



Freie Universität Bozen  
Libera Università di Bolzano  
Università Lladra de Bulsan

November 2019

FREIE UNIVERSITÄT  
BOZEN

**ÄNDERUNG AM  
HAUSHALTSVORANSCHLAG**

FÜR DAS JAHR 2019

## I. EINLEITUNG

Das vorliegende Dokument ändert den Haushaltsvoranschlag für das Jahr 2019 ab.

Die Änderung ist aus folgenden Gründen notwendig:

- neue Festlegung des Landesbeitrages,
- Aktualisierung einiger Ertragsposten im Bereich der Tätigkeiten in Lehre und Forschung,
- Aktualisierung der Budgetposten infolge einer Analyse der Kostenentwicklung der Universität und der von den Fakultäten und Servicestellen beantragten Budgetumschichtungen,
- Finanzierung von neuen Initiativen, die in der Planungsphase nicht vorhersehbar waren.

Der im Dezember 2018 genehmigte Haushaltsvoranschlag enthielt eine Vorschau, wonach **12.246.036 Euro** aus den Reserven im Eigenkapital verwendet werden.

Dieser Nachtragshaushalt weist höhere Betriebserträge von **683.685 Euro** und geringere Kosten/Investitionen von **1.087.118 Euro** auf (Kosten -1.269.278, Investitionen +182.160 Euro).

Daraus ergibt sich ein voraussichtliches Betriebsergebnis von **-10.475.233 Euro**.

Hier ein Überblick über die Änderungen:

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
A) BETRIEBSERTRÄGE	73.695.598	74.379.283	683.685	0,9%
B) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	83.381.509	82.112.231	-1.269.278	-1,5%
C) INVESTITIONEN	2.560.125	2.742.285	182.160	7,1%
<b>D) VORAUSSICHTLICHES BETRIEBSERGEBNIS (A-B-C)</b>	<b>-12.246.036</b>	<b>-10.475.233</b>	<b>1.770.803</b>	<b>-14,5%</b>

