die nicht vom Land im Landeshaushalt Schleswig-Holsteins für den Grundhaushalt der CAU bereitgestellt werden) werden (immer noch) nicht zentral im Dekanat erfasst. Es werden lediglich die von den Drittmittelgebern bewilligten Finanzierungsbeträge zur Kenntnis genommen, in Statistiken zusammengefasst und mit den Zahlen aus dem Rektorat/Präsidium abgeglichen. Damit ist zumindest der jeweils vom Drittmittelgeber bereitgestellte Gesamtbetrag bekannt, sofern die Mittelempfänger ihrer gesetzlichen Auflage (gemäß § 71 b Abs. 3 altem HSG, § 37 Abs. 3 neues HSG) nachkommen und diese auch dem Rektorat/Präsidium und dem Dekanat anzeigen. Die Bewirtschaftung der Mittel erfolgt im Wesentlichen weiterhin über das Rektorat/Präsidium der CAU.

Die Drittmittel, die von den Kostenstellen in 2008 eingeworben werden konnten, beliefen sich nach den im Dekanat bekannten 74 Projekten auf **6.176.561 €**. Es ist dabei zu beachten, dass diese Mittel oftmals über einen längeren Zeitraum zur Verfügung stehen und nicht im laufenden Haushaltsjahr „ausgegeben werden müssen".

3. Sonstige „Einnahmen"

In einem geringen Umfang erhielt die TF Mittel aus Dienstleistungen Dritten gegenüber. Dies betrifft insbesondere zentrale Einrichtungen wie z.B. das Centrum für Materialanalytik (CMA) oder die Zentrale Werkstatt. Hier gibt es in geringem Umfang Einnahmen, die den betroffenen Einrichtungen wieder zur Verfügung stehen. Ferner beteiligt sich das Leibniz-Institut für Meereswissenschaften an den Bewirtschaftungskosten.

4. Spenden und sonstige Zuwendungen

Ein vergleichsweise geringer Betrag an Zuwendungen von Privatpersonen oder Firmen stand wie in jedem Jahr in Einzelfällen einigen Kostenstellen zur Verfügung. In der Regel gab es für die Mittel keine Zweckbindung. Zu erwähnen sind aber die Spenden, die das Institut für Informatik von Industriepartnern erhält, um das regelmäßig stattfindende Jahreskolloquium Anfang Dezember auch ohne Mittel aus dem Landeshaushalt finanzieren zu können.

2.2. Entscheidungsgrundlagen für die Mittelbewirtschaftung

Die Mittelbewirtschaftung und Mittelgestaltung erfolgte nach den Grundsatzbeschlüssen des Konvents der Jahre 1994 bis 1997 (siehe hierzu Übersicht im Jahresbericht 1996).

Der Konvent nahm am 7.5.2008 endgültig die Festlegung der Grobstruktur für den Haushalt 2008 zustimmend zur Kenntnis. Die Planung orientierte sich wie im Vorjahr zunächst am Mittelbedarf für das Personal und erst in zweiter Linie am angemeldeten Sachmittelbedarf. Bedingt durch die deutlich gesunkenen Kosten für das Personal infolge des neuen Tarifvertrags TV-L mussten nicht mehr Mittel für das Personal zu Lasten der Sachmittel eingeplant werden. So ergab sich wieder eine Verteilung der Haushaltsmittel von 3:1 von Personal- zu Sachkosten. Des Weiteren sind in Höhe von 42.000 € Mittel für andere Fakultäten mit zu berücksichtigen gewesen. Zum einen sind 12 T€ für studentische Hilfskräfte im Bereich der Logikausbildung durch das Mathematische Seminar, zum anderen 30 T€ für Personaldienstleistungen durch die Wirtschafts- und Sozialwissenschaftliche Fakultät im Studiengang Wirtschafts-Ingenieurwesen mit einzuplanen gewesen. Die Grobstrukturierung des TF-Haushaltes zeigt nachfolgend abgedruckte Tabelle.

Obwohl entsprechend der Zuweisung von gut 12 Mio € an Haushaltsmitteln bereitstanden, wird der Haushaltsplan stets über-

zogen geplant. Dies geschieht unter der gerechtfertigten Annahme, dass erfahrungsgemäß am Ende immer Einsparungen in dieser Größenordnung zu erwarten sind und dass Restmittel wie in den Vorjahren übertragen werden. Insgesamt orientierte sich der Plan für das Jahr 2008 im Wesentlichen an den zugewiesenen Mitteln der Jahre 2002 bis 2006.

Finanzplanung 2008

		Allg. Betriebskosten	Projektkosten		Investitionen		Gesamtsumme	
Kostenstelle		Plan	Angemeldet	Fixkosten/ Hiwis in Lehre	Summe	Angemeldet	Summe beantragt	Zugewiesen
Institut für	ETIT	103.211	241.850		241.850	225.150	570.211	570.211
	MW	78.264	220.470		220.470	176.340	475.074	405.074
	INF	148.614	149.833		149.833		298.447	298.447
CMA			22.000		22.000	42.000	64.000	64.000
RGB	Ost	4.347				18.000	22.347	22.347
	West	3.579	3.000		3.000		6.579	6.579
Biblio-	Ost	2.046	198.286		198.286		200.332	200.332
thek	West		198.760		198.760		198.760	198.760
Werkstatt		5.115				15.848	20.963	20.963
Standort		3.069	6.000	650.000	656.000		669.069	619.069
Dekanat		6.369	15.000		15.000	10.000	26.393	26.393
Gemeinkosten Inf.		5.753	105.686	264.290	369.976	18.300	394.029	394.029
Berufungen						176.713	176713	176.713
Reserve/Sonderm.		50.000	25.000		25.000	300.000	375.000	275.000
Andere Einrichtungen			42.000				42.000	42.000
Summe Sachmittel		410.391	1.185.885	914.290	2.100.175	987.352	3.497.918	3.277.918
Summe Personal (hochgerechnet)							9.528.835	9.528.835
Gesamtsumme		**410.391**	**1.185.885**	**914.290**	**2.100.175**	**987.352**	**13.026.753**	**12.806.753**

2.3. Das fakultätsinterne Verfahren zur Mittelzuweisung

Die für die Professoren entscheidenden Mittel werden als „allgemeine Betriebskosten“, „Projekt-/Laborkosten“ und „Invest“ fakultätsintern bereitgestellt. Hinsichtlich der „allgemeinen Betriebskosten“ erfolgt die Mittelzuweisung formelgebunden, um den Grundbedarf zu decken, der sich aus der Zahl der landes-als auch drittmittelfinanzierten Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen ergibt. Um Mittel für Investitionen und Projektkosten zur Bewirtschaftung zu erhalten, beantragen die drei Institute und zentral organisierten Kostenstellen beim Dekan entsprechende Mittel. Dazu sollten die gesamten Forschungstätigkeiten, ggf. auch die Lehrtätigkeiten als Projekte beschrieben werden, was allerdings in dem gewünschten Umfang nur in weniger als der Hälfte der Fälle erfolgte. In der Beschreibung der Projekte sind der geplante oder bereits erfolgte Mittel- und Personaleinsatz, die Laufzeit, mögliche Projektpartner und weitere leistungsbewertende Parameter anzugeben. Aufgrund dieser Beschreibungen ist eine überschlägige Bewertung der beantragten Mittel auch durch weniger Fachkundige möglich. Die Institute legen dann in der Regel intern eine Verteilung der Mittel auf die jeweiligen Arbeitsgruppen fest und teilen diese dem Dekanat mit. Dort werden die Zuweisungsbeträge für die Fachbereiche in der Buchhaltung disponiert.

Ziele einer oben beschriebenen Projektdefinition durch die Kostenstellenleiter sind:

- Klarheit für den tatsächlichen Finanzbedarf nicht nur für die Entscheidungsträger einer Mittelzuweisung (Entscheidungsträger wie Dekan, Prodekane, Geschäftsführer), sondern und vor allem auch für die Kostenstellenleiter
- Entscheidungsgrundlage für eine leistungsbezogene Mittelzuweisung (z.B. Übersicht über eingeworbene und einzuwerbende Drittmittel)

2.4. Die Kriterien der Mittelzuweisung

2.4.1. Allgemeine Betriebskosten

Hier gab es aufgrund der formelgebundenen Mittelzuweisung keine übergeordneten Kriterien. Die folgende Formel wurde unter dem Gesichtspunkt größtmöglicher Einfachheit vom Konvent festgelegt. Die Professoren erhielten für ihre Arbeitsgruppe nach der

Gleichung

$$\text{Zuweisungsbetrag} = \text{Professor}*2045\,€ + \text{Anzahl wiss. Mitarbeiter}*1278\,€ + (\text{Anzahl nichtwiss. Mitarbeiter} + \text{Anzahl Stipendiaten})*1023\,€ + 1023\,€$$

als "Allgemeine Betriebskosten" entsprechende Haushaltsmittel zugewiesen. Sie sollen den Bedarf der jeweiligen Arbeitsgruppe decken, der von der wissenschaftlichen Aktivität weitgehend unabhängig ist. Dabei werden neben landesfinanzierten Personal auch Gäste, Drittmittelbeschäftigte und andere Beschäftigte berücksichtigt, um erfolgreiche Drittmittelaktivitäten und Kooperationen anzuerkennen. Auf eine Kürzung der „Allgemeinen Betriebskosten" wurde wie im Vorjahr verzichtet.

2.4.2 Labor-/Projektkosten und Investitionsmittel

Für die Verteilung der Mittel Labor-/Projektkosten und Investitionsmittel galten die im Finanzbericht 1996 genannten Kriterien, sie sollen hier nicht noch einmal wiederholt werden. Mit nur geringen Abstrichen konnten alle beantragten Mittel für die Arbeit bereitgestellt werden.

2.5. Die Kostenrechnung der TF

Mit Beginn des Jahres 1999 wurde das in der TF verwendete Kostenartenrahmen durch den vom Rektorat vorgeschlagenen Kostenartenrahmen ersetzt und seitdem verwendet. Damit sollte ein direkter Vergleich der Kosten in den einzelnen Einrichtungen der Universität mit der TF grundsätzlich möglich sein. Es wird trotzdem aber künftig immer geringfügige Abweichungen der unterschiedlichen Zahlenwerke des Präsidiums und der TF geben. Grund: bei dem im August 1999 geänderten Kostenartenrahmen darf pro Rechnung nur eine Kostenart vermerkt werden. In der TF war und ist die Zuordnung der einzelnen Positionen einer Rechnung auf die jeweils richtige Kostenart möglich, was insbesondere bei großen Teilbeträgen auf den Rechnungen sinnvoll ist. Pro Rechnung ist also die Buchung mehrerer Kostenarten erlaubt, was bei größeren Rechnungsbeträgen in der TF ein richtiges Abbild der Kostenbewegungen ermöglicht.

1997 wurde die Kostenrechnung der TF um die Kostenträger vervollständigt. Diese werden neben der Angabe von Kostenstellen und Kostenarten bei jeder Buchung mit erfasst. In der TF sind Kostenträger gleichbedeutend mit dem von der Kostenstelle definierten Forschungsprojekten. Seit Anfang 1997 geben die Kostenstellen bei jeder Bestellung den zu belastenden Kostenträger bzw. das zu belastende Forschungsprojekt mit an. Dadurch ist es prinzipiell möglich, die Kosten für das Produkt (das einzelne Forschungsprojekt/Doktorarbeit/...) zu ermitteln und Klarheit über die Kosten der einzelnen Forschungsprojekte zu gewinnen.

Die 2008 insgesamt 385 eingerichteten Kostenträger waren wie folgt strukturiert:

1. lehrstuhlinterne Projekte (91 Projekte)
2. in Kooperation mit Drittmittelgeber (43 Projekte)
3. in Kooperation mit Unternehmen (35 Projekte)
4. lehrstuhlübergreifende Projekte 22 Projekte)
5. fakultätsübergreifende Projekte (19 Projekt)
6. Praktikum (15 Projekte)
7. Studien-/Diplomarbeiten (16 Projekte)
8. Vorlesungen/Übungen (20 Projekte)
9. Allgemeinkosten (50 Projekte)
10. Messen/Ausstellungen/Präsentationen (16 Projekte)
11. Infrastruktur/Lehrstuhlbibliothek (22 Projekte)
12. sonstige Allgemeinkosten (36 Projekte)

In der weiter unten aufgeführten Liste des Abschnitts 3.9 sind die Kosten nach den groben Überschriften der Kostenträger aufgelistet. Diese Listen erfassen dabei wie in den Vorjahren nur die Professuren auf dem Ostufer, da die Rechnungen der Informatik nicht im notwendigen Detail erfasst werden.

2.6. Die Strukturierung der Fakultät in Kostenstellen

Bereits 1992 wurden Kostenstellen als kleinste kostenverursachende Wirtschaftseinheiten der Fakultät definiert. Neben den einzelnen Arbeitsgruppen der Professoren sind dies auch Bereiche der zentralen Dienste der Fakultät wie das Dekanat, die

Institut für Informatik (Dst. 6021*))	Dekanat/Zentrale Dienste Techn. Fakultät) (Dst. 8001*))	Institut für Materialwissenschaft (Dst. 8030*))	Institut für Elektrotechnik (Dst. 8010*))
Lehrstühle Informatik Zentrale Dienste Informatik Neuberufene Informatik Bibliothek Informatik	Zentrale Dienste TF	Zentrale Dienste MW Lehrstühle MW Neuberufene MW CMA	Zentrale Dienste ET Lehrstühle ET Neuberufene ET
Diskrete Optimierung Rechnergestützte Programmentwicklung Angews. Informatik/ Wirtschaftsinformatik Algorithmische Optimale Steuerung Kognitive Systeme Scientific Computing Technische Informatik Software Enginerering Programmiersprachen und Übersetzerkonstruktion Technologie der Informationssysteme Theoretischen Informatik Theorie der Parallilität Multimediale Informationsverarbeitung Kommunikationssysteme Echtzeitsysteme und Eingebettete Systeme ZD Informatik Kolloquium Inf Geschäftszimmer RBG West/ Infornatik Prüfungsamt Informatik Bibliothek Informatik	Gemeinsame Kosten Dekanat Werkstatt Rechnerbetriebsgruppe Bibliothek Ing.wissensch. Haustechnik Sondermittel	Synthese und Realstruktur Funktionale Nanomaterialien Allg. Materialwissenschaft Materialverbunde Anorg. Funktionsmaterialien Numerische Mechanik Mikrostrukturanalytik Institut. CMA Reserve Materialwissenschaft	Integrierte Systeme und Photonik Regelungs- u. Automatisierungstechnik Hochfrequenztechnik Halbleitertechnik Technologie siliziumbasierter Mikro- und Nanosysteme Leistungselektronik und Elektrische Antriebe Netzwerk- u. Systemtheorie Nachrichten- u. Übertragungstechnik Numerische Feldberechnung Informations- u. Codierungstheorie Institut

*)Dst.: Dienststellennummerierung Präsidiums

Werkstatt, die Bibliotheken, das Grundpraktikum, die Haustechnik und die Rechnerbetriebsgruppe. Darüber hinaus gibt es eine Kostenstelle „allgemeine Kosten“, in der die wesentlichen Ausgaben erfasst wurden, die als Gemeinkosten (zunächst) keiner Kostenstelle zuzuordnen sind.

2.7. Die Berechnung der jährlichen Personalkosten

Alle im Stellenplan der TF aufgelisteten Stellen (siehe unten abgedruckten Tabelle) durften bislang nur in dem Umfang besetzt werden, wie Finanzmittel vorhanden waren. Wie schon in den Vorjahren bedeutet Stelle nicht mehr „Stelle" sondern vielmehr **Geld**, **wobei bei der Beschäftigung immer noch der Stellenplan einzuhalten ist.** Wie im Abschnitt 2.1.1 erwähnt wurde, reichte rein rechnerisch in den vergangenen Jahren der ursprüngliche Ansatz an Personalkosten (gut 9 Mio €) nicht mehr aus, um das beschäftigte Personal zu finanzieren. Zu Lasten der Sachmittel musste daher der entsprechend fehlende Anteil eingeplant werden. Bedingt durch die E-Entgelte reicht der Ansatz von ca. 9 Mio € zur Deckung der Personalkosten aus, um das Personal gemäß Stellenplan zu finanzieren. Trotzdem wurde und wird jede Einstellung daraufhin überprüft, ob die verfügbaren (Personal-)Mittel insgesamt ausreichen, das vorhandene und das neueinzustellende Personal im Laufe des Jahres überhaupt bezahlen zu können. Eine Hochrechnung der Personalkosten ist deshalb zur Überwachung und Haushaltsplanung unerlässlich. Es zeigte sich in den vergangenen Jahren, wie präzise eine solche Hochrechnung sein kann und auch ist.

Die grundsätzlichen Überlegungen zur Hochrechnung von Personalkosten sind im Finanzbericht 1997 ausführlich dargestellt, sodass sich eine erneute Erörterung erübrigt.

Derzeitiger Stellenplan der TF

<u>Beamte</u>	
W3/C4	20
W2/C3	13
W1/C1	56
A15	1
A13	1
A10	1
<u>Arbeitnehmer</u>	
E14/15	13
E13	11
E12	17
E19	13
E8/9	8
E7	1
E6	22
E5	1
Azubi	3

finanzen

Teil 2

3. Die Kostenstellenblätter für das Gesamtjahr 2008

3.1 Kostenstellenblatt Fakultät gesamt, 31.12.2008

Nr.	Kostenart	Festgelegt	Angeordnet	Summe
Personalkosten				
011	lfd. Verguetung incl. Sonderz. (Beamte)	0,00	2.348.730,19	2.348.730,19
061	lfd. Verguetung incl. Sonderz. Arb.nehmer	0,00	6.491.917,06	6.491.917,06
072	interne Lehrauftraege	0,00	9.897,80	9.897,80
073	externe Lehrauftraege	0,00	12.737,21	12.737,21
	Summe	**0,00**	**8.863.282,26**	**8.863.282,26**
Allg. Betriebskosten				
081	Stellenanzeigen	0,00	44.663,58	44.663,58
089	sonst. Kosten Personalwerbung	0,00	188,30	188,30
211	Büromaterial	869,93	25.351,22	26.221,15
212	Kopierkosten	0,00	10.336,92	10.336,92
213	Druck nichtwiss.	0,00	2.496,48	2.496,48
214	Druck bei Firmen nichtwiss	0,00	178,65	178,65
215	EDV-Verbrauch wiss.	0,00	2.063,95	2.063,95
216	EDV-Verbrauch nichtwiss.	0,00	9.259,54	9.259,54
217	Literatur nichtwiss.	0,00	53,05	53,05
219	sonst. Geschäftsbedarf	194,57	1.847,44	2.042,01
245	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	2.554,50	2.554,50
261	Druck, Broschueren	0,00	1.006,54	1.006,54
262	Druck umfangreicher Publik.	0,00	6.169,33	6.169,33
263	Dienstleistungen Dritter	0,00	906,36	906,36
264	Dienstleist. Dritter elektr.Me	0,00	9.784,26	9.784,26
265	Mieten f. Staende, Raeume	0,00	9.591,40	9.591,40
266	Material Messen/Veranst.	0,00	1.520,27	1.520,27
267	Kosten fuer Repraesentation	0,00	9.830,19	9.830,19
269	sonst. Repraesentation	0,00	4.965,80	4.965,80
279	Sonstiges Bewirtschaftungsmat.	0,00	10.586,72	10.586,72
291	Beiträge an Verbände etc.	0,00	2.489,41	2.489,41
292	KFZ-Steuer	0,00	431,00	431,00
299	sonstige Abgaben	0,00	463,52	463,52
311	Ausst./Einrichtung bis 400 EUR	0,00	720,48	720,48
312	Büromaschinen bis 400 EUR	0,00	467,67	467,67
314	EDV-Geraete niwi bis 400 EUR	0,00	295,38	295,38
319	Sonstige bis 400 EUR	0,00	100,34	100,34
321	Ausst./Einrichtung > 400 EUR	0,00	1.031,57	1.031,57
324	EDV-Geraete niwi > 400 EUR	0,00	1.498,21	1.498,21
511	Telefon-, Fax-, Fernschreibgeb	0,00	905,98	905,98
512	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	474,96	474,96
513	Porti	0,00	10.446,90	10.446,90
514	Transportkosten	0,00	5.048,59	5.048,59
518	Datenleitungen	0,00	17.502,35	17.502,35
519	sonst. Kommunikationskosten	0,00	38,45	38,45
541	Ausstattungs/Einrichtung	0,00	137,03	137,03
542	Kopier- und Druckgeraete	0,00	1.459,70	1.459,70
543	wiss. Geraete und Zubehoer	6.377,98	29.120,57	35.498,55
544	nichtwiss. Geraete u. Zubehoer	0,00	3.935,90	3.935,90
545	EDV Hardware	0,00	115,43	115,43
546	Software	621,78	2.141,83	2.763,61
549	Fahrzeuge	0,00	307,02	307,02
	Summe	**8.064,26**	**232.486,79**	**240.551,0**
Investition				
313	EDV-Geraete wiss. bis 400 EUR	0,00	380,56	380,56
323	EDV-Geraete wiss. > 400 EUR	0,00	6.462,18	6.462,18
411	Ausst./Einrichtung bis 2500	7.533,33	34.537,24	42.070,57
413	EDV-Geraete wiss. > 2500 EUR	0,00	40.047,71	40.047,71

414	EDV-Geraete niwi > 2500 EUR	0,00	11.658,64	11.658,64
415	Software wiss., > 2500 EUR	0,00	12.890,08	12.890,08
417	Masch., App. wiss. > 2500 EUR	249.622,53	219.017,90	468.640,43
418	Masch., App. niwi > 2500 EUR	13.861,12	10.679,35	24.540,47
	Summe	**271.016,98**	**335.673,66**	**606.690,64**
Projektkosten				
071	wiss. und stud. Hilfskraefte	944,95	412.607,11	413.552,06
074	Gastvortraege incl.	0,00	6.696,85	6.696,85
079	diverse Entgelte	0,00	28.495,73	28.495,73
091	Kosten interner Ausbildung	0,00	80,00	80,00
093	Dienstreisen, Tagungsgeb.	0,00	973,66	973,66
096	Reisekostenersatz Dritte	0,00	15.503,69	15.503,69
098	Kosten medizinische Untersuch	0,00	1.625,42	1.625,42
099	Personalnebenkosten	0,00	160,11	160,11
211	Büromaterial	0,00	43,84	43,84
212	Kopierkosten	0,00	10,00	10,00
215	EDV-Verbrauch wiss.	1.609,91	21.072,19	22.682,10
216	EDV-Verbrauch nichtwiss.	0,00	582,24	582,24
221	Buecher	0,00	32.631,32	32.631,32
222	Zeitschriften	0,00	206.061,58	206.061,58
223	Loseblattsammlungen	0,00	4.199,47	4.199,47
224	Binden von Buechern	0,00	9.390,28	9.390,28
225	Kopier- und Druckkosten	2.400,00	1.111,08	3.511,08
227	Datenbankenlizenzen	0,00	7.347,18	7.347,18
229	sonst. Kosten Literatur	0,00	1.589,68	1.589,68
231	Arbeits- und Schutzkleidung	108,59	14.319,12	14.427,71
232	Laborbedarf: Chemikalien	534,76	17.217,77	17.752,53
233	Laborbedarf: Gase	725,90	20.333,24	21.059,14
234	Laborbedarf: Glaeser,Porzellan	142,80	1.504,64	1.647,44
235	Laborbed.: Verschleiss-u. Betr	1.300,00	21.170,65	22.470,65
239	sonstige Labor- u. Druckmater.	2.644,20	38.466,09	41.110,29
241	Elektromaterial	4.395,27	41.442,25	45.837,52
243	Metalle und Kunststoffe	164,93	14.240,91	14.405,84
245	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	10,05	10,05
246	Werkzeuge bis 400 Euro	71,07	12.002,89	12.073,96
249	sonstige Materialien	250,00	2.721,71	2.971,71
279	Sonstiges Bewirtschaftungsmat.	0,00	69,51	69,51
285	Instandhaltung Gebäude	0,00	1.005,64	1.005,64
311	Ausst./Einrichtung bis 400 EUR	2.555,03	54.928,49	57.483,52
312	Büromaschinen bis 400 EUR	71,34	1.560,40	1.631,74
313	EDV-Geraete wiss. bis 400 EUR	1.924,28	43.292,24	45.216,52
314	EDV-Geraete niwi bis 400 EUR	368,90	14.180,59	14.549,49
315	Software wiss. bis 400 EUR	131,85	10.501,85	10.633,70
316	Software niwi bis 400 EUR	449,81	3.095,16	3.544,97
317	Masch., App. wiss. bis 400 EUR	582,47	12.165,24	12.747,71
318	Maschi., App. niwi bis 400 EUR	2.160,63	2.089,55	4.250,18
319	Sonstige bis 400 EUR	110,37	1.184,52	1.294,89
321	Ausst./Einrichtung > 400 EUR	19.932,72	44.201,92	64.134,64
322	Büromaschinen > 400 EUR	0,00	4.673,99	4.673,99
323	EDV-Geraete wiss. > 400 EUR	19.343,00	155.968,80	175.311,80
324	EDV-Geraete niwi > 400 EUR	0,00	17.049,21	17.049,21
325	Software wissensch > 400 EUR	3.440,38	25.404,47	28.844,85
326	Software niwi > 400 EUR	0,00	3.675,53	3.675,53
327	Masch, App. wiss. > 400 EUR	1.696,00	56.604,47	58.300,47
328	Masch., App. niwi > 400 EUR	2.380,00	643,89	3.023,89
329	Sonstige > 400 EUR	0,00	4.260,20	4.260,20
411	Ausst./Einrichtung bis 2500	0,00	2.297,66	2.297,66
412	Büromaschinen > 2500 EUR	0,00	4.558,10	4.558,10
413	EDV-Geraete wiss. > 2500 EUR	5.484,71	37.676,03	43.160,74
414	EDV-Geraete niwi > 2500 EUR	0,00	5.822,67	5.822,67
415	Software wiss., > 2500 EUR	0,00	4.550,00	4.550,00
417	Masch., App. wiss. > 2500 EUR	4.500,00	28.652,44	33.152,44
418	Masch., App. niwi > 2500 EUR	0,00	4.410,44	4.410,44
513	Porti	0,00	1.266,35	1.266,35
514	Transportkosten	0,00	1.146,20	1.146,20
535	M/L Software/Lizenzen	0,00	28.214,46	28.214,46

542	Kopier- und Druckgeraete	0,00	570,11	570,11
543	wiss. Geraete und Zubehoer	0,00	21.717,11	21.717,11
544	nichtwiss. Geraete u. Zubehoer	0,00	1.099,31	1.099,31
545	EDV Hardware	0,00	89,00	89,00
555	Werkvertraege	278,18	20.406,80	20.684,98
556	Werkstattauftraege intern	0,00	16.385,83	16.385,83
557	Werkstatteinnahmen (intern)	0,00	-16.385,83	-16.385,83
559	sonstige Fremdleistungen	0,00	29.282,44	29.282,44
633	Stipendien aus Landesmitteln	0,00	10.748,76	10.748,76
	Summe	**80.702,05**	**1.592.674,30**	**1.673.376,35**
Reisekosten				
093	Dienstreisen, Tagungsgeb.	9.024,35	87.232,47	96.256,82
094	Dienstreisen, Tagungsgeb.	857,50	1.797,87	2.655,37
095	Dienstgaenge u. Fahrten	0,00	859,84	859,84
245	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	30,01	30,01
	Summe	**9.881,85**	**89.920,19**	**99.802,04**
Standortkosten				
271	Heizung	0,00	93.749,93	93.749,93
272	Strom	0,00	202.245,77	202.245,77
274	Wasser und Abwasser	17.017,00	34.313,20	51.330,20
275	Reinigungsmittel	0,00	173,82	173,82
276	Sanitärverbrauch	0,00	7.706,49	7.706,49
277	Abfallentsorgung	0,00	8.471,31	8.471,31
282	Reinigung Räume und Fenster	0,00	117.631,03	117.631,03
283	Pflege Aussenanlage	0,00	9.828,15	9.828,15
284	Streu- und Räumdienste	0,00	4.164,23	4.164,23
285	Instandhaltung Gebäude	14.922,69	110.099,90	125.022,59
286	Instandhaltung Gebäudeausr.	917,97	89.498,27	90.416,24
287	Wach-. Schließ- u. Pförtnerd.	0,00	59.479,22	59.479,22
289	sonstige Dienste Dritter	0,00	2.566,60	2.566,60
	Summe	**32.857,66**	**739.927,92**	**772.785,58**
	Gesamtsumme der Fakultät:	**402.522,80**	**11.853.965,12**	**12.256.487,92**

3.2 Kostenstellenblätter der Elektrotechnik und Informationstechnik, Informatik, Materialwissenschaft, Zentrale Dienste und sonstige

Institut für Elektrotechnik und Informationstechnik - 31. Dezember 2008

Nr.	Kostenart	Festgelegt	Angeordnet	Summe
Allg. Betriebskosten				
081	Stellenanzeigen	0,00	6.157,64	6.157,64
089	sonst. Kosten Personalwerbung	0,00	188,30	188,30
211	Büromaterial	869,93	8.492,69	9.362,62
212	Kopierkosten	0,00	6.121,13	6.121,13
213	Druck nichtwiss.	0,00	1.031,27	1.031,27
214	Druck bei Firmen nichtwiss	0,00	17,90	17,90
215	EDV-Verbrauch wiss.	0,00	2.031,50	2.031,50
216	EDV-Verbrauch nichtwiss.	0,00	2.893,12	2.893,12
219	sonst. Geschäftsbedarf	106,79	841,98	948,77
245	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	95,91	95,91
261	Druck, Broschueren	0,00	504,24	504,24
263	Dienstleistungen Dritter	0,00	106,36	106,36
266	Material Messen/Veranst.	0,00	384,05	384,05
267	Kosten fuer Repraesentation	0,00	1.291,63	1.291,63
269	sonst. Repraesentation	0,00	217,62	217,62
291	Beiträge an Verbände etc.	0,00	100,00	100,00
299	sonstige Abgaben	0,00	297,50	297,50
311	Ausst./Einrichtung bis 400 EUR	0,00	158,21	158,21
321	Ausst./Einrichtung > 400 EUR	0,00	1.031,57	1.031,57
513	Porti	0,00	1.778,56	1.778,56
514	Transportkosten	0,00	160,31	160,31

543	wiss. Geraete und Zubehoer	0,00	8.657,01	8.657,01
546	Software	621,78	1.531,13	2.152,91
	Summe	**1.598,50**	**44.089,63**	**45.688,13**
Investition				
415	Software wiss., > 2500 EUR	0,00	5.767,93	5.767,93
417	Masch., App. wiss. > 2500 EUR	133.643,94	88.873,49	222.517,43
	Summe	**133.643,94**	**94.641,42**	**228.285,36**
Projektkosten				
071	wiss. und stud. Hilfskraefte	0,00	46.944,08	46.944,08
074	Gastvortraege incl.	0,00	406,00	406,00
079	diverse Entgelte	0,00	1.114,50	1.114,50
099	Personalnebenkosten	0,00	153,51	153,51
215	EDV-Verbrauch wiss.	1.609,91	4.544,13	6.154,04
221	Buecher	0,00	2.902,67	2.902,67
222	Zeitschriften	0,00	1.007,41	1.007,41
223	Loseblattsammlungen	0,00	40,26	40,26
224	Binden von Buechern	0,00	873,65	873,65
225	Kopier- und Druckkosten	0,00	191,05	191,05
227	Datenbankenlizenzen	0,00	4.715,49	4.715,49
229	sonst. Kosten Literatur	0,00	752,21	752,21
231	Arbeits- und Schutzkleidung	0,00	6,25	6,25
232	Laborbedarf: Chemikalien	200,00	594,37	794,37
233	Laborbedarf: Gase	0,00	137,85	137,85
234	Laborbedarf: Glaeser,Porzellan	0,00	691,63	691,63
235	Laborbed.: Verschleiss-u. Betr	1.300,00	15.370,05	16.670,05
239	sonstige Labor- u. Druckmater.	47,60	4.484,64	4.532,24
241	Elektromaterial	4.189,47	24.287,93	28.477,40
243	Metalle und Kunststoffe	164,93	3.737,75	3.902,68
246	Werkzeuge bis 400 Euro	0,00	895,33	895,33
249	sonstige Materialien	0,00	444,91	444,91
311	Ausst./Einrichtung bis 400 EUR	615,59	7.486,67	8.102,26
312	Büromaschinen bis 400 EUR	71,34	107,64	178,98
313	EDV-Geraete wiss. bis 400 EUR	1.924,28	10.032,75	11.957,03
314	EDV-Geraete niwi bis 400 EUR	368,90	7.318,56	7.687,46
315	Software wiss. bis 400 EUR	131,85	7.165,39	7.297,24
316	Software niwi bis 400 EUR	449,81	1.076,79	1.526,60
317	Masch., App. wiss. bis 400 EUR	582,47	9.717,11	10.299,58
318	Maschi., App. niwi bis 400 EUR	2.160,63	569,53	2.730,16
319	Sonstige bis 400 EUR	0,00	224,63	224,63
321	Ausst./Einrichtung > 400 EUR	3.021,16	19.584,97	22.606,13
322	Büromaschinen > 400 EUR	0,00	3.081,64	3.081,64
323	EDV-Geraete wiss. > 400 EUR	10.189,79	37.406,97	47.596,76
325	Software wissensch > 400 EUR	1.826,74	22.296,28	24.123,02
327	Masch, App. wiss. > 400 EUR	1.696,00	16.535,89	18.231,89
328	Masch., App. niwi > 400 EUR	0,00	408,17	408,17
413	EDV-Geraete wiss. > 2500 EUR	5.484,71	10.980,13	16.464,84
417	Masch., App. wiss. > 2500 EUR	4.500,00	13.580,08	18.080,08
514	Transportkosten	0,00	892,50	892,50
535	M/L Software/Lizenzen	0,00	5.726,53	5.726,53
543	wiss. Geraete und Zubehoer	0,00	254,54	254,54
555	Werkvertraege	0,00	10.311,63	10.311,63
556	Werkstattauftraege intern	0,00	6.477,87	6.477,87
559	sonstige Fremdleistungen	0,00	1.343,86	1.343,86
633	Stipendien aus Landesmitteln	0,00	2.528,76	2.528,76
	Summe	**40.535,18**	**309.404,56**	**349.939,74**
Reisekosten				
093	Dienstreisen, Tagungsgeb.	6.877,95	23.087,66	29.965,61
094	Dienstreisen, Tagungsgeb.	0,00	168,38	168,38
095	Dienstgaenge u. Fahrten	0,00	353,84	353,84
	Summe	**6.877,95**	**23.609,88**	**30.487,83**
	Gesamtsumme	**182.655,57**	**471.745,49**	**654.401,06**

finanzen08

Nr.	Kostenart	Festgelegt	Angeordnet	Summe
Allg. Betriebskosten				
081	Stellenanzeigen	0,00	12.769,67	12.769,67
211	Büromaterial	0,00	8.621,28	8.621,28
212	Kopierkosten	0,00	2.625,17	2.625,17
213	Druck nichtwiss.	0,00	900,21	900,21
214	Druck bei Firmen nichtwiss	0,00	40,75	40,75
216	EDV-Verbrauch nichtwiss.	0,00	1.145,21	1.145,21
217	Literatur nichtwiss.	0,00	53,05	53,05
219	sonst. Geschäftsbedarf	0,00	612,02	612,02
261	Druck, Broschueren	0,00	279,50	279,50
262	Druck umfangreicher Publik.	0,00	1.619,33	1.619,33
266	Material Messen/Veranst.	0,00	58,10	58,10
267	Kosten fuer Repraesentation	0,00	2.397,50	2.397,50
269	sonst. Repraesentation	0,00	391,02	391,02
291	Beiträge an Verbände etc.	0,00	586,69	586,69
299	sonstige Abgaben	0,00	30,90	30,90
311	Ausst./Einrichtung bis 400 EUR	0,00	562,27	562,27
513	Porti	0,00	2.570,43	2.570,43
514	Transportkosten	0,00	842,17	842,17
519	sonst. Kommunikationskosten	0,00	33,45	33,45
542	Kopier- und Druckgeraete	0,00	772,81	772,81
543	wiss. Geraete und Zubehoer	0,00	5.032,66	5.032,66
546	Software	0,00	310,70	310,70
	Summe	**0,00**	**42.254,89**	**42.254,89**
Investition				
313	EDV-Geraete wiss. bis 400 EUR	0,00	380,56	380,56
323	EDV-Geraete wiss. > 400 EUR	0,00	6.462,18	6.462,18
413	EDV-Geraete wiss. > 2500 EUR	0,00	40.047,71	40.047,71
	Summe	**0,00**	**46.890,45**	**46.890,45**
Projektkosten				
071	wiss. und stud. Hilfskraefte	0,00	262.782,11	262.782,11
093	Dienstreisen, Tagungsgeb.	0,00	973,66	973,66
096	Reisekostenersatz Dritte	0,00	10.371,21	10.371,21
099	Personalnebenkosten	0,00	6,60	6,60
211	Büromaterial	0,00	43,84	43,84
215	EDV-Verbrauch wiss.	0,00	9.896,28	9.896,28
216	EDV-Verbrauch nichtwiss.	0,00	170,65	170,65
221	Buecher	0,00	10.482,30	10.482,30
222	Zeitschriften	0,00	111.381,96	111.381,96
223	Loseblattsammlungen	0,00	381,84	381,84
224	Binden von Buechern	0,00	5.008,67	5.008,67
225	Kopier- und Druckkosten	0,00	454,39	454,39
227	Datenbankenlizenzen	0,00	657,38	657,38
229	sonst. Kosten Literatur	0,00	393,82	393,82
241	Elektromaterial	0,00	7.599,49	7.599,49
246	Werkzeuge bis 400 Euro	0,00	641,84	641,84
249	sonstige Materialien	0,00	193,57	193,57
311	Ausst./Einrichtung bis 400 EUR	0,00	42.053,22	42.053,22
312	Büromaschinen bis 400 EUR	0,00	464,44	464,44
313	EDV-Geraete wiss. bis 400 EUR	0,00	25.020,65	25.020,65
314	EDV-Geraete niwi bis 400 EUR	0,00	2.047,72	2.047,72
315	Software wiss. bis 400 EUR	0,00	26,73	26,73
316	Software niwi bis 400 EUR	0,00	722,44	722,44
317	Masch., App. wiss. bis 400 EUR	0,00	960,71	960,71
318	Maschi., App. niwi bis 400 EUR	0,00	382,66	382,66
319	Sonstige bis 400 EUR	0,00	270,92	270,92
321	Ausst./Einrichtung > 400 EUR	0,00	13.492,50	13.492,50
322	Büromaschinen > 400 EUR	0,00	860,50	860,50
323	EDV-Geraete wiss. > 400 EUR	0,00	88.819,20	88.819,20
324	EDV-Geraete niwi > 400 EUR	0,00	9.369,54	9.369,54
327	Masch, App. wiss. > 400 EUR	0,00	1.655,54	1.655,54
411	Ausst./Einrichtung bis 2500	0,00	2.297,66	2.297,66
413	EDV-Geraete wiss. > 2500 EUR	0,00	17.807,21	17.807,21

417	Masch., App. wiss. > 2500 EUR	0,00	2.903,60	2.903,60
514	Transportkosten	0,00	25,00	25,00
535	M/L Software/Lizenzen	0,00	19.822,93	19.822,93
542	Kopier- und Druckgeraete	0,00	570,11	570,11
543	wiss. Geraete und Zubehoer	0,00	854,67	854,67
545	EDV Hardware	0,00	89,00	89,00
555	Werkvertraege	0,00	541,97	541,97
556	Werkstattauftraege intern	0,00	219,88	219,88
559	sonstige Fremdleistungen	0,00	3.467,54	3.467,54
	Summe	**0,00**	**656.185,95**	**656.185,95**
Reisekosten				
093	Dienstreisen, Tagungsgeb.	560,00	41.608,88	42.168,88
094	Dienstreisen, Tagungsgeb.	0,00	472,81	472,81
	Summe:	**560,00**	**42.081,69**	**42.641,69**
	Gesamtsumme	**560,00**	**787.412,98**	**787.972,98**

Institut für Materialwissenschaft - 31. Dezember 2008

Nr.	Kostenart	Festgelegt	Angeordnet	Summe
Betriebskosten				
211	Büromaterial	0,00	5.672,22	5.672,22
212	Kopierkosten	0,00	1.029,42	1.029,42
213	Druck nichtwiss.	0,00	565,00	565,00
214	Druck bei Firmen nichtwiss	0,00	120,00	120,00
215	EDV-Verbrauch wiss.	0,00	32,45	32,45
216	EDV-Verbrauch nichtwiss.	0,00	967,61	967,61
219	sonst. Geschäftsbedarf	87,78	131,36	219,14
245	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	51,65	51,65
261	Druck, Broschueren	0,00	222,80	222,80
263	Dienstleistungen Dritter	0,00	800,00	800,00
267	Kosten fuer Repraesentation	0,00	435,80	435,80
269	sonst. Repraesentation	0,00	101,38	101,38
291	Beiträge an Verbände etc.	0,00	300,00	300,00
299	sonstige Abgaben	0,00	10,25	10,25
312	Büromaschinen bis 400 EUR	0,00	467,67	467,67
319	Sonstige bis 400 EUR	0,00	100,34	100,34
511	Telefon-, Fax-, Fernschreibgeb	0,00	391,30	391,30
513	Porti	0,00	1.307,98	1.307,98
514	Transportkosten	0,00	3.877,06	3.877,06
518	Datenleitungen	0,00	2.139,95	2.139,95
519	sonst. Kommunikationskosten	0,00	5,00	5,00
541	Ausstattungs/Einrichtung	0,00	137,03	137,03
542	Kopier- und Druckgeraete	0,00	686,89	686,89
543	wiss. Geraete und Zubehoer	5.422,98	15.430,90	20.853,88
544	nichtwiss. Geraete u. Zubehoer	0,00	3.347,10	3.347,10
545	EDV Hardware	0,00	115,43	115,43
546	Software	0,00	300,00	300,00
	Summe:	**5.510,76**	**38.746,59**	**44.257,35**
Investition				
411	Ausst./Einrichtung bis 2500	7.533,33	13.194,59	20.727,92
415	Software wiss., > 2500 EUR	0,00	7.122,15	7.122,15
417	Masch., App. wiss. > 2500 EUR	115.978,59	130.144,41	246.123,00
418	Masch., App. niwi > 2500 EUR	13.861,12	10.679,35	24.540,47
	Summe	**137.373,04**	**161.140,50**	**298.513,54**
Projektkosten				
071	wiss. und stud. Hilfskraefte	944,95	86.302,12	87.247,07
074	Gastvortraege incl.	0,00	228,15	228,15
091	Kosten interner Ausbildung	0,00	80,00	80,00
093	Dienstreisen, Tagungsgeb.	0,00	0,00	0,00
096	Reisekostenersatz Dritte	0,00	330,86	330,86
098	Kosten medizinische Untersuch	0,00	1.625,42	1.625,42
215	EDV-Verbrauch wiss.	0,00	6.321,19	6.321,19
216	EDV-Verbrauch nichtwiss.	0,00	411,59	411,59
221	Buecher	0,00	100,04	100,04
222	Zeitschriften	0,00	124,80	124,80

225	Kopier- und Druckkosten	2.400,00	465,64	2.865,64
227	Datenbankenlizenzen	0,00	1.940,66	1.940,66
229	sonst. Kosten Literatur	0,00	132,95	132,95
231	Arbeits- und Schutzkleidung	0,00	789,65	789,65
232	Laborbedarf: Chemikalien	334,76	15.190,51	15.525,27
233	Laborbedarf: Gase	725,90	19.568,64	20.294,54
234	Laborbedarf: Glaeser,Porzellan	142,80	813,01	955,81
235	Laborbed.: Verschleiss-u. Betr	0,00	5.800,60	5.800,60
239	sonstige Labor- u. Druckmater.	1.930,44	24.351,32	26.281,76
241	Elektromaterial	205,80	6.818,59	7.024,39
243	Metalle und Kunststoffe	0,00	1.204,38	1.204,38
246	Werkzeuge bis 400 Euro	71,07	1.104,37	1.175,44
249	sonstige Materialien	250,00	670,96	920,96
311	Ausst./Einrichtung bis 400 EUR	162,01	2.959,94	3.121,95
312	Büromaschinen bis 400 EUR	0,00	390,27	390,27
313	EDV-Geraete wiss. bis 400 EUR	0,00	8.155,42	8.155,42
314	EDV-Geraete niwi bis 400 EUR	0,00	1.025,31	1.025,31
315	Software wiss. bis 400 EUR	0,00	3.309,73	3.309,73
316	Software niwi bis 400 EUR	0,00	950,48	950,48
317	Masch., App. wiss. bis 400 EUR	0,00	1.487,42	1.487,42
318	Maschi., App. niwi bis 400 EUR	0,00	82,11	82,11
319	Sonstige bis 400 EUR	0,00	103,23	103,23
321	Ausst./Einrichtung > 400 EUR	12.817,54	6.176,81	18.994,35
323	EDV-Geraete wiss. > 400 EUR	9.153,21	29.742,63	38.895,84
324	EDV-Geraete niwi > 400 EUR	0,00	2.109,36	2.109,36
325	Software wissensch > 400 EUR	1.613,64	3.108,19	4.721,83
326	Software niwi > 400 EUR	0,00	381,80	381,80
327	Masch, App. wiss. > 400 EUR	0,00	38.413,04	38.413,04
328	Masch., App. niwi > 400 EUR	2.380,00	235,72	2.615,72
329	Sonstige > 400 EUR	0,00	4.260,20	4.260,20
413	EDV-Geraete wiss. > 2500 EUR	0,00	8.888,69	8.888,69
415	Software wiss., > 2500 EUR	0,00	4.550,00	4.550,00
417	Masch., App. wiss. > 2500 EUR	0,00	12.168,76	12.168,76
514	Transportkosten	0,00	228,70	228,70
535	M/L Software/Lizenzen	0,00	1.785,00	1.785,00
543	wiss. Geraete und Zubehoer	0,00	20.607,90	20.607,90
544	nichtwiss. Geraete u. Zubehoer	0,00	1.099,31	1.099,31
555	Werkvertraege	278,18	3.953,20	4.231,38
556	Werkstattauftraege intern	0,00	9.688,08	9.688,08
559	sonstige Fremdleistungen	0,00	192,78	192,78
633	Stipendien aus Landesmitteln	0,00	8.220,00	8.220,00
	Summe	**33.410,30**	**348.649,53**	**382.059,83**
Reisekosten				
093	Dienstreisen, Tagungsgeb.	1.206,40	19.320,19	20.526,59
094	Dienstreisen, Tagungsgeb.	682,50	309,00	991,50
095	Dienstgaenge u. Fahrten	0,00	400,20	400,20
	Summe	**1.888,90**	**20.029,39**	**21.918,29**
	Gesamtsumme	**178.183,00**	**568.566,01**	**746.749,01**

Zentrale Dienste - 31. Dezember 2008

Nr.	Kostenart	Festgelegt	Angeordnet	Summe
Personalkosten				
011	lfd. Verguetung incl. Sonderz. Beamte	0,00	2.348.730,19	2.348.730,19
061	lfd. Verguetung incl. Sonderz. Arb.nehmer	0,00	6.491.917,06	6.491.917,06
072	interne Lehrauftraege	0,00	9.897,80	9.897,80
073	externe Lehrauftraege	0,00	12.737,21	12.737,21
	Summe	**0,00**	**8.863.282,26**	**8.863.282,26**
Allg. Betriebskosten				
081	Stellenanzeigen	0,00	25.736,27	25.736,27
211	Büromaterial	0,00	2.565,03	2.565,03
212	Kopierkosten	0,00	561,20	561,20
216	EDV-Verbrauch nichtwiss.	0,00	4.253,60	4.253,60
219	sonst. Geschäftsbedarf	0,00	262,08	262,08
245	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	2.406,94	2.406,94

262	Druck umfangreicher Publik.	0,00	4.550,00	4.550,00
264	Dienstleist. Dritter elektr.Me	0,00	9.784,26	9.784,26
265	Mieten f. Staende, Raeume	0,00	9.591,40	9.591,40
266	Material Messen/Veranst.	0,00	1.078,12	1.078,12
267	Kosten fuer Repraesentation	0,00	5.705,26	5.705,26
269	sonst. Repraesentation	0,00	4.255,78	4.255,78
279	Sonstiges Bewirtschaftungsmat.	0,00	10.586,72	10.586,72
291	Beiträge an Verbände etc.	0,00	1.502,72	1.502,72
292	KFZ-Steuer	0,00	431,00	431,00
299	sonstige Abgaben	0,00	124,87	124,87
314	EDV-Geraete niwi bis 400 EUR	0,00	295,38	295,38
324	EDV-Geraete niwi > 400 EUR	0,00	1.498,21	1.498,21
511	Telefon-, Fax-, Fernschreibgeb	0,00	514,68	514,68
512	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	474,96	474,96
513	Porti	0,00	4.789,93	4.789,93
514	Transportkosten	0,00	169,05	169,05
518	Datenleitungen	0,00	15.362,40	15.362,40
543	wiss. Geraete und Zubehoer	955,00	0,00	955,00
544	nichtwiss. Geraete u. Zubehoer	0,00	588,80	588,80
549	Fahrzeuge	0,00	307,02	307,02
	Summe	**955,00**	**107.395,68**	**108.350,68**
Investition				
411	Ausst./Einrichtung bis 2500	0,00	21.342,65	21.342,65
414	EDV-Geraete niwi > 2500 EUR	0,00	11.658,64	11.658,64
	Summe	**0,00**	**33.001,29**	**33.001,29**
Projektkosten				
071	wiss. und stud. Hilfskraefte	0,00	16.578,80	16.578,80
074	Gastvortraege incl.	0,00	6.062,70	6.062,70
079	diverse Entgelte	0,00	27.381,23	27.381,23
096	Reisekostenersatz Dritte	0,00	4.801,62	4.801,62
212	Kopierkosten	0,00	10,00	10,00
215	EDV-Verbrauch wiss.	0,00	310,59	310,59
221	Buecher	0,00	19.146,31	19.146,31
222	Zeitschriften	0,00	93.547,41	93.547,41
223	Loseblattsammlungen	0,00	3.777,37	3.777,37
224	Binden von Buechern	0,00	3.507,96	3.507,96
227	Datenbankenlizenzen	0,00	33,65	33,65
229	sonst. Kosten Literatur	0,00	310,70	310,70
231	Arbeits- und Schutzkleidung	108,59	13.523,22	13.631,81
232	Laborbedarf: Chemikalien	0,00	1.432,89	1.432,89
233	Laborbedarf: Gase	0,00	626,75	626,75
239	sonstige Labor- u. Druckmater.	666,16	9.630,13	10.296,29
241	Elektromaterial	0,00	2.736,24	2.736,24
243	Metalle und Kunststoffe	0,00	9.298,78	9.298,78
245	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	10,05	10,05
246	Werkzeuge bis 400 Euro	0,00	9.361,35	9.361,35
249	sonstige Materialien	0,00	1.412,27	1.412,27
279	Sonstiges Bewirtschaftungsmat.	0,00	69,51	69,51
285	Instandhaltung Gebäude	0,00	1.005,64	1.005,64
311	Ausst./Einrichtung bis 400 EUR	1.777,43	2.428,66	4.206,09
312	Büromaschinen bis 400 EUR	0,00	598,05	598,05
313	EDV-Geraete wiss. bis 400 EUR	0,00	83,42	83,42
314	EDV-Geraete niwi bis 400 EUR	0,00	3.789,00	3.789,00
316	Software niwi bis 400 EUR	0,00	345,45	345,45
318	Maschi., App. niwi bis 400 EUR	0,00	1.055,25	1.055,25
319	Sonstige bis 400 EUR	110,37	585,74	696,11
321	Ausst./Einrichtung > 400 EUR	4.094,02	4.947,64	9.041,66
322	Büromaschinen > 400 EUR	0,00	731,85	731,85
324	EDV-Geraete niwi > 400 EUR	0,00	5.570,31	5.570,31
326	Software niwi > 400 EUR	0,00	3.293,73	3.293,73
412	Büromaschinen > 2500 EUR	0,00	4.558,10	4.558,10
414	EDV-Geraete niwi > 2500 EUR	0,00	5.822,67	5.822,67
418	Masch., App. niwi > 2500 EUR	0,00	4.410,44	4.410,44
513	Porti	0,00	1.266,35	1.266,35
535	M/L Software/Lizenzen	0,00	880,00	880,00
555	Werkvertraege	0,00	5.600,00	5.600,00

	557	Werkstatteinnahmen (intern)	0,00	-16.385,83	-16.385,83
	559	sonstige Fremdleistungen	0,00	24.278,26	24.278,26
		Summe	**6.756,57**	**278.434,26**	**285.190,83**
Reisekosten					
	093	Dienstreisen, Tagungsgeb.	380,00	3.215,74	3.595,74
	094	Dienstreisen, Tagungsgeb.	175,00	847,68	1.022,68
	095	Dienstgaenge u. Fahrten	0,00	105,80	105,80
	245	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	30,01	30,01
		Summe	**555,00**	**4.199,23**	**4.754,23**
Standortkosten					
	271	Heizung	0,00	93.749,93	93.749,93
	272	Strom	0,00	202.245,77	202.245,77
	274	Wasser und Abwasser	17.017,00	34.313,20	51.330,20
	275	Reinigungsmittel	0,00	173,82	173,82
	276	Sanitärverbrauch	0,00	7.706,49	7.706,49
	277	Abfallentsorgung	0,00	8.471,31	8.471,31
	282	Reinigung Räume und Fenster	0,00	117.631,03	117.631,03
	283	Pflege Aussenanlage	0,00	9.828,15	9.828,15
	284	Streu- und Räumdienste	0,00	4.164,23	4.164,23
	285	Instandhaltung Gebäude	14.922,69	110.099,90	125.022,59
	286	Instandhaltung Gebäudeausr.	917,97	89.498,27	90.416,24
	287	Wach-. Schließ- u. Pförtnerd.	0,00	59.479,22	59.479,22
	289	sonstige Dienste Dritter	0,00	2.566,60	2.566,60
		Summe	**32.857,66**	**739.927,92**	**772.785,58**
		Gesamtsumme	**41.124,23**	**10.067.364,87**	**10.067.364,87**

3.3 Die Titelbelastung der TF

In der folgenden Tabelle sind die Belastungen der Titel nebst den zugeordneten Kostenarten aufgeführt.

Fakultät gesamt, 31.12.2008

Titel	Kostenart		Festgelegt	Angeordnet	Summe
42201					
	011	lfd. Verguetung incl. Sonderz. Beamte	0,00	2.348.730,19	2.348.730,19
		Summe	**0,00**	**2.348.730,19**	**2.348.730,19**
42703					
	071	wiss. und stud. Hilfskraefte	944,95	412.607,11	413.552,06
		Summe	**944,95**	**412.607,11**	**413.552,06**
42704					
	073	externe Lehrauftraege	0,00	12.737,21	12.737,21
		Summe	**0,00**	**12.737,21**	**12.737,21**
42705					
	072	interne Lehrauftraege	0,00	9.897,80	9.897,80
		Summe	**0,00**	**9.897,80**	**9.897,80**
42801					
	061	lfd. Verguetung incl. Sonderz. Arb.nehmer	0,00	6.491.917,06	6.491.917,06
		Summe	**0,00**	**6.491.917,06**	**6.491.917,06**
51101					
	081	Stellenanzeigen	0,00	44.663,58	44.663,58
	089	sonst. Kosten Personalwerbung	0,00	188,30	188,30
	211	Büromaterial	869,93	25.351,22	26.221,15
	212	Kopierkosten	0,00	10.336,92	10.336,92
	213	Druck nichtwiss.	0,00	2.496,48	2.496,48
	214	Druck bei Firmen nichtwiss	0,00	178,65	178,65
	215	EDV-Verbrauch wiss.	0,00	2.063,95	2.063,95
	216	EDV-Verbrauch nichtwiss.	0,00	9.259,54	9.259,54
	217	Literatur nichtwiss.	0,00	53,05	53,05
	219	sonst. Geschäftsbedarf	194,57	1.955,15	2.149,72
	279	Sonstiges Bewirtschaftungsmat.	0,00	10.586,72	10.586,72
	291	Beiträge an Verbände etc.	0,00	2.489,41	2.489,41
	299	sonstige Abgaben	0,00	463,52	463,52
	311	Ausst./Einrichtung bis 400 EUR	0,00	720,48	720,48

tfzeitung

	312	Büromaschinen bis 400 EUR	0,00	467,67	467,67
	314	EDV-Geraete niwi bis 400 EUR	0,00	295,38	295,38
	319	Sonstige bis 400 EUR	0,00	100,34	100,34
	321	Ausst./Einrichtung > 400 EUR	0,00	1.031,57	1.031,57
	324	EDV-Geraete niwi > 400 EUR	0,00	1.498,21	1.498,21
	511	Telefon-, Fax-, Fernschreibgeb	0,00	905,98	905,98
	512	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	474,96	474,96
	513	Porti	0,00	10.446,90	10.446,90
	514	Transportkosten	0,00	5.048,59	5.048,59
	518	Datenleitungen	0,00	17.502,35	17.502,35
	519	sonst. Kommunikationskosten	0,00	38,45	38,45
	541	Ausstattungs/Einrichtung	0,00	137,03	137,03
	542	Kopier- und Druckgeraete	0,00	1.459,70	1.459,70
	543	wiss. Geraete und Zubehoer	6.377,98	29.431,41	35.809,39
	544	nichtwiss. Geraete u. Zubehoer	0,00	3.935,90	3.935,90
	545	EDV Hardware	0,00	115,43	115,43
	546	Software	621,78	2.141,83	2.763,61
		Summe	**8.064,26**	**185.838,67**	**193.902,93**
51401					
	245	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	2.554,50	2.554,50
	292	KFZ-Steuer	0,00	431,00	431,00
	549	Fahrzeuge	0,00	307,02	307,02
		Summe	**0,00**	**3.292,52**	**3.292,52**
51701					
	271	Heizung	0,00	93.749,93	93.749,93
	272	Strom	0,00	202.245,77	202.245,77
	274	Wasser und Abwasser	17.017,00	34.313,20	51.330,20
	275	Reinigungsmittel	0,00	173,82	173,82
	276	Sanitärverbrauch	0,00	7.706,49	7.706,49
	277	Abfallentsorgung	0,00	8.471,31	8.471,31
	282	Reinigung Räume und Fenster	0,00	117.631,03	117.631,03
	283	Pflege Aussenanlage	0,00	9.828,15	9.828,15
	284	Streu- und Räumdienste	0,00	4.164,23	4.164,23
	285	Instandhaltung Gebäude	14.922,69	110.099,90	125.022,59
	286	Instandhaltung Gebäudeausr.	917,97	89.498,27	90.416,24
	287	Wach-. Schließ- u. Pförtnerd.	0,00	59.479,22	59.479,22
	289	sonstige Dienste Dritter	0,00	2.566,60	2.566,60
		Summe	**32.857,66**	**739.927,92**	**772.785,58**
52501					
	079	diverse Entgelte	0,00	28.495,73	28.495,73
	091	Kosten interner Ausbildung	0,00	80,00	80,00
	098	Kosten medizinische Untersuch	0,00	1.625,42	1.625,42
	099	Personalnebenkosten	0,00	160,11	160,11
	211	Büromaterial	0,00	43,84	43,84
	212	Kopierkosten	0,00	10,00	10,00
	215	EDV-Verbrauch wiss.	1.609,91	21.072,19	22.682,10
	216	EDV-Verbrauch nichtwiss.	0,00	582,24	582,24
	221	Buecher	0,00	32.631,32	32.631,32
	222	Zeitschriften	0,00	206.061,58	206.061,58
	223	Loseblattsammlungen	0,00	4.199,47	4.199,47
	224	Binden von Buechern	0,00	9.390,28	9.390,28
	225	Kopier- und Druckkosten	2.400,00	1.111,08	3.511,08
	227	Datenbankenlizenzen	0,00	7.347,18	7.347,18
	229	sonst. Kosten Literatur	0,00	1.589,68	1.589,68
	231	Arbeits- und Schutzkleidung	108,59	14.319,12	14.427,71
	232	Laborbedarf: Chemikalien	534,76	17.217,77	17.752,53
	233	Laborbedarf: Gase	725,90	20.333,24	21.059,14
	234	Laborbedarf: Glaeser,Porzellan	142,80	1.504,64	1.647,44
	235	Laborbed.: Verschleiss-u. Betr	1.300,00	21.170,65	22.470,65
	239	sonstige Labor- u. Druckmater.	2.644,20	38.466,09	41.110,29
	241	Elektromaterial	4.395,27	41.442,25	45.837,52
	243	Metalle und Kunststoffe	164,93	14.240,91	14.405,84
	245	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	10,05	10,05
	246	Werkzeuge bis 400 Euro	71,07	12.002,89	12.073,96
	249	sonstige Materialien	250,00	2.721,71	2.971,71
	279	Sonstiges Bewirtschaftungsmat.	0,00	69,51	69,51

	285	Instandhaltung Gebäude	0,00	1.005,64	1.005,64
	311	Ausst./Einrichtung bis 400 EUR	2.555,03	54.928,49	57.483,52
	312	Büromaschinen bis 400 EUR	71,34	1.560,40	1.631,74
	313	EDV-Geraete wiss. bis 400 EUR	1.924,28	43.292,24	45.216,52
	314	EDV-Geraete niwi bis 400 EUR	368,90	14.180,59	14.549,49
	315	Software wiss. bis 400 EUR	131,85	10.501,85	10.633,70
	316	Software niwi bis 400 EUR	449,81	3.095,16	3.544,97
	317	Masch., App. wiss. bis 400 EUR	582,47	12.165,24	12.747,71
	318	Maschi., App. niwi bis 400 EUR	2.160,63	2.089,55	4.250,18
	319	Sonstige bis 400 EUR	110,37	1.184,52	1.294,89
	321	Ausst./Einrichtung > 400 EUR	19.932,72	44.201,92	64.134,64
	322	Büromaschinen > 400 EUR	0,00	4.673,99	4.673,99
	323	EDV-Geraete wiss. > 400 EUR	19.343,00	155.968,80	175.311,80
	324	EDV-Geraete niwi > 400 EUR	0,00	17.049,21	17.049,21
	325	Software wissensch > 400 EUR	3.440,38	25.404,47	28.844,85
	326	Software niwi > 400 EUR	0,00	3.675,53	3.675,53
	327	Masch, App. wiss. > 400 EUR	1.696,00	56.604,47	58.300,47
	328	Masch., App. niwi > 400 EUR	2.380,00	643,89	3.023,89
	329	Sonstige > 400 EUR	0,00	4.260,20	4.260,20
	411	Ausst./Einrichtung bis 2500	0,00	2.297,66	2.297,66
	412	Büromaschinen > 2500 EUR	0,00	4.558,10	4.558,10
	413	EDV-Geraete wiss. > 2500 EUR	5.484,71	37.676,03	43.160,74
	414	EDV-Geraete niwi > 2500 EUR	0,00	5.822,67	5.822,67
	415	Software wiss., > 2500 EUR	0,00	4.550,00	4.550,00
	417	Masch., App. wiss. > 2500 EUR	4.500,00	28.652,44	33.152,44
	418	Masch., App. niwi > 2500 EUR	0,00	4.410,44	4.410,44
	513	Porti	0,00	1.266,35	1.266,35
	514	Transportkosten	0,00	1.146,20	1.146,20
	535	M/L Software/Lizenzen	0,00	28.214,46	28.214,46
	542	Kopier- und Druckgeraete	0,00	570,11	570,11
	543	wiss. Geraete und Zubehoer	0,00	21.717,11	21.717,11
	544	nichtwiss. Geraete u. Zubehoer	0,00	1.099,31	1.099,31
	545	EDV Hardware	0,00	89,00	89,00
	556	Werkstattauftraege intern	0,00	16.385,83	16.385,83
	557	Werkstatteinnahmen (intern)	0,00	-16.385,83	-16.385,83
	559	sonstige Fremdleistungen	0,00	29.282,44	29.282,44
	633	Stipendien aus Landesmitteln	0,00	10.748,76	10.748,76
		Summe	**79.478,92**	**1.136.486,19**	**1.215.965,11**
52701					
	093	Dienstreisen, Tagungsgeb.	5.194,35	38.565,66	43.760,01
	094	Dienstreisen, Tagungsgeb.	857,50	1.797,87	2.655,37
	095	Dienstgaenge u. Fahrten	0,00	859,84	859,84
	245	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	30,01	30,01
		Summe	**6.051,85**	**41.253,38**	**47.305,23**
52702					
	093	Dienstreisen, Tagungsgeb.	3.830,00	48.666,81	52.496,81
	094	Dienstreisen, Tagungsgeb.	0,00	0,00	0,00
		Summe	**3.830,00**	**48.666,81**	**52.496,81**
53102					
	219	sonst. Geschäftsbedarf	0,00	-107,71	-107,71
	261	Druck, Broschueren	0,00	1.006,54	1.006,54
	262	Druck umfangreicher Publik.	0,00	6.169,33	6.169,33
	263	Dienstleistungen Dritter	0,00	906,36	906,36
	264	Dienstleist. Dritter elektr.Me	0,00	9.784,26	9.784,26
	265	Mieten f. Staende, Raeume	0,00	9.591,40	9.591,40
	266	Material Messen/Veranst.	0,00	1.520,27	1.520,27
	267	Kosten fuer Repraesentation	0,00	9.830,19	9.830,19
	269	sonst. Repraesentation	0,00	4.965,80	4.965,80
	543	wiss. Geraete und Zubehoer	0,00	-310,84	-310,84
		Summe	**0,00**	**43.355,60**	**43.355,60**
53301					
	555	Werkvertraege	278,18	20.406,80	20.684,98
		Summe	**278,18**	**20.406,80**	**20.684,98**
53402					
	074	Gastvortraege incl.	0,00	5.240,29	5.240,29
	093	Dienstreisen, Tagungsgeb.	0,00	678,66	678,66

	096	Reisekostenersatz Dritte	0,00	7.119,32	7.119,32
		Summe	**0,00**	**13.038,27**	**13.038,27**
53403					
	074	Gastvortraege incl.	0,00	1.456,56	1.456,56
	093	Dienstreisen, Tagungsgeb.	0,00	295,00	295,00
	096	Reisekostenersatz Dritte	0,00	8.384,37	8.384,37
		Summe	**0,00**	**10.135,93**	**10.135,93**
81201					
	411	Ausst./Einrichtung bis 2500	7.533,33	34.537,24	42.070,57
	413	EDV-Geraete wiss. > 2500 EUR	0,00	6.474,79	6.474,79
	414	EDV-Geraete niwi > 2500 EUR	0,00	11.658,64	11.658,64
	415	Software wiss., > 2500 EUR	0,00	12.890,08	12.890,08
	417	Masch., App. wiss. > 2500 EUR	249.622,53	219.017,90	468.640,43
	418	Masch., App. niwi > 2500 EUR	13.861,12	10.679,35	24.540,47
		Summe	**271.016,98**	**295.258,00**	**566.274,98**
81203					
	313	EDV-Geraete wiss. bis 400 EUR	0,00	380,56	380,56
	323	EDV-Geraete wiss. > 400 EUR	0,00	6.462,18	6.462,18
	413	EDV-Geraete wiss. > 2500 EUR	0,00	33.572,92	33.572,92
		Summe	**0,00**	**40.415,66**	**40.415,66**
		Gesamtsumme	**402.522,80**	**11.853.965,12**	**12.256.487,92**

3.4 Kostenstellenblatt Fakultät gesamt (Kostenartenrahmen des Rektorats der CAU), 31.12.2008

Der vom Rektorat der CAU vorgegebene Kostenartenrahmen fasst sinngemäße, betriebsbedingte Ausgaben für eine Kosten(- und Leistungs)rechnung zusammen.

Fakultät

Kategorie Nr.	**Kostenart**		**festgelegt**	**angeordnet**	**Summe**
1 Personalkosten					
	011	lfd. Verguetung incl. Sonderz. Beamte	0,00	2.348.730,19	2.348.730,19
	061	lfd. Verguetung incl. Sonderz. Arb.nehmer	0,00	6.491.917,06	6.491.917,06
	071	wiss. und stud. Hilfskraefte	944,95	412.607,11	413.552,06
	072	interne Lehrauftraege	0,00	9.897,80	9.897,80
	073	externe Lehrauftraege	0,00	12.737,21	12.737,21
	089	sonst. Kosten Personalwerbung	0,00	188,30	188,30
	091	Kosten interner Ausbildung	0,00	80,00	80,00
	099	Personalnebenkosten	0,00	160,11	160,11
			944,95	**9.276.317,78**	**9.277.262,73**
2 Anlagenkosten					
	311	Ausst./Einrichtung bis 400 EUR	2.555,03	55.648,97	58.204,00
	312	Büromaschinen bis 400 EUR	71,34	2.028,07	2.099,41
	313	EDV-Geraete wiss. bis 400 EUR	1.924,28	43.672,80	45.597,08
	314	EDV-Geraete niwi bis 400 EUR	368,90	14.475,97	14.844,87
	317	Masch., App. wiss. bis 400 EUR	582,47	12.165,24	12.747,71
	318	Maschi., App. niwi bis 400 EUR	2.160,63	2.089,55	4.250,18
	321	Ausst./Einrichtung > 400 EUR	19.932,72	45.233,49	65.166,21
	322	Büromaschinen > 400 EUR	0,00	4.673,99	4.673,99
	323	EDV-Geraete wiss. > 400 EUR	19.343,00	162.430,98	181.773,98
	324	EDV-Geraete niwi > 400 EUR	0,00	18.547,42	18.547,42
	327	Masch, App. wiss. > 400 EUR	1.696,00	56.604,47	58300,47
	328	Masch., App. niwi > 400 EUR	2.380,00	643,89	3.023,89
	329	Sonstige > 400 EUR	0,00	4.260,20	4.260,20
	411	Ausst./Einrichtung bis 2500	7.533,33	36.834,90	44.368,23
	412	Büromaschinen > 2500 EUR	0,00	4.558,10	4.558,10
	413	EDV-Geraete wiss. > 2500 EUR	5.484,71	77.723,74	83.208,45
	414	EDV-Geraete niwi > 2500 EUR	0,00	17.481,31	11.658,64
	417	Masch., App. wiss. > 2500 EUR	254.122,53	247.670,34	501792,87
	418	Masch., App. niwi > 2500 EUR	13861,12	15.089,79	28.950,91
	541	Ausstattungs/Einrichtung	0,00	137,03	137,03
	542	Kopier- und Druckgeraete	0,00	2.029,81	2.029,81

finanzen08

543	wiss. Geraete und Zubehoer	6377,98	50.837,68	57.215,66
544	nichtwiss. Geraete u. Zubehoer	0,00	5.035,21	5.035,21
545	EDV Hardware	0,00	204,43	204,43
549	Fahrzeuge	0,00	307,02	307,02
		338.394,04	**880.384,40**	**1.218.78,44**
3 Bewirtschaftungskosten				
271	Heizung	0,00	93.749,93	93.749,93
272	Strom	0,00	202.245,77	202.245,77
274	Wasser und Abwasser	17.017,00	34.313,20	51.330,20
275	Reinigungsmittel	0,00	173,82	173,82
276	Sanitärverbrauch	0,00	7.706,49	7.706,49
277	Abfallentsorgung	0,00	8.471,31	8.471,31
282	Reinigung Räume und Fenster	0,00	117.631,03	117.631,03
283	Pflege Aussenanlage	0,00	9.828,15	9.828,15
284	Streu- und Räumdienste	0,00	4.164,23	4.164,23
285	Instandhaltung Gebäude	14.922,69	111.105,54	126.028,23
286	Instandhaltung Gebäudeausr.	917,97	89.498,27	90.416,24
287	Wach-. Schließ- u. Pförtnerd.	0,00	59.479,22	59.479,22
289	sonstige Dienste Dritter	0,00	2.566,60	2.566,60
299	sonstige Abgaben	0,00	463,52	463,52
		32.857,66	**741.397,08**	**774.254,74**
4 Immobilien				
523	Mieten für Räume	0,00	0,00	0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**
5 Materialkosten				
211	Büromaterial	869,93	25.395,06	26.264,99
212	Kopierkosten	0,00	20.683,84	20.683,84
213	Druck nichtwiss.	0,00	2.496,48	2.496,48
214	Druck bei Firmen nichtwiss	0,00	178,65	178,65
215	EDV-Verbrauch wiss.	1.609,91	23.136,14	26.810,00
216	EDV-Verbrauch nichtwiss.	0,00	9.841,78	19.101,32
217	Literatur nichtwiss.	0,00	53,05	53,05
219	sonst. Geschäftsbedarf	194,57	1.847,44	2.042,01
225	Kopier- und Druckkosten	2.400,00	1.111,08	3.511,08
231	Arbeits- und Schutzkleidung	108,59	14.319,12	14.427,71
232	Laborbedarf: Chemikalien	534,76	17.217,77	17.752,53
233	Laborbedarf: Gase	725,90	20.333,24	21.059,14
234	Laborbedarf: Glaeser,Porzellan	142,80	1.504,64	1.647,44
235	Laborbed.: Verschleiss-u. Betr	1.300,00	21.170,65	22.470,65
239	sonstige Labor- u. Druckmater.	2.644,20	38.466,09	41.110,29
241	Elektromaterial	4.395,27	41.442,25	45.837,52
243	Metalle und Kunststoffe	164,93	14.240,91	14.405,84
245	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	2.594,56	2.594,56
246	Werkzeuge bis 400 Euro	71,07	12.002,89	12.073,96
249	sonstige Materialien	250,00	2.721,71	2.971,71
292	KFZ-Steuer	0,00	431,00	431,00
		15.411,93	**260.851,43**	**276.263,36**
6 Kommunikationsmittel				
511	Telefon-, Fax-, Fernschreibgeb	0,00	905,98	905,98
512	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	474,96	474,96
518	Datenleitungen	0,00	17.502,35	17.502,35
519	sonst. Kommunikationskosten	0,00	38,45	38,45
		0,00	**18.921,74**	**18.921,74**
7 Immatrielle Vermögenswerte/Software				
315	Software wiss. bis 400 EUR	131,85	10.501,85	10.633,70
316	Software niwi bis 400 EUR	449,81	3.095,16	3.544,97
319	Sonstige bis 400 EUR	110,37	1.284,86	1.395,23
325	Software wissensch > 400 EUR	3.440,38	25.404,47	28.844,85
326	Software niwi > 400 EUR	0,00	3.675,53	3.675,53
415	Software wiss., > 2500 EUR	0,00	17.440,08	17.440,08
535	M/L Software/Lizenzen	0,00	28.214,46	28.214,46
546	Software	621,78	2.141,83	2.763,61
		4.754,19	**91.758,24**	**96.512,43**
8 Literatur				
221	Buecher	0,00	32.631,32	32.631,32
222	Zeitschriften	0,00	206.061,58	206.061,58

223	Loseblattsammlungen	0,00	4.199,47	4.199,47
224	Binden von Buechern	0,00	9.390,28	9.390,28
229	sonst. Kosten Literatur	0,00	1.589,68	1.589,68
		0,00	**253.872,33**	**253.872,33**
9 Verschiedene Kosten				
074	Gastvortraege incl.	0,00	6.696,85	6.696,85
079	diverse Entgelte	0,00	28.495,73	28.495,73
081	Stellenanzeigen	0,00	44.663,58	44663,58
095	Dienstgaenge u. Fahrten	0,00	859,84	859,84
096	Reisekostenersatz Dritte	0,00	15.503,69	15.503,69
227	Datenbankenlizenzen	0,00	7.347,18	7.347,18
261	Druck, Broschueren	0,00	1.006,54	1.006,54
262	Druck umfangreicher Publik.	0,00	6.169,33	6.169,33
265	Mieten f. Staende, Raeume	0,00	9.591,40	9.591,40
266	Material Messen/Veranst.	0,00	1.520,27	1.520,27
267	Kosten fuer Repraesentation	0,00	9.830,19	9.830,19
269	sonst. Repraesentation	0,00	4.965,80	4.965,80
279	Sonstiges Bewirtschaftungsmat.	0,00	10.586,72	10.586,72
279	Sonstiges Bewirtschaftungsmat.	0,00	69,51	69,51
291	Beiträge an Verbände etc.	0,00	2.489,41	2.489,41
513	Porti	0,00	11.713,25	11.713,25
514	Transportkosten	0,00	6.194,79	6.194,79
633	Stipendien aus Landesmitteln	0,00	10.748,76	10.748,76
		0,00	**178.452,84**	**178.452,84**
10 Dienstleistungen				
098	Kosten medizinische Untersuch	0,00	1.625,42	1.625,42
263	Dienstleistungen Dritter	0,00	906,36	906,36
264	Dienstleist. Dritter elektr.Me	0,00	9.784,26	9.784,26
555	Werkvertraege	278,18	20.406,80	20.684,98
556	Werkstattauftraege intern	0,00	16.385,83	16.385,83
557	Werkstatteinnahmen (intern)	0,00	-16.385,83	-16.385,83
559	sonstige Fremdleistungen	0,00	29.282,44	29.282,44
		278,18	**62.005,28**	**62.283,46**
12 Reisekosten				
093	Dienstreisen, Tagungsgeb.	0,00	973,66	973,66
093	Dienstreisen, Tagungsgeb.	9.024,35	87.232,47	96.256,82
094	Dienstreisen, Tagungsgeb.	857,50	1.797,87	2.655,37
		9.881,85	**90.004,00**	**99.885,85**
13 Zuschüsse/Zuwendungen				
		0,00	**0,00**	**0,00**
Endsumme :		**402.522,80**	**11.853.965,12**	**12.256.487,92**

3.5 Die Finanzen der TF 2008 in der Struktur der Quartalsberichte

Um einen schnellen Überblick entsprechend der Struktur der tf-internen Quartalsberichte sowie der Planung entsprechend der Konventsvorlagen zu ermöglichen, seien hier noch einmal die aufgelaufenen Kosten in 2008 dargestellt. Mit „aufgelaufen" sind die Beträge der tatsächlich erfolgten Zahlungsanweisungen zu verstehen. Disponierte Beträge sind in den folgend aufgelisteten Tabellen also nicht enthalten.

3.5.1 Kostenblock "Personalkosten"

Gruppe	aufgelaufen bis 31.12.08	Budgetplan o. Mittelerhöhungen (o. Lehrauftäge)	Differenz (o. Lehrauftäge)
Beamte	2.348.730,19		
Beschäftigte	6.491.917,06		
Lehrauftäge	22.635,01		
Summe	8.863.282,26	9.528.835,00	688.187,75

3.5.2 Kostenblock "Allgemeine Betriebskosten"

Bereich	Aufgelaufen bis 31.12.08	Budgetplan o. Mittelerhöhungen*)	Differenz
ET	44.089,63	100.242,28	56.152,65
MW ohne CMA	21.168,31	47.089,77	25.921,46
Inf.	10.556,16	23.043,70	12.487,54
Infrastr. Inf incl. RBG	30.299,87	47.414,70	17.114,83
CMA	17.578,28	4.985,00	-12.593,28
RBG Ost	3.000,86	4.347,00	1.346,14
Bibliothek Ost	529,67	2.046,00	1.516,33
Bibliothek West	1.398,86	1.398,86	0,00
Werkstatt	664,46	5.115,00	4.450,54
Standort/Haustechnik	2.098,90	3.069,00	970,10
Dekanat	6.641,38	6.393,00	-248,38
TF/gemeinsame Kosten	94.460,41	0,00	-94.460,41
Summe	232.486,79	245.144,31	12.657,52

*)wird während des Haushaltsjahres entsprechend der Änderung im Personalbestand gegenüber Konventsplanung angepasst

3.5.3 Kostenblock "Labor-/Projektkosten"

Bereich	Aufgelaufen bis 31.12.08	Budgetplan o. Mittelerhöhungen	Differenz*)
ET	333.014,44	266.213,72	-66.800,72
MW ohne CMA	323.063,30	247.088,23	247.088,23
Inf.	318.402,66	282.063,21	-36.339,45
Infrastr. Inf incl. RBG	241.590,32	255.629,19	14.038,87
CMA	45.615,62	19.611,00	-26.004,62
RBG Ost	5.023,83	0,00	-5.023,83
Bibliothek Ost	125.430,71	198.286,00	72.855,29
Bibliothek West	138.274,66	137.361,14	-913,52
Werkstatt	6.444,18	0,00	-6.444,18
Standort/Haustechnik	6.340,69	6.000,00	-340,69
Dekanat	7.720,29	15.000,00	7.279,71
TF/gemeinsame Kosten	131.673,79	12.000,00	-119.673,79
Summe	1.682.594,49	1.439.252,49	79.721,30

*) Die Differenzen ergeben sich u.a. daraus, dass bei der Budgetplanung für den HH 2008 die Anfang 2008 eingeführten Veränderungen im Kontenrahmen bei den Projektkosten und Investitionen noch nicht berücksichtigt wurden

3.5.4 Anteil "HiWis" im Kostenblock Labor-/Projektkosten

Bereich	aufgelaufen bis 31.12.08
ET	46.944,08
MW ohne CMA	84.803,35
Inf. und Infrastr. Inf.	262.782,11
CMA	1.498,77
Zentrale Dienste Ost	16.578,80
Summe	412.607,11

3.5.5 Kostenblock "Invest"

Bereich	Aufgelaufen bis 31.12.08	Budgetplan o. Mittelerhöhungen	Differenz*)
ET	94.641,42	204.650,00	110.008,58
MW ohne CMA	137.266,56	88.800,00	-48.466,56
Inf.	13.317,53	6.842,74	-6.474,79
Infrastr. Inf incl. RBG	33.572,92	150.237,09	116.664,17
CMA	23.873,94	61.500,00	37.626,06

RBG Ost	11.658,64	18.000,00	6.341,36
Bibliothek Ost	0,00	0,00	0,00
Bibliothek West	0,00	0,00	0,00
Werkstatt	0,00	15.848,00	15.848,00
Standort/Haustechnik	0,00	10.000,00	10.000,00
Dekanat	0,00	5.000,00	5.000,00
TF/gemeinsame Kosten	21.342,65	0,00	-21.342,65
Sondermittel/Reserve	0,00	0,00	0,00
Summe	335.673,66	560.877,83	225.204,17

*) Die Differenzen ergeben sich u.a. daraus, dass bei der Budgetplanung für den HH 2008 die Anfang 2008 eingeführten Veränderungen im Kontenrahmen bei den Projektkosten und Investitionen noch nicht berücksichtigt wurden

3.5.6 Kostenblock "Standortkosten"

Bereich	Aufgelaufen bis 31.12.08	Budgetplan o. Mittelerhöhungen	Differenz
Fakutät Ost	739.927,92	600.000,00	-139.927,92
Summe	739.927,92	600.000,00	-139.927,92

3.5.7 Gesamtübersicht

Bereich	Aufgelaufen bis 31.12.08	Budgetplan o. Mittelerhöhungen	Differenz
Personalkosten	8.863.282,26	9.528.835,00	688.187,75
allgemeine Betriebskosten	232.486,79	245.144,31	12.657,52
Projektkosten	1.682.594,49	1.439.252,49	79.721,30
Investitionen	335.673,66	560.877,83	225.204,17
Standortkosten	739.927,92	600.000,00	-139.927,92
Summe	11.853.965,12	12.374.109,63	865.842,82

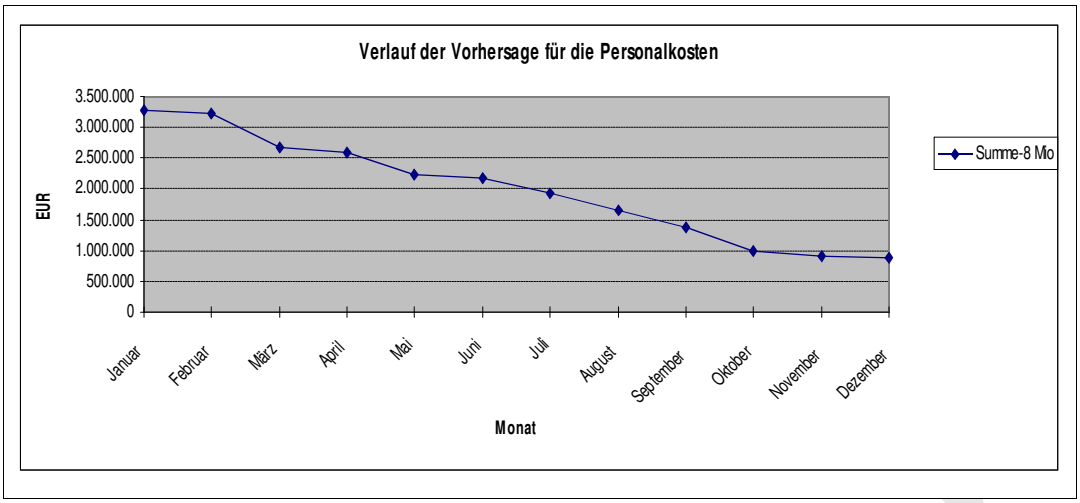
3.6 Personalkosten der TF

In der Hochrechnung der Personalkosten, die für die Planung des Budgets der TF zwingend erforderlich ist, wurden alle vorhandenen Mitarbeiter sowie weiteres Personal berücksichtigt, dessen Einstellung geplant war.

Die folgende Tabelle gibt eine Übersicht über die Entwicklung der so durchgeführten Hochrechnung für die Personalkosten im Jahr 2008.

	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember
Beamte	3.009.175	3.013.629	2.876.562	2.824.477	2.791.745	2.795.721	2.704.537	2.716.778	2.683.074	2.353.515	2.329.619	2.348.729
Arb.nehm.	8.270.601	8.126.772	7.806.908	7.768.483	7.435.007	7.377.298	7.213.105	6.935.794	6.691.685	6.648.452	6.574.174	6.531.252
Summe	11.279.776	11.229.801	10.683.470	10.592.960	10.226.752	10.173.019	9.917.642	9.652.572	9.374.759	9.001.967	8.903.793	8.879.991

Die Werte dieser Hochrechnung unterscheiden sich in den einzelnen Monaten deutlich. In der Hochrechnung wird bis zum Schluss des Jahres noch Personal mitberücksichtigt, das im Laufe 2008 einzustellen geplant war. Anders als in den Vorjahren waren seit 2005 die verfügbaren Stellen weitestgehend im Rahmen der Berufungen der vorangegangenen Jahre besetzt worden. In der Tabelle ist gut erkennbar, dass zu Beginn des Jahres ein extrem hoher Mittelbedarf für das Personal errechnet wird (11,28 Mio €), sich dieser Mittelbedarf aber zum Jahresende hin doch deutlich unter den ursprünglich eingeplanten 9 Mio € eingestellt hat. Eine der Ursachen (neben der Nichtbesetzung einer ganzen Arbeitsgruppe) für den insgesamt geringeren Personalkostenbedarf ist die Absenkung der Entgeltzahlungen nach dem neuen Tarifvertrag für Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen bei Neueinstellungen (siehe hierzu die Tabelle über Mittelwerte für die Personalkosten in der TF). Für die Hochrechnung wird konservativ stets mit höheren Personalkosten gerechnet.



Die vorstehende Grafik zeigt den monatsabhängigen Verlauf für die Prognose der Personalkosten. Man erkennt deutlich - wie in den letzten Jahren - eine kontinuierliche Abnahme des Mittelbedarfs für das Personal im Laufe des Jahres. Anfang des Jahres wird mit maximaler Besetzung aller verfügbaren Stellen gerechnet. Wie und ob dann die Stellen tatsächlich so besetzt werden können, wie von den Professoren beabsichtigt, ergibt sich erst während des Haushaltsjahres.

			Mittelwert für die Kosten in der TF						
Stellen-qualität	Ansatz Landes in DM	haushalt (1997) in €	2002 (€)	2003 (€)	2004 (€)	2005 (€)	2006 (€)	2007 (€)	2008 (€)
C4/W3	141.058	72.122	94.047	94.288	100.073	95.448	91.392	91.278	101.573
C3/W2	119.365	61.030	64.397	65.498	67.099	77.795	68.771	64.949	71.342
C1/W1	72.749	37.196	48.065	51.052	45.334	53.315	45.477	44.408	52.820
A15	107.358	54.891		63.407					
A13	74.262	37.970	44.064	44.734	46.553	31.380			
A10	56.605	28.942							
Ia/E15	128.446	65.673	76.669	79.127	82.504	84.039			78.980
Ib/E14	120.576	61.650	66.554	73.857	72.325	72.477	70.945	70.431	68.094
IIa/E13	110.687	56.693	51.640	51.040	54.363	56.804	54.188	46.703	50.592
III/E 12	101.405	51.848	42.997	56.093	59.460	60.944	61.885	58.694	66.216
IVa/E 11	94.644	48.391	38.613	42.990	38.135	43.149	58.659	56.225	57.011
IVb/E 10	85.967	43.954	38.981	47.456	49.865	50.459	50.253	51.003	53.637
Vb/E 9	78.298	40.033	32.764	46.207	42.074	33.529	50.163	45.076	46.284
Vc/E 8			30.971	33.544	38.411		42.153	41.674	45.080
VIb/E 6	67.704	34.617	32.641	36.166	38.347	40.596	38.487	37.668	36.232
VII/ E 5	63.063	32.244	24.909	31.390	32.378	43.702			
MTL 7a/E7	66.695	34.101	24.977	33.696	38.382	46.288	44.310	39.654	
MTL 8a/E8			39.271	41.130	42.837	41.669	44.391	41.674	

Auch wenn die Universität vom Land ein Budget zugewiesen bekommt, ist zum einen ein Vergleich der Gehaltszahlungen mit den planerischen Zahlen des Landes interessant, zum anderen die Entwicklung der Kosten für die einzelnen Gehalts- und Vergütungsstufen. Bei der Ermittlung des Mittelbedarfs für Planstellen im Landeshaushalt geht das Finanzministerium von Durchschnittswerten des Landes aus (in obiger Tabelle leider noch die Zahlen von 1997). Diese können den Mittelwerten der Technischen Fakultät für die Jahre 2002 bis 2008 gegenübergestellt werden. Bei Berücksichtigung der Kosten von neueinzustellendem Personal - hier kennt man bei der Ausschreibung in der Regel noch keinerlei Vertragsdaten - werden für die Hochrechnung die Mittelwerte der TF verwendet.

Die ansonsten erkennbaren Abweichungen zu den "Landes"-Vorgaben sind in der Regel durch die relativ junge Altersstruktur (vor

allem) des (wissenschaftlichen) Personals in den jeweiligen Stellenqualitäten sowie durch den Wechsel des beschäftigten Personals erklärbar. Bei den C4/W3-Bezügen ist dagegen zu berücksichtigen, dass die Professoren in den Ingenieurfächern oftmals aus der Industrie berufen werden. Den Berufenen erschließen sich dadurch hinsichtlich ihrer Bezüge andere Verhandlungsmöglichkeiten. Neuerdings können vom Rektorat der CAU bei der W-Besoldung über einen Grundbezug hinaus leistungsbezogene Zulagen gewährt werden. Auch ist es für die W-besoldeten Professoren nunmehr möglich, die eigenen Bezüge aus Drittmitteln aufzubessern.

3.7 Die Belastung der Haushaltstitel

Auch wenn die ausdrückliche Zuweisung der Haushaltsmittel für das Jahr 2008 nicht mehr nach Titeln getrennt erfolgte, wurden und werden die Ausgaben weiterhin im kameralen System des Landeshaushalts verbucht. Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die Belastung der von der TF verursachten Geldbewegungen im Kapitel 0721 des Landeshaushalts entsprechend der Titel.

Titel	Bedeutung	festgelegt	angeordnet	Summe
42201	Bezüge der Beamten		2.348.730,19	2.348.730,19
42703	Entgelte für Hiwis usw.	944,95	412.607,11	413.552,06
42704	Externe Lehraufträge		12.737,21	12.737,21
42705	Interne Lehraufträge		9.897,80	9.897,80
42801	Vergütung der ArbeitnehmerInnen		6.491.917,06	6.491.917,06
51101	Geschäftsbed./Kommunik./Geräte	8.064,26	185.838,67	193.902,93
51401	Unterhaltung von Dienst-KFZ		3.292,52	3.292,52
51701	Hausbewirtschaftungskosten	32.857,66	739.927,92	772.785,58
52501	Wiss. Geräte und Verbrauch	79.478,92	1.136.486,19	1.215.965,11
52701	Reisekosten	6.051,85	41.253,38	47.305,23
52702	Reisekosten	3.830,00	48.666,81	52.496,81
53101	Öffentlichkeitsarbeit		43.355,60	43.355,60
53301	Werkverträge	278,18	20.406,80	20.684,,98
53402	Zuschüsse für Gästereisen		13.038,27	13.038,27
53403	Zuschüsse für Auslandsreisen		10.135,93	10.135,93
81201	Investitionen ab 5000 €	271.016,98	295.258,00	566.274,98
81203	Investitionen von EDV		40.415,66	40.415,66
	Summe	**402.522,80**	**11853965,12**	**12.256487,92**

3.8 Anschaffungen von Geräten über 10.000 € im Haushaltsjahr 2008

In der folgenden Tabelle sind die Geräte mit einem Beschaffungswert von mehr als 10 T€ aufgelistet.

Lieferant	Gerät	Betrag
Caesar, Stiftung Caesar	mehrere Geräte	90.054,38
Agilent Technologies	Plugin für Präzisionszeitbasis	31.949,44
Dspace	Advanced Control Education Kit	21.546,14
Loemat GmbH	Schleuseneinrichtung	21.342,65
NetUse	Ersatz eines SunRay Servers	16.964,54
Dimension Data	Aufrüstung des Netzwerkbackbones	16.608,38
Alliance Instrumentes	Temperatur Sonde	16.403,56
Märzhäüser GmbH&Co.KG	Manipulator Tango3pci-Steuerung	13.310,15

Eydam KG	Abzug, Sicherheits- & Säure- Laugeschrank	13.194,59
Thorlabs GmbH	Laborausstattung	12.598,34
Kiel-Computer OHG	2 Super Micro Server	11.658,64
Linde Nippon Sanso GmbH	Flaschenschrank	10.679,35
Leica Mikrosysteme Vertrieb	mehrere Geräte	10.505,32

3.9 Die Ausgaben in den Kostenträgergruppen

Die 2008 insgesamt 385 eingerichteten Kostenträger wurden wie folgt belastet (ohne Festlegungen):

Lehrstuhlinterne Projekte	91	298.104,30
In Kooperation mit Drittmittelgeber	43	15.322,54
In Kooperation mit Unternehmen	35	4.049,03
Lehrstuhlübergreifende Projekte	22	224.188,23
Fakultätsübergreifende Projekte	19	134.742,92
Praktikum	15	4.858,13
Studien-/Diplomarbeiten	16	29.230,49
Vorlesungen/Übungen	20	6.902,92
Allgemeinkosten (enthalten die Personalkosten!) (ohne Personalkosten 1.830.797,76 €)	50	10.671.445,01
Messen/Ausstellungen/Präsentationen	19	330,94
Infrastruktur/Lehrstuhlbibliothek	22	48.501,03
Sonstige Allgemeinkosten	36	225.349,60
	385	**11.853.965,12**

Man erkennt deutlich, dass von den Kostenstellenverantwortlichen für die Verbuchung der eingegangenen Rechnungen etwa 38% der Beträge konkreten Projekten zugeordnet werden.

3.10 Gegenüberstellung der Haushaltsplanung (Vorlage für den Konvent) zu den tatsächlichen Ausgaben

In der folgenden Tabelle sind die Finanzmittel, wie sie sich aus dem Beschluss des Konvents ergeben haben, den tatsächlichen

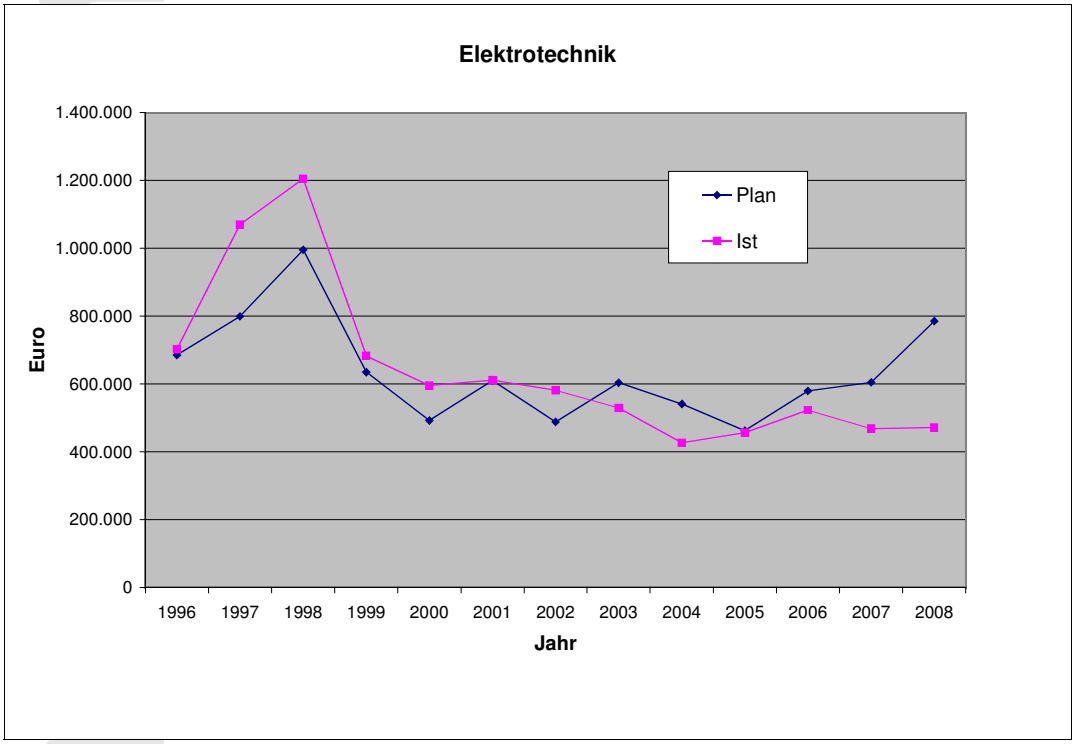
Finanzplanung 2008/Ist 2008

		Allg. Betriebskosten		Projektkosten		Investitionen				GESAMT	
Kostenstelle		Budget	Ist	Budget	Ist	Budget	Fixkosten	Summe	Ist	Budget	Ist
Institut für	ET	101.737	44.090	316.875	333.014	366.471		212.077	94.641	785.083	471.745
	MW	47.090	26.192	296.823	357.530	454.503		454.503	161.141	798.415	544.863
	INF	23.044	10.556	352.401	318.403	13.318		13.318	13.318	388.762	342.276
CMA		4.985	12.555	10.289	11.149	41.000		41.000		56.274	23.704
RGB	Ost	4.347	3.001		5.024	18.000		18.000	11.659	22.347	19.683
Biblio-	Ost	2.046	530	198.286	125.431					200.332	125.960
thek	West	1.399	1.399	137.361	138.275					138.760	139.674
Werkstatt		5.115	664	6.444	17.248			17.248		22.363	7.109
Standort							600.000	600.000	739.928	600.000	739.929
Dekanat		6.393	6.641	15.000	7.720	5.000		5.000		26.393	14.362
Gemeinkosten Inf.		48.619	30.300	268.478	241.590	150.237		150.237	33.573	467.333	305.463
Reserve			94.460								94.460
Summe Sachmittel		343.949	285.298	2.729.153	2.699.265	1.252.649	600.000	1.852.649	1.135.810	3.542.131	2.990.684
Summe Personal										9.528.835	8.863.282
Gesamtsumme										**13.070.967**	**11.853.965**

Kontoständen zum Jahresende 2008 gegenübergestellt. Es sei angemerkt, dass sich im Laufe des Jahres die Zahlen der Spalte „Allg. Betriebskosten/Plan“ gegenüber der ursprünglichen Konventsvorlage (siehe Seite 7) ändern können. So werden die Beträge bei den „Allgemeinen Betriebskosten“ dynamisch an die sich ändernde Personenzahl in den einzelnen Arbeitsgruppen angepasst. Da sich das Personal aber über die Fakultät gemittelt hinweg kaum ändert, bleibt die Gesamtsumme von gleicher Größenordnung wie die der ursprünglichen Planung. Auch die Beträge für Projekte und Investitionen können sich ändern. Immer dann, wenn unter Einhaltung des Gesamtbudgets eine geringfügig andere Aufteilung des Budgets durch den Kostenstellenverantwortlichen vorgenommen wird, ändern sich die Zahlen gegenüber denen, die im Konvent beraten wurden.

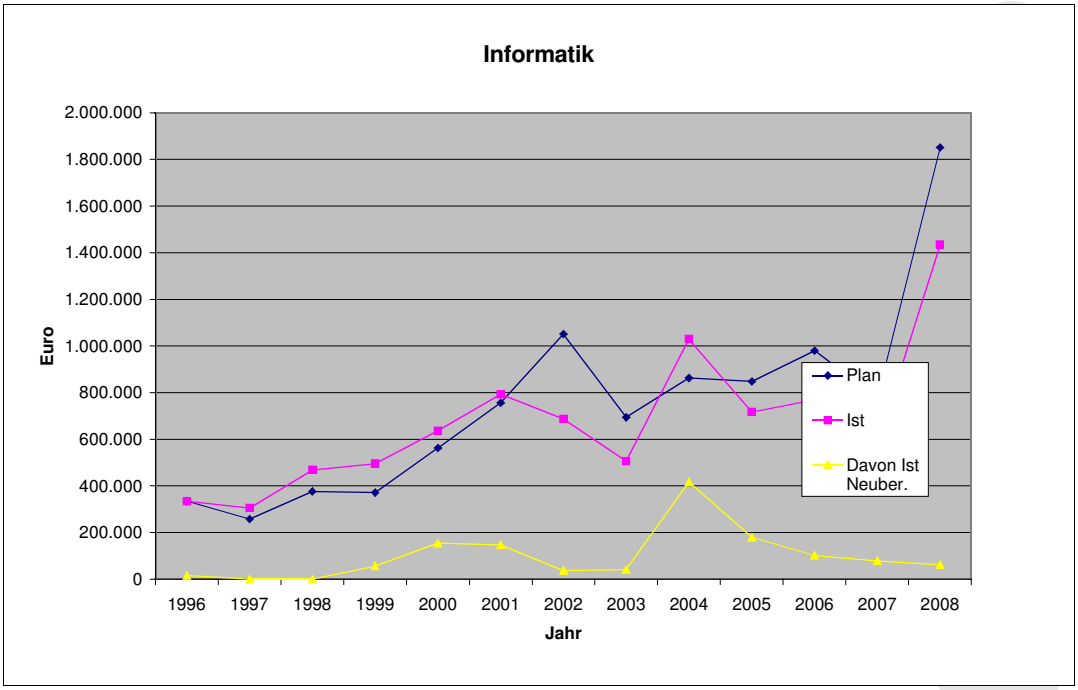
3.11 Entwicklung der zugewiesenen Haushaltsmittel und der tatsächlichen Ausgaben in den jeweiligen Instituten

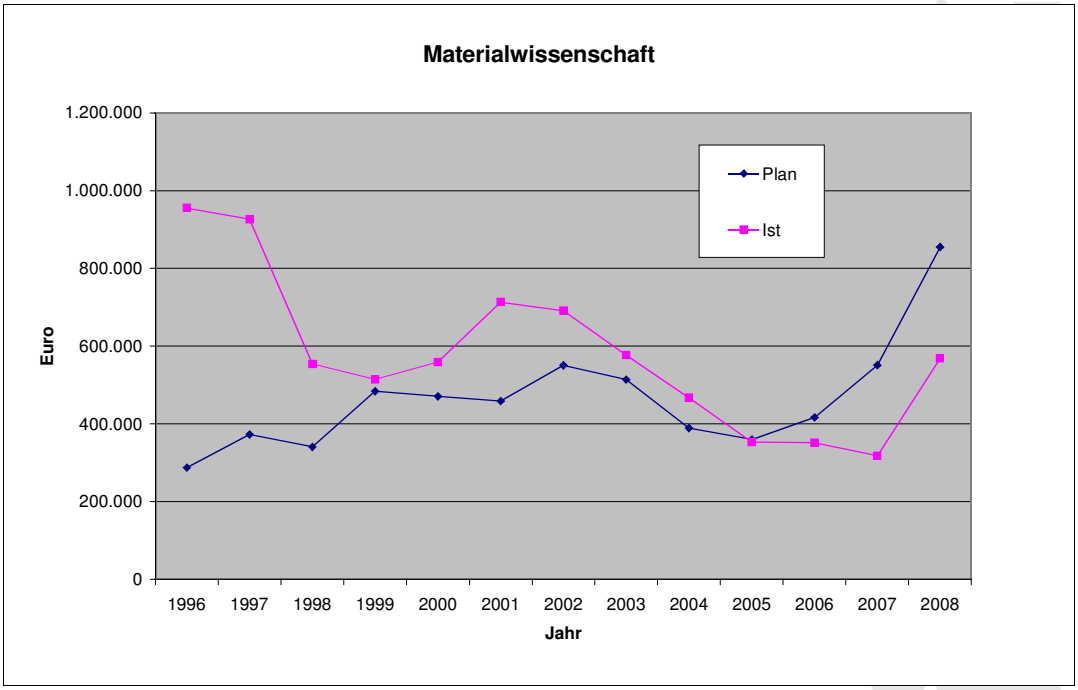
Mit den Zahlen aus den früheren Jahresberichten lässt sich ermitteln, wie sich das Budget der einzelnen Fachgebiete entwickelt hat. Im Folgenden sind die zugewiesenen Haushaltsmittel den tatsächlichen Ausgaben der jeweiligen Jahre graphisch gegenübergestellt.



Man stellt fest, dass im Jahr 2008 den Instituten deutlich mehr Gelder zur Verfügung standen als in den Jahren davor. Abgesehen vom Institut für Elektrotechnik und Informationstechnik stiegen auch die Ausgaben signifikant, blieben allerdings immer unter dem Budgetansatz. Dank der Übertragbarkeit der Haushaltsmittel sind diese Finanzmittel für die TF nicht verloren und können im Folgejahr weiterhin eingesetzt werden. In mehreren Fällen war dieses Ansparen auch beabsichtigt, damit Geräte beschafft werden können, die in 2008 sonst nicht hätten beschafft werden können.

Gut erkennbar ist auch, dass sich der Bedarf in den Instituten für Informatik, Elektrotechnik und Informationstechnik sowie Materialwissenschaft nach einer Phase derr budgetmäßigen Konsolidierung durch die neuen Professuren und durch das Kieler Nanolabor deutlich erhöht hat. Angemerkt sei noch, dass die Professoren der ehemaligen Technomathematik im Jahr 2006 im Institut für Informatik einschließlich der Haushalts- und Personalmittel integriert wurden und ihr Finanzbedarf unter der Informatik zu finden ist.





3.12 Drittmittel der TF

Das Dekanat verfügt über Daten eingeworbener Drittmittel, sofern sie dem Dekanat bzw. dem Rektorat angezeigt worden sind. Wie in den vergangenen Jahren hat es sich gezeigt, dass die Meldungen oftmals nur mangelhaft erfolgten und erst im jeweiligen Folgejahr korrigiert wurden. Die Anfang 2009 bekannten im Jahr 2008 von den Professoren und Mitarbeitern eingeworbenen Drittmittel belaufen sich bei 74 Projekten auf insgesamt **6.176.561 €** (2007: 75 Projekte mit einem Drittmittelvolumen von

9.597.621 € inkl. des hohen Anteils zum Aufbau des Reinraumlabors).

Davon entfallen für 2008 (und in Klammern die Zahlen des Vorjahres) auf die Professoren der

Elektrotechnik	1.251.847,00 €	(1.286.560,89 €)
Informatik	2.720.204,00 €	(1.607.455,85 €)
Materialwissenschaft	2.204.510,00 €	(6.703.604,34 €)

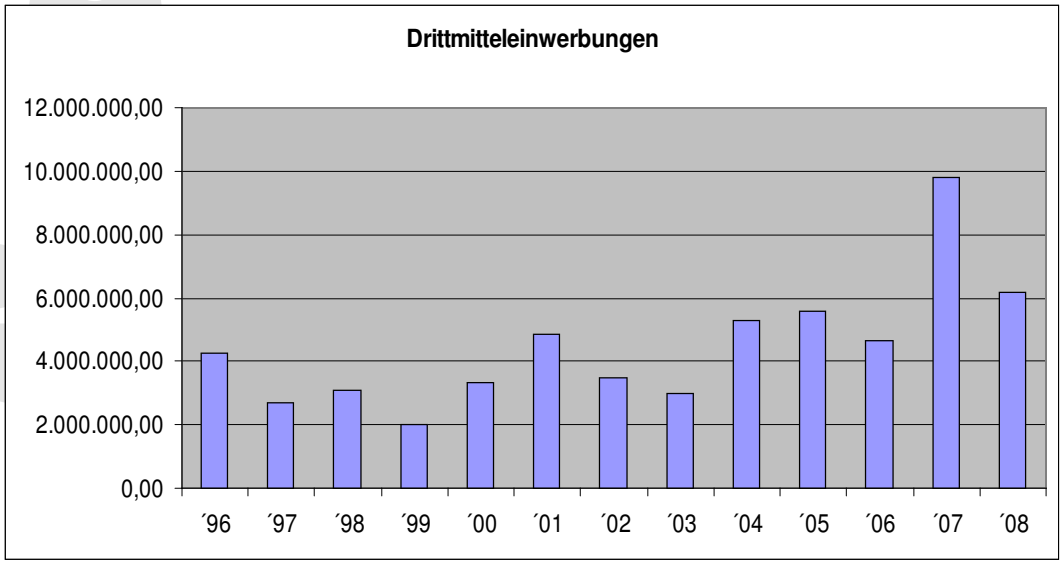
Auf die einzelnen Drittmittelgeber entfallen dabei (in Klammern das Vorjahr):

DFG	3.110.859,47 €	(3.201.948,66 €)
BMBF	505.471,00 €	(811.828,00 €)
Industrie	1.318.848,98 €	(775.792,25 €)
Fraunhofergesellschaft	990,00 €	(228.757,03 €)
EU	468.100,00 €	(0,00 €)
Land SH	50.000,00 €	(4.295.194,92 €)
Innovationsstiftung	191.440,00 €	(96.500,00 €)
DAAD	32.195,00 €	(32.195,00 €)
Nat. Forschungseinrichtungen	216.690,00 €	(87.400,00 €
sonstige	283.375,00 €	(68.005,22 €)

Man erkennt deutlich, dass die wesentlichen Anteile am Drittmittelaufkommen weiterhin deutlich durch staatliche Förderungen von Seiten der DFG und dem BMBF gegeben sind. Allerdings hat sich mit 1,319 Mio€ der Anteil der Drittmittel aus der freien Wirtschaft fast verdoppelt und liegt auf erfreulich hohem Niveau. Seit Erfassung der Drittmittel (1992) und etlichen Nacherfassungen durch das Dekanat belaufen sich die Drittmittel kumulativ insgesamt auf den Wert von **64.789.410 €**.

3.13 Entwicklung der Drittmitteleinwerbungen seit 1996

In der folgenden Tabelle sind die über alle Drittmittelgeber zusammengefassten Drittmitteleinwerbungen seit dem Jahr 1996 erfasst (ursprüngliche DM-Beträge wurden in € umgerechnet). Nachdem Anfang 2008 die gesamten von der TF eingeworbenen Drittmittel der vergangenen Jahre noch einmal umfassend überprüft worden sind, lässt sich festhalten, dass in Summe von 1996 bis 2008 insgesamt 58.002.452 € von den Professoren an zusätzlichen Mitteln eingeworben worden sind. Der Trend steigender



Drittmitteleinwerbung konnte 2008 fortgesetzt werden, wie dies der Grafik zu entnehmen ist.

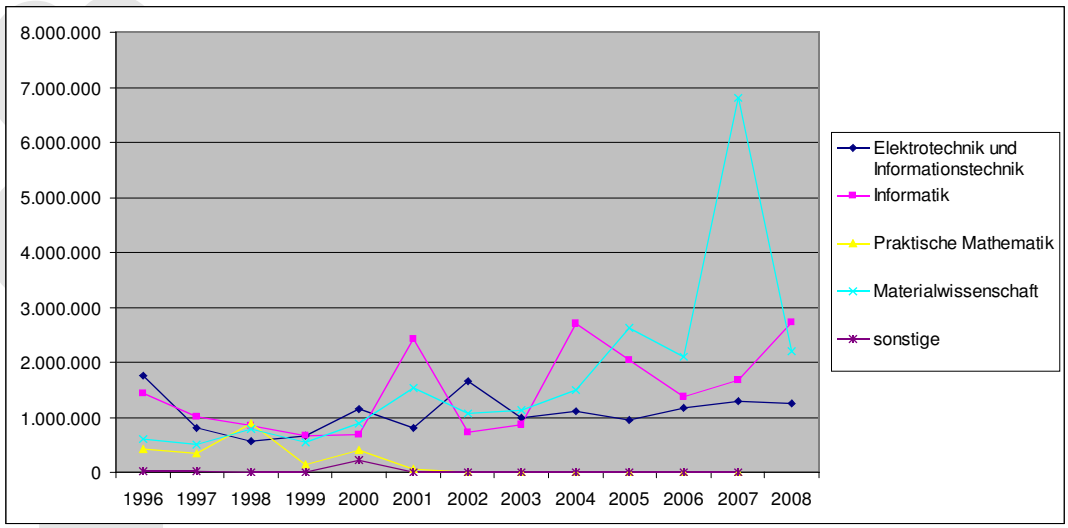
Ferner kann man der Tabelle für die letzten 10 Jahre (die vorstehende Grafik erfasst die Drittmitteleinwerbungen seit 1996) die Verteilung der genannten Beträge auf die einzelnen Drittmittelgeber entnehmen:

	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Summe ´96 - ´08
BMBF	117.808	674.065	472.629	851.790	636.094	664.427	0	222.076	811.828	505.471	7.278.394
DAAD	10.297	23.990	71.401	100.977	69.454	66.437	24.401	61.590	34.283	30.787	635.238
DFG	1.223.371	1.147.087	1.090.050	891.283	1.649.473	1.717.241	1.416.485	2.597.865	3.309.779	3.110.859	22.510.569
EU	19.800	188.620	2.008.179	1.484	4.173	1.476.975	425.999	256.000	0	468.100	5.592.556
Fraunhofer-gesellschaft	69.024	15.421	77.716	23.450	239.874	13.238	296.517	72.616	228.757	990	1.170.212
Industrie	331.518	755.446	834.014	539.760	140.870	300.815	592.905	982.908	775.692	1.318.849	7.581.768
Land SH	0	29.300	47.792	208.013	109.800	521.550	2.420.000	284.900	4.295.840	50.000	8.345.053
Nat. Forschungs-einrichtungen	5.548	79.650	300	281.783	82.495	227.278	182.742	0	112.610	216.690	1.480.671
sonstige	123.866	438.174	48.629	244.912	28.517	35.682	56.879	40.764	112.405	283.375	0
Technologie-stiftung	102.844	0	179.482	314.659	40.105	286.985	190.190	125.000	96.500	191.440	2.070.910
Summe	**2.004.076**	**3.351.753**	**4.830.193**	**3.458.111**	**3.000.856**	**5.310.627**	**5.606.118**	**4.631.764**	**9.597.621**	**6.176.561**	**58.189.583**

Wie unter 3.11 bereits festgehalten wurde, ist festzustellen, dass die DFG, das BMBF und die EU nach wie vor mit Abstand die wichtigsten Drittmittelgeber waren und sind. Mit gut 7,6 Mio € sind die Mittel aus der Industrie allerdings inzwischen vor denen aus der EU auf einem beachtlichen Stand angelangt. Und durch die Unterstützung beim Bau bzw. der Ausstattung des Kieler Nanolabors hat auch das Land einen erheblichen Anteil der von der TF eingeworbenen Drittelmittel.

Die Drittelmitteleinwerbungen lassen sich auch nach den in der TF vertretenen Instituten darstellen. Es ergibt sich dabei die folgende Tabelle (1998-2007) nebst grafischer Darstellung (1996-2007):

	1998	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Summe ´96-´08
Elektrotechnik und Informations-technik	569.105	1.144.631	815.088	1.661.226	994.775	1.115.192	942.308	1.167.285	1.286.561	1.251.847	14.175.500
Informatik	849.641	689.761	2.420.123	720.658	868.149	2.703.715	2.047.325	1.368.615	1.685.569	2.720.204	19.178.825
Praktische Mathematik	890.460	409.317	53.757	0	0	0	0	0	0	0	2.252.360
Material-wissenschaft	797.974	883.587	1.541.226	1.076.228	1.137.932	1.491.720	2.616.485	2.095.893	6.802.564	2.204.510	22.300.868
sonstige	0	224.304	0	0	0	0	0	0	0	0	268.973
Summe	3.107.180	33.516.000	4.830.193	3.458.111	3.000.856	5.310.627	5.906.118	4.631.794	9.597.621	6.176.561	58.179.526



Die zehn erfolgreichsten Professoren bei der Einwerbung von Drittmitteln im Jahr 2008:

Professor	Betrag
Koch	1.580.320,00 €
Quandt	1.484.723,00 €
Knöchel	498.086,53 €
Faupel	301.597,00 €
Kienle	281.200,00 €
Fuchs	271.525,00 €
Berghammer	268.500,00 €
Jansen	217.200,00 €
Heute	215.890,00 €
Sommer	192.493,98 €
	5.311.535,52 €

5,3 Mio € bedeuten, dass allein von den zehn genannten Professoren 86% aller TF-Drittmittel in 2008 eingeworben wurden.

3.14 Aufträge der mechanischen Werkstatt

Die mechanische Werkstatt der TF nimmt in geringem Umfang Aufträge aus der freien Wirtschaft an. Die Werkstatt hat in erster Linie Aufträge aus der TF abzuarbeiten, kann aber im Rahmen freier Kapazitäten auch externe Aufträge bearbeiten. Die Preisstellung dieser Aufträge orientiert sich zum einen an den vom Innenministerium vorgeschriebenen Personalkostenansätzen, zum anderen an den Abschreibungen für die Maschinen und den verwendeten Materialien. Die Werkstatt kann auf diese Weise in geringem Umfang Gewinne erwirtschaften, die dann für notwendige Beschaffungen verschiedenster Art genutzt werden können. Ein Overhead der (steuerpflichtigen!) erwirtschafteten Einnahmen in Höhe von 5% von den Einnahmen geht an das Dekanat. In 2008 hat die mechanische Werkstatt auf diese Weise insgesamt 20.395 € erwirtschaftet.

3.15 Abrechnung des Budgets 2008 durch das Prösidium und Vergleich zu den Daten der TF

Ausgehend von dem Zuweisungsbetrag in Höhe von 12.132.124,00 € sind dem Buchungssystem der CAU für 2008 folgende Buchungen zu entnehmen:

Zuweisungsbetrag Rektorat (28.4.08)	**12.132.124,00 €**
zzgl. Ausgaberest 2007	1.481.867,18 €
abzgl. Künstlersozialkasse	-83,13 €
zzgl. Einnahme Verkauf Videokamera und Laborpresse	21.394,00 €
zzgl. Mittel Sanierung Geb. F	80.000,00 €
zzgl. Tarifausgleich für 2008	269.800,00 €
Verfügungsbetrag Haushalt 2008	**13.985.102,05 €**
abzgl. Ausgaben gemäß Präsidium	11.853.965,12 €
Verbleiben	**2.131.136,93 €**

Der Ausgaberest 2008 wird der TF in 2009 in voller Höhe zur Deckung der in 2008 disponierten Buchungen und zur Deckung der Personalkosten zur Verfügung gestellt. Es gab darüber hinaus erstmals keine Abweichungen zwischen den Ergebnissen der Buchhaltung im Präsidium und denen der TF.

4. Detaillierte Erläuterungen der wichtigsten Zahlen

Im Folgenden sollen exemplarisch einige Kostenarten, die besonders ins Auge fallen, begründet bzw. erläutert werden.

4.1 Kostenstelle Fakultät gesamt

Wie in den Vorjahren standen der Fakultät im Landeshaushalt 2008 im Bereich der Sachmittel etwa 3 Mio € (inkl. studentischer Hilfskräfte) zur Verfügung. Hinzu kamen die aus dem Jahr 2007 übertragenen Mittel, um Bestellungen aus 2007 bezahlen zu können. Der wesentliche Finanzbedarf wurde aus den vom Rektorat zugewiesenen Mitteln des Universitäts-Grundhaushalts und der HBFG-Mittel bestritten. Wie der Endsumme des Sachmittelhaushaltes zu entnehmen ist, belaufen sich die Ausgaben im Sachmittelbereich einschließlich disponierter Mittel auf summa summarum **3.013 T€** (2007: 2.554 T€ 2006: 2.567 T€, 2005: 2.507 T€, 2004: 3.100,9 T€). Die in den Jahren 2004 bis 2007 deutlich reduzierten Ansätze im sächlichen Haushalt waren nötig, um die seit 2005 planerisch deutlich höheren Personalkosten decken zu können. Aufgrund einer über zwei Jahre hinweg unbesetzten Arbeitsgruppe sowie den Folgen der neuen Entgeltordnung nach dem Tarifvertrag für die Länder (TV-L) konnten in 2008 Sachmittel wieder mit ca. 3 Mio € bereitgestellt werden.

Allgemeine Betriebskosten

Wesentlicher Kostenfaktor unter den Allgemeinen Betriebskosten sind die Ausgaben für Büromaterial, Kopierkosten und Porto sowie Datenleitungen und wiss. Geräte/Zubehör mit knapp über 100 T€ festzuhalten. Danach fließen ca. 42 Prozent der verfügbaren Mittel der Allgemeinen Betriebskosten in diese Kostenarten.

Darüber hinaus fielen für Stellenanzeigen (44,7 T€) im Vergleich zum Vorjahr (26,6 T€) erhebliche Kosten an. Diese sind durch Ausschreibungen von Stellen vorwiegend in "teuren" Zeitungen begründet. Für „Beiträge in Verbänden etc." (29100) fielen mit 2,5 T€ wesentlich weniger Kosten an als 2007 (7,3 T€).

Investitionen

Mit Einführung der neuen Buchungssoftware wurden die Kostenarten neu geordnet, sodass unter Investitionen nur noch acht Kostenarten zu finden sind, die aber 2008 in Summe 606 T€ ausmachen. Auffällig ist die Kostenart 417 (Maschinen und Apparate mit einem Anschaffungswert >2500 €), in der 250 T€ als festgelegt und 219 T€ als angeordnet verbucht wurden. In der hohen Festlegung ist die Bestellung eines Gerätes enthalten, das endgültig erst in 2009 mit Haushaltsmitteln aus 2009 beschafft werden konnte. Durch die Übertragbarkeit der Haushaltsmittel ist ein solches Ansparen möglich. Ausstattungen/Einrichtung mit Werten bis zu 2500 € (Kostenart 411) sowie wiss. EDV-Geräte oberhalb eines Anschaffungswertes von 2500 € (Kostenart 413) liegen in etwas der gleichen Größenordnung von 40 T€. Das heisst, dass 91% der investiven Ausgaben in diesen drei Kostenarten wiederzufinden sind.

Zum Punkt Investitionen in der TF sei noch angemerkt, dass bereits in 2007 für das Jahr 2008 71 T€ für die Ausstattung des Kieler Nanolabors reserviert worden waren. Da im Rahmen der „Maßnahmen Kieler Nanolabor" exakt 2 Mio € landesseitig zur Verfügung standen, die Planung der Baukosten jedoch um 71 T€ darüberlagen, hatte die TF die Übernahme dieser zusätzlichen 71 T€ für die notwendige Ausstattung der Labors zusagen müssen. Dementsprechend wurden diese Einrichtungsgegenstände auch aus dem laufenden Haushalt der TF bezahlt.

Labor-/Projektkosten

Neben den Kosten für studentische Hilfskräfte in Höhe von 413 T€ (!) (2007: 341 T€, 2006: 370 T€ und 2005: 400 T€) sind die in den oben abgedruckten Tabellen separat ausgewiesenen Reisekosten der Fakultätsmitglieder mit 99,8 T€ (2007: 75,9 T€, 2006: 79,3 T€, 2005: 84,7 T€, 2004: 136 T€) neben den EDV-Geräten, Apparate und Maschinen > 400 und (324: 175,3 T€) einer der wichtigsten Posten. Zwar sanken die Ausgaben für Reisen aufgrund der Selbstbeschränkung in den

vergangenen Jahren deutlich, legten aber 2008 wieder erheblich zu. Es sei angemerkt, dass nach Aussagen der DFG, vor allem im Bereich der Informatik und der Elektrotechnik, ein gegenüber anderen Wissenschaftsbereichen erhöhter Bedarf an Reisemitteln existiert, da die Informatik und die Elektrotechnik vor allem auf Tagung ihre wesentlichen Forschungsergebnisse publizieren.
Ausstattungsgegenstände (311 und 321), EDV-Geräte (323 und 413) sowie wiss. Maschinen und Apparate (327),die im Rahmen der Projektkosten beschafft wurden, schlugen mit einem Wert von 398,4 T€ zu Buche. Typisches Labormaterial wie die Kostenarten "Chemikalien" (232) und "technische Druck- und Flüssiggase" (233), "Laborbedarf Verschleiß- und Betriebsteile" (235), "sonstige Labor- und Druckkosten" (239) sowie „Elektro- und Elektronikmaterial" (241) verursachten Kosten in Höhe von 147,6 T€. Werkverträge (555) wurde in Höhe von insgesamt 20,7 T€ (Vorjahr: 37,1 T€) vergeben. Weitere beachtenswerte Position der Labor-/Projektkosten sind noch die Softwarelizenzen (235) mit 28,2 T€.

Standortkosten

Während die Standortkosten 2000 für die beiden Standorte "Ostufer" und "Preusserstraße" noch etwa 1,1 Mio DM (562 T€) betrugen, erhöhten sie sich in 2001 einschließlich der Festlegungen deutlich auf 1,35 Mio DM (690 T€). 2002 konnten die Standortkosten ganz leicht auf insgesamt 684 T€ gesenkt werden. 2003 betrugen die Standortkosten „nur" 649,6 T€. Nach dem Wegfall des Standortes „Preusserstraße" sanken sie 2004 deutlich auf 435 T€. Um 45 T€ stiegen die Bewirtschaftungskosten 2005 dann wieder auf 480 T€ , 2006 auf gut 503 T€ und wurden 2007 auf nur 478T€ gesenkt. Der Rückgang von 2006 nach 2007 wurde im Finanzbericht 2007 ausführlich erläutert. Von 2007 nach 2008 explodierten die Standortkosten förmlich. Einschließlich der Festlegungen betrugen die Standortkosten im Jahr 2008 773 T€! In diesen 773 T€ sind 125 T€ enthalten, denen 80 T€ gegengerechnet werden können, die vom Präsidium für den Umbau des Gebäudes F zur Verfügung gestellt wurden (s. Seite 35). Trotzdem erhöhten sich die Bewirtschaftungskosten um etwa 170 T€. Für die Heizung (271) mussten 17,0 T€ mehr bezahlt werden, für Strom (272) 79,1 T€, für Wasser und Abwasser (274) 34,3 T€, für die Reinigung 8,2 T€ und für bauliche Maßnahmen, die über die eigentliche Baumaßnahme "Kieler Nanolabor" hinausgingen noch einmal 49,0 T€. In den kommenden Jahren werden zwar keine Baumaßnahmen am Nanolabor größeren Stils vorgenommen werden, die zusätzlichen Kosten für Heizung, Strom, Wasser etc. werden aber noch ansteigen, da das Kieler Nanolabor erst gegen Ende des ersten Halbjahres richtig in Betrieb ging. Diese erhöhten Kosten müssen künftig über die Overheadmittel eingeworbener Drittmittel sowie aus der Programmpauschale der DFG-Projekte finanziert werden; zumindest haben die am Nanolabor maßgeblich Beteiligten aus der Materialwissenschaft diese Zusage gemacht.
Die anderen Kostenarten unter den Standortkosten zeigten die üblichen nicht aus dem Rahmen fallenden Änderungen, sodass hier nicht weiter darauf eingegangen werden soll.

4.2 Kostenstelle Elektrotechnik und Informationstechnik

Allgemeine Betriebskosten

Entsprechend der Absicht, Allgemeine Betriebskosten als eine von den Forschungsinhalten der einzelnen Arbeitsgruppen unabhängige Größe zu betrachten, sind als kostenintensive Kostenarten neben den Stellenanzeigen (081) mit 6,2 T€ natürlich Büromaterial (211) mit 9,4 T€ und Kopierkosten (212) mit 6,1 T€ festzustellen. Der Bedarf der von den Arbeitsgruppen beschafften "wiss. Geräte und Zubehör" (543) ist mit 8,7 T€ noch ein nennenswerter Posten. Mit insgesamt 45,7 T€ sind die Allgemeinen Betriebskosten gegenüber dem Vorjahr (51,8T€) deutlich gesunken. Dies darf aber nicht überbewertet werden, da es zum Teil eine Neuzuordnung der Kostenarten auf Allgemeine Betriebskosten, Projektkosten und Investitionen gegeben hat.

Investitionen

Gegenüber dem Vorjahr (300,3 T€) gab es in 2008 einen doch deutlich niedrigeren Bedarf an investiven Mitteln: 228,3 T€. Darin enthalten sind 133,6 T€ Festlegungen für ein teures Gerät im Bereich Nachrichten- und Übertragungstechnik. Aus bewusst unbesetzten Stellen sowie Ansparung an anderer Stelle ist es durch die Übertragbarkeit der Mittel möglich, auf diese Weise auch Großgeräte aus Mitteln der einzelnen Arbeitsgruppen zu erwerben. Ansonsten ist der gegenüber dem Vorjahr geringere Bedarf im Bereich des Invests damit zu erklären, dass die Anfangsinvestitionen der zuletzt berufenen Professoren für die Ersteinrichtung der Büros und Labors als abgeschlossen betrachtet werden können. Auch wenn Frau Prof. Gerken bereits im April 2008 ihren Dienst

angetreten hat, werden für diese Professur die wesentlichen Investitionen nach den Umbaumaßnahmen der von ihr belegten Labors erst ab 2009 erfolgen.

Labor-/Projektkosten

Die wichtigste Position im Bereich der Labor-/Projektkosten machen die Kosten für die studentischen Hilfskräfte (071) sowie EDV-Geräte über 400 € (323) aus: Fast ein Siebtel der Mittel werden für die studentischen Hilfskräfte verwendet: 46,9 T€ (bei einem Plus von ca. 2,1 T€ gegenüber dem Vorjahr) und 47,6 T€ in ähnlicher Größenordung für EDV-Geräte. Daneben sind noch Elektronikmaterial (241) mit 28,5 T€, wissenschaftliche Software (325) mit 24,1 T€ und Ausstattungs- und Einrichtungsgegenstände (321) mit 22,6 T€ unmittelbar nennenswerte Posten. Die Ausgaben für Werkverträge (555) sanken übrigens deutlich gegenüber dem Vorjahr von 20,8 T auf 10,3 T€. Und von den insgesamt 99,8 T€, die die TF für Dienstreisen ausgegeben hat, entfallen 30,5 T€ auf die Arbeitsgruppen der Elektrotechnik, damit anteilsmäßig weniger als im Vorjahr.

4.3 Kostenstelle Informatik

Allgemeine Betriebskosten

Die wesentlichen Kosten in dieser Rubrik fielen mit 43% vor allem bei Stellenanzeigen (081) mit 12,8 T€, Büromaterial (211) 8,6 T€ und wissenschaftlichen Geräten und Zubehör (543) 5,0 T€ an. Ansonsten sind nur noch die Kopierkosten (212) mit 2,6 T€, die Kosten für Präsentationen (267) mit 2,4 T€ und Porti (513) mit 2,5 T€ erwähnenswert.

Labor-/Projektkosten

Vier Kostenarten machen mit 66% in den Labor-/Projektkosten im Gesamthaushalt des Instituts für Informatik den Hauptanteil aus: studentische Hilfskräfte (071) 262,8 T€, Bücher und Zeitschriften (221, 222) 121,8 T€, EDV-Geräte > 400 € (323) und Ausstattung und Einrichtung bis 400 € (311) 44,0 T€. Die Kosten für Dienstreisen - soweit sie aus den Mitteln bezahlt wurden, die unmittelbar den Professoren zur Verfügung standen – beliefen sich mit einem Plus von 8,0 T€ auf 42,6 T€ (2007 34,6 T€). Elektronikmaterial wurde im Wert von 7,6 T€ beschafft.

Hinsichtlich der über die gesamten in der Informatik eingesetzten **Mittel für studentische Hilfskräfte** (Zuordnung der Mittel sowohl zur „Informatik" als auch zu den „Zentralen Diensten"!) gibt die folgende Tabelle gibt detaillierten Aufschluss:

Kostenstelle	Summe	Vorjahr
Prof´s. Inf 11, d.h. aus Projektmitt.	53.676,89	21.261,51
Zentr. Dienste 12, inkl. Zertifikatstudiengang	193.445,79	194.488,35
Neuberufene 13	-	-
Bibliothek 14	15.659,43	15.492,04
gesamt:	**262.782,11**	**231.241,90**

Investitionen

Die Mittel für Investitionen wurden nach der Neuordnung der Kostenartennummerierung im Berichtszeitraum ausschließlich für EDV (313, 323, 413) ausgegeben. Im vergangenen Jahr wurden insgesamt 164,6 T€ investive Ausgaben gebucht, in 2008 dagegen nur 46,9 T€.

4.4 Kostenstelle Materialwissenschaft

Allgemeine Betriebskosten

Gegenüber den Vorjahren ist der Bedarf an Mitteln im Bereich „Allgemeine Betriebskosten" deutlich gestiegen. Waren es im Jahr 2004 noch 38,2 T€, 2005 20,0 T€, 2006 nur 13,4 T€ und 2007 fast verdoppelt 21,3 T€ in diesem Kostenblock, so sind es

in 2008 44,3 T€ (!) gewesen. Allerdings macht mit 20,9 T€ die Kostenart "wiss. Geräte und Zubehör (543) fast die Hälfte an den Allgemeinen Betriebskosten aus. Ansonsten fielen vor allem bei den Büromaterialien, Transportkosten, nichtwissenschaftliches Geräte (544), Kopierkosten und Porti entsprechende Kosten an.

Investitionen, Labor-/Projektkosten

Verringerte sich der Bedarf an Mitteln im Bereich der Projektkosten im Jahre 2006 deutlich von 160,0 T€ im Jahr 2007 auf 134,1 T€ so stieg er in 2008 um mehr als das Doppelte auf 382,1 T€ (!). Die meisten Mittel der Projektkosten wurden für „studentische Hilfskräfte" 87,3 T€ (2007: 38,4 T€), EDV-Geräte >400 € (323), Maschinen und Apparate >400 € (327) und wiss. Geräte und Zubehör mit zusammen 99,9 T€, „Laborbedarf: Gase" (233) 20,3 T€ verwendet. Für Chemikalien (232) kamen noch einmal 15,5 T€ hinzu. Stipendien aus Landesmitteln wurden in ähnlicher Höhe wie im Vorjahr in Höhe von 8,2 T€ (Vorjahr 8,9 T€) gewährt. Der Anteil der Reisekosten am Gesamtausgabenstand der TF stieg von 8,9 T€ in 2007 auf 21,9 T€.

Wurde in 2007 noch für 134,0 T€ investiert, so waren dies in 2008 298 T€, also mehr als das Doppelte! Das meiste Geld wurde hier für „Maschinen, Apparate wiss. > 2500 €" (417) (246,1 T€) und „Maschinen, Apparate niwi>2500 €" (418) verausgabt (24,5 T€).

4.5 Kostenstelle Zentrale Dienste

Allgemeine Betriebskosten

War in 2007 noch ein deutlicher Anstieg um etwa 18% bei den Allgemeinen Betriebskosten der Kostenstelle Zentrale Dienste zu verzeichnen (459,2 T€), so betrugen sie 2008 "nur" noch 108,4 T€. Hauptposten in 2007 waren die Ausgaben in den Bibliotheken für Zeitschriften und Bücher. Mit der Zuordnung der Zeitschriften- und Bücherkosten auf die Projektmittel entfiel hier ein erheblicher Ausgabenblock in den Allgemeinen Betriebskosten. Neben den Kosten für Datenleitungen (15,3 T€) sind an wichtigen Positionen unter anderem noch zu nennen: „Stellenanzeigen" (081) (25,7 T€) (2007: 24,7 T€), „Dienstleistungen Dritter" (264) (11,6 T€) und "Sonstige Bewirtschaftungsmaterialien" (279) 10,6 T€). (Anm. Letztere sind eher durch fehlerhafte Zuordnung der Kostenart auf die Allg. Betriebskosten zu erklären, die vom verwendeten Buchhaltungsprogramm suggeriert werden)

Investitionen

Im investiven Bereich fielen gegenüber den Vorjahren relativ geringe Kosten an. Lediglich 33,0 T€ wurden hier für Ausstattungs- und Einrichtungsgegenstände > 2500€ (411) sowie für EDV-Geräte nichtwissenschaftlich >2500€ (414) verausgabt.

Labor-/Projektkosten

Die im Bereich Labor-/Projektkosten (285,2 T€) wesentlichen Kosten liefen mit 112,6 T€ in der Bibliothek Ost (Zeitschriften und Bücher, 222, 221) auf. Diverse Entgelte (079) und sonstige Fremdleistungen (559) wurden zusammen mit 51,5 T€ verbucht, so dass mehr als die Hälfte dieser drei Kostenarten in die Projektkosten eingingen. Die Kosten für die wissenschaftlichen und studentischen Hilfskräfte (071) reduzierten sich für die Zentralen Dienste von 285,2 T€ im Jahr 2007 auf nunmehr 16.6 T€. Dieser Rückgang ist durch die Zuordnung der Kosten für die Hilfskräfte auf die Institute zurückzuführen. Eine Kostenart, die noch unter den Zentralen Diensten verbucht wurde, die künftig aber dem Betrieb des Reinraums zugeordnet werden muss, sind die Kosten für Arbeits- und Schutzkleidung (231) mit immerhin 13,6 T€ (2007: ca. 1,2 T€!).

Standortbewirtschaftung

Die Standortkosten „Ostufer" werden als Gemeinkosten verbucht. Diejenigen Einrichtungen der Universität, die das Gelände in Kiel-Gaarden mitnutzen (2007 nur noch das Leibnizinstitut für Meereswissenschaften IFM-Geomar), tragen ihren Anteil der Bewirtschaftungskosten. Der Rückerstattungsbetrag (üblicherweise ca. 20 T€) wird im jeweiligen Folgejahr der TF wieder gutgeschrieben.
Ansonsten gelten die Ausführungen des Abschnitts 4.1 dieses Kapitels.

5. Bewertung und Schlüsse für die weitere Bewirtschaftung

Die TF profitierte stets von der Budgetierung ihrer Haushaltsmittel beziehungsweise vom Globalhaushalt, den das Land der Fakultät von Anfang an gewährte. So wie die TF insgesamt in den Genuss der Deckungsfähigkeit der Haushaltstitel im Sachmittelbereich kam, wurde die sich daraus ergebende Gestaltungsmöglichkeit auch an die einzelnen Professoren weitergegeben und von diesen ebenfalls zum ihrem Vorteil genutzt. Es ist festzustellen, dass die Kostenstellenleiter in der Regel verantwortungsvoll und gewissenhaft mit den ihnen zur Verfügung stehenden Finanzmitteln gewirtschaftet haben.

Ein Weiteres kam der TF wie in den vergangenen Jahren immer wieder sehr entgegen: die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Personalmittel und der Sachmittel sowie die Übertragbarkeit von Haushaltsmitteln in das Folgejahr. Da eine Professur nebst Mitarbeitern und Mitarbeiterinnen noch nicht besetzt werden konnten, standen in den vergangenen Jahren die freien Personalmittel für andere Zwecke, meistens für Investitionen kleinerer oder größerer Geräte zur Verfügung. So konnten oftmals notwendige Beschaffungen durchgeführt werden, die im Rahmen der weiteren Ausstattungen der Labors in den Vorjahren zunächst zurückgestellt worden sind oder aber die in den kommenden Jahren ohnehin angestanden hätten.

Im Auge ist jedoch nach wie vor insgesamt die Entwicklung der Personalkosten zu behalten. In früheren Jahren waren im kameralen Bewirtschaftungssystem ca. 9 Mio € für die Deckung der Personalkosten vorgesehen und seit 2004 gibt es keine Vorgaben mehr für diese Kosten. Zwar gab es in 2008 keine Probleme, die Personalkosten unterhalb von ca. 9 Mio€ zu halten (in der Vergangenheit hat sich die Aufteilung 9 Mio € : 3 Mio € für Personal- zu Sachkosten durchaus bewährt), doch liegt die Versuchung nahe, zu Lasten der Sachmittel und solange es freie "Stellenhülsen" gibt, zunehmend mehr Personal zu beschäftigen. Dass in 2008 "nur" gut 8,8 Mio€ für Personal ausgegeben wurde, überrascht möglicherweise. Aber eine schnell durchgeführte Analyse zeigt, dass die Ursachen für den geringeren Bedarf an Personalmitteln waren: 1. Nichtbesetzung nahezu einer gesamten Arbeitsgruppe (ehemals Halbleitertechnik) und 2. eine durch den TV-L gesenkten Einstiegsgehälter des neu beschäftigten Personals.

Obwohl die Tariferhöhungen in den letzten Jahren durch eine (geringfügig) höhere Budgetzuweisung seitens des Präsidiums aufgefangen wurden, ist für die Zukunft zu erwarten, dass die Personalkosten wieder merklich ansteigen werden. Insbesondere vor dem Hintergrund eines möglicherweise künftig wegfallenden Stellenplans für das angestellte Personal hat die TF darauf zu achten, dass ihr Sachmittelhaushalt für die Forschung nicht eingeschränkt wird.