

**TECHNISCHE FAKULTÄT DER
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT
ZU KIEL**



Finanzbericht der Technischen Fakultät 2013

finanz

C | A | U

Christian-Albrechts-Universität zu Kiel

Herausgeber
Dekanat der Technischen Fakultät
Christian-Albrechts-Universität zu Kiel
Kaiserstraße 2, 24143 Kiel
Tel: 0431 880-6001, -6068
Fax: -6003
dekanat@tf.uni-kiel.de
<http://www.tf.uni-kiel.de>

Redaktion: Frank Paul
Kiel, den 16.09.2014

Inhaltsverzeichnis

1. Vorwort.....	5
Teil 1.....	6
2. Rahmenbedingungen.....	6
2.1. Die der TF zur Verfügung stehenden Mittel.....	6
2.2. Entscheidungsgrundlagen für die Mittelbewirtschaftung.....	8
2.3. Das fakultätsinterne Verfahren zur Mittelzuweisung.....	10
2.4. Die Kriterien der Mittelzuweisung.....	10
2.5. Die Kostenrechnung der TF.....	11
2.6. Die Strukturierung der Fakultät in Kostenstellen.....	12
2.7. Die Berechnung der jährlichen Personalkosten.....	12
Teil 2.....	14
3. Die Kostenstellenblätter für das Gesamtjahr 2013.....	14
3.1 Kostenstellenblatt Fakultät gesamt, 31.12.2013.....	14
3.3 Die Titelbelastung der TF.....	24
3.4 Kostenstellenblatt Fakultät gesamt (Kostenartenrahmen des Präsidiums der CAU).....	27
3.4 Die Finanzen der TF 2013 in der Struktur der Quartalsberichte.....	31
3.5 Personalkosten der TF.....	32
3.6 Die Belastung der Haushaltstitel.....	34
3.7 Die Standortkosten 2013.....	35
3.8 Anschaffungen von Geräten über 10.000 € im Haushaltsjahr 2013.....	37
3.9 Die Ausgaben in den Kostenträgergruppen.....	37
3.10 Gegenüberstellung der Haushaltsplanung (Vorlage für den Konvent) zu den tatsächlichen Ausgaben.....	38
3.11 Entwicklung der zugewiesenen Haushaltsmittel und der tatsächlichen Ausgaben in den jeweiligen Instituten.....	39
3.12 Drittmittel der TF.....	40
3.13 Aufträge der mechanischen Werkstatt.....	41
3.14 Rücklagenbildung.....	41
3.15 Abrechnung des Budgets 2012 durch das Präsidium und Vergleich zu den Daten der TF.....	41
Teil 3.....	43
4. Detaillierte Erläuterungen der wichtigsten Zahlen.....	43
4.1 Kostenstelle Fakultät gesamt.....	43
4.2 Kostenstelle Elektrotechnik und Informationstechnik(ETIT).....	45
4.3 Kostenstelle Informatik.....	45
4.4 Kostenstelle Materialwissenschaft.....	46
4.5 Kostenstelle Zentrale Dienste.....	47
5. Bewertung und Schlüsse für die weitere Bewirtschaftung.....	48

finanzzen 13

1. Vorwort

Die Technische Fakultät (TF) verfügt über ein jährliches Budget von über 14,0 Mio €. Dies ist eine Menge Geld und, wie wir meinen, hat die Öffentlichkeit wie jedes Jahr auch das Recht zu erfahren, wie die Technische Fakultät als öffentliche Einrichtung mit den Steuergeldern umgegangen ist. Zum achtzehnten Mal in Folge seit 1996 wird mit diesem Bericht über die Mittelverwendung Rechenschaft abgelegt.

Ein kurzer Rückblick: die TF bezog seit ihrer Gründung im Jahr 1991 13 Jahre lang ihr Budget aus der „Maßnahmegruppe 05“ (MG 05), die gewissermaßen als geschützter Bereich Teil des Universitätshaushalts war. Sie genoss von Anfang an die Vorzüge eines Globalhaushalts. Die TF konnte sich damit zunächst einmal weitestgehend unbeeinflusst vom *Grundhaushalt* der Universität (CAU) entwickeln. Zum Jahre 2004 wurde die MG 05 aufgelöst. Seitdem bezieht die TF wie jede andere Einrichtung der CAU in Konkurrenz mit den anderen Einrichtungen ihre Mittel aus dem Grundhaushalt der Universität.

Mit den oben genannten etwa 14 Millionen € standen der TF 2013 nahezu die gleichen Finanzmittel zur Erfüllung ihrer Aufgaben zur Verfügung wie in den Vorjahren. Die Mehrkosten bedingt durch die Tarifierhöhungen wurden vom Finanzministerium der CAU zugewiesen und vom Präsidium stets weitergegeben, so dass der TF zumindest durch diese unvermeidbaren Mehrkosten kein finanzieller Nachteil entstand. Mit den zur Verfügung stehenden Mitteln mussten also das Personal, die von den Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter verursachten Sachkosten sowie die Bewirtschaftungskosten der Ostuferliegenschaften bezahlt werden. Um das in 2010 verursachte Minus in 2013 weiter im Griff zu halten, wurde der in 2011 mit dem Präsidium eng abgestimmte Haushaltsplan fortgeführt. Die TF hielt sich 2013 streng an diesem Plan und konnte wie im Vorjahr zum Jahresende erneut einen ausgeglichenen Haushalt vorweisen.

Wie die Mittel der TF im Jahre 2013 ansonsten verwendet wurden, zeigt dieser Finanzbericht. Auf die Problematik der Haushaltsentwicklung der nächsten Jahre wird wie in der Vergangenheit ausführlich eingegangen. Es gilt abzuschätzen, wie sich der Gestaltungsspielraum der TF künftig darstellen wird. Daneben soll der Finanzbericht auch als einer Beratungsunterlage einer sachlichen internen Diskussion des Haushaltsgebahren dienen. Ohne ein belastbares Zahlenwerk ist eine Debatte der Betroffenen in der Regel nicht möglich.

Teil 1

2. Rahmenbedingungen

Ziel der Haushaltsführung und der Verteilung von Finanzmitteln ist es, dem Personal der Fakultät gegenüber bundesweit vergleichbaren Fachgebieten konkurrenzfähige Arbeitsmöglichkeiten zu schaffen und 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 2013 zur Verfügung:

1. Mittel aus dem Grundhaushalt der Universität/Landeshaushalt,
2. Mittel aus der Förderung von Großgeräten nach Art. 91b GG ("Forschungsgroßgeräte") und Art. 143c GG ("Landesgroßgeräte"),
3. Drittmittel,
4. sonstige Einnahmen,
5. Spenden und sonstige Zuwendungen.

1. Landeshaushalt, Kapitel 0721/Mittelzuweisung von Seiten des Präsidiums der CAU an die TF

Mit Schreiben vom 29.5.2013 wurden der TF durch das Präsidium der CAU **14.490.284,86 €** zugewiesen:

Laufende Zuweisung (inkl. Tarifausgleich der Vorjahre)	12.384.816,00 €
Anteil der Mittel aus indikatorengestützter Mittelverteilung (iMV)	1.290.320,00 €
Mitfinanzierung der Bewirtschaftungskosten Nanolabor	50.000,00 €
Übertrag aus 2012	880.148,65 €
abzüglich Ausgleichszahlung der TF an die WiSo-Fakultät	-30.000,00 €
abzüglich Jahresbetrag zur Finanzierung der Datenbankenlizenzen (Zentralbibliothek)	-84.999,79 €
Budget 2013	14.490.284,86 €

Der Anteil der Mittel aus der indikatorengestützten Mittelverteilung stellte sich nach den Unterlagen des Präsidiums wie folgt dar¹:

	2011		2012		2013		Änderungen des Mittelanteils	
	Betrag in €	Anteil in % ²	Betrag in €	Anteil in % ²	Betrag in €	Anteil in % ²	2011-2012	2012-2013
TF Informatik ³	340.254	5,91	343.999	5,98	366.645	6,39	↔	↔
Technik	826.475	14,35	881.939	15,32	923.676	16,10	↗	↔
Summe	1.166.729	20,25	1.225.938	21,30	1.290.320	22,49	↗	↔

Im Laufe des Jahres 2013 erfolgten weitere zweckgebundene zusätzliche Zuweisungen seitens des Präsidiums:

Berufungszusage Hochleistungsrechner (Informatik)	100.000 €
Berufungszusage 1 TVL E 13-Stelle	64.000 €

- 1 Die jeweiligen Berichte können in der Haushaltsabteilung des Präsidiums angefordert werden.
- 2 Anteil am Gesamtbetrag der iMV-Mittel der CAU
- 3 Die Unterscheidung Informatik - Technik (=Ostufur) ist lediglich historisch bedingt.

Tarifausgleich 2013	234.970 €
Anpassung W-Besoldung	14.500 €
Bundesmittelanteil an Hochleistungsrechner	149.940 €
Baukostenzuschuss Labor (Nanoscale Magnetic Materials)	13.927 €
Erstattung Gutachterkosten Informatik	2.605 €

Entscheidend für die gesamte Bewirtschaftung ist die weiterhin gültige 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 schon in 2006 nicht ausgereicht hätten. Bereits damals 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 um ca. 350 T€ deutlich höher als in den Vorjahren sein musste. Da der Budgetansatz grundsätzlich nicht überschritten werden durfte - in 2010 dennoch geschehen -, war zu erwarten, dass erneut Personal zu Lasten der Sachmittel finanziert werden musste. Das Präsidium war über diese Maßnahme frühzeitig in Kenntnis gesetzt worden.

2. Drittmittel

Tatsächlich *abgeflossene* Drittmittel (= Mittel, die nicht vom Land im Landshaushalt Schleswig-Holsteins bereitgestellt werden) werden (immer noch) nicht zentral im Dekanat erfasst. Es können lediglich die von den Drittmittelgebern bewilligten Finanzierungsbeträge zur Kenntnis genommen werden, in Statistiken zusammengefasst und mit den Zahlen aus dem Präsidium abgeglichen. Damit ist zumindest der jeweils vom Drittmittelgeber bereitgestellte Gesamtbetrag bekannt, sofern die Mittelempfänger ihrer gesetzlichen Auflage (gemäß § 37 Abs. 3 HSG⁴) nachkommen und diese auch dem Präsidium und dem Dekanat anzeigen. Die Bewirtschaftung der Mittel erfolgt im Wesentlichen weiterhin in den jeweiligen Arbeitsgruppen über das Präsidium der CAU.

Da zum Zeitpunkt der Formulierung des Finanzberichts eine neue elektronische Erfassung und eine Neubestimmung der Drittmittel innerhalb der TF erfolgt, kann eine verlässliche Angabe der Drittmittel erst wieder mit dem Finanzbericht 2014 gemacht werden.

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. Die in der Regel steuerpflichtigen Einnahmen stehen den betroffenen Einrichtungen zur Erfüllung ihrer Aufgaben wieder zur Verfügung.

4. Spenden und sonstige Zuwendungen

Ein vergleichsweise geringer Betrag an Zuwendungen von Privatpersonen oder Firmen stand wie in jedem Jahr vereinzelt 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 („Tag der Informatik“) Anfang Dezember auch ohne Mittel aus dem Landshaushalt finanzieren zu können. Darüber hinaus unterstützt der Förderverein die Fakultät mit verschiedenen Einzelmaßnahmen. Hierzu gehört u.a. die Unterstützung der Studierenden, der Fachschaften und die Finanzierung des Sommerfestes.

4 "(3) Ein Drittmittelprojekt ist über die Dekanin oder den Dekan des Fachbereiches dem Präsidium anzuzeigen; der Senat ist zu unterrichten. Das Präsidium darf die Inanspruchnahme von Personal, Sachmitteln und Einrichtungen der Hochschule nur untersagen oder durch Auflagen beschränken, soweit die Voraussetzungen des Absatzes 2 dies erfordern; der Fachbereich ist vorher zu hören. "

2.2. Entscheidungsgrundlagen für die Mittelbewirtschaftung

Die Mittelbewirtschaftung und Mittelgestaltung erfolgt grundsätzlich weiterhin nach den Beschlüssen des Konvents der Jahre 1994 bis 1997 (siehe hierzu Übersicht im Jahresbericht 1996).

Angesichts der seit Ende 2010 finanziell kritischen Lage, standen der TF erwartungsgemäß auch für 2013 nur deutlich reduziert Sachmittel zur Verfügung. Die Haushaltsmittel der einzelnen Arbeitsgruppen wurden nach 2010 faktisch fast halbiert. Die Kosten zur Sicherstellung der Infrastruktur wurden zwar auch leicht gekürzt, langfristig feststehende Verbindlichkeiten sind aber kaum änderbar (z.B. es kann zwar Strom gespart werden, aber mit der vorhandenen Infrastruktur nicht um die Hälfte!). Und der bezogene Strom muss bezahlt werden! In den Vorjahren gab es durch die Vorgabe der Haushaltsmittel entsprechend der Titelstruktur des Landeshaushaltes eine Verteilung von etwa 3:1 von Personal- zu Sachmitteln, die auch 2013 galt. Die folgende Grobübersicht demonstriert den Entscheidungsspielraum Anfang des Jahres 2013 bei der Verteilung des TF-Budgets:

Planungen des Haushaltsjahrs 2013

(Stand: 13.6.2013, Angabe in T€)

Zu erwartende Ausgaben

Personalkosten	10.450
Tariferhöhungen und Restkosten aus 2012	218
Standort	1.150
Gemeinkosten	178
Bibliothek West	150
Bibliothek Ost	150
Haustechnik	10
RBG Ost	12
Bau	100
Schließanlage	40
Offene Posten/Mittelübertragung aus dem Vorjahr	362
Berufungen (Verbindlichkeiten gegenüber Neuberufenen)	450
Reserve für Erhöhung der Allg. Betriebsmittel	30
Zu erwartende Ausgaben/Kosten gesamt	13.250

Zu erwartende Einnahmen

Zuweisung von Haushaltsmitteln vom Präsidium an die TF	13.645
Vorjahresrest	791
Minderausgaben infolge einer konsequent eingehaltenen Stellensperre	50*)
Tarifausgleich	196*)
Erstattungen aus dem Vorjahr	5
Entnahme aus den Rücklagen Dienst-KFZ	20*)
Standortkostenpauschale Nanolabor	50
HSP II-Mittel	290*)
Zu erwartende Einnahmen	14.997⁵
Damit noch in 2013 zu verteilen	1.747

5 Die mit *) gekennzeichneten Zahlen sind in den Zuweisungsbetrag des Präsidiums vom 29.5.2013 (Seite 6) nicht enthalten.

Während sich der Haushalt der Institute in 2011 von der Verteilung her prozentual am Vorjahr 2010 orientierte (Institut für Elektrotechnik und Informationstechnik: 34,3 %, Institut für Informatik: 36,1 % und Institut für Materialwissenschaft: 29,5 %) folgte 2013 wie bereits in 2012 die Mittelzuweisung an die Institute im wesentlichen den Haushaltsanträgen. Diese entsprachen im wesentlichen von vornherein den in 2011 zur Verfügung stehenden Mitteln.

Um auf Unwägbarkeiten im laufenden Haushaltsjahres reagieren zu können, behielt sich das Dekanat vor, Mittel zu sperren. Auf eine solch unpopuläre Maßnahme musste 2013 wie auch in den Vorjahren nicht zurückgegriffen werden. Das Präsidium wurde über die Verwendung der Mittel informiert, auch und vor allem, um die Glaubwürdigkeit und die Verlässlichkeit der TF gegenüber dem Präsidium weiterhin sicherzustellen. Im Laufe des Jahres wurde die im Januar erstellte Grobübersicht (obige Tabelle stellt den Stand aus dem Juni 2013 dar) stets angepasst weiter verfeinert, um eine detailliertere Planung noch vorhandener und künftiger Mittel zu verbessern. So stellte sich die oben abgedruckte Tabelle für das Haushaltsjahr 2013 sowie perspektivisch für 2014 wie folgt dar:

"Ausgaben"	Jahr	2013	2014
(in T€)	Personal	10.467	10.400
	Personalkosten aus Tariferhöhungen	270	
	Standortkosten	1.150	1.250
	Bibliothek West	150	150
	Bibliothek Ost	150	150
	Zentrale Dienste (Dekanat, Gleichstellung,...)	157	200
	Haustechnik	10	10
	Rechnerbetriebsgruppe	42	15
	Bau	100	
	Offene Posten Vorjahr	362	
	Mittelerhöhungen für Arbeitsgruppen (zweckgebunden)	108	
	Berufungen (Verbindlichkeiten gegenüber Neuberufenen)	450	405
	Reserven für All. Betriebsmittel	30	30
	Schließanlage	40	
	Gesamt	13.406	12.560
"Einnahmen"	Budgetzuweisung durch Präsidium	13.645	13.645
(in T€)	Rest Vorjahr	791	351
	Mittelerhöhungen Präsidium	172	
	Zahlung eines Tarifausgleichs	250	
	Erstattungen für das Vorjahr	5	
	Entnahme aus der Rücklage (Dienst-KFZ)	20	
	Bauzuschuss		40
	Standortkostenpauschale Nanolabor	50	50
	HSP II-Zuschuss	314	
	Gesamt		
Saldo	zu verteilen an die Institute	1.841	1.596
(in T€)	Allg. Betriebsmittel und Reisemittel	357	357
	Auf die Institute zu verteilende Projekt- und Investmittel	1.484	1.239
	als Projekt- und Investkosten auf die Institute verteilt	1.085	1.100

2.3. Das fakultätsinterne Verfahren zur Mittelzuweisung

Die für die Professoren entscheidenden Mittel werden als „*allgemeine Betriebsmittel*“, „*Projekt-/Labormittel*“ und „*Invest*“ fakultätsintern bereitgestellt. Bei den „*allgemeinen Betriebsmittel*“ erfolgt die Mittelzuweisung formelgebunden, um einen Grundbedarf zu decken, der sich aus der Zahl der Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen ergibt. Um Mittel für Investitionen und Projektkosten zur Bewirtschaftung zu erhalten, beantragen die drei Institute beim Dekan entsprechende Mittel. Dazu sollten die gesamten Forschungstätigkeiten, ggf. auch die Lehrtätigkeiten als Projekte beschrieben werden, was allerdings in der Regel in dem gewünschten Umfang nur in weniger als der Hälfte der Fälle erfolgt. 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 grobe 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 für die Buchhaltung festgehalten.

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 = Fakultätsleitung), sondern und vor allem auch für die Kostenstellenleiter
- Entscheidungsgrundlage für eine eventuell leistungsbezogene Mittelzuweisung (z.B. Übersicht über eingeworbene und einzuwerbende Drittmittel)

2.4. Die Kriterien der Mittelzuweisung

2.4.1. Allgemeine Betriebsmittel

Bis 2010 einschließlich wurde wie oben erwähnt ein Teil der Haushaltsmittel formelgebundenen ohne übergeordnete Kriterien zugewiesen. Die Formel wurde unter dem Gesichtspunkt größtmöglicher Einfachheit vom Konvent festgelegt. Die Arbeitsgruppen um einen Professoren oder eine Professorin herum erhielten für ihre Arbeitsgruppe nach der in 2012 geänderten Gleichung

$$\text{Zuweisungsbetrag} = \text{Professor} * 1.500 \text{ €} + \text{Anzahl wiss. Personal (Land)} * 800 \text{ €} + \text{Anzahl wiss. Personal (Drittmittel)} * 1.200 \text{ €} \\ + \text{Anzahl nichtwiss. Personal} * 600 \text{ €} + \text{Anzahl Stipendiaten} * 800 \text{ €}$$

als „Allgemeine Betriebsmittel“ entsprechende Haushaltsmittel zugewiesen. Sie sollen den Bedarf der jeweiligen Arbeitsgruppe decken, der von der wissenschaftlichen Aktivität weitgehend unabhängig ist. Dabei werden neben landesfinanziertem Personal auch und vor allem mit einem höheren Gewichtsanteil Drittmittelbeschäftigte und Stipendiaten berücksichtigt, um Drittmittelaktivitäten und Kooperationen anzuerkennen. Auf eine Kürzung der „Allgemeinen Betriebsmittel“ während des Haushaltsjahres wurde wie in den Vorjahren verzichtet.

2.4.2. Labor-/Projektmittel 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. Zu erwähnen ist aber die Festlegung des Anteils der Reisekosten. Jede Arbeitsgruppe konnte für das landesseitig finanzierte Personal pro Professur knapp 3000 EUR und pro WissenschaftlerIn etwa 980 EUR für Reisen einsetzen. Eine typische Arbeitsgruppe, die beispielsweise aus einem/r Professor/in und drei Wissenschaftler/Wissenschaftlerinnen bestand, konnte ca. 6000 EUR für Reisen einplanen.

2.5. Die Kostenrechnung der TF

6021 Institut für Informatik	8001 Dekanat/Zentrale Dienste Techn. Fakultät	8030 Institut für Materialwissenschaft	8010 Institut für Elektrotechnik
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 Programm- entwicklung Angew. Informatik/Wirt- schaftsinformatik Algorithmische Optimale Steu- erung Scientific Computing Technische Informatik Software Engineering Programmiersprachen und Übersetzerkonstruktion Technologie der Informations- systeme Theoretischen Informatik Theorie der Parallilität Multimediale Informationsver- arbeitung Kommunikationssysteme Echtzeitsysteme und Eingebet- tete Systeme Zuverlässige Systeme ZD Informatik Kolloquium Informatik Ge- schäftszimmer RBG West/ Informatik Prüfungsamt Informatik Bibliothek Informatik	Gemeinsame Kosten Dekanat Werkstatt Rechnerbetriebsgruppe Bibliothek Ing.wissensch. Haustechnik Sondermittel	Allg. Materialwissenschaft Biokompatible Nanomateri- alien Funktionale Nanomaterialien Materialverbunde Anorg. Funktionsmaterialien Nanochemistry and Nano- engineering Nanosystemtechnik Numerische Mechanik Mikrostrukturanalytik Synthese und Realstruktur Institut CMA Reserve Materialwissenschaft	Digitale Signalverarbeitung und Systemtheorie Integrierte Systeme und Pho- tonik Regelungs- u. Automatisie- rungstechnik Funkkommunikation Hochfrequenztechnik Halbleitertechnik Technologie silizumbasierter Mikro- und Nanosysteme Leistungselektronik und Elektrische Antriebe Nachrichten- u. Übertra- gungstechnik Numerische Feldberechnung Informations- u. Codierungs- theorie Institut

Die Kostenstellen der TF

Mit Beginn des Jahres 1999 wurde in der TF der vom Präsidium vorgeschlagene Kostenartenrahmen eingesetzt und seitdem verwendet. In 2011 wurde ein neuer Kostenartenrahmen eingeführt und von der TF übernommen. Damit ist weitestgehend ein direkter Vergleich der Kosten in den einzelnen Einrichtungen der Universität mit der TF grundsätzlich möglich. 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 Sinn macht. 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 ist der Begriff *Kostenträger* im wesentlichen gleichbedeutend mit dem von der Kostenstelle definierten *Forschungsprojekt*. So geben seit Anfang 1997 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* (in der Regel das einzelne Forschungsprojekt) zu ermitteln und Klarheit über die Kosten der einzelnen Forschungsprojekte zu gewinnen.

Die 2013 insgesamt 634 eingerichteten Kostenträger waren wie folgt strukturiert:

1. lehrstuhlinterne Projekte (123 Projekte)
2. in Kooperation mit Drittmittelgebern (85 Projekte)
3. in Kooperation mit Unternehmen (21 Projekte)
4. lehrstuhlübergreifende Projekte (65 Projekte)
5. fakultätsübergreifende Projekte (51 Projekt)
6. Praktikum (26 Projekte)
7. Studien-/Diplomarbeiten (28 Projekte)
8. Vorlesungen/Übungen (37 Projekte)
9. Allgemeinkosten (56 Projekte)
10. Messen/Ausstellungen/Präsentationen (21 Projekte)
11. Infrastruktur/Lehrstuhlbibliothek (36 Projekte)
12. sonstige Allgemeinkosten (85 Projekte)

In der weiter unten aufgeführten Liste (Abschnitt 3.9) sind die Kosten nach den groben Überschriften der Kostenträger aufgeführt.

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 Werkstatt, die Bibliotheken, das Grundpraktikum, die Haustechnik, die Rechnerbetriebsgruppe und das Centrum für Materialanalytik. Darüber hinaus gibt es eine Kostenstelle „allgemeine Kosten“, in der die wesentlichen Ausgaben erfasst wurden, die als Gemeinkosten (zunächst) keiner Kostenstelle zuzuordnen sind. Innerhalb der Institute gibt es ebenfalls Kostenstellen, in denen die Kosten notiert werden, die institutsweit anfallen.

2.7. Die Berechnung der jährlichen Personalkosten

Alle im Stellenplan der TF aufgelisteten Stellen 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 immer noch die Stellenpläne der CAU einzuhalten sind**. Wie im Abschnitt 2.1.1 erwähnt wurde, reichte schon in den vergangenen Jahren der ursprüngliche Ansatz an Personalkosten längst nicht mehr aus, um das beschäftigte Personal zu finanzieren. Zu Lasten der Sachmittel musste daher der entsprechend fehlende Anteil abgezogen werden.

Jede Einstellung wurde und wird daraufhin überprüft, ob die verfügbaren (Personal-)Mittel insgesamt ausreichen, das vorhandene und das neu einzustellende Personal im Laufe des Jahres überhaupt bezahlen zu können. Eine gewissenhafte Hochrechnung der

Personalkosten ist deshalb zur Überwachung und Haushaltsplanung unumgänglich. 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.

Teil 2

3. Die Kostenstellenblätter für das Gesamtjahr 2013

3.1 Kostenstellenblatt *Fakultät gesamt*, 31.12.2013

Nr.	Kostenart	Festgelegt	Angeordnet	Summe
10	Personalkosten			
62030000	Entgelt-Verwaltung incl. Zulage	0,00	7.510.036,46	7.510.036,46
63400000	lfd. Vergütung incl. Sonderz.	0,00	2.728.337,76	2.728.337,76
	Summe	0,00	10.238.374,22	10.238.374,22
20	Betriebsmittel			
60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	3.037,87	3.037,87
60734000	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	2.657,64	2.657,64
60735000	Werkzeuge bis < 150 Euro	0,00	118,82	118,82
60738000	sonstige Materialien	0,00	925,94	925,94
60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	2.129,52	13.723,45	15.852,97
60750200	Software bis 150 EUR	0,00	6.821,64	6.821,64
60750300	Maschinen, App. bis 150 EUR	633,08	819,29	1.452,37
60750400	Normalteile u techn. Ersatztei	0,00	164,50	164,50
60750500	Ausst./Einrichtung < 150EUR	0,00	11.968,82	11.968,82
60750600	Sonstiges < 150EUR	249,95	786,52	1.036,47
60751000	Ausst./Einrichtung > 150EUR nw	19.779,87	40.533,22	60.313,09
60751100	EDV-Geraete niwi > 150 EUR	3.133,75	30.524,29	33.658,04
60751200	Software niwi > 150 EUR	0,00	3.563,86	3.563,86
60751300	Masch., App. niwi > 150 EUR	216,19	4.493,25	4.709,44
60751400	Norm.- techn. Ersatzteile > 150	0,00	1.342,59	1.342,59
60751410	Norm.- techn. Ersatzteile > 150	0,00	346,06	346,06
60751500	Sonstige AV nw > 150 EUR	0,00	2.310,48	2.310,48
61621000	nichtwiss. Geraete u. Zubehoer	0,00	882,63	882,63
61621100	Garantieverl. nichtwiss.Geräte	0,00	594,31	594,31
61622000	Kopier- und Druckgeraete	0,00	440,28	440,28
61623000	Ausstattungs/Einrichtung	0,00	466,24	466,24
61624000	EDV Hardware	0,00	374,25	374,25
61625000	Fahrzeuge	0,00	1.833,99	1.833,99
61730000	Erstattung von Sachkosten	0,00	1.425,00	1.425,00
65010000	Stellenanzeigen nichtwiss.	0,00	1.112,02	1.112,02
65011000	Stellenanzeigen wiss	0,00	11.630,17	11.630,17
67210000	Datenbankenlizenzen nichtwiss.	0,00	1.500,95	1.500,95
67320000	Datenleitungen	0,00	16.974,50	16.974,50
67330000	sonstige Gebühren	0,00	5.826,58	5.826,58
67930000	Akkreditierung	0,00	15,00	15,00
68010000	Büromaterial nichtwiss.	590,99	23.830,30	24.421,29
68011000	Büromaterial wiss.	0,00	27,89	27,89
68020000	Druck-, Kopierkosten intern	679,20	26.847,44	27.526,64
68021000	Druck-, Kopierkosten wiss	0,00	298,00	298,00
68022000	Druck-, Kopierkosten ZVS CAU	0,00	4.135,11	4.135,11
68040000	sonst. Geschäftsbedarf	12,00	3.429,45	3.441,45
68110000	Bücher nichtwiss.	0,00	196,54	196,54
68120000	Zeitungen u Zeitschriften nw	0,00	1.073,90	1.073,90
68130000	Loseblattsammlungen Gesetzest.	0,00	1.108,01	1.108,01
68140000	Mikrofiche audiovisuelle Medie	0,00	9,99	9,99
68210000	Versandkosten	40,43	11.996,68	12.037,11
68220000	Transportkosten	0,00	1.522,50	1.522,50
68310000	Telefon-, Fax-, Fernschreibgeb	0,00	3.127,88	3.127,88
68640000	Material Messen/Veranst.	0,00	555,09	555,09
68650000	Kosten fuer Repraesentation	0,00	943,88	943,88
68680000	Dienstleistungen Dritter	150,00	1.353,99	1.503,99
68681000	Dienstleist. Dritter elektr.Me	0,00	2.932,74	2.932,74
68690000	sonst. Repraesentation	0,00	1.515,02	1.515,02
69100000	Beiträge an Verbände etc.	150,00	4.251,08	4.401,08
69380000	Barauslagen	0,00	65,00	65,00

69390000	sonstige Abgaben	0,00	41,98	41,98
70300000	KFZ-Steuer	0,00	862,20	862,20
73120000	Zuwendungen an andere Pers.	0,00	13,00	13,00
	Summe	27.764,98	257.351,83	285.116,81
30 Investition				
60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	7.140,00	7.140,00
60751000	Ausst./Einrichtung > 150EUR nw	0,00	7.454,88	7.454,88
60751010	Ausst./Einrichtung > 150EUR w	56.548,52	9.320,96	65.869,48
60751100	EDV-Geraete niwi > 150 EUR	0,00	6.264,89	6.264,89
60751110	EDV-Geraete wiss. > 150 EUR	31.423,78	357.315,99	388.739,77
60751310	Masch., App. wiss. > 150 EUR	73.018,79	74.880,68	147.899,47
60751510	Sonstige AV wiss > 150 EUR	14.810,15	-16.718,00	-1.907,85
60761000	PKW und Nutzfahrzeuge	0,00	66.155,48	66.155,48
61620000	wiss. Geraete und Zubehoer	0,00	46.730,77	46.730,77
	Summe	175.801,24	558.545,65	734.346,89
40 Projektkosten				
60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	42.518,21	42.518,21
60711000	Laborbedarf: Chemikalien	1.091,89	18.350,72	19.442,61
60712000	Laborbedarf: Gase	2.335,69	28.405,77	30.741,46
60713000	Laborbedarf: Glaeser, Porzellan	0,00	7.056,15	7.056,15
60714000	Laborbed.- Verschleiss- u. Betr	244,01	23.963,94	24.207,95
60716000	sonstige Labor- u. Druckmater.	566,46	34.014,87	34.581,33
60731000	Elektronmaterial	2.528,28	68.713,05	71.241,33
60732000	Metalle und Kunststoffe	0,00	20.133,27	20.133,27
60733000	Normalteile u techn. Ersatztei	0,00	4.266,77	4.266,77
60734000	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	123,76	123,76
60735000	Werkzeuge bis < 150 Euro	0,00	11.979,63	11.979,63
60738000	sonstige Materialien	127,93	3.666,00	3.793,93
60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	4.098,26	19.889,37	23.987,63
60750200	Software bis 150 EUR	0,00	3.097,38	3.097,38
60750300	Maschinen, App. bis 150 EUR	336,35	4.328,61	4.664,96
60750400	Normalteile u techn. Ersatztei	28,89	1.496,55	1.525,44
60750500	Ausst./Einrichtung < 150EUR	0,00	2.632,35	2.632,35
60750600	Sonstiges < 150EUR	3.696,55	578,56	4.275,11
60751000	Ausst./Einrichtung > 150EUR nw	2.189,72	0,00	2.189,72
60751010	Ausst./Einrichtung > 150EUR w	2.764,21	21.003,71	23.767,92
60751100	EDV-Geraete niwi > 150 EUR	2.805,14	5.479,74	8.284,88
60751110	EDV-Geraete wiss. > 150 EUR	34.203,68	115.571,37	149.775,05
60751210	Software wiss., > 150 EUR	9.262,96	17.628,59	26.891,55
60751300	Masch., App. niwi > 150 EUR	0,00	278,72	278,72
60751310	Masch., App. wiss. > 150 EUR	11.062,66	73.763,73	84.826,39
60751400	Norm.- techn. Ersatzteile > 150	0,00	33,90	33,90
60751410	Norm.- techn. Ersatzteile > 150	0,00	20.318,61	20.318,61
60751510	Sonstige AV wiss > 150 EUR	0,00	585,19	585,19
60800000	Arbeits- und Schutzkleidung	1.879,81	15.762,08	17.641,89
61620000	wiss. Geraete und Zubehoer	980,56	85.589,93	86.570,49
61623000	Ausstattungs/Einrichtung	0,00	13.061,44	13.061,44
61630000	Software	0,00	261,61	261,61
61713000	Vergabe Laborarbeiten Dritte	0,00	1.152,00	1.152,00
61715000	Werkvertraege	0,00	11.816,00	11.816,00
61716000	sonstige Fremdleistungen	833,00	42.164,62	42.997,62
61788888	Werkstattauftraege intern	100,00	22.863,56	22.963,56
61799999	Werkstatteinahmen (intern)	0,00	-22.863,56	-22.863,56
62901000	wiss. und stud. Hilfskraefte	6.121,01	417.238,84	423.359,85
62903000	interne Lehrauftraege	0,00	692,55	692,55
62904000	externe Lehrauftraege	0,00	13.388,51	13.388,51
65410000	Kosten innerbetr. Fortbild nw	0,00	245,00	245,00
65411000	Kosten innerbetr. Fortbild wiss	0,00	-3,29	-3,29
65420000	Kosten interner Ausbildung	0,00	379,61	379,61
67150000	M/L Software/Lizenzen	50,00	39.546,56	39.596,56
67211000	Datenbankenlizenzen wiss	0,00	19.188,01	19.188,01
67920000	Honorarkosten	0,00	535,90	535,90
68010000	Büromaterial nichtwiss.	0,00	108,00	108,00

68011000	Büromaterial wiss.	0,00	4.292,63	4.292,63
68021000	Druck-, Kopierkosten wiss	2.834,90	12.440,85	15.275,75
68022000	Druck-, Kopierkosten ZVS CAU	0,00	77,79	77,79
68030000	Binden von Buechern	0,00	4.425,51	4.425,51
68111000	Buecher wiss	364,96	31.367,43	31.732,39
68120000	Zeitungen u Zeitschriften nw	0,00	96,20	96,20
68121000	Zeitschriften wiss	24.656,40	146.845,57	171.501,97
68131000	Loseblattsammlungen wiss	0,00	-71,24	-71,24
68160000	sonst. Kosten Literatur	0,00	4.800,54	4.800,54
68511000	Dienstreisen wiss. Personal	0,00	32,92	32,92
68530000	Exkursionen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00
68540000	Reisekostensatz Dritte	355,54	15.480,23	15.835,77
69010000	Versicherungen	0,00	654,50	654,50
70910000	Zölle	0,00	32,13	32,13
70920000	Einfuhrumsatzsteuer	0,00	1.479,49	1.479,49
73020000	Stipendien Studierende Land	0,00	1.050,00	1.050,00
73021000	Stipendien Wissensch. Land	0,00	12.000,00	12.000,00
	Summe	115.518,86	1.446.010,44	1.561.529,30
41 Reisekosten				
68510000	Dienstreisen nichtwiss. Pers.	200,00	2.259,50	2.459,50
68511000	Dienstreisen wiss. Personal	13.419,90	119.381,79	132.801,69
68520000	Dienstgaenge u. Fahrten	0,00	1.268,41	1.270,41
	Summe	13.619,90	122.921,70	136.541,60
50 Standortkosten				
60100000	Reinigungsmittel	0,00	205,01	205,01
60110000	Sanitärverbrauch	0,00	20.044,96	20.044,96
60510000	Heizung	0,00	172.538,08	172.538,08
60520000	Strom	0,00	376.732,62	376.732,62
60530000	Gas	0,00	300,58	300,58
60540000	Wasser	0,00	23.512,68	23.512,68
60541000	Abwasser	0,00	9.273,00	9.273,00
60600000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	8.727,40	8.727,40
60731000	Elektromaterial	5.000,00	0,00	5.000,00
61400000	Abfallentsorgung	0,00	7.784,67	7.784,67
61600000	Reinigung Räume und Fenster	0,00	160.069,84	160.069,84
61601000	Pflege Ausenanlage	1.785,00	22.653,28	24.438,28
61602000	Streu- und Räumdienste	0,00	27.692,52	27.692,52
61603000	Instandhaltung Gebäude	0,00	269.784,74	269.784,74
61604000	Instandhaltung Gebäudeausr.	17.785,81	195.756,56	213.542,37
61605000	Wach-, Schließ- u. Pförtnerd.	0,00	48.780,92	48.780,92
61606000	sonstige Dienste Dritter	0,00	3.311,20	3.311,20
	Summe	24.570,81	1.347.168,06	1.371.738,87
	Gesamtsumme	357.275,79	13.970.371,90	14.327.647,69

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

Institut für Elektrotechnik und Informationstechnik - 31. Dezember 2013

Nr.	Kostenart	Festgelegt	Angeordnet	Summe
Betriebsmittel				
60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	188,73	188,73
60734000	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	658,87	658,87
60738000	sonstige Materialien	0,00	88,30	88,30
60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	229,75	2.269,57	2.499,32
60750200	Software bis 150 EUR	0,00	1.755,41	1.755,41
60750300	Maschinen, App. bis 150 EUR	0,00	103,80	103,80
60750400	Normalteile u techn. Ersatztei	0,00	35,50	35,50
60750500	Ausst./Einrichtung < 150EUR	0,00	1.285,71	1.285,71
60750600	Sonstiges < 150EUR	0,00	274,08	274,08
60751000	Ausst./Einrichtung > 150EUR nw	0,00	8.621,36	8.621,36
60751100	EDV-Geraete niwi > 150 EUR	0,00	6.178,19	6.178,19
60751300	Masch., App. niwi > 150 EUR	216,19	1.785,62	2.001,81
61621000	nichtwiss. Geraete u. Zubehoer	0,00	834,19	834,19

61625000	Fahrzeuge	0,00	1.326,44	1.326,44
61730000	Erstattung von Sachkosten	0,00	1.425,00	1.425,00
67320000	Datenleitungen	0,00	1.528,77	1.528,77
68010000	Büromaterial nichtwiss.	490,91	12.520,87	13.011,78
68020000	Druck- , Kopierkosten intern	219,96	10.865,97	11.085,93
68021000	Druck- , Kopierkosten wiss	0,00	298,00	298,00
68022000	Druck- , Kopierkosten ZVS CAU	0,00	2.717,65	2.717,65
68040000	sonst. Geschäftsbedarf	0,00	387,72	387,72
68120000	Zeitungen u Zeitschriften nw	0,00	283,00	283,00
68210000	Versandkosten	0,00	1.706,89	1.706,89
68640000	Material Messen/Veranst.	0,00	416,12	416,12
68650000	Kosten fuer Repraesentation	0,00	531,05	531,05
68680000	Dienstleistungen Dritter	0,00	1.353,99	1.353,99
68690000	sonst. Repraesentation	0,00	21,00	21,00
69380000	Barauslagen	0,00	5,00	5,00
69390000	sonstige Abgaben	0,00	20,99	20,99
70300000	KFZ-Steuer	0,00	496,20	496,20
73120000	Zuwendungen an andere Pers.	0,00	13,00	13,00
	Summe	1.156,81	59.996,99	61.153,80
Investition				
60751000	Ausst./Einrichtung > 150EUR nw	0,00	7.454,88	7.454,88
60751310	Masch., App. wiss. > 150 EUR	66.232,75	41.855,13	108.087,88
60761000	PKW und Nutzfahrzeuge	0,00	34.500,00	34.500,00
	Summe	66.232,75	83.810,01	150.042,76
Projektkosten				
60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	3.073,98	3.073,98
60711000	Laborbedarf: Chemikalien	0,00	706,86	706,86
60712000	Laborbedarf: Gase	0,00	5.747,51	5.747,51
60713000	Laborbedarf: Glaeser, Porzellan	0,00	56,18	56,18
60714000	Laborbed.: Verschleiss-u. Betr	0,00	1.352,29	1.352,29
60716000	sonstige Labor- u. Druckmater.	84,11	8.051,11	8.135,22
60731000	Elektromaterial	1.917,46	34.854,36	36.771,82
60732000	Metalle und Kunststoffe	0,00	2.423,84	2.423,84
60733000	Normalteile u techn. Ersatztei	0,00	2.354,20	2.354,20
60735000	Werkzeuge bis < 150 Euro	0,00	1.097,46	1.097,46
60738000	sonstige Materialien	0,00	1.279,39	1.279,39
60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	3.888,80	4.703,63	8.592,43
60750200	Software bis 150 EUR	0,00	1.804,08	1.804,08
60750300	Maschinen, App. bis 150 EUR	336,35	1.408,25	1.744,60
60751010	Ausst./Einrichtung > 150EUR w	723,47	1.130,46	1.853,93
60751100	EDV-Geraete niwi > 150 EUR	2.805,14	0,00	2.805,14
60751110	EDV-Geraete wiss. > 150 EUR	15.924,52	32.372,59	48.297,11
60751210	Software wiss., > 150 EUR	4.502,96	833,00	5.335,96
60751310	Masch., App. wiss. > 150 EUR	2.287,78	32.987,34	35.275,12
60751510	Sonstige AV wiss > 150 EUR	0,00	165,94	165,94
60800000	Arbeits- und Schutzkleidung	0,00	318,09	318,09
61620000	wiss. Geraete und Zubehoer	0,00	1.261,40	1.261,40
61630000	Software	0,00	261,61	261,61
61715000	Werkvertraege	0,00	5.296,50	5.296,50
61716000	sonstige Fremdleistungen	0,00	47,37	47,37
61788888	Werkstattauftraege intern	100,00	7.346,78	7.446,78
62901000	wiss. und stud. Hilfskraefte	843,51	49.257,28	50.100,79
67150000	M/VL Software/Lizenzen	50,00	22.885,24	22.935,24
67211000	Datenbankenlizenzen wiss	0,00	14.863,50	14.863,50
67920000	Honorarkosten	0,00	261,90	261,90
68011000	Büromaterial wiss.	0,00	1.993,54	1.993,54
68021000	Druck- , Kopierkosten wiss	0,00	1.339,83	1.339,83
68030000	Binden von Buechern	0,00	716,69	716,69
68111000	Buecher wiss	280,00	974,05	1.254,05
68121000	Zeitschriften wiss	0,00	361,74	361,74
68131000	Loseblattsammlungen wiss	0,00	-1.316,22	-1.316,22
68160000	sonst. Kosten Literatur	0,00	43,50	43,50
68540000	Reisekostensersatz Dritte	0,00	2.062,49	2.062,49

69010000	Versicherungen	0,00	654,50	654,50
70910000	Zölle	0,00	32,13	32,13
70920000	Einfuhrumsatzsteuer	0,00	375,37	375,37
73020000	Stipendien Studierende Land	0,00	600,00	600,00
73021000	Stipendien Wissensch. Land	0,00	4.600,00	4.600,00
	Summe	33.744,10	250.639,76	284.383,86
Reisekosten				
68511000	Dienstreisen wiss. Personal	4.801,85	35.734,45	40.536,30
68520000	Dienstgaenge u. Fahrten	0,00	196,20	196,20
	Summe	4.801,85	35.930,65	40.732,50
	Gesamtsumme	105.935,51	430.377,41	536.312,92

Institut für Informatik - 31. Dezember 2013

Nr.	Kostenart	Festgelegt	Angeordnet	Summe
Betriebsmittel				
60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	99,77	5.652,14	5.751,91
60750200	Software bis 150 EUR	0,00	356,54	356,54
60750300	Maschinen, App. bis 150 EUR	633,08	253,68	886,76
60750400	Normalteile u techn. Ersatztei	0,00	129,00	129,00
60750500	Ausst./Einrichtung < 150EUR	0,00	475,32	475,32
60750600	Sonstiges < 150EUR	249,95	401,05	651,00
60751000	Ausst./Einrichtung > 150EUR nw	4.709,68	6.334,05	11.043,73
60751100	EDV-Geraete niwi > 150 EUR	936,58	6.541,60	7.478,18
60751200	Software niwi > 150 EUR	0,00	3.331,98	3.331,98
61623000	Ausstattungs/Einrichtung	0,00	334,15	334,15
61624000	EDV Hardware	0,00	285,00	285,00
67210000	Datenbankenlizenzen nichtwiss.	0,00	657,62	657,62
67320000	Datenleitungen	0,00	12,19	12,19
67330000	sonstige Gebühren	0,00	40,20	40,20
67930000	Akkreditierung	0,00	15,00	15,00
68010000	Büromaterial nichtwiss.	0,00	990,28	990,28
68011000	Büromaterial wiss.	0,00	27,89	27,89
68020000	Druck-, Kopierkosten intern	459,24	1.954,79	2.414,03
68022000	Druck-, Kopierkosten ZVS CAU	0,00	22,50	22,50
68040000	sonst. Geschäftsbedarf	12,00	367,27	379,27
68110000	Bücher nichtwiss.	0,00	11,30	11,30
68120000	Zeitungen u Zeitschriften nw	0,00	197,90	197,90
68140000	Mikrofiche audiovisuelle Medie	0,00	9,99	9,99
68210000	Versandkosten	40,43	66,40	106,83
68310000	Telefon-, Fax-, Fernschreibgeb	0,00	894,23	894,23
68640000	Material Messen/Veranst.	0,00	35,29	35,29
68690000	sonst. Repraesentation	0,00	321,68	321,68
69100000	Beiträge an Verbände etc.	150,00	1.139,04	1.289,04
	Summe	7.290,73	30.858,08	38.148,81
Investition				
60751100	EDV-Geraete niwi > 150 EUR	0,00	6.264,89	6.264,89
60751110	EDV-Geraete wiss. > 150 EUR	0,00	351.368,37	351.368,37
	Summe	0,00	357.633,26	357.633,26
Projektkosten				
60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	509,02	509,02
60731000	Elektromaterial	0,00	130,74	130,74
60738000	sonstige Materialien	0,00	529,89	529,89
60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	149,51	9.200,63	9.350,14
60750200	Software bis 150 EUR	0,00	944,22	944,22
60750300	Maschinen, App. bis 150 EUR	0,00	1.398,04	1.398,04
60750400	Normalteile u techn. Ersatztei	0,00	324,62	324,62
60750500	Ausst./Einrichtung < 150EUR	0,00	127,70	127,70
60750600	Sonstiges < 150EUR	3.696,55	459,68	4.156,23
60751000	Ausst./Einrichtung > 150EUR nw	2.189,72	0,00	2.189,72
60751010	Ausst./Einrichtung > 150EUR w	0,00	616,78	616,78
60751100	EDV-Geraete niwi > 150 EUR	0,00	5.310,74	5.310,74
60751110	EDV-Geraete wiss. > 150 EUR	7.770,08	60.910,32	68.680,40
60751210	Software wiss., > 150 EUR	0,00	1.399,44	1.399,44
60751310	Masch., App. wiss. > 150 EUR	748,51	1.697,39	2.445,90

60751400	Norm.- techn. Ersatzteile > 150	0,00	33,90	33,90
61620000	wiss. Gerate und Zubehoer	0,00	142,11	142,11
61716000	sonstige Fremdleistungen	0,00	17.500,00	17.500,00
61788888	Werkstattauftraege intern	0,00	101,10	101,10
62901000	wiss. und stud. Hilfskraefte	0,00	48.443,00	48.443,00
62904000	externe Lehrauftraege	0,00	500,00	500,00
67150000	M/L Software/Lizenzen	0,00	2.586,04	2.586,04
67211000	Datenbankenlizenzen wiss	0,00	2.989,17	2.989,17
68021000	Druck-, Kopierkosten wiss	2.339,90	5.153,43	7.493,33
68022000	Druck-, Kopierkosten ZVS CAU	0,00	77,79	77,79
68030000	Binden von Buechern	0,00	11,00	11,00
68111000	Buecher wiss	0,00	1.250,03	1.250,03
68120000	Zeitungen u Zeitschriften nw	0,00	96,20	96,20
68121000	Zeitschriften wiss	0,00	174,20	174,20
68160000	sonst. Kosten Literatur	0,00	3,00	3,00
68540000	Reisekostensatz Dritte	355,54	2.822,62	3.178,16
70920000	Einfuhrumsatzsteuer	0,00	104,50	104,50
	Summe	17.249,81	165.547,30	182.797,11
Reisekosten				
68510000	Dienstreisen nichtwiss. Pers.	0,00	201,55	201,55
68511000	Dienstreisen wiss. Personal	8.218,05	60.864,30	69.082,35
68520000	Dienstgaenge u. Fahrten	0,00	13,00	13,00
	Summe	8.218,05	61.078,85	69.296,90
	Gesamtsumme:	32.758,59	615.117,49	647.876,08

Zentrale Dienste - Institut für Informatik - 31. Dezember 2013

	Kostenart	Festgelegt	Angeordnet	Summe
Betriebsmittel				
60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	1.800,00	298,67	2.098,67
60750200	Software bis 150 EUR	0,00	25,00	25,00
60750500	Ausst./Einrichtung < 150EUR	0,00	1.802,85	1.802,85
60751000	Ausst./Einrichtung > 150EUR nw	11.724,43	4.383,14	16.107,57
60751100	EDV-Geraete niwi > 150 EUR	732,54	1.685,85	2.418,39
60751200	Software niwi > 150 EUR	0,00	231,88	231,88
60751300	Masch., App. niwi > 150 EUR	0,00	455,83	455,83
60751400	Norm.- techn. Ersatzteile > 150	0,00	598,48	598,48
60751410	Norm.- techn. Ersatzteile > 150	0,00	346,06	346,06
61622000	Kopier- und Druckgeraete	0,00	440,28	440,28
61624000	EDV Hardware	0,00	89,25	89,25
65010000	Stellenanzeigen nichtwiss.	0,00	12,91	12,91
67210000	Datenbankenlizenzen nichtwiss.	0,00	635,08	635,08
68010000	Büromaterial nichtwiss.	0,00	4.236,52	4.236,52
68020000	Druck-, Kopierkosten intern	0,00	131,71	131,71
68022000	Druck-, Kopierkosten ZVS CAU	0,00	104,09	104,09
68040000	sonst. Geschäftsbedarf	0,00	221,16	221,16
68120000	Zeitungen u Zeitschriften nw	0,00	101,70	101,70
68210000	Versandkosten	0,00	755,20	755,20
68650000	Kosten fuer Repraesentation	0,00	42,82	42,82
68690000	sonst. Repraesentation	0,00	586,93	586,93
69100000	Beiträge an Verbände etc.	0,00	1.265,00	1.265,00
	Summe	14.256,97	18.450,41	32.707,38
Investition				
60751110	EDV-Geraete wiss. > 150 EUR	31.423,78	5.947,62	37.371,40
	Summe	31.423,78	5.947,62	37.371,40
Projektkosten				
60750300	Maschinen, App. bis 150 EUR	0,00	20,66	20,66
60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	0,00	672,30	672,30
60750300	Maschinen, App. bis 150 EUR	0,00	20,66	20,66
60750400	Normalteile u techn. Ersatztei	0,00	659,01	659,01
60751100	EDV-Geraete niwi > 150 EUR	0,00	169,00	169,00
60751110	EDV-Geraete wiss. > 150 EUR	4.086,82	4.498,20	8.585,02
60751210	Software wiss., > 150 EUR	0,00	12.476,48	12.476,48

60751310	Masch., App. wiss. > 150 EUR	1.001,98	1.001,98	2.003,96
60751410	Norm.- techn. Ersatzteile > 150	0,00	174,95	174,95
61620000	wiss. Gerate und Zubehoer	0,00	5.224,29	5.224,29
61715000	Werkvertraege	0,00	6.519,50	6.519,50
62901000	wiss. und stud. Hilfskraefte	3.865,72	170.911,70	174.777,42
62903000	interne Lehrauftraege	0,00	692,55	692,55
62904000	externe Lehrauftraege	0,00	4.803,57	4.803,57
67150000	M/L Software/Lizenzen	0,00	1.470,00	1.470,00
68010000	Büromaterial nichtwiss.	0,00	108,00	108,00
68011000	Büromaterial wiss.	0,00	28,80	28,80
68021000	Druck-, Kopierkosten wiss	0,00	1.582,40	1.582,40
68030000	Binden von Buechern	0,00	2.333,35	2.333,35
68111000	Buecher wiss	84,96	2.652,38	2.737,34
68121000	Zeitschriften wiss	24.656,40	67.696,58	92.352,98
68160000	sonst. Kosten Literatur	0,00	22,50	22,50
68511000	Dienstreisen wiss. Personal	0,00	32,92	32,92
68540000	Reisekostensersatz Dritte	0,00	1.985,72	1.985,72
67150000	M/L Software/Lizenzen	0,00	1.470,00	1.470,00
68010000	Büromaterial nichtwiss.	0,00	108,00	108,00
68011000	Büromaterial wiss.	0,00	28,80	28,80
68021000	Druck-, Kopierkosten wiss	0,00	1.582,40	1.582,40
68030000	Binden von Buechern	0,00	2.333,35	2.333,35
68111000	Buecher wiss	84,96	2.652,38	2.737,34
68121000	Zeitschriften wiss	24.656,40	67.696,58	92.352,98
68160000	sonst. Kosten Literatur	0,00	22,50	22,50
68511000	Dienstreisen wiss. Personal	0,00	32,92	32,92
68540000	Reisekostensersatz Dritte	0,00	1.985,72	1.985,72
	Summe	33.695,88	285.736,84	319.432,72
Reisekosten				
68510000	Dienstreisen nichtwiss. Pers.	0,00	260,40	260,40
68511000	Dienstreisen wiss. Personal	0,00	1.421,75	1.421,75
	Summe	0,00	1.682,15	1.682,15
	Gesamtsumme	79.376,63	311.817,02	391.193,65

Institut für Materialwissenschaft - 31. Dezember 2013

Nr.	Kostenart	Festgelegt	Angeordnet	Summe
Betriebsmittel				
60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	227,29	227,29
60738000	sonstige Materialien	0,00	37,95	37,95
60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	0,00	980,62	980,62
60750300	Maschinen, App. bis 150 EUR	0,00	325,51	325,51
60750500	Ausst./Einrichtung < 150EUR	0,00	1.275,54	1.275,54
60751000	Ausst./Einrichtung > 150EUR nw	1.753,54	962,52	2.716,06
60751100	EDV-Geräte niwi > 150 EUR	0,00	4.252,50	4.252,50
60751300	Masch., App. niwi > 150 EUR	0,00	709,00	709,00
60751500	Sonstige AV nw > 150 EUR	0,00	746,60	746,60
67320000	Datenleitungen	0,00	4,00	4,00
67330000	sonstige Gebühren	0,00	300,00	300,00
68010000	Büromaterial nichtwiss.	59,81	1.639,43	1.699,24
68020000	Druck-, Kopierkosten intern	0,00	4.683,79	4.683,79
68022000	Druck-, Kopierkosten ZVS CAU	0,00	1.241,72	1.241,72
68040000	sonst. Geschäftsbedarf	0,00	1.089,97	1.089,97
68110000	Bücher nichtwiss.	0,00	131,28	131,28
68210000	Versandkosten	0,00	3.481,86	3.481,86
68310000	Telefon-, Fax-, Fernschreibgeb	0,00	1.655,11	1.655,11
68640000	Material Messen/Veranst.	0,00	7,18	7,18
68650000	Kosten fuer Repraesentation	0,00	132,53	132,53
	Summe	1.813,35	23.884,40	25.697,75
Investition				
60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	7.140,00	7.140,00
60751010	Ausst./Einrichtung > 150EUR w	7.384,19	9.320,96	16.705,15
60751310	Masch., App. wiss. > 150 EUR	6.786,04	24.205,79	30.991,83
60751510	Sonstige AV wiss > 150 EUR	14.810,15	-16.718,00	-1.907,85
	Summe	28.980,38	23.948,75	52.929,13

Projektkosten

60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	20.259,92	20.259,92
60711000	Laborbedarf: Chemikalien	420,21	5.695,26	6.115,47
60712000	Laborbedarf: Gase	0,00	432,67	432,67
60713000	Laborbedarf: Glaeser, Porzellan	0,00	5.646,07	5.646,07
60714000	Laborbed.: Verschleiss- u. Betr	0,00	11.268,22	11.268,22
60716000	sonstige Labor- u. Druckmater.	41,34	10.016,03	10.057,37
60731000	Elektromaterial	305,17	4.985,02	5.290,19
60732000	Metalle und Kunststoffe	0,00	241,61	241,61
60733000	Normalteile u techn. Ersatztei	0,00	1.486,02	1.486,02
60735000	Werkzeuge bis < 150 Euro	0,00	2.329,78	2.329,78
60738000	sonstige Materialien	127,93	681,28	809,21
60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	59,95	4.826,40	4.886,35
60750200	Software bis 150 EUR	0,00	349,08	349,08
60750300	Maschinen, App. bis 150 EUR	0,00	836,88	836,88
60750400	Normalteile u techn. Ersatztei	28,89	424,33	453,22
60750500	Ausst./Einrichtung < 150EUR	0,00	39,73	39,73
60751010	Ausst./Einrichtung > 150EUR w	2.040,74	1.426,59	3.467,33
60751110	EDV-Geraete wiss. > 150 EUR	3.881,55	15.208,21	19.089,76
60751210	Software wiss., > 150 EUR	0,00	2.384,17	2.384,17
60751300	Masch., App. niwi > 150 EUR	0,00	278,72	278,72
60751310	Masch., App. wiss. > 150 EUR	6.829,23	31.953,65	38.782,88
60751410	Norm.- techn. Ersatzteile > 150	0,00	1.093,61	1.093,61
60751510	Sonstige AV wiss > 150 EUR	0,00	419,25	419,25
60800000	Arbeits- und Schutzkleidung	70,20	2.356,67	2.426,87
61620000	wiss. Geraete und Zubehoer	980,56	3.730,00	4.710,56
61623000	Ausstattungs/Einrichtung	0,00	13.061,44	13.061,44
61713000	Vergabe Laborarbeiten Dritte	0,00	1.152,00	1.152,00
61716000	sonstige Fremdleistungen	0,00	10.831,17	10.831,17
61788888	Werkstattauftraege intern	0,00	13.645,92	13.645,92
62901000	wiss. und stud. Hilfskraefte	0,00	53.300,84	53.300,84
67150000	M/L Software/Lizenzen	0,00	6.841,15	6.841,15
67211000	Datenbankenlizenzen wiss	0,00	7,16	7,16
68011000	Buromaterial wiss.	0,00	2.026,82	2.026,82
68021000	Druck- , Kopierkosten wiss	495,00	4.365,19	4.860,19
68111000	Buecher wiss	0,00	68,97	68,97
68121000	Zeitschriften wiss	0,00	333,07	333,07
68160000	sonst. Kosten Literatur	0,00	3.050,88	3.050,88
68540000	Reisekostenersatz Dritte	0,00	939,39	939,39
70920000	Einfuhrumsatzsteuer	0,00	999,62	999,62
73020000	Stipendien Studierende Land	0,00	450,00	450,00
73021000	Stipendien Wissensch. Land	0,00	7.400,00	7.400,00
	Summe	15.280,77	246.842,79	262.123,56
Reisekosten				
68511000	Dienstreisen wiss. Personal	400,00	16.973,91	17.373,91
68520000	Dienstgaenge u. Fahrten	0,00	622,19	622,19
	Summe	400,00	17.608,10	18.020,10
	Gesamtsumme des Fachbereichs:	46.474,50	312.284,04	358.758,54

Zentrale Dienste TF - 31. Dezember 2013

Nr.	Kostenart	Festgelegt	Angeordnet	Summe
Personalkosten				
62030000	Entgelt Verwaltung incl. Zulag	0,00	7.510.036,46	7.510.036,46
63400000	lfd. Verguetung incl. Sonderz.	0,00	2.728.337,76	2.728.337,76
	Summe	0,00	10.238.374,22	10.238.374,22
Betriebsmittel				
60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	239,00	239,00
60734000	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	1.573,05	1.573,05
60738000	sonstige Materialien	0,00	192,19	192,19
60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	0,00	39,95	39,95
60750200	Software bis 150 EUR	0,00	4.273,21	4.273,21
60750500	Ausst./Einrichtung < 150EUR	0,00	2.330,13	2.330,13

60751000	Ausst./Einrichtung > 150EUR nw	0,00	17.631,98	17.631,98
60751100	EDV-Geraete niwi > 150 EUR	691,25	2.677,14	3.368,39
60751500	Sonstige AV nw > 150 EUR	0,00	991,73	991,73
65011000	Stellenanzeigen wiss	0,00	11.630,17	11.630,17
67330000	sonstige Gebuehren	0,00	5.486,38	5.486,38
68010000	Buromaterial nichtwiss.	0,00	2.454,84	2.454,84
68020000	Druck-, Kopierkosten intern	0,00	7.065,06	7.065,06
68022000	Druck-, Kopierkosten ZVS CAU	0,00	49,15	49,15
68040000	sonst. Geschäftsbedarf	0,00	1.141,95	1.141,95
68120000	Zeitungen u Zeitschriften nw	0,00	185,00	185,00
68130000	Loseblattsammlungen Gesetzest.	0,00	1.108,01	1.108,01
68210000	Versandkosten	0,00	2.564,41	2.564,41
68640000	Material Messen/Veranst.	0,00	96,50	96,50
68650000	Kosten fuer Repraesentation	0,00	237,48	237,48
68680000	Dienstleistungen Dritter	150,00	0,00	150,00
68681000	Dienstleist. Dritter elektr.Me	0,00	2.932,74	2.932,74
68690000	sonst. Repraesentation	0,00	585,41	585,41
69100000	Beitraege an Verbaende etc.	0,00	197,04	197,04
69390000	sonstige Abgaben	0,00	20,99	20,99
70300000	KFZ-Steuer	0,00	366,00	366,00
	Summe	841,25	66.069,51	66.910,76
Investition				
60761000	PKW und Nutzfahrzeuge	0,00	31.655,48	31.655,48
	Summe	0,00	31.655,48	31.655,48
Projektkosten				
60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	617,46	617,46
60711000	Laborbedarf: Chemikalien	0,00	34,18	34,18
60731000	Elektromaterial	0,00	1.193,25	1.193,25
60732000	Metalle und Kunststoffe	0,00	11.605,13	11.605,13
60733000	Normalteile u techn. Ersatztei	0,00	322,14	322,14
60734000	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	123,76	123,76
60735000	Werkzeuge bis < 150 Euro	0,00	7.599,17	7.599,17
60738000	sonstige Materialien	0,00	884,28	884,28
60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	0,00	211,85	211,85
60750500	Ausst./Einrichtung < 150EUR	0,00	2.407,97	2.407,97
60751010	Ausst./Einrichtung > 150EUR w	0,00	14.431,96	14.431,96
60751110	EDV-Geraete wiss. > 150 EUR	0,00	2.139,38	2.139,38
60751310	Masch., App. wiss. > 150 EUR	0,00	4.821,07	4.821,07
60800000	Arbeits- und Schutzkleidung	0,00	1.094,55	1.094,55
61716000	sonstige Fremdleistungen	0,00	8.884,87	8.884,87
61788888	Werkstattauftraege intern	0,00	183,19	183,19
61799999	Werkstatteinahmen (intern)	0,00	-22.863,56	-22.863,56
62901000	wiss. und stud. Hilfskraefte	0,00	6.932,65	6.932,65
65410000	Kosten innerbetr. Fortbild nw	0,00	200,00	200,00
65411000	Kosten innerbetr. Fortbild wis	0,00	-3,29	-3,29
65420000	Kosten interner Ausbildung	0,00	379,61	379,61
67150000	M/L Software/Lizenzen	0,00	4.438,70	4.438,70
67211000	Datenbankenlizenzen wiss	0,00	1.328,18	1.328,18
67920000	Honorarkosten	0,00	274,00	274,00
68111000	Buecher wiss	0,00	35,72	35,72
68131000	Loseblattsammlungen wiss	0,00	519,31	519,31
68160000	sonst. Kosten Literatur	0,00	1,50	1,50
68540000	Reisekostensersatz Dritte	0,00	7.670,01	7.670,01
	Summe	0,00	55.467,04	55.467,04
41 Reisekosten				
68510000	Dienstreisen nichtwiss. Pers.	0,00	1.205,35	1.205,35
68511000	Dienstreisen wiss. Personal	0,00	4.387,38	4.387,38
68520000	Dienstgaenge u. Fahrten	0,00	299,65	299,65
	Summe	0,00	5.892,38	5.892,38
	Gesamtsumme:	841,25	10.397.458,63	10.398.299,88

Zentrale Dienste TF Ost - 31. Dezember 2013

Betriebsmittel	Kostenart	Festgelegt	Angeordnet	Summe
60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	2.382,85	2.382,85
60734000	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	425,72	425,72
60735000	Werkzeuge bis < 150 Euro	0,00	118,82	118,82
60738000	sonstige Materialien	0,00	607,50	607,50
60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	0,00	4.482,50	4.482,50
60750200	Software bis 150 EUR	0,00	411,48	411,48
60750300	Maschinen, App. bis 150 EUR	0,00	136,30	136,30
60750500	Ausst./Einrichtung < 150EUR	0,00	4.799,27	4.799,27
60750600	Sonstiges < 150EUR	0,00	111,39	111,39
60751000	Ausst./Einrichtung > 150EUR nw	1.592,22	2.600,17	4.192,39
60751100	EDV-Geraete niwi > 150 EUR	773,38	9.189,01	9.962,39
60751300	Masch., App. niwi > 150 EUR	0,00	1.542,80	1.542,80
60751400	Norm.- techn. Ersatzteile > 150	0,00	744,11	744,11
60751500	Sonstige AV nw > 150 EUR	0,00	572,15	572,15
61621000	nichtwiss. Geraete u. Zubehoer	0,00	48,44	48,44
61621100	Garantiefverl. nichtwiss.Geräte	0,00	594,31	594,31
61623000	Ausstattungs/Einrichtung	0,00	132,09	132,09
61625000	Fahrzeuge	0,00	507,55	507,55
65010000	Stellenanzeigen nichtwiss.	0,00	1.099,11	1.099,11
67210000	Datenbankenlizenzen nichtwiss.	0,00	208,25	208,25
67320000	Datenleitungen	0,00	15.429,54	15.429,54
68010000	Büromaterial nichtwiss.	40,27	1.988,36	2.028,63
68020000	Druck- , Kopierkosten intern	0,00	2.146,12	2.146,12
68040000	sonst. Geschäftsbedarf	0,00	221,38	221,38
68110000	Bücher nichtwiss.	0,00	53,96	53,96
68120000	Zeitungen u Zeitschriften nw	0,00	306,30	306,30
68210000	Versandkosten	0,00	3.421,92	3.421,92
68220000	Transportkosten	0,00	1.522,50	1.522,50
68310000	Telefon-, Fax-, Fernschreibgeb	0,00	578,54	578,54
69100000	Beiträge an Verbände etc.	0,00	1.650,00	1.650,00
69380000	Barauslagen	0,00	60,00	60,00
	Summe	2.405,87	58.092,44	60.498,31
Investition				
60751010	Ausst./Einrichtung > 150EUR w	49.164,33	0,00	49.164,33
60751310	Masch., App. wiss. > 150 EUR	0,00	8.819,76	8.819,76
61620000	wiss. Geraete und Zubehoer	0,00	46.730,77	46.730,77
	Summe	49.164,33	55.550,53	104.714,86
Projektkosten				
60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	18.057,83	18.057,83
60711000	Laborbedarf: Chemikalien	671,68	11.914,42	12.586,10
60712000	Laborbedarf: Gase	2.335,69	22.225,59	24.561,28
60713000	Laborbedarf: Glaeser, Porzellan	0,00	1.353,90	1.353,90
60714000	Laborbed.: Verschleiss- u. Betr	244,01	11.343,43	11.587,44
60716000	sonstige Labor- u. Druckmater.	441,01	15.947,73	16.388,74
60731000	Elektromaterial	305,65	27.549,68	27.855,33
60732000	Metalle und Kunststoffe	0,00	5.862,69	5.862,69
60733000	Normalteile u techn. Ersatztei	0,00	104,41	104,41
60735000	Werkzeuge bis < 150 Euro	0,00	953,22	953,22
60738000	sonstige Materialien	0,00	291,16	291,16
60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	0,00	274,56	274,56
60750300	Maschinen, App. bis 150 EUR	0,00	664,78	664,78
60750400	Normalteile u techn. Ersatztei	0,00	88,59	88,59
60750500	Ausst./Einrichtung < 150EUR	0,00	56,95	56,95
60750600	Sonstiges < 150EUR	0,00	118,88	118,88
60751010	Ausst./Einrichtung > 150EUR w	0,00	3.397,92	3.397,92
60751110	EDV-Geraete wiss. > 150 EUR	2.540,71	442,67	2.983,38
60751210	Software wiss., > 150 EUR	4.760,00	535,50	5.295,50
60751310	Masch., App. wiss. > 150 EUR	195,16	1.302,30	1.497,46
60751410	Norm.- techn. Ersatzteile > 150	0,00	19.050,05	19.050,05

60800000	Arbeits- und Schutzkleidung	1.809,61	11.992,77	13.802,3
61620000	wiss. Gerate und Zubehoer	0,00	75.232,13	75.232,13
61716000	sonstige Fremdleistungen	833,00	4.901,21	5.734,21
61788888	Werkstattauftraege intern	0,00	1.586,57	1.586,57
62901000	wiss. und stud. Hilfskraefte	1.411,78	88.393,37	89.805,15
62904000	externe Lehrauftraege	0,00	8.084,94	8.084,94
65410000	Kosten innerbetr. Fortbild nw	0,00	45,00	45,00
67150000	M/L Software/Lizenzen	0,00	1.325,43	1.325,43
68011000	Büromaterial wiss.	0,00	243,47	243,47
68030000	Binden von Buechern	0,00	1.364,47	1.364,47
68111000	Buecher wiss	0,00	26.386,28	26.386,28
68121000	Zeitschriften wiss	0,00	78.279,98	78.279,98
68131000	Loseblattsammlungen wiss	0,00	725,67	725,67
68160000	sonst. Kosten Literatur	0,00	1.679,16	1.679,16
	Summe	15.548,30	441.776,71	457.325,01
Reisekosten				
68510000	Dienstreisen nichtwiss. Pers.	200,00	592,20	792,20
68520000	Dienstgaenge u. Fahrten	0,00	137,37	137,37
	Summe	200,00	729,57	929,57
Standortkosten				
60100000	Reinigungsmittel	0,00	205,01	205,01
60110000	Sanitärverbrauch	0,00	20.044,96	20.044,96
60510000	Heizung	0,00	172.538,08	172.538,08
60520000	Strom	0,00	376.732,62	376.732,62
60530000	Gas	0,00	300,58	300,58
60540000	Wasser	0,00	23.512,68	23.512,68
60541000	Abwasser	0,00	9.273,00	9.273,00
60600000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	8.727,40	8.727,40
60731000	Elektromaterial	5.000,00	0,00	5.000,00
61400000	Abfallsorgung	0,00	7.784,67	7.784,67
61600000	Reinigung Räume und Fenster	0,00	160.069,84	160.069,84
61601000	Pflege Ausenanlage	1.785,00	22.653,28	24.438,28
61602000	Streu- und Räumdienste	0,00	27.692,52	27.692,52
61603000	Instandhaltung Gebäude	0,00	269.784,74	269.784,74
61604000	Instandhaltung Gebäudeausr.	17.785,81	195.756,56	213.542,37
61605000	Wach- . Schließ- u. Pförtnerd.	0,00	48.780,92	48.780,92
61606000	sonstige Dienste Dritter	0,00	3.311,20	3.311,20
	Summe	24.570,81	1.347.168,06	1.371.738,87
	Gesamtsumme	91.889,31	1.903.317,31	1.995.206,62

3.3 Die Titelbelastung der TF

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

Fakultät gesamt, 31.12.2013

Titel	Kostenart	Festgelegt	Angeordnet	Summe
42201	Bezüge Beamte			
	63400000 lfd. Verguetung incl. Sonderz.	0,00	2.728.337,76	2.728.337,76
	Summe	0,00	2.728.337,76	2.728.337,76
42701	Beschäftigungsentgelte an Vertretungs- und Aushilfskräfte			
	62030000 Entgelt Verwaltung incl. Zulag	0,00	8.574,96	8.574,96
	Summe	0,00	8.574,96	8.574,96
42703	Entgelte für Hiwis			
	62901000 wiss. und stud. Hilfskraefte	6.121,01	417.238,84	423.359,85
	Summe	6.121,01	417.238,84	423.359,85
42704	Externe Lehraufträge			
	62904000 externe Lehrauftraege	0,00	12.888,51	12.888,51
	Summe	0,00	12.888,51	12.888,51
42705	Interne Lehraufträge			
	62903000 interne Lehrauftraege	0,00	692,55	692,55
	Summe	0,00	692,55	692,55
42801	Vergütun der ArbeitnehmerInnen			
	62030000 Entgelt Verwaltung incl. Zulag	0,00	7.501.461,50	7.501.461,50
	Summe	0,00	7.501.461,50	7.501.461,50

51101	Geschäftsbedarf/Kommunikation/Geräte			
60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	3.037,87	3.037,87
60735000	Werkzeuge bis < 150 Euro	0,00	118,82	118,82
60738000	sonstige Materialien	0,00	746,25	746,25
60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	2.129,52	13.723,45	15.852,97
60750200	Software bis 150 EUR	0,00	6.821,64	6.821,64
60750300	Maschinen, App. bis 150 EUR	633,08	819,29	1.452,37
60750400	Normalteile u techn. Ersatztei	0,00	164,50	164,50
60750500	Ausst./Einrichtung <150EUR	0,00	11.968,82	11.968,82
60750600	Sonstiges <150EUR	249,95	786,52	1.036,47
60751000	Ausst./Einrichtung > 150EUR nw	19.779,87	40.533,22	60.313,09
60751100	EDV-Geraete niwi > 150 EUR	3.133,75	30.524,29	33.658,04
60751200	Software niwi > 150 EUR	0,00	3.563,86	3.563,86
60751300	Masch., App. niwi > 150 EUR	216,19	4.493,25	4.709,44
60751400	Norm.- techn. Ersatzteile >150	0,00	1.342,59	1.342,59
60751410	Norm.- techn. Ersatzteile > 150	0,00	346,06	346,06
60751500	Sonstige AV nw > 150 EUR	0,00	2.310,48	2.310,48
61621000	nichtwiss. Gerate u. Zubehoer	0,00	882,63	882,63
61621100	Garantieverl. nichtwiss.Geräte	0,00	594,31	594,31
61622000	Kopier- und Druckgeraete	0,00	440,28	440,28
61623000	Ausstattungs/Einrichtung	0,00	466,24	466,24
61624000	EDV Hardware	0,00	374,25	374,25
61730000	Erstattung von Sachkosten	0,00	1.425,00	1.425,00
67210000	Datenbanklizenzen nichtwiss.	0,00	1.500,95	1.500,95
67320000	Datenleitungen	0,00	16.974,50	16.974,50
67330000	sonstige Gebühren	0,00	5.826,58	5.826,58
67930000	Akkreditierung	0,00	15,00	15,00
68010000	Büromaterial nichtwiss.	590,99	23.830,30	24.421,29
68011000	Büromaterial wiss.	0,00	27,89	27,89
68020000	Druck-, Kopierkosten intern	679,20	22.692,15	23.371,35
68021000	Druck-, Kopierkosten wiss	0,00	298,00	298,00
68022000	Druck-, Kopierkosten ZVS CAU	0,00	4.135,11	4.135,11
68040000	sonst. Geschäftsbedarf	12,00	3.429,45	3.441,45
68110000	Bücher nichtwiss.	0,00	196,54	196,54
68120000	Zeitungen u Zeitschriften nw	0,00	1.073,90	1.073,90
68130000	Loseblattsammlungen Gesetzest.	0,00	1.108,01	1.108,01
68140000	Mikrofiche audiovisuelle Medie	0,00	9,99	9,99
68210000	Versandkosten	40,43	11.996,68	12.037,11
68220000	Transportkosten	0,00	1.522,50	1.522,50
68310000	Telefon-, Fax-, Fernschreibgeb	0,00	3.127,88	3.127,88
69380000	Barauslagen	0,00	65,00	65,00
73120000	Zuwendungen an andere Pers.	0,00	13,00	13,00
	Summe	27.464,98	223.327,05	250.792,03
51401	Unterhaltung von Dienst-kfz			
60734000	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	2.657,64	2.657,64
60738000	sonstige Materialien	0,00	179,69	179,69
61625000	Fahrzeuge	0,00	1.833,99	1.833,99
69390000	sonstige Abgaben	0,00	41,98	41,98
70300000	KfZ-Steuer	0,00	862,20	862,20
	Summe	0,00	5.575,50	5.575,50
51701	Hausbewirtschaftungskosten			
60100000	Reinigungsmittel	0,00	205,01	205,01
60110000	Sanitärverbrauch	0,00	20.044,96	20.044,96
60510000	Heizung	0,00	172.538,08	172.538,08
60520000	Strom	0,00	376.732,62	376.732,62
60530000	Gas	0,00	300,58	300,58
60540000	Wasser	0,00	23.512,68	23.512,68
60541000	Abwasser	0,00	9.273,00	9.273,00
60600000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	8.727,40	8.727,40
60731000	Elektromaterial	5.000,00	0,00	5.000,00
61400000	Abfallentsorgung	0,00	7.784,67	7.784,67
61600000	Reinigung Räume und Fenster	0,00	160.069,84	160.069,84
61601000	Pflege Aussenanlage	1.785,00	22.653,28	24.438,28

	61602000	Streu- und Räumdienste	0,00	27.692,52	27.692,52
	61603000	Instandhaltung Gebäude	0,00	269.784,74	269.784,74
	61604000	Instandhaltung Gebäudeausr.	17.785,81	195.756,56	213.542,37
	61605000	Wach-, Schließ- u. Pförtnerd.	0,00	48.780,92	48.780,92
	61606000	sonstige Dienste Dritter	0,00	3.311,20	3.311,20
	Summe		24.570,81	1.347.168,06	1.371.738,87
52501	Wiss. Geräte und Verbrauch				
	60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	42.518,21	42.518,21
	60711000	Laborbedarf: Chemikalien	1.091,89	18.350,72	19.442,61
	60712000	Laborbedarf: Gase	2.335,69	28.405,77	30.741,46
	60713000	Laborbedarf: Glaeser, Porzellan	0,00	7.056,15	7.056,15
	60714000	Laborbed.: Verschleiss-u. Betr	244,01	23.963,94	24.207,95
	60716000	sonstige Labor- u. Druckmater.	566,46	34.014,87	34.581,33
	60731000	Elektromaterial	2.528,28	68.713,05	71.241,33
	60732000	Metalle und Kunststoffe	0,00	20.133,27	20.133,27
	60733000	Normalteile u techn. Ersatztei	0,00	4.266,77	4.266,77
	60734000	Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	123,76	123,76
	60735000	Werkzeuge bis < 150 Euro	0,00	11.979,63	11.979,63
	60738000	sonstige Materialien	127,93	3.666,00	3.793,93
	60750100	EDV-Verbrauch bis 150 EUR	4.098,26	19.889,37	23.987,63
	60750200	Software bis 150 EUR	0,00	3.097,38	3.097,38
	60750300	Maschinen, App. bis 150 EUR	336,35	4.328,61	4.664,96
	60750400	Normalteile u techn. Ersatztei	28,89	1.496,55	1.525,44
	60750500	Ausst./Einrichtung < 150EUR	0,00	2.632,35	2.632,35
	60750600	Sonstiges < 150EUR	3.696,55	578,56	4.275,11
	60751000	Ausst./Einrichtung > 150EUR nw	2.189,72	0,00	2.189,72
	60751010	Ausst./Einrichtung > 150EUR w	2.764,21	21.003,71	23.767,92
	60751100	EDV-Geraete niwi > 150 EUR	2.805,14	5.479,74	8.284,88
	60751110	EDV-Geraete wiss. > 150 EUR	34.203,68	115.571,37	149.775,05
	60751210	Software wiss., > 150 EUR	9.262,96	17.628,59	26.891,55
	60751300	Masch., App. niwi > 150 EUR	0,00	278,72	278,72
	60751310	Masch., App. wiss. > 150 EUR	11.062,66	73.763,73	84.826,39
	60751400	Norm.- techn. Ersatzteile > 150	0,00	33,90	33,90
	60751410	Norm.- techn. Ersatzteile > 150	0,00	20.318,61	20.318,61
	60751510	Sonstige AV wiss > 150 EUR	0,00	585,19	585,19
	60800000	Arbeits- und Schutzkleidung	1.879,81	15.762,08	17.641,89
	61620000	wiss. Geraete und Zubehoer	980,56	85.589,93	86.570,49
	61623000	Ausstattungs/Einrichtung	0,00	13.061,44	13.061,44
	61630000	Software	0,00	261,61	261,61
	61715000	Werkvertraege	0,00	296,50	296,50
	61788888	Werkstattauftraege intern	100,00	22.863,56	22.963,56
	61799999	Werkstatteinnahmen (intern)	0,00	-22.863,56	-22.863,56
	67150000	M/L Software/Lizenzen	50,00	39.546,56	39.596,56
	67211000	Datenbankenlizenzen wiss	0,00	19.188,01	19.188,01
	68010000	Büromaterial nichtwiss.	0,00	108,00	108,00
	68011000	Büromaterial wiss.	0,00	4.292,63	4.292,63
	68021000	Druck-, Kopierkosten wiss	2.834,90	12.440,85	15.275,75
	68022000	Druck-, Kopierkosten ZVS CAU	0,00	77,79	77,79
	68030000	Binden von Buechern	0,00	4.425,51	4.425,51
	68111000	Buecher wiss	364,96	31.367,43	31.732,39
	68120000	Zeitungen u Zeitschriften nw	0,00	96,20	96,20
	68121000	Zeitschriften wiss	24.656,40	146.845,57	171.501,97
	68131000	Loseblattsammlungen wiss	0,00	-71,24	-71,24
	68160000	sonst. Kosten Literatur	0,00	4.800,54	4.800,54
	68511000	Dienstreisen wiss. Personal	0,00	32,92	32,92
	69010000	Versicherungen	0,00	654,50	654,50
	70910000	Zölle	0,00	32,13	32,13
	70920000	Einfuhrumsatzsteuer	0,00	1.479,49	1.479,49
	Summe		108.209,31	930.166,97	1.038.376,28
52502	Aus- und Fortbildung, Umschulung und Reisekosten der Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen (z.B. Strahlenschutzseminar)				
	65410000	Kosten innerbetr. Fortbild nw	0,00	245,00	245,00
	65411000	Kosten innerbetr. Fortbild wis	0,00	-3,29	-3,29
	65420000	Kosten interner Ausbildung	0,00	379,61	379,61
	Summe		0,00	621,32	621,32
52701	Ärztliche Untersuchungen des Personals + der Studierenden sowie betriebsärztlicher Dienst				
	68510000	Dienstreisen nichtwiss. Pers.	200,00	2.259,50	2.459,50

	68511000	Dienstreisen wiss. Personal	13.419,90	119.381,79	132.801,69
	68520000	Dienstgaenge u. Fahrten	0,00	1.268,41	1.270,41
	Summe		13.619,90	122.921,70	136.541,60
53102	Öffentlichkeitsarbeit				
	68020000	Druck-, Kopierkosten intern	0,00	4.155,29	4.155,29
	68640000	Material Messen/Veranst.	0,00	555,09	555,09
	68650000	Kosten fuer Repraesentation	0,00	943,88	943,88
	68680000	Dienstleistungen Dritter	150,00	1.353,99	1.503,99
	68681000	Dienstleist. Dritter elektr.Me	0,00	2.932,74	2.932,74
	68690000	sonst. Repraesentation	0,00	1.515,02	1.515,02
	Summe		150,00	11.456,01	11.606,01
53301	Werkverträge				
	61713000	Vergabe Laborarbeiten Dritte	0,00	1.152,00	1.152,00
	61715000	Werkvertraege	0,00	11.519,50	11.519,50
	61716000	sonstige Fremdleistungen	833,00	42.164,62	42.997,62
	62904000	externe Lehrauftraege	0,00	500,00	500,00
	Summe		833,00	55.336,12	56.169,12
53402	Zuschüsse für Gästereisen				
	67920000	Honorarkosten	0,00	535,90	535,90
	68540000	Reisekostensersatz Dritte	0,00	6.430,61	6.430,61
	Summe		0,00	6.966,51	6.966,51
53403	Zuschüsse für Gästereisen				
	68540000	Reisekostensersatz Dritte	355,54	9.049,62	9.405,16
	Summe		355,54	9.049,62	9.405,16
54699	Vermischte Verwaltungsausgaben, Kassen- + Zahlstellenfehlbeträge				
	65010000	Stellenanzeigen nichtwiss.	0,00	1.112,02	1.112,02
	65011000	Stellenanzeigen wiss	0,00	11.630,17	11.630,17
	Summe		0,00	12.742,19	12.742,19
68102	Zuschüsse an Studierende der Universität für wissenschaftliche Arbeiten sowie Förderung des wissenschaftlichen Nachwuchses				
	73020000	Stipendien Studierende Land	0,00	1.050,00	1.050,00
	73021000	Stipendien Wissensch. Land	0,00	12.000,00	12.000,00
	Summe		0,00	13.050,00	13.050,00
68502	Beiträge an Verbände				
	69100000	Beiträge an Verbände etc.	150,00	4.251,08	4.401,08
	Summe		150,00	4.251,08	4.401,08
81101	Investitionen ab 5000 €				
	60761000	PKW und Nutzfahrzeuge	0,00	66.155,48	66.155,48
	Summe		0,00	66.155,48	
81201	Investitionen ab 5000 €				
	60620000	Material Reparatur Instandhalt	0,00	7.140,00	7.140,00
	60751000	Ausst./Einrichtung > 150EUR nw	0,00	7.454,88	7.454,88
	60751010	Ausst./Einrichtung > 150EUR w	56.548,52	9.320,96	65.869,48
	60751110	EDV-Geraete wiss. > 150 EUR	0,00	5.947,62	5.947,62
	60751310	Masch., App. wiss. > 150 EUR	73.018,79	74.880,68	147.899,47
	60751510	Sonstige AV wiss > 150 EUR	14.810,15	-16.718,00	-1.907,85
	61620000	wiss. Geraete und Zubehoer	0,00	46.730,77	46.730,77
	Summe		144.377,46	134.756,91	279.134,37
81203	Investitionen ab 5000 €				
	60751100	EDV-Geraete niwi > 150 EUR	0,00	6.264,89	6.264,89
	60751110	EDV-Geraete wiss. > 150 EUR	31.423,78	351.368,37	382.792,15
	Summe		31.423,78	357.633,26	389.057,04
	Gesamtsumme		357.275,79	13.970.371,90	14.327.647,69

3.4 Kostenstellenblatt *Fakultät gesamt* (Kostenartenrahmen des Präsidiums der CAU)

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

Fakultät, 31.12.2013

60 Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeiten

	Festgelegt	Angeordnet	Summe
601 Verbrauchsmaterial			
60100000 Reinigungsmittel	0,00	205,01	205,01
60110000 Sanitärverbrauch	0,00	20.044,96	20.044,96
Summe	0,00	20.249,97	20.249,97
605 Energie (Strom, Gas, Fernwärme, Heizöl), Wasser			
60510000 Heizung	0,00	172.538,08	172.538,08
60520000 Strom	0,00	376.732,62	376.732,62
60530000 Gas	0,00	300,58	300,58
60540000 Wasser	0,00	23.512,68	23.512,68
60541000 Abwasser	0,00	9.273,00	9.273,00
Summe	0,00	582.356,96	582.356,96
606 Materialaufwendungen für Reparaturen und Instandhaltung			
60600000 Material Reparatur Gebäude	0,00	8.727,40	8.727,40
60620000 Material Reparatur von bew. Sachen	0,00	52.696,08	52.696,08
Summe	0,00	61.423,48	61.423,48
607 Sonstiger Materialaufwand			
60711000 Laborbedarf: Chemikalien	1.091,89	18.350,72	19.442,61
60712000 Laborbedarf: Gase	2.335,69	28.405,77	30.741,46
60713000 Laborbedarf: Glaeser, Porzellan	0,00	7.056,15	7.056,15
60714000 Laborbed.: Verschleiss- u. Betr	244,01	23.963,94	24.207,95
60716000 sonstige Labor- u. Druckmater.	566,46	34.014,87	34.581,33
60731000 Elektromaterial	7.528,28	68.713,05	76.241,33
60732000 Metalle und Kunststoffe	0,00	20.133,27	20.133,27
60733000 Normalteile u techn. Ersatztei	0,00	4.266,77	4.266,77
60734000 Betriebs-/Schmier-/Kuehlmittel	0,00	2.781,40	2.781,40
60735000 Werkzeuge bis < 150 Euro	0,00	12.098,45	12.098,45
60738000 sonstige Materialien	127,93	4.591,94	4.719,87
60750100 EDV-Verbrauch bis 150 EUR	6.227,78	33.612,82	39.840,60
60750200 Software bis 150 EUR	0,00	9.919,02	9.919,02
60750300 Maschinen, App. bis 150 EUR	969,43	5.147,90	6.117,33
60750400 Normalteile u techn. Ersatztei	28,89	1.661,05	1.689,94
60750500 Ausst./Einrichtung < 150EUR	0,00	14.601,17	14.601,17
60750600 Sonstiges < 150EUR	3.946,50	1.365,08	5.311,58
60751000 Ausst./Einrichtung > 150EUR nw	21.969,59	47.988,10	69.957,69
60751010 Ausst./Einrichtung > 150EUR w	59.312,73	30.324,67	89.637,40
60751100 EDV-Geraete niwi > 150 EUR	5.938,89	42268,92	48.207,81
60751110 EDV-Geraete wiss. > 150 EUR	65.627,46	472.887,36	538.514,82
60751200 Software niwi > 150 EUR	0,00	3.563,86	3.563,86
60751210 Software wiss., > 150 EUR	9.262,96	17.628,59	26.891,55
60751300 Masch., App. niwi > 150 EUR	216,19	4.771,97	4.988,16
60751310 Masch., App. wiss. > 150 EUR	84.081,45	148.644,41	232.725,86
60751400 Norm.- techn. Ersatzteile > 150 nw	0,00	1.376,49	1.376,49
60751410 Norm.- techn. Ersatzteile > 150 w	0,00	20.664,67	20.664,67
60751500 Sonstige AV nw > 150 EUR	0,00	2.310,48	2.310,48
60751510 Sonstige AV wiss > 150 EUR	14.810,15	-16.132,81	-1.322,66
60761000 PKW und Nutzfahrzeuge	0,00	66.155,48	66.155,48
Summe	284.286,28	1.133.135,56	1.417.421,84
608 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.			
60800000 Arbeits- und Schutzkleidung	1.879,81	15.762,08	17.641,89
Summe	1.879,81	15.762,08	17.641,89
61 Aufwendungen für bezogene Leistungen			
614 Abfall und Entsorgung			
61400000 Abfallentsorgung	0,00	7.784,67	7.784,67
61410000 Sondermüllentsorgung	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	7.784,67	7.784,67
616 Fremdinstandhaltung und Wartungsarbeiten			
61600000 Reinigung Räume und Fenster	0,00	160.069,84	160.069,84
61601000 Pflege Aussenanlage	1.785,00	22.653,28	24.438,28
61602000 Streu- und Räumdienste	0,00	27.692,52	27.692,52
61603000 Instandhaltung Gebäude	0,00	269.784,74	269.784,74
61604000 Instandhaltung Gebäudeausr.	17.785,81	195.756,56	213.542,37
61605000 Wach-, Schließ- u. Pförtnerd.	0,00	48.780,92	48.780,92

61606000	sonstige Dienste Dritter	0,00	3.311,20	3.311,20
61620000	wiss. Gerate und Zubehoer	980,56	132.320,70	133.301,26
61621000	nichtwiss. Gerate u. Zubehoer	0,00	882,63	882,63
61621100	Garantievert. Nichtwiss. Gerate	0,00	594,31	594,31
61622000	Kopier- und Druckgerate	0,00	440,28	440,28
61623000	Ausstattungs/Einrichtung	0,00	13.527,68	13.527,68
61624000	EDV Hardware	0,00	374,25	374,25
61625000	Fahrzeuge	0,00	1.833,99	1.833,99
61630000	Software	0,00	261,61	261,61
Summe		20.551,37	878.284,51	898.835,88
617	Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			
61713000	Vergabe Laborarbeiten Dritte	0,00	1.152,00	1.152,00
61715000	Werkvertraege	0,00	11.816,00	11.816,00
61716000	sonstige Fremdleistungen	833,00	42.164,62	42.997,62
61730000	Erstattung von Sachkosten	0,00	1.425,00	1.425,00
61788888	Werkstattauftraege intern	100,00	22.863,56	22.963,56
61799999	Werkstatteinahmen (intern)	0,00	-22.863,56	-22.863,56
Summe		933,00	56.557,62	57.490,62
62 Entgelte				
620	Entgelte für geleistete Arbeitszeit incl. Zulagen Angestellte			
62030000	Entgelt Verwaltung incl. Zulag	0,00	7.510.036,46	7.510.036,46
Summe		0,00	7.510.036,46	7.510.036,46
629	sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter			
62901000	wiss. und stud. Hilfskraefte	6.121,01	417.238,84	423.359,85
62903000	interne Lehrauftraege	0,00	692,55	692,55
62904000	externe Lehrauftraege	0,00	13.388,51	13.388,51
Summe		6.121,01	431.319,90	437.440,91
63	Besoldung			
634	Dienst-, Amtsbezüge einschliesslich Zulagen			
63400000	lfd. Verguetung incl. Sonderz.	0,00	2.728.337,76	2.728.337,76
Summe		0,00	2.728.337,76	2.728.337,76
65 Sonstige Personalaufwendungen				
650	Aufwendungen für Personalmassnahmen			
65010000	Stellenanzeigen nichtwiss.	0,00	1.112,02	1.112,02
65011000	Stellenanzeigen wiss	0,00	11.630,17	11.630,17
Summe		0,00	12.742,19	12.742,19
654	Aufwendung für Aus-, Fort- und Weiterbildung			
65410000	Kosten innerbetr. Fortbild nw	0,00	245,00	245,00
65411000	Kosten innerbetr. Fortbild wis	0,00	-3,29	-3,29
65420000	Kosten interner Ausbildung	0,00	379,61	379,61
Summe		0,00	621,32	621,32
67 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten				
671	Leasing-/Mietgebühren			
67150000	M/L Software/Lizenzen	50,00	39.546,56	39.596,56
Summe		50,00	39.546,56	39.596,56
672	Lizenzen und Konzessionen			
67210000	Datenbankenlizenzen nichtwiss.	0,00	1.500,95	1.500,95
67211000	Datenbankenlizenzen wiss	0,00	19.188,01	19.188,01
Summe		0,00	20.688,96	20.688,96
673	Gebühren			
67320000	Datenleitungen	0,00	16.974,50	16.974,50
67330000	sonstige Gebühren	0,00	5.826,58	5.826,58
Summe		0,00	22.801,08	22.801,08
679	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			
67920000	Honorarkosten	0,00	535,90	535,90
67930000	Akkreditierung	0,00	15,00	15,00
Summe		0,00	550,90	550,90
68 Aufwendung für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Literatur, Werbung				
680	Aufwendung für Büromaterial und Drucksachen			
68010000	Büromaterial nichtwiss.	590,99	23.938,30	24.529,29
68011000	Büromaterial wiss.	0,00	4.320,52	4.320,52
68020000	Druck-, Kopierkosten intern	679,20	26.847,44	27.526,64
68021000	Druck-, Kopierkosten wiss	2.834,90	12.738,85	15.573,75

68022000	Druck-, Kopierkosten ZVS CAU	0,00	4.224,90	4.224,90
68030000	Binden von Buechern	0,00	4.425,51	4.425,51
68040000	sonst. Geschäftsbedarf	12,00	3.429,45	3.441,45
Summe		4.117,09	79.924,97	84.042,06
681	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur			
68110000	Bücher nichtwiss.	0,00	196,54	196,54
68111000	Buecher wiss	364,96	31.367,43	31.732,39
68120000	Zeitungen u Zeitschriften nw	0,00	1.170,10	1.170,10
68121000	Zeitschriften wiss	24.656,40	146.845,57	171.501,97
68130000	Loseblattsammlungen Gesetzent.	0,00	1.108,01	1.108,01
68131000	Loseblattsammlungen wiss	0,00	-71,24	-71,24
68140000	Mikrofiche audiovisuelle Media	0,00	9,99	9,99
68160000	sonst. Kosten Literatur	0,00	4.800,54	4.800,54
Summe		25.021,36	185.426,94	210.448,30
682	Porto, Versandkosten, Zustelldienste			
68210000	Versandkosten	40,43	11.996,68	12.037,11
68220000	Transportkosten	0,00	1.522,50	1.522,50
Summe		40,43	13.519,18	13.559,61
683	Telekommunikation			
68310000	Telefon-, Fax-, Fernschreibgeb	0,00	3.127,88	3.127,88
Summe		0,00	3.127,88	3.127,88
685	Reisekosten			
68510000	Dienstreisen nichtwiss. Pers.	200,00	2.259,50	2.459,50
68511000	Dienstreisen wiss. Personal	13.419,90	119.414,71	132.834,61
68520000	Dienstgaenge u. Fahrten	0,00	1.268,41	1.268,41
68540000	Reisekostenersatz Dritte	355,54	15.480,23	15.835,77
Summe		13.975,44	138.422,85	152.398,29
686	Gästebewirtung und Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung			
68640000	Material Messen/Veranst.	0,00	555,09	555,09
68650000	Kosten fuer Repraesentation	0,00	943,88	943,88
68680000	Dienstleistungen Dritter	150,00	1.353,99	1.503,99
68681000	Dienstleist. Dritter elektr.Me	0,00	2.932,74	2.932,74
68690000	sonst. Repraesentation	0,00	1.515,02	1.515,02
Summe		150,00	7.300,72	7.450,72
69	Andere sonstige betriebliche Aufwendungen, Wertkorrekturen und periodenfremde Aufw.			
690	Versicherungsbeiträge			
69010000	Versicherungen	0,00	654,50	654,50
Summe		0,00	654,50	654,50
691	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Organisationen, Vereine und Gesellschaften			
69100000	Beiträge an Verbände etc.	150,00	4.251,08	4.401,08
Summe		150,00	4.251,08	4.401,08
693	andere sonstige betriebliche Aufwendungen			
69380000	Barauslagen	0,00	65,00	65,00
69390000	sonstige Abgaben	0,00	41,98	41,98
Summe		0,00	106,98	106,98
70	Betriebliche Steuern			
703	KFZ-Steuer			
70300000	KFZ-Steuer	0,00	862,20	862,20
Summe		0,00	862,20	862,20
709	Sonstige betriebliche Steuern und steuerähnliche Aufwendungen			
70910000	Zölle	0,00	32,13	32,13
70920000	Einfuhrumsatzsteuer	0,00	1.479,49	1.479,49
Summe		0,00	1.511,62	1.511,62
73	Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte			
730	Spenden, Preisgelder, Stipendien und Ehrungen			
73020000	Stipendien Studierende Land	0,00	1.050,00	1.050,00
73021000	Stipendien Wissensch. Land	0,00	12.000,00	12.000,00
Summe		0,00	13.050,00	13.050,00
731	Weitere Leistungen an Dritte			
73120000	Zuwendungen, Sachleistungen	0,00	13,00	13,00
Summe		0,00	13,00	13,00
Gesamtsumme		357.275,79	13.970.371,90	14.327.647,69

3.4 Die Finanzen der TF 2013 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 2013 dargestellt. Mit „aufgelaufen“ sind die Beträge der tatsächlich erfolgten Zahlungsanweisungen zu verstehen. Disponierte/festgelegte Beträge sind in den folgend aufgelisteten Tabellen also nicht enthalten.

3.4.1 Kostenblock "Personalkosten"

Gruppe	Ausgaben bis 31.12.13	Budgetplan	Differenz
Beamte)	10.238.374,22	10.422.981,86	184.607,64
Beschäftigte)			
Summe	10.238.374,22	10.422.981,86	184.607,64

3.4.2 Kostenblock "Allgemeine Betriebsmittel"

Die "Allgemeinen Betriebsmittel werden während des Haushaltsjahres entsprechend der Änderung im Personalbestand gegenüber Konventsplanung angepasst.

Bereich	Ausgaben bis 31.12.2013	Budgetplan ohne Mittelerrhöhung	Budgetplan incl. Mittelerrhöhung	Differenz (Plan inkl. Mittelerrhöhung-Ausgaben)
ETIT	59.996,99	77.626,00	80.608,90	20.611,91
MW	23.884,40	72.853,00	80.032,99	56.148,59
Informatik*	30.858,08	95.132,00	47.541,07	16.682,99
Informatik Zentr. Dienste	17.619,08	4.263,00	29.675,57	12.056,49
Servicezentrum/TEM-Zentrum/Reinraum	17.000,94	4.310,00	7.458,53	-9.542,41
RBG Ost	13.327,80	2.852,00	2.852,00	-10.475,80
Bibliothek Ost	2.750,89	900,00	2.852,00	-1.850,89
Bibliothek West	831,33	363,00	900,00	3.253,29
Werkstatt	3.651,01	3.600,00	3.600,00	-51,01
Standort/Haustechnik	25.012,81	1.800,00	16.133,10	-8.879,71
Dekanat/Gleichstellung	11.624,91	3.422,00	3.422,00	-8.202,91
TF/gemeinsame Kosten	50.793,559	-	55.527,20	4.733,61
Sondermittel/Reserve		30.000,00	841,81	841,81
Summe	257.351,83	297.121,00	332.677,79	75.325,96

* Budgetplan enthält nur Lehreinhl. 11, 13 ist in TF/gemeinsame Kosten enthalten

3.4.3 Kostenblock "Labor-/Projektmittel"

Bereich	Ausgaben bis 31.12.2013	Budgetplan ohne Mittelerrhöhung	Budgetplan incl. Mittelerrhöhung	Differenz
ETIT	286.570,41	295.496,67	347.111,11	60.540,70
MW	264.450,89	258.534,62	188.853,52	-75.597,37
Informatik*	226.626,15	126.027,94	258.242,24	31.616,09
Informatik Zentr. Dienste	201.809,76	220.979,01	215.973,04	14.163,28
Servicezentrum/TEM-Zentrum/Reinraum	277.702,94	195.681,44	318.166,39	40.463,45
RBG Ost	723,93	12.350,00	12.350,00	11.626,07
Bibliothek Ost	121.841,37	150.000,00	128.500,21	6.658,84
Bibliothek West	85.609,23	150.000,00	110.458,30	24.849,07
Werkstatt	16.026,12	7.574,35	21.581,10	5.554,98
Standort/Haustechnik	4.2238,04	9.500,00	15.088,10	-27.149,94
Dekanat/Gleichstellung	7.279,47	32.520,00	32.771,15	25.491,68
TF/gemeinsame Kosten	38.053,83	34.400,00	34.975,70	3.078,13

Sondermittel/Reserve*)		416.991,93	421.605,91	421.605,91
Summe	1.568.932,14	1.910.055,96	2.105.676,77	536.744,63

* Budgetplan enthält nur Lehreinr. 11, 13 ist in TF/gemeinsame Kosten enthalten

3.4.4 Anteil "HiWis" im Kostenblock Labor-/Projektmittel

Bereich	Ausgaben bis 31.12.13
MW ohne CMA	53.300,84
Inf. und Infrastr. Inf.	48.443,00
Zentrale Dienste (davon Servicezentrum)	170.911,70
ETIT	88.393,37
Zentrale Dienste Ost	49.257,28
Summe	417.238,84

3.4.5 Kostenblock "Invest"

Bereich	aufgelaufen bis 31.12.2013	Budgetplan ohne Mittelerrhöhung	Budgetplan incl. Mittelerrhöhung	Differenz
ETIT	83.810,01	11.400,00	169.617,12	85.807,11
MW	23.948,75	52.250,00	81.312,65	57.363,90
Informatik	357.633,26	13.775,00	357.742,42	109,16
Informatik Zentr. Dienste Servicezentrum/TEM- Zentrum/Reinraum	55.550,53		55.550,53	0,00
RBG Ost				
Bibliothek Ost				
Bibliothek West				
Werkstatt		52.493,20		0,00
Standort/Haustechnik				
Dekanat/Gleichstellung				
TF/gemeinsame Kosten	31.655,48	30.000,00	30.000,00	-1.655,48
Sondermittel/Reserve*)		449.973,47	229.622,95	229.622,95
Summe	558.545,65	609.891,67	961.217,07	402.671,42

3.4.6 Kostenblock "Standortkosten"

Bereich	aufgelaufen bis 31.12.2013	Budgetplan incl. Mittelerrhöhung	Differenz
Fakultät Ost	1.347.168,06	1.383.197,71	36.029,65
ZD Informatik	-	-	-
Summe	1.347.168,06	1.383.197,71	36.029,65

3.4.7 Gesamtübersicht

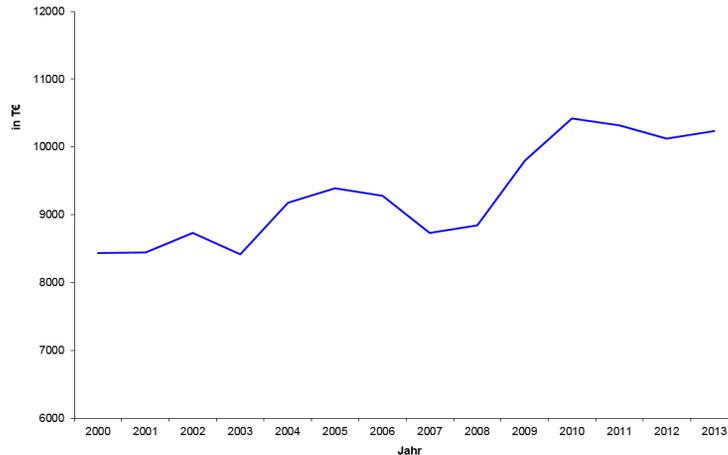
Bereich	aufgelaufen bis 31.12.2013	Budgetplan incl. Mittelerrhöhung*	Differenz
Personalkosten	10.238.374,22	10.422.981,86	184.607,64
allgemeine Betriebsmittel	257.351,83	332.677,79	75.325,96
Projektkosten	1.568.932,14	2.105.676,77	536.744,63
Investitionen	558.545,65	961.217,07	402.671,42
Standortkosten	1.347.168,06	1.383.197,71	36.0289,65
Summe	13.970.371,90	15.205.751,20	1.235.379,30

3.5 Personalkosten der TF

In der Hochrechnung der Personalkosten, die für die Planung des Budgets der TF zwingend erforderlich ist, wurde das gesamte Personal, auch das, dessen Einstellung im laufenden Haushaltsjahr geplant war, berücksichtigt. Zu Beginn des Jahres 2013 waren

gut 10.4 Mio€ für Personalkosten prognostiziert, gut 10,64 Mio€ wurden es in der Prognose dann am Ende tatsächlich. Die Tarifierhöhungen wurden durch entsprechende Zuweisungen im Dezember seitens des Präsidiums erstattet, so dass ausreichend Mittel zur Bezahlung des vorhandenen Personals (nicht der Stellen!) bereit standen und ein Minus vermieden werden konnte.

Die Professuren der Fakultät waren bis vor ca. fünf Jahren noch nicht vollständig besetzt. Der Bedarf, tatsächlich alle Stellen für das wissenschaftliche Personal zu besetzen, war damals noch nicht gegeben. Die Grafik zur Entwicklung der Personalkosten seit 2000 zeigt dies deutlich. Ab 2009 stiegen die Kosten unübersehbar an. Im Jahr 2011 ff. waren alle Stellen restlos besetzt, sodass sich ein Finanzbedarf in Höhe von ca. 10,2 Mio € (2011) plus ca. 200 T€ Tarifausgleich/Jahr ergab (damit ca. 10.6 Mio€ für 2013!). Es sei nochmals angemerkt, dass das Präsidium die ihm für den Ausgleich der Tarifierhöhungen zugewiesenen Mittel stets an die TF weitergereicht hat. Damit war das Personal stets ausfinanziert.



Der folgenden Tabelle sind die für die einzelnen Vergütungs- und Entgeltgruppen durchschnittlichen monatlichen Bezüge zu entnehmen. Sie sind Grundlage für die Berechnung der Personalkosten im Rahmen der Personalkostenhochrechnung. Sobald bei einer Neueinstellung die genaue monatliche Belastung bekannt ist, wird der Durchschnittswert durch den aktuellen Wert aus der Tabelle ersetzt.

Stellenqualität	Mittelwert für die Kosten in der TF in €											
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
C4/W3	94.047	94.288	100.073	95.448	91.392	91.278	101.573	101.410	104.930	96.462	101.456	99.675
W3 (ab 2013)												79.540
C3/W2	64.397	65.498	67.099	77.795	68.771	64.949	71.342		69.250	71.464	75.923	71.786
W2 (ab 2013)												64.386
C1/W1	48.065	51.052	45.334	53.315	45.477	44.408	52.820	53.415	56.060			
A13	44.064	44.734	46.553	31.380					63.972	55.719	51.769	39.892
Ia/E15	76.669	79.127	82.504	84.039			78.980			88.546	90.299	91.581
Ib/E14	66.554	73.857	72.325	72.477	70.945	70.431	68.094	73.599	71.457	75.736	65.738	87.635
IIa/E13	51.640	51.040	54.363	56.804	54.188	46.703	50.592	51.338	51.911	48.094	59.442	57.607
III/E 12	42.997	56.093	59.460	60.944	61.885	58.694	66.216	72.089	74.187	76.916	77.887	59.771
IVa/E 11	38.613	42.990	38.135	43.149	58.659	56.225	57.011	59.777	57.090	63.458	64.466	62.012
IVb/E 10	38.981	47.456	49.865	50.459	50.253	51.003	53.637	57.088	57.616	61.525	60.941	57.546
Vb/E 9	32.764	46.207	42.074	33.529	50.163	45.076	46.284	48.181	49.341	48.298	53.315	55.046
Vc/E 8	30.971	33.544	38.411		42.153	41.674	45.080	47.549	49.681	43.488	42.070	43.668
VIb/E 6	32.641	36.166	38.347	40.596	38.487	37.668	36.232	37.458	34.287	38.193	40.244	44.719
VI/ E 5	24.909	31.390	32.378	43.702				30.399	32.078	31.123		
MTL 7a/E7	24.977	33.696	38.382	46.288	44.310	39.654		35.102	30.066			
MTL 8a/E8	39.271	41.130	42.837	41.669	44.391	41.674			49.683			

Hinsichtlich der W3/C4-Bezüge ist festzuhalten, dass die Professoren in den Ingenieurfächern oftmals aus der Industrie oder aus nicht öffentlichen Einrichtungen berufen werden. Den Berufenen erschließen sich dadurch hinsichtlich ihrer Bezüge andere Verhandlungsmöglichkeiten. Ferner können auf Antrag und Zustimmung durch das Dekanat vom Präsidium der CAU bei der W-Besoldung über einen Grundbezug leistungsbezogene Zulagen gewährt werden. Auch ist es für die W-besoldete Professoren möglich, die eigenen Bezüge aus Drittmitteln aufzubessern. Diese Anteile der Bezüge sind in den oben aufgeführten Tabelle nicht enthalten.

Die folgende Tabelle gibt zum Schluss der Betrachtungen noch Aufschluss über die Personalkosten (Landeshaushalt!) in den Instituten (es sei angemerkt, dass die Personen nicht mit „Stellen“ und den den einzelnen Professuren zugeordneten Stellen verwechselt werden dürfen. Die Personen wurden darüber hinaus auch nur auf grundsätzlich verfügbaren Stellenhülsen beschäftigt.):

	Elektrotechnik und Informationstechnik	Informatik	Materialwissenschaft	Zentrale Dienste
Beamte	937.240 €	1.259.112 €	484.135 €	33.693 €
Anzahl Personen	13	19	6	
Beschäftigte	2.258.327 €	2.931.207 €	1.410.845 €	913.807 €
Anzahl Personen	52	79	39	28
Summe	3.195.568 €	4.190.319 €	1.894.980 €	947.501 €
	65	98	45	28

3.6 Die Belastung der Haushaltstitel

Auch wenn die ausdrückliche Zuweisung der Haushaltsmittel für das Jahr 2013 (wie auch für die Vorjahre!) nicht mehr nach Titeln getrennt erfolgte, wurden 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		2.728.337,79	2.728.337,76
42701	Beschäftigungsentgelte an Vertretungs- und Aushilfskräfte		8.574,96	8.574,96
42703	Entgelte für Hiwis usw.	6121,01	417.238,84	423.359,85
42704	Externe Lehraufträge		12.888,51	12.888,51
42705	Interne Lehraufträge		692,55	692,55
42801	Vergütung der ArbeitnehmerInnen		7.501.461,50	7.501.461,50
51101	Geschäftsbed./Kommunik./Geräte	27.464,98	223.327,05	250.792,03
51401	Unterhaltung von Dienst-KFZ		5.575,50	5.575,50
51701	Bewirtschaftungskosten	24.570,81	1.347.168,06	1.371.738,87
52501	Wiss. Geräte und Verbrauch	108.209,31	930.166,97	1.038.376,28
52502	Aus- und Fortbildung		621,32	621,32
52605	Ärztliche Untersuchungen			
52701	Reisekosten	13.619,9	122.921,70	136.541,60
53101	Öffentlichkeitsarbeit	150,00	11.456,01	11.606,01
53301	Werkverträge	833,00	55.336,12	56.169,12
53402	Zuschüsse für Gästereisen		6.966,51	6.966,51
53403	Zuschüsse für Gästereisen	355,54	9.049,62	9.405,16
54699	Vermischte Verwaltungsausgaben		12.742,19	12.742,19
68102	Zuschüsse für Studierende für wiss. Arbeiten		13.050,00	13.050,00
68502	Beiträge an Verbände	150,00	4.251,08	4.401,08
81101	Erwerb von Dienstfahrzeugen		66.155,48	66.155,48
81201	Investitionen ab 5000 €	144.377,46	134.756,91	279.134,37
81203	Investitionen ab 5000 €	31.423,78	357.633,26	389.057,04
Summe		357.275,79	13.970.371,90	14.327.647,69

3.7 Die Standortkosten 2013

Die Standortkosten im Jahr 2013 sollen Gegenstand einer ausführlichen Betrachtung sein, da sie zum einen den Haushalt der TF hoch belasteten, sie andererseits aber ernste Auswirkungen auf die künftige Arbeitsfähigkeit aller Arbeitsgruppen der TF haben werden.

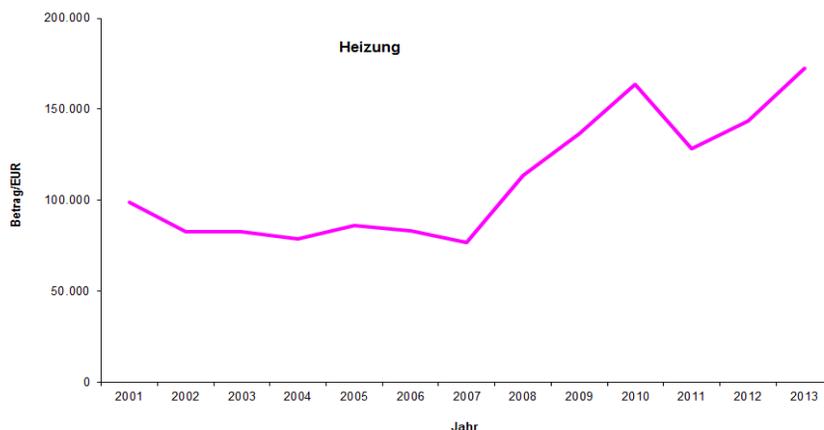
	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Heizung	99.143	9.517	156.525	79.024	85.978	83.312	76.667	93.749	150.184	146.187	109.026	166.785	172.538
Strom	104.708	99.148	118.494	109.009	121.759	134.769	123.172	202.245	235.802	314.852	355.041	381.803	376.733
Gas													
Wasser/Abw.	27.540	30.259	35.915	28.945	19.333	13.660	17.032	51.330,20	58.590	11.971	28.938	28.576	32.754
Reinigungsmittel	0	0	177	344	715	277		173	156	990	819	1.464	205
Sanitärverbrauch	11.281	6.547	3.028	10.966	9.648	4.635	14.501	7.706	8.837	22.377	10.893	12.378	20.045
Abfallentsorgung	6.100	6.718	6.576	6.426	3.996	5.132	5.051	8.471	9.491	8.459	6.998	8.939	7.785
Sondermüllent- sorgung	313			236		-3.548					106		
Reinigung	116.568	91.325	109.215	90.544	99.741	103.232	109.467	117.631	139.315	137.413	154.950	153.402,	160.070
Außenanlage, Pflege	29.153	59.736	15.951	19.250	18.285	16.134	16.646	9.828	22.982	14.137	12.680	16.949	24.438
Streu- und Räumdienste	13.000	5.108	13.939	8.733	20.411	12.025	5.643	4.164	15.596	37.307	22.901	14.202	27.693
Gebäudeinstand- haltung	12.932	73.995	29.800	-3.910	3.731	6.876	7.373	125.022	285.808	293.314,44	203.987	71.169	283.512
Instandhaltung Geb.ausrüstung	41.301	122.273	53.948	33.539	30.280	52.770	41.3729	90.416	125.389	136.782	95.791	103.318	213.542
Wachdienst	63.461	19.720	66.567	52.285	66.235	72.972	60.505	59.479	64.845	63.610	54.472	66.399	48.781
Dienste Dritter für Bewirtschaftung	26.360	22.686	6.649	-69	381	1.067	977	2.566	71	1.180	655	4.406	3.311
Abgaben, Steuern	829	270											
Mieten	131.404	131.404	32.851										
Miete/Leasing	5.748	5.744											
Maschinen, Fernmelde,...													
	689.847	684.455	649.641	435.327	480.499	503.319	478.4132	772.785	1.117.071	1.188.585	1.057.262	1.047.022	1.371.438

Anm.: Rundungsbedingt kann die Summe der Spalten von der Endsumme geringfügig abweichen.

Auf vier Positionen der vorstehenden Tabelle soll hier zur Bewertung des Sachstand ausdrücklich aufmerksam gemacht werden:

Heizung, Strom, Reinigung und Gebäudeausrüstung/instandhaltung.

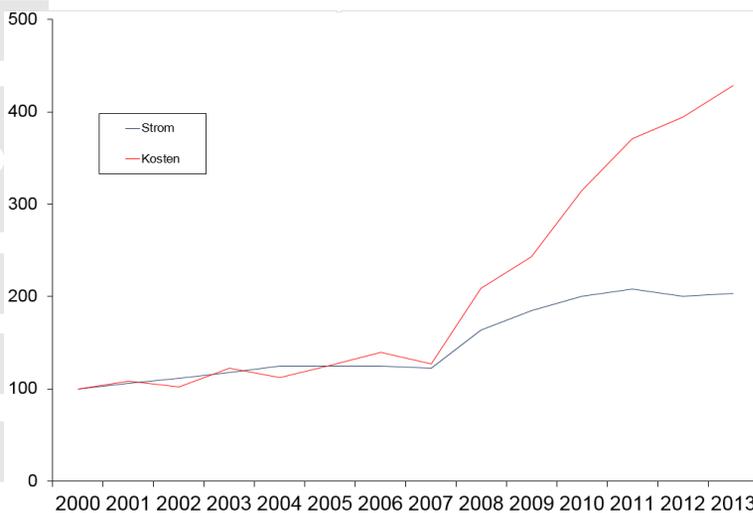
Mit der Inbetriebnahme des Transmissionselektronenmikroskops (TEM) im Jahr 2007 und des Nanolabors in der Jahresmitte 2008 stiegen die Kosten für die Bewirtschaftung der Ostufer-Liegenschaften signifikant an, was in den nachfolgenden Grafiken deutlich zu sehen ist. Durch die Klimatisierung, wie sie in dem Reinraum und dem TEM-Labor notwendig ist, erhöhten sich die Heizkosten seinerzeit deutlich. Hinzu kam die Inbetriebnahme des hinteren Teils des Gebäude F, in dem fast 30 Arbeitsplätze für Drittmittelbeschäftigte sowie drei Seminarräume geschaffen werden konnten, und auch dieses beheizt werden musste. Die Inbetriebnahme weiterer Flächen für Labore im Gebäude F erhöhten den Heizbedarf erneut.



Der vorstehenden Grafik entnimmt man den deutlichen Anstieg der Heizkosten ab 2008. Einem geringfügig wärmeren Winter 2011 folgten 2012 und 2013 durch größere genutzte Flächen Jahre mit steigenden Heizkosten auf inzwischen ca. 172 T€.

Den insgesamt über die Jahre gestiegenen Heizkosten, überlagern sich die fast exorbitant gestiegenen *Stromkosten*, die den Haushalt der TF erheblich stark belasten. In den vier Jahren 2010 bis 2013 blieb der Energieverbrauch in Form von elektrischen Strom in etwa gleich. Von 2009 auf 2010 stiegen die Kosten für die Kilowattstunde Strom von 12 Cent auf 14 Cent, trotz Anbieterwechsel! Diese Erhöhung bedeutete für die TF einen Mehrpreis beim Bezug des Stroms in Höhe von 40 T€ pro Jahr! Man erkennt, was die Einführung des „Ökocents“ in 2011 nicht nur für die TF bedeutet hatte.

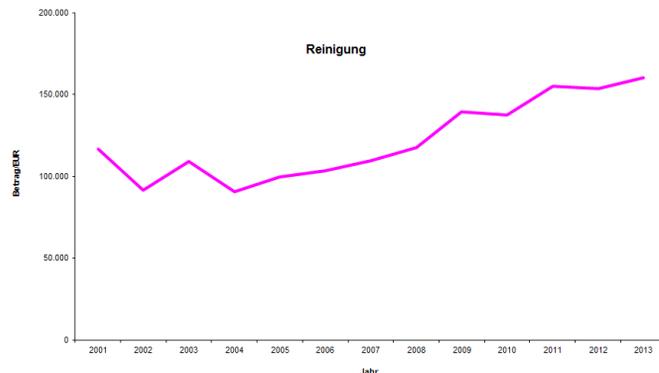
Wie der nachfolgenden Grafik entnommen werden kann, laufen Verbrauch und Stromkosten seit 2008 unübersehbar auseinander. Es ist in der Grafik nicht erkennbar, ob und wann diese Entwicklung beendet sein könnte. Energiesparmaßnahmen in einer Größenordnung umzusetzen, die dieser Entwicklung entgegenhalten können, scheinen fast aussichtslos.



(100 für den Stromverbrauch entspricht 1.101,4 MWh, 100 für die Kosten entsprechen 96.9 T€)

Gegenüber dem Anfang des Jahrzehnts stiegen seit 2008 auch die Reinigungskosten rasant an. Oszillierten durch unterschiedliche Rechnungsstellungen um den Jahreswechsel bedingt die Kosten für die Reinigung um die 100 T€, so mussten 2009/2010 rund 40 T€ und 2011 nochmals 17 T€ mehr für die Reinigung ausgegeben werden. 2012 hingegen sanken die Kosten leicht wie der

folgenden Grafik zu entnehmen ist, 2013 erreichten sie mit 160 T€ den Höchststand. Zu erklären ist die Zunahme insgesamt insbesondere und vor allem durch zusätzlich notwendige Reinigungen von Gebäudeflächen in E und F. Im Gebäude F wurde zwar nur der übliche zweitägliche Reinigungsrythmus eingeführt, im Nanolabor (Geb. E) musste jedoch ein deutlich aufwändigerer Dienst in Anspruch genommen werden. Hinzu kommen natürlich noch die üblichen inflationsbedingten Anpassungen der Kosten für das Reinigungspersonal, die nicht in Gänze durch Streichen oder Reduktion von Reinigungsflächen kompensiert werden konnten.



In der Tabelle zu den Standortkosten sind ferner noch auffällig, aber wenig planbar die Kosten für Streu- und Räumdienste. Der harte Winter 2009/2010 erforderte den häufigen Einsatz der entsprechenden Schneeräumdienste, während in 2011 durch die im Gegensatz zu 2010 sehr früh einsetzende Winterzeit dauernde Einsätze im Ende November/Dezember 2011 nicht erforderlich waren. In 2012 sanken die Kosten gegenüber den beiden Vorjahren deutlich auf ca. 14 T€, wohingegen 2013 durch erhöhte Streu- und Räumtätigkeit die Kosten wieder auf fast 28 T€ stiegen.

3.8 Anschaffungen von Geräten über 10.000 € im Haushaltsjahr 2013

Lieferant	Gerät	Betrag/€
Silicon Graphics	Parallelrechner	299.880,00
Delta-V GmbH	Server	39.511,09
EPS Global	Waveshaper 4000S Multipart Optical Processor	21.428,00
Delta-V GmbH	AztecEnergy Standard EDX-System	11.967,28
MKS Instruments Deutschland	Hochfrequenzgenerator mit Impedanznetzwerk	10.718,33
Summe		383.514,70

3.9 Die Ausgaben in den Kostenträgergruppen

Die 2013 insgesamt 634 eingerichteten Kostenträger wurden ohne Festlegungen wie folgt belastet:

Lehrstuhlinterne Projekte	123	186.020
In Kooperation mit Drittmittelgeber	85	19.586
In Kooperation mit Unternehmen	21	28.372
Lehrstuhlübergreifende Projekte	65	448.386
Fakultätsübergreifende Projekte	51	73.501
Praktikum	26	29.199

Studien-/Diplomarbeiten	28	35.031
Vorlesungen/Übungen	37	175.502
Allgemeinkosten	56	12.401.994
Messen/Ausstellungen/Präsentationen	21	2.546
Infrastruktur/Lehrstuhlbibliothek	36	35.271
Sonstige Allgemeinkosten	85	534.963
	634	13.970.372

Man erkennt deutlich, dass wie im Vorjahr von den Kostenstellenverantwortlichen für die Verbuchung der eingegangenen Rechnungen nur etwa 11,23% der Beträge konkreten Projekten zugeordnet wurden. Allerdings sei angemerkt, dass die Personalkosten mit über 12,3 Mit€ auf "Allgemeinkosten" gebucht wurden.

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

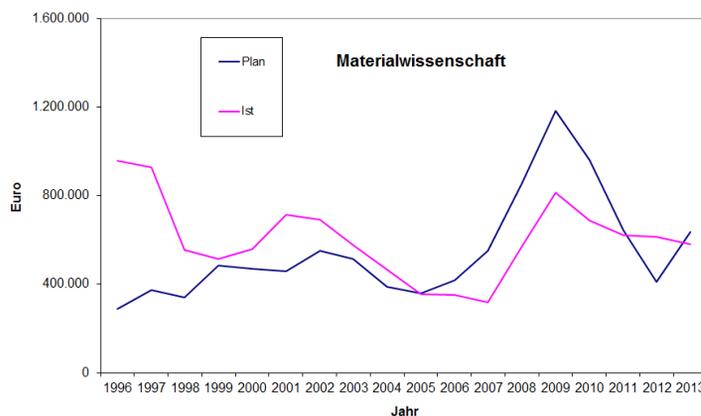
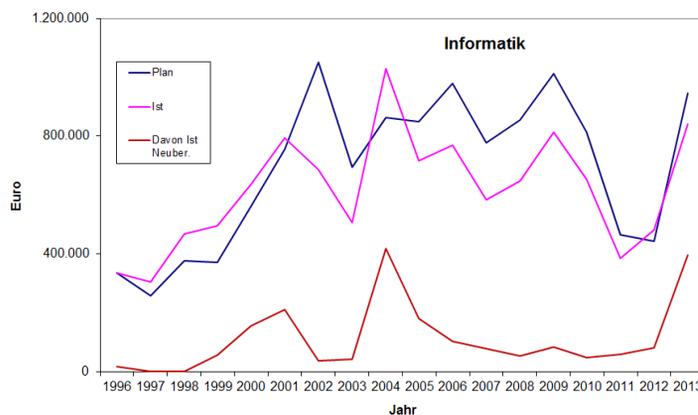
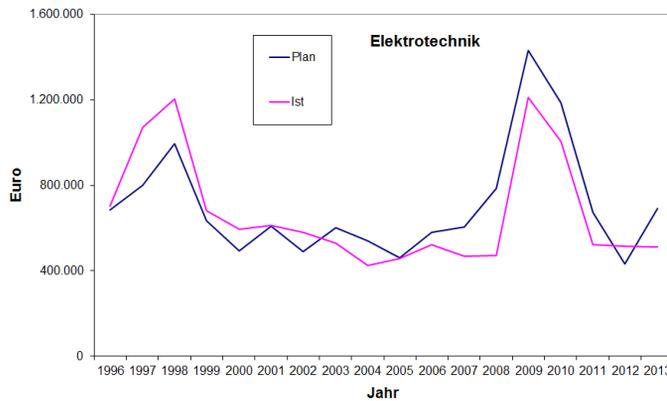
In der folgenden Tabelle sind die Finanzmittel, wie sie durch den Beschluss des Dekans an die Kostenstellen zugewiesen wurden, den tatsächlichen Ausgaben gegenübergestellt. Es sei darauf hingewiesen, dass sich im Laufe des Jahres die Zahlen der zugewiesenen Mittel gegenüber den ursprünglichen Zuweisungen ändern können. So können im Laufe des Jahres zusätzliche Mittel bereitgestellt werden - sofern vorhanden -, um sich ändernden Situationen gerecht zu werden. Beispielsweise kann es notwendig werden, kurzfristig in Maßnahmen der "familienfreundlichen Universität bzw. Fakultät" zusätzliche Mittel zu investieren. Auch können sich die Beträge für Projekte und Investitionen ändern, nämlich immer dann, wenn unter Einhaltung des Gesamtbudgets eine geringfügig andere Aufteilung des Budgets durch den Kostenstellenverantwortlichen vorgenommen wird. Die Kostenstellen können intern ihre Mittel auf die Rubriken "Allgemeine Betriebsmittel", "Projektkosten" und "Investkosten" unterschiedlich verteilen und anpassen.

Soll-Ist-Vergleich 2013

Kostenstelle		Budget/ zugewiesen	Budget inkl. Mittelerrhöhungen	IST 31.12.2012	IST 31.12.2012 inkl. Festlegungen	Differenz (Sp. e - Sp. c)
a		b	c	d	e	f
Institut für	ETIT	384.523	597.337	430.377	536.313	-61.024
	MW	404.538	542.493	500.784	551.968	9.475
	INF	234.935	663.526	615.117	647.876	-15.650
	Inf. Infrastruktur	225.179	293.020	225.376	276.843	-6.177
Servicezentrum		179.091	188.881	161.755	174.426	-14.455
RGB	Ost	15.202	15.202	14.052	14.052	-1.550
Bibliothek	Ost	150.900	129.400	124.592	124.592	-4.805
Bibliothek	West	150.426	114.543	86.441	114.350	-193
Werkstatt		61.668	25.181	19.677	19.677	-5.504
Standort/Haustechnik		11.300	11.737	3.407	11.356	-381
Dekanat/Gleichstellung		35.942	36.193	18.904	18.904	-17.289
Gemeinkosten		64.400	12.503	120.503	121.344	841
Sondermittel/Berufungsmittel*)		449.973	229.623			-229.623
Summe		2.370.077	2.957.640	2320.985	2.611.702	-345.938
Personal		10.637.000	10.422.982	10.238.374	10.238.374	-184.608
Standort		1.190.000	1.402.682	1.411.012	1.477.571	74.889
Reserve		446.992	422.448	0	0	-422.448
Summe		14.644.069	15.205.751	13.970.372	14.327.648	-878.104

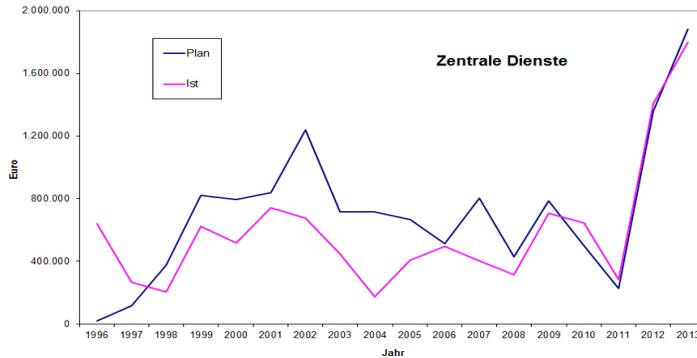
*) enthält die Berufungsmittel, die bei den Ausgaben als Mittelerrhöhungen den Kostenstellen umgebucht wurden

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. In den Grafiken sind die zugewiesenen Haushaltsmittel den tatsächlichen Ausgaben der jeweiligen Jahre graphisch gegenübergestellt.

Man stellt fest, dass in den letzten Jahren zurückgehend bis 2005 im Allgemeinen weniger Geld ausgegeben wurde als den Instituten zur Verfügung stand. Davor haben und konnten aber alle Institute durchaus mehr Geld ausgeben, als ihnen ursprünglich zugewiesen wurde. In den früheren Jahren von 1996 bis etwa 2005 standen aus noch nicht besetzten Stellen Gelder sowie verfügbare Mittel des Vorjahres für Beschaffungen in den Instituten zur Verfügung standen. Seit 2005 wurde aber wesentlich zurückhaltender beschafft. Nach dem kritischen Jahr 2010 musste für die Folgejahre ein strikter Sparkurs gefahren werden. Deutlich ist dies in den vorstehenden Grafiken zu entnehmen. Die Spitzen in den Kurvenverläufen ist auf Beschaffungen infolge von Berufungsverfahren zurückzuführen, wie es den Grafiken zu entnehmen ist.



Anteile der drei Institute am Gesamtbudget



3.12 Drittmittel der TF

Die Einwerbung von Drittmitteln gehört dem Hochschulgesetz folgend und von den Erwartungen seitens der Politik zu den wesentlichen Aufgaben der TF (siehe 2.1 (2.) Seite 7). In den früheren Finanzberichten konnte dargestellt werden, wie erfolgreich die TF dabei gewesen ist, zusätzlich Haushaltsmittel einzuwerben. Da zur Zeit der Bearbeitung dieses Berichts die gesamte Erfassung und Darstellung der Drittmiteleinwerbung abgestimmt mit den Zahlen des Präsidiums neu erfolgen soll, wird für 2013 auf die ausführliche Analyse der in 2013 und den Vorjahren eingeworbenen Drittmittel verzichtet. In 2014 werden die Ergebnisse des Jahres 2013 mit den Zahlen aus 2014 dargestellt werden.

3.13 Aufträge der mechanischen Werkstatt

Die mechanische Werkstatt der TF nimmt in geringem Umfang Aufträge aus der freien Wirtschaft an. Dies geschieht lediglich im Rahmen freier Kapazitäten, da die Werkstatt in erster Linie Aufträge aus der TF abzuarbeiten hat. Die Preisstellung externer 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 erwirtschafteten Einnahmen in Höhe von 5% geht an das Dekanat als Verwalter zentral bewirtschafteter Gelder. In 2013 hat die mechanische Werkstatt insgesamt 13.610 € erwirtschaftet.

3.14 Rücklagenbildung

Seit einigen Jahren ist es haushaltstechnisch zulässig, Rücklagen für personelle und investive Maßnahmen anzulegen. In Höhe von 109.731 € konnten für die Wiederbeschaffung von Werkzeugmaschinen, für die Finanzierung eines Sabbatjahres, für Nachversicherungen ausgeschiedener Beamte und für die anstehende Zwischenfinanzierung einer Heisenberg-Professur entsprechende Rücklagen angelegt werden. Künftige Haushalte werden damit von größeren Ausgabeposten entlastet. Dieses Instrument gilt es in den nächsten Jahren intensiv zu nutzen, um künftig vor allem die Beschaffung von größeren Anlagen und Geräten sicher zu stellen. Dies gilt nicht nur für Geräte, die in den Labors eingesetzt werden sollen, sondern z.B. auch für die zentrale Werkstatt, in der teure CNC-Maschinen etc. aufgestellt und bereits eine Betriebszeit von über 20 Jahren hinter sich haben. Die Neubeschaffung des Dienst-KFZs konnte durch Rücklagenbildung der vergangenen Jahre in 2013 ohne Probleme beschafft werden (s. Kostenart 60761000, Seite 17).

3.15 Abrechnung des Budgets 2012 durch das Präsidium und Vergleich zu den Daten der TF

Dem Buchungssystem der CAU (MachWeb) sind für 2013 folgende Buchungen zu entnehmen:

Zuweisungsbetrag Präsidium	13.605.809,00 €
abzgl. Ausgleichszahlung TF an WiSO Fakultät	-30.000,00 €
zzgl. Personalausstattung infolge Excellence-Cluster Future Ocean	69.327,00 €
zzgl. Personalausstattung infolge von Berufungszusagen (befristet)	64.000,00 €
zzgl. Bewirtschaftungskosten Nanolabor	50.000,00 €
zzgl. Übertrag offener Posten aus 2012	791.508,65 €
abzgl. Anteil TF an Datenbankenlizenzen der Zentralbibliothek (Elsevier/Springer)	-84.999,79 €
Korrekturbuchung für 2012	79,90 €
zzgl. Tarifausgleich 2013	234.970,00 €
zzgl. Anpassung W-Besoldung 2013	14.500,00 €
abzgl. Rücklagenbildung	-109.731,00 €
zzgl. Rücklagenentnahme (Dienst-KFZ)	20.000,00 €
zzgl. Mittel aus dem Hochschulpakt 2020	313.944,00 €
zzgl. Einnahmen aus Drittmitteln/Externe für Reinraum/TEM	4.228,90 €
zzgl. Großgerätezuschuss vom Land	89.940,00 €
zzgl. Anteil Großgeräte aus Berufungsmitteln	100.000,00 €
zzgl. Großgerätezuschuss von der Prof.-Werner-Petersen-Stiftung	60.000,00 €
zzgl. Baukostenzuschuss für Labor (Prof. McCord)	13.927,68 €
zzgl. Erstattung Honorarkosten 50% für Neustrukturierung Informatik	2.605,25 €
abzgl. Abzug von Berufungsmittel zum Ausgleich BMBF-Drittmitteln	-3.975,89 €

abzgl. 50% Anteil an Mediation	-435,50 €
abzgl. Mehrausgaben für Internationalisierungsfonds	-34,27 €
Verfügungsbetrag Haushalt 2013	15.205.716,93 €
abzgl. Ausgaben gemäß MachWeb/Präsidium	13.970.371,90 €
Verbleiben	1.235.345,03 €

Es wäre ein Trugschluss, nähme man an, dass die TF am Ende tatsächlich noch über 1.235.345,03 € verfügt hätte. Im Jahr 2013 wurden noch zahlreiche Verpflichten eingegangen, die erst im Folgejahr finanziell wirksam werden. Hierzu gehören:

Offene Posten 2013	264.432,47 €
nicht in Anspruch genommene Personalkostenzuschüsse	99.095,05 €
Übertrag für Rückbuchungen und Nachzahlungen	10.678,31 €
Übertrag gebundener Berufungsmittel	229.622,95 €
Übertrag Reserve Laborbau	26.400,00 €
Übertrag genehmigter Haushaltsreste	88.873,76 €
Übertrag für Internationalisierung	15.000,00 €
Rücklage Baumaßnahmen	100.000,00 €
Bestellte Schließanlage	40.000,00 €
Übertrag von Mitteln für Rückzahlung einer Falschbuchung	86,29 €
Verbindlichkeiten für 2014 gesamt	774.185,83 €

Damit stehen Mittel, die für die Finanzplanung in 2014 zusätzlich zur Verfügung stehen, in Höhe von 461.159,20 € bereit. Hinzu kommen noch Einnahmen in 2014, die aus Rechnungen aus 2013 stammen, in Höhe von 16.005,88 €.

Teil 3

4. Detaillierte Erläuterungen der wichtigsten Zahlen

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

4.1 Kostenstelle *Fakultät gesamt*

Im Gegensatz zu den Jahren vor 2011 standen der Fakultät im Landeshaushalt 2013 im Bereich der Sachmittel für die wissenschaftlich tätigen Gruppen nur etwa 1,3 Mio € (inkl. studentischer Hilfskräfte) statt etwa 1,9 Mio € wie im Jahr 2010 zur Verfügung. Der Betrag in Höhe von gut einer Million Euro wird in den nächsten Jahren weiterhin in etwa der Betrag bleiben, über den die Arbeitsgruppen der TF in Summe verfügen können. Da es mangels „üppiger“ Gelder keine übertragbaren freien Mittel - beispielsweise aus nicht besetzten Stellen - geben wird, ist dies der Betrag für Sachausgaben, der künftig zur Verfügung stehen wird. Auch wenn in 2012 das Defizit aus 2010 abgebaut werden konnte, wird der Haushalt der Arbeitsgruppen also nicht mehr so großzügig bemessen sein wie in den Jahren vor 2011.

Es ist festzuhalten, dass der wesentliche Finanzbedarf aus den vom Präsidium zugewiesenen Mitteln des Universitäts-Grundhaushalts und den Mitteln für Investitionen gem. GG § 143c bestritten wird. Wie der Endsumme des Sachmittelhaushaltes zu entnehmen ist, belaufen sich die Ausgaben einschließlich disponierter Mittel auf summa summarum 4,1 Mio € (2012: 3,1 Mio €, 2011: 3,6 Mio €, 2010: 4,1 Mio €, 2009: 4,7 Mio €, 2008: 3,01 Mio €, 2007: 2,6 Mio €, 2006: 2,6 Mio €, 2005: 2,5 Mio €, 2004: 3,1 Mio €). Waren zwar die gegenüber 2004 und den Folgejahren deutlich gesenkten Ausgaben im sächlichen Haushalt notwendig, um die seit 2005 planerisch deutlich höheren Personalkosten decken zu können, standen 2013 wie schon 2012 und 2011 keine im Vorjahr *eingesparten* Haushaltsmittel mehr zur Verfügung.

Allgemeine Betriebsmittel

Unter dem Begriff *Allgemeine Betriebsmittel* (früher *ABK*, abgeleitet von *Allgemeine Betriebskosten*) sind nahezu alle von der rein wissenschaftlichen Arbeit unabhängigen Ausgaben erfasst. Den größten Anteil an den ABK haben mit 17,4 T€ (21,2%) *Ausstattungs- und Einrichtungsgegenstände >150€*, mit 33,7 T€ *EDV-Geräte nichtwiss.>150€* (11,8%), mit 27,5 T€ (9,6%) die *Druckkosten* und mit 24,4 T€ (8,6%) das *Büromaterial*.

Investitionen

2012 wurde für 734 T€ (2012: 273 T€, 2011: 1,1 Mio €) investiert. Den wesentlichen Anteil haben mit 73% hierbei die EDV-Geräte wiss.>150 EUR mit 389 T€ (52,8%) und die wissenschaftlichen Apparate >150 T€ mit 148 T€ (20,1%). Die hohe Investition im Bereich der EDV ist durch die Beschaffung eines Parallelrechners von vier Professoren der Informatik zu erklären.

Labor-/Projektkosten

Wie bei den Investitionen stiegen die Projektkosten um fast 200 T€ auf 1,56 Mio €⁶. Den höchsten Anteil an den Projektkosten haben die Ausgaben für die studentischen Hilfskräfte. Dieser Betrag ist gegenüber 2012 mit einem Anteil von 27% (423 T€) deutlich angestiegen (2012: 294,3 T€, 2011: 285,3 T€, 2010: 578 T€, 2009: 479 T€, 2008: 413 T€, 2007: 341 T€, 2006: 370 T€ und 2005: 400 T€). Die bibliothekarische Versorgung der TF mit Zeitschriften und Büchern stellt auch in 2013 mit etwa 13% der Ausgaben (203 T€) bei den Projektkosten unverändert einen der „teuersten“ Kostenblöcke dar. Wurden in 2007 Zeitschriften und Bücher noch im Wert von insgesamt 304 T€ beschafft, so waren dies 2011 201,8 T€ (inkl. Datenbanklizenzen für Periodika). Die Entwicklung der Literaturkosten durch die Dienste der beiden Bibliotheken stellt sich seit 2002 wie folgt dar: 2002

6 Anmerkung: Dieser Betrag umfasst nicht nur die Ausgaben durch die Institute, sondern auch die der zentralen Dienste wie z.B. die Bibliothek etc.

lagen die Kosten bei 341 T€, 2003 bei 321 T€, 2004 bei 301 T€, 2005 bei 308 T€, 2006 bei 298 T€, 2007 304 T€, 2008 bei 238,6 T€, 2009 bei 322,5 T€, 2010 bei 293,3 T€, 2011 201,8 T€ und 2012 bei 234,5 T€. Die zu den bekannt exorbitanten Preiserhöhungen der letzten Jahre nur unwesentlich geänderten Ausgaben für die bibliothekarischen Dienste in der TF sind zum einen auf den weiterhin günstigeren Dollar-Kurs der vergangenen Jahre und zum anderen auf die wie in den Jahren zuvor notwendig gewordenen Abbestellungen zahlreicher Periodika zurückzuführen. Es bleibt weiterhin abzuwarten, ob sich die überproportionalen Preiserhöhungen der Zeitschriften aus den vergangenen Jahre fortsetzen werden. Mit 158,1 T€ schlagen *nichtwissenschaftliche und wissenschaftliche EDV-Geräte > 150 €* zu Buche; vom Betrag her identisch zum Vorjahr. *Maschinen, Apparate wiss. >150 €* (60751310) sowie *wissenschaftliche Geräte und Zubehör* (61620000) machten zusammen mit 171,4 T€ (2012: 93,7 T€) einen weiteren erheblich Anteil der Ausgaben in den Projektkosten aus.

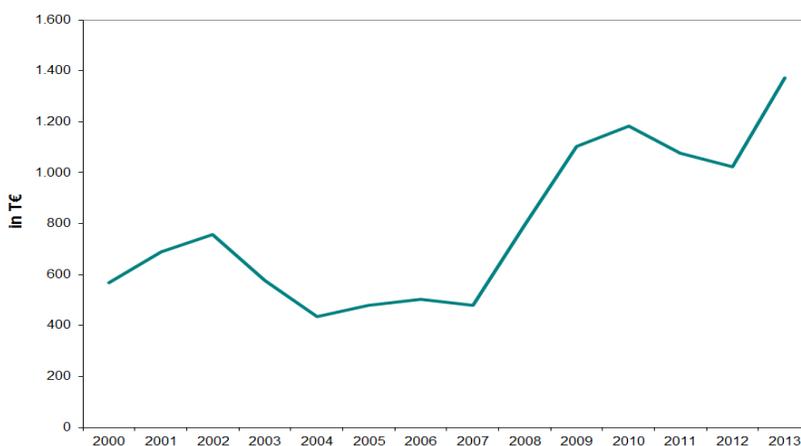
Die unter Abschnitt 3.1 separat ausgewiesenen Reisekosten (136,5 T€) steigen gegenüber 2012 leicht um 6T€ (2012: 130,2 T€). Dennoch ist immer noch die Aufgabe der Selbstbeschränkung aus den Jahren 2004 ff deutlich (2011: 125,5 T€, 2010: 149,3 T€, 2009: 107,8 T€, 2008: 99,8 T, 2007: 75,9 T€ 2006: 79,3 T€, 2005: 84,7 T€, 2004: 136 T€).

Standortkosten

Während die Standortkosten 2000 für die beiden Standorte Ostufer und Preusserstraße zusammen noch etwa 1,1 Mio DM (562 T€) betrugten, 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 betrugten 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€ und 2006 auf gut 503 T€. 2007 wurden nur 478T€ für die Bewirtschaftung aufgewendet, also auffällig weniger als im Vorjahr, was im Bericht für das Jahr 2008 näher erläutert wurde. Gegenüber 2008 erhöhten sich 2009 infolge der Inbetriebnahme des Kieler Nanolabors die Standortkosten erheblich von 772,8 T€ auf 1.117,1 T€! 2010 stiegen die Kosten leicht auf 1.188,6 T€, in 2011 sanken sie trotz gestiegener Energiekosten leicht auf 1.057,3 T€, da die Kosten für einen Teil der Gebäudeinstandhaltung und anderer kleinerer Baumaßnahmen vom Präsidium erstattet wurden. 2012 hielten sich die Standortkosten dann mit 1.047 T€ in fast gleicher Höhe, während in 2013 mehr als 300 T€ mehr für den Standort der Liegenschaften Ost aufgebracht werden musste. Dies ist eine direkte Folge der Instandhaltung der Gebäude, die nicht von anderer Seite erstattet wurde, für die Arbeitsfähigkeit der Arbeitsgruppen aber zwingend war.

Die Kosten im einzelnen:

Der Strom sank von den Kosten her von 381,8 T€ auf 376 T€, die Heizung stieg von 166,8 T€ auf 172,5 T€, Wasser und Abwasser blieb auf hohem Niveau von 32,8 T€ (2012: 28,5 T€) und für die Gebäudeinstandhaltung wurden statt wie im Vorjahr (174,4 T€) 497,0 T€ (!!) ausgegeben. Die hohen Kosten für die Gebäudeinstandhaltung in 2013 sind eine Folge von



Berufungszusagen für den Ausbaus von Laboren im Gebäude F zu erklären. Für die Reinigung der Räume und Fenster blieben die

Kosten auf identischen Niveau: 2013: 160,1 T€ (2012: 153,4 T€). Der Aufwand für die Bewachung der Ostuferliegenschaften und der Pförtnerdienst sank durch die Rechnungsstellung von 66,4 T€ auf 48,8 T€.

Es zeigt sich, dass künftig trotz einer eher aussichtslos erscheinenden Perspektive weiterhin alle Einsparpotenziale, vor allem im Bereich der Energiekosten genutzt werden müssen, um durch einen sparsameren Verbrauch der Ressourcen künftigen Preissteigerungen entgegenzutreten zu können. Wichtig ist auch, dass das Personal sich eines gewissenhaften Umgangs mit den Energieressourcen klar wird. Zurzeit gibt es hier noch deutliche Defizite.

Wie oben erwähnt sind mit Inbetriebnahme des Kieler Nanolabors und weiterer Laborbereiche die Energiekosten insgesamt deutlich angestiegen. Ob diese Kosten durch den Overhead eingeworbener Drittmittel in Zukunft aufgefangen werden können, sei zum gegenwärtigen Zeitpunkt dahin gestellt.

4.2 Kostenstelle *Elektrotechnik und Informationstechnik (ETIT)*

Allgemeine Betriebsmittel

Entsprechend der Absicht, *Allgemeine Betriebsmittel* als eine von den Forschungsinhalten der einzelnen Arbeitsgruppen unabhängige Größe zu betrachten, sind in der ETIT als kostenintensive Kostenarten natürlich *Büromaterial* (13,0 T€), *Kopierkosten* (11,9 T€) und *Versandkosten* (1,7 T€) festzustellen. Für EDV wurden unter der Kostenart 60751100 2,8 T€ verbucht, für *nichtwiss. Ausstattung und Geräte* (Kostenart 60751000) statt wie in 2012 742 € in 2013 8,6 T€. Mit insgesamt 61,2 T€ sind die *Allgemeinen Betriebsmittel* gegenüber dem Vorjahr 60,5 T€ (2011: 91,0 T€!) in etwa gleich geblieben.

Investitionen

Während in 2010 noch 395,7 T€ für investive Zwecke ausgegeben wurden, sank dieser Betrag in 2011 auf 256,2 T€ und in 2012 auf nur noch 50,2 T€, in 2013 erhöhte sich der finanzielle Bedarf für Investitionen wieder auf 150,0 T€. In 2009 waren zur Neuausstattung neuberufener Professoren und Professorinnen noch erhebliche Mittel, nämlich 810,3 T€ notwendig. In 2010 und Folgejahren sind diese Anschaffungsbedürfnisse bis zur Berufung neuer Kollegen und/oder Kolleginnen im wesentlichen erfüllt.

Labor-/Projektkosten

Die wichtigste Position im Bereich der Labor-/Projektkosten machen neben den Beschaffungen von *EDV-Geräten >150€* (48,3 T€) die Kosten für die *studentischen Hilfskräfte* aus. Wurden in 2010 noch 123,7 T€ für die Hilfskräfte ausgegeben, sank dieser Betrag deutlich auf 68,8 T€ in 2011 und auf 42,8 T€ in 2012, wohin gegen in 2013 wieder 50,1 T€ nötig waren. Sie machen damit noch einen Anteil von 17% (2012:14%) an den Projektkosten der Elektrotechnik und Informationstechnik aus. Für *wissenschaftlich genutzte Apparate und Maschinen > 150 €* fielen Kosten in Höhe von 35,3 T€ an. Für *Elektromaterial* wurden 36,8 T€ ausgegeben, für *Software- und Datenbanklizenzen* 14,8 T€. Während in 2012 das Personal der Elektrotechnik und Informationstechnik für 51,0 T€ verreiste, waren es in 2013 40,7 T€.

4.3 Kostenstelle *Informatik*

Allgemeine Betriebsmittel

Die wesentlichen Kosten in dieser Rubrik fielen vor allem bei *Ausstattung/Einrichtung nichtwissenschaftlich sowie wissenschaftlich >150 EUR* (11,0 T€), *EDV-Verbrauch* bis 150 € (5,8 T€), und *EDV-Geräte* (7,5 €) an. Gegenüber dem Vorjahr stiegen in Summe die *Allgemeinen Betriebsmittel* von 26,9 T€ auf 38,1 T€.

Labor-/Projektkosten

Die folgenden drei Kostenarten machen in den Labor-/Projektkosten im Gesamthaushalt des Instituts für Informatik den Hauptanteil aus: *studentische Hilfskräfte* (223,1 T€, 2012: 165,0 T€) und *EDV* sowie *Ausstattungs- und Einrichtungsgegenstände* >

150 € (Kostenarten 60751010, 60751100 und 60751110 mit 360,6 T€ (2012: 86,1 T€). Die Kosten für die bibliothekarische Versorgung der Informatik ohne den Anteil der Lizenzen für Elsevier und Springer beliefen sich auf insgesamt 95,1 T€ (2012 waren dies 94,9 T€, 2011: 66,9 T€, 2010: 170,9 T€).

Die Kosten für Dienstreisen - soweit sie Landesmitteln bezahlt wurden und den Professoren zur Verfügung standen – beliefen sich mit 51% der Ausgaben für Reisen innerhalb der TF auf 71,0 T€ (2012: 51,2 T€).

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

Kostenstelle	Summe	Vorjahr
Prof 's. Inf 11, d.h. aus Projektmitt.	46.739,62	9.009,87
Zentr. Dienste 12, inkl. Zertifikatstudiengang	158.040,20	142.130,12
Neuberufene 13	1.703,38	1.344,72
Bibliothek 14	12.871,50	12.445,44
gesamt:	219.354,70	164.930,15

Insgesamt haben die Arbeitsgruppen in der Informatik in 2013 mit 402,3 T€ für die Erfüllung ihrer Aufgaben ca. 15% weniger Projektmittel als in 2012 (464,4 T€) benötigt.

Investitionen

Die Mittel für Investitionen wurden im Berichtszeitraum (für eine Informatik nachvollziehbar) zu 100% für EDV ausgegeben. Mit den insgesamt 357,6 T€, bedingt durch die Beschaffung der Großrechenanlage, sind die investiven Ausgaben gegenüber dem Vorjahr unübersehbar gestiegen (2012: 32,1 T€).

4.4 Kostenstelle *Materialwissenschaft*

Allgemeine Betriebsmittel

Wurden in 2010 noch 95,4 T€ für Kosten des Kostenblocks *Allgemeine Betriebsmittel* verwendet, so waren es in 2011 nur noch 31,2 T€ und in 2012 geringfügig weniger, nämlich 29,5 T€ und in 2013 25,7 T€. Dies entspricht etwa dem Bedarf der Jahre 2004 bis 2007 (2004: 38,2 T€, 2005: 20,0 T€, 2007: 21,3 T€). Neben den Kosten für *Büromaterialien* (1,7 T€), *Druckkosten* (5,9 T€), *EDV-Geräte nichtwissenschaftlich* (4,3 T€) und *Versandkosten* (3,5 T€) fielen vor allem Kosten für *Ausstattung/Einrichtung* (60751000) in der Höhe von 8,3 T€ an.

Investitionen, Labor-/Projektkosten

Im Gesamtetat des Instituts für Materialwissenschaft sind die Projektkosten die deutlich höchsten. Zu mehr als zwei Drittel der verausgabten Mittel wurden für diesen Kostenblock verwendet: 262,1 T€ (2012: 223,5 T€). Dies dokumentiert den hohen Bedarf an Mitteln für die gerätetechnisch aufwändig arbeitende Materialwissenschaft. Durch Sparzwänge hat sich der Betrag in den letzten Jahren deutlich nach unten bewegt. Hatten sich die Kosten bis 2010 (409,9 T€) auf einen Bedarf von ca. 400 T€ eingependelt, sanken sie in den vergangenen Jahren kontinuierlich. Die meisten Mittel in 2013 wurden eingesetzt bei den *Masch., App. Wiss.>150 €* (38,8 T€), den *studentischen Hilfskräften* (53,3 T€), bei dem *Material/Reparaturen/Instandhaltung* (20,3 T€) bei den *EDV-Geräten wiss.* (19,1 T€), der *Ausstattung/Einrichtung* (13,3 T€) und sonstigen *Labor- und Druckmaterialien* (über mehrere Kostenarten 33,7 T€). Stipendien wurden im Umfang von 7,9 T€ vergeben. Im Vorjahr wurden lediglich 3,6 T€ für die Stipendien verwendet, während es in 2011 noch 24,4 T€ waren.

Sank 2010 im investiven Bereich der Bedarf deutlich von 410,7 T€ (2009) auf 210,4 T€, so wurden 2011 im wesentlichen durch die Beschaffung der teuren Mikroskope 777,6 T€ ausgegeben. In 2012 sanken die Ausgaben für Investitionen auf nur noch 143,9 T€, und in 2013 auf 52,9 T€ einen Betrag, der als historischer Tiefstand bezeichnet werden kann!

4.5 Kostenstelle *Zentrale Dienste*

Allgemeine Betriebsmittel

Die Allgemeinen Betriebsmittel fielen in 2013 mit 66,9 T€ um 11,2 T€ höher aus als in 2012 nahezu (55,7 T€), was in etwa der gleichen Größenordnung der letzten Jahre blieb. Hauptpositionen der Allgemeine Betriebsmittel sind *Datenleitungen* (15,4 T€), *Ausstattung/Einrichtung <150€* (4,8 T€), *Büromaterial* (2,0 T€), *Druck- und Kopierkosten intern* (2,1 T€), *EDV-Geräte* (9,9 T€) und *Versandkosten* (3,4 T€).

Investitionen

Im Bereich der Zentralen Dienste wurden 2013 in Summe 104,7 T€ investiert. Dies ist gegenüber 2012 deutlich mehr (2012: 55,7 T€).

Labor-/Projektkosten

Die im Bereich Labor-/Projektkosten wesentlichen Kosten liefen mit 96,3 T€ für die bibliothekarische Versorgung der Fachbibliothek Ingenieurwissenschaften (2012: 103,0 T€), mit 89,8 T€ (2012: 43,1 T€), bei den studentischen Hilfskräften, eingesetzt in der Lehre (sowohl in der Informatik als auch Ingenieurwissenschaften), mit 24,6 T€ für Gase und 27,9 T€ bei Elektromaterial für die Geländebewirtschaftung der Ostuferliegenschaft auf. Insgesamt wurden für Labor-/Projektkosten 457,3 T€ (Vorjahr 350,4 T€) ausgegeben. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutet dies ein Plus von 106,9 T€!

Standortbewirtschaftung

Die Standortkosten „Ostuf“ werden als Gemeinkosten verbucht. Belegten 2009 noch andere Einrichtungen der Universität einzelne Gebäudeflächen und beteiligten sich auch an den Bewirtschaftungskosten, so mussten ab dem Jahr 2010 und damit auch in 2013 sämtliche Kosten für den Standort Kiel-Gaarden aus dem TF-Haushalt bestritten werden. Für die Bewertung der Standortkosten gelten ansonsten die Erläuterungen des Abschnitts 4.1.

5. Bewertung und Schlüsse für die weitere Bewirtschaftung

In früheren Finanzberichten wurde stets darauf hingewiesen, wo die Gefahren bei der Bewirtschaftung des TF-Budgets liegen. Die Kosten des Personal sind infolge der vollständigen Besetzung gerade in 2010 **das** Problem geworden. Aber nicht nur das Personal, sondern auch die exorbitant gestiegenen Energiekosten stellen ein wesentliches Problem dar. Durch den negativen Haushaltsabschluss des Jahres 2010 war es unumgänglich, in 2011 einen rigiden Sparkurs zu fahren und den Haushalt der TF insgesamt zu konsolidieren. Die Haushalte der einzelnen Arbeitsbereiche (Elektrotechnik und Informationstechnik, Informatik, Materialwissenschaft) werden künftig in etwa die gleichen Mittel erhalten wie in den Jahren 2011 und 2012. Mit deutlichen Zuwächsen ist künftig nicht zu rechnen.

In einem bereits 2010 nieder geschriebenen selbstkritischen Rückblick bleibt auch für 2013 weiterhin festzuhalten:

- Die TF profitierte stets von der Budgetierung ihrer Haushaltsmittel (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 Wohl genutzt. Eines kam der TF dabei immer wieder sehr entgegen: die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Personalmittel und der Sachmittel. Wenn durch frei gebliebene Stellen Mittel nicht gebunden waren, standen diese in den vergangenen Jahren für andere Zwecke, meistens für Investitionen kleinerer oder mittelgroßer Geräte zur Verfügung. Oft konnten 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. In der Regel sind die Kostenstellenleiter verantwortungsvoll und gewissenhaft mit den ihnen zur Verfügung stehenden Finanzmitteln umgegangen. Und dennoch verlockten die zur Verfügung stehenden Finanzmittel und Personalressourcen zu vergleichsweise üppigen Mittelansprüchen und von Seiten des Dekanats zu verhältnismäßig großzügigen Mittelzuweisungen. Rücklagen wurden für einige wenige größere Beschaffungen und Verbindlichkeiten (KFZ, Werkstattmaschinen, Sabbatjahre etc.) erst seit 2012 angelegt.
- Ende 2010 offenbarten sich in der TF strukturelle Defizite, die für die TF strenge Sparauflagen zur Folge hatten. Aufgrund der Ausstattung der drei Fachgebiete mit Personal, die eine nur schwerfällig zu ändernde Struktur vorgibt, wird ein solcher Sparkurs über mehrere Jahre andauern und andauern müssen. Frei werdende Stellen der TF werden wie in der CAU üblich nur zeitverzögert wieder besetzt, eine in 2010 vom Dekan verfügte Umstrukturierung der Professuren, die vor allem die Informatik betrifft, war unumgänglich und ein Konzept zur Energieeinsparung bzw. zum sinnvolleren Umgang mit der notwendigen Energie ist in Zusammenarbeit mit dem Präsidium zu erstellen.
- Die TF hat ihre Drittmittelstärke beibehalten. Zwar wurden (naturgemäß) nach einem extrem erfolgreichen Jahr 2010 nicht mehr so viele Mittel eingeworben. Es zeigt sich aber, dass jeder eingesetzte Euro Landesmittel durch die Drittmittelerwerbungen deutlich gesteigert wurde. Das Dilemma für das Dekanat und für die Institute insgesamt ist, dass dem zusätzlichen Personal auch entsprechende Arbeitsmöglichkeiten geschaffen werden müssen. Eine Sanierung des Gebäudes F und anderer Gebäudeteile der Ostuferliegenschaften ist weiterhin unumgänglich.
- Ein großes Problem ist und wird es auf Jahre hin weiterhin bleiben: das Problem der Bewirtschaftungskosten für den Standort der TF in Kiel-Gaarden. Bauseitig sind Maßnahmen zu ergreifen, die einen immer geringer werdenden Energieeinsatz ermöglichen. Aber auch in den Köpfen des Personals ist ein Umdenken dringend geboten. Grundsätzlich sind die Energieressourcen nur begrenzt, so dass hier ein verantwortungsvoller Umgang seitens des Personals nötig ist. Von geliebten Gewohnheiten abzurücken, wird aber schwer fallen.

Der für die TF kritische Abschluss der Haushaltsjahres 2010 erzwang für die Folgejahre einschließlich 2013 - und dies wird sich in den nächsten Jahren nicht ändern - ein Umdenken bei der Planung des Budgets für die nächsten Jahre. Das in der personellen und fachlichen Struktur begründete Problem wurde 2010 bei der Bewirtschaftung des Haushalts offensichtlich. Hohe Personalkosten

und die inzwischen extrem hohen Standortkosten beschränken die Arbeitsfähigkeit der Arbeitsgruppen wesentlich. Um sogenannte Vertikalschnitte und damit Eingriffen in die fachliche Struktur konnte die TF spätestens 2011 nicht umhin kommen, entsprechend drastische Einschnitte mussten vom Dekan in 2011 unpopulär verfügt werden. Und dennoch verbirgt sich in der derzeitigen Situation die Chance für einen Neubeginn bei der Verteilung der Finanzmittel. Dass die TF die ersten drei Jahre nach dem Problemjahr 2010 mit den gezeigten Abschlüssen gut bis sehr gemeistert hat, und zeigt dieser Finanzbericht. Es gilt aber auch weiterhin mit diesem Bericht einen kritischen Rückblick zu behalten und daraus für die nächsten Jahre die richtigen Schlüsse zu ziehen.

finanzzen 13