## II. WIRTSCHAFTS- UND INVESTITIONSBUDGET

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
<b>I. EIGENERTRÄGE</b>	<b>4.420.687</b>	<b>4.439.968</b>	<b>19.281</b>	<b>0,4%</b>
Erträge für die Lehre	3.598.619	3.617.900	19.281	0,5%
Erträge aus Drittmittelforschung und Technologietransfer	822.068	822.068	0	0,0%
<b>II. BEITRÄGE</b>	<b>68.627.543</b>	<b>69.378.947</b>	<b>751.404</b>	<b>1,1%</b>
Hauptfinanzierung	62.253.903	62.419.505	165.602	0,3%
Beiträge für Projekte	5.276.009	5.835.811	559.802	10,6%
Sonstige Beiträge	1.097.631	1.123.631	26.000	2,4%
<b>III. WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN</b>	<b>647.368</b>	<b>560.368</b>	<b>-87.000</b>	<b>-13,4%</b>
<b>A) BETRIEBSERTRÄGE</b>	<b>73.695.598</b>	<b>74.379.283</b>	<b>683.685</b>	<b>0,9%</b>
Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
<b>I. PERSONALKOSTEN</b>	<b>52.711.534</b>	<b>52.077.054</b>	<b>-634.480</b>	<b>-1,2%</b>
Lohnkosten für das Personal in Forschung und Lehre	37.390.531	36.556.051	-834.480	-2,2%
Lohnkosten für das Verwaltungspersonal	15.321.003	15.521.003	200.000	1,3%
<b>II. LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN</b>	<b>21.091.898</b>	<b>19.897.298</b>	<b>-1.194.600</b>	<b>-5,7%</b>
Kosten für die Förderung der Studierenden	5.423.269	5.078.669	-344.600	-6,4%
Einkauf von Verbrauchsmaterial für Laboratorien	216.400	216.400	0	0,0%
Einkauf von Büchern, Zeitschriften und bibliografischem Material	1.715.000	1.715.000	0	0,0%
Einkauf von technischen und Verwaltungsdienstleistungen	6.470.470	6.240.470	-230.000	-3,6%
Einkauf anderer Güter	381.000	351.000	-30.000	-7,9%
Kosten für die Nutzung von Vermögensgegenständen Dritter	1.442.000	1.357.000	-85.000	-5,9%
Andere Kosten und weitere Betriebsaufwendungen	5.443.759	4.938.759	-505.000	-9,3%
<b>III. FREMDFINANZIERT E ENTWICKLUNGS- UND FORSCHUNGSPROJEKTE</b>	<b>6.098.077</b>	<b>6.657.879</b>	<b>559.802</b>	<b>9,2%</b>
<b>IV. FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG</b>	<b>3.480.000</b>	<b>3.480.000</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<b>B) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>83.381.509</b>	<b>82.112.231</b>	<b>-1.269.278</b>	<b>-1,5%</b>
<b>C) ABWEICHUNG BETRIEBSERTRÄGE - BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN (A-B)</b>	<b>-9.685.911</b>	<b>-7.732.948</b>	<b>1.952.963</b>	<b>-20,2%</b>
Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
<b>BUDGET DER INVESTITIONEN</b>				
<b>D) INVESTITIONEN</b>	<b>2.560.125</b>	<b>2.742.285</b>	<b>182.160</b>	<b>7,1%</b>
<b>E) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN + INVESTITIONEN (B+D)</b>	<b>85.941.634</b>	<b>84.854.516</b>	<b>-1.087.118</b>	<b>-1,3%</b>
<b>F) VORAUSSICHTLICHES BETRIEBSERGEBNIS (A-E)</b>	<b>-12.246.036</b>	<b>-10.475.233</b>	<b>1.770.803</b>	<b>-14,5%</b>
<b>G) RÜCKLAGEN (ÜBERSCHÜSSE AUS DEN VERGANGENEN JAHREN)</b>	<b>12.246.036</b>	<b>10.475.233</b>	<b>-1.770.803</b>	<b>-14,5%</b>
<b>SALDO (F-G)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### III. ÄNDERUNG DER BETRIEBSERTRÄGE

Die Betriebserträge für das Jahr 2019 betragen **74.379.283 Euro**. Im Vergleich zum Haushaltsvoranschlag ergibt sich eine Steigerung von 683.685 Euro. Diese Erhöhung ist vornehmlich auf die höheren Beiträge der von Dritten finanzierten Forschungstätigkeit und auf den höheren Landesbeitrag zurückzuführen. Im Folgenden ist dies im Detail dargelegt:

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
I. EIGENERTRÄGE	4.420.687	4.439.968	19.281	0,4%
II. BEITRÄGE	68.627.543	69.378.947	751.404	1,1%
III. WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN	647.368	560.368	-87.000	-13,4%
<b>A) BETRIEBSERTRÄGE</b>	<b>73.695.598</b>	<b>74.379.283</b>	<b>683.685</b>	<b>0,9%</b>

#### I. EIGENERTRÄGE

Die Eigenerrträge, welche sich nun auf **4.439.968 Euro** belaufen, weisen ein leichtes Wachstum auf (**+19.281 Euro**).

Aufgrund der Einschreibungen und der tatsächlich aktivierten neuen Studienprogramme wurden die **Erträge für die Lehre**, welche den Hauptanteil an den Eigenerrträgen ausmachen, neu berechnet. Sie belaufen sich nun auf **3.617.900 Euro**.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
<b>EIGENERTRÄGE</b>	<b>4.420.687</b>	<b>4.439.968</b>	<b>19.281</b>	<b>0,4%</b>
Erträge für die Lehre	3.598.619	3.617.900	19.281	0,5%
Erträge aus Drittmittelforschung und Technologietransfer	822.068	822.068	0	0,0%

#### II. BEITRÄGE

Die Beiträge belaufen sich auf **69.378.947 Euro** und wurden wie folgt abgeändert:

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
<b>BEITRÄGE</b>	<b>68.627.543</b>	<b>69.378.947</b>	<b>751.404</b>	<b>1,1%</b>
Hauptfinanzierung	62.253.903	62.419.505	165.602	0,3%
Beiträge für Projekte	5.276.009	5.835.811	559.802	10,6%
Sonstige Beiträge	1.097.631	1.123.631	26.000	2,4%

Aufgrund einer neuen Berechnung der tatsächlichen Kosten für die Nutzung der Räumlichkeiten am Technologiepark ergibt sich eine Erhöhung des Landesbeitrages von 165.602 Euro.

Der Beitrag der Autonomen Provinz Bozen für das Jahr 2019 setzt sich wie folgt zusammen:

	<b>Budget</b>	<b>Änderung</b>	<b>Abweichung</b>
Grundbudget	49.925.638	49.925.638	0
Mailänder Abkommen*	2.500.000	2.500.000	0
Zusätzlicher Anteil	10.558.265	10.558.265	0
(Miete am Technologiepark zu Lasten der APB im Kapitel „Bilanz unibz“)	980.000	814.398	+165.602
Personalkosten Direktoren der Plattformen	250.000	250.000	0
<b>Summe</b>	<b>62.253.903</b>	<b>62.419.505</b>	<b>+165.602</b>

\*) Die Höhe der Finanzierung infolge des Mailänder Abkommens wird erst am Jahresende bekannt, sobald das Ministerium das Dekret über die Finanzierung der nichtstaatlichen Universitäten erlässt.

Auch wurde der Posten **Beiträge für Projekte** abgeändert (5.835.811 Euro). Aufgrund der positiven Entwicklung der Drittmittelakquise für institutionelle Projekte wird mit höheren Beiträgen von 559.802 Euro gerechnet.

Im Posten **Sonstige Beiträge** wurden die von Dritten finanzierten Doktoratsstipendien neu berechnet und der entsprechende Betrag um 26.000 Euro erhöht.

### III. WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN

Der Posten **Weitere Erträge und Einnahmen** hat eine Reduzierung von 87.000 Euro erfahren und beläuft sich nun auf 560.368 Euro. Die Einnahmen aus Tagungen und Seminaren waren letztthin niedriger als ursprünglich veranschlagt.

<b>Beschreibung</b>	<b>Budget</b>	<b>Änderung</b>	<b>Abweichung</b>	
<b>WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN</b>	<b>647.368</b>	<b>560.368</b>	<b>-87.000</b>	<b>-13,4%</b>

## IV. ÄNDERUNG DER BETRIEBLICHEN AUFWENDUNGEN

In diesem Abschnitt sind die Änderungen in Bezug auf die Personalkosten, die laufenden Betriebskosten, die Kosten für fremdfinanzierte Projekte und die Fonds für Entwicklung und Forschung dargelegt.

Auf der Grundlage der Kostenentwicklung und der Tätigkeiten bis Jahresende werden geringere Kosten von 1.269.278 Euro veranschlagt. Die betrieblichen Aufwendungen belaufen sich somit auf **82.112.231 Euro**. In der folgenden Tabelle sind die vier Hauptkostenpunkte dargelegt:

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
I. PERSONALKOSTEN	52.711.534	52.077.054	-634.480	-1,2%
II. LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN	21.091.898	19.897.298	-1.194.600	-5,7%
III. FREMDFINANZIERTER ENTWICKLUNGS- UND FORSCHUNGSPROJEKTE	6.098.077	6.657.879	559.802	9,2%
IV. FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG	3.480.000	3.480.000	0	0,0%
<b>B) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>83.381.509</b>	<b>82.112.231</b>	<b>-1.269.278</b>	<b>-1,5%</b>

### I. PERSONALKOSTEN

Die Personalkosten wurden neu berechnet und von 52.711.534 Euro auf **52.077.054 Euro** reduziert.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
<b>PERSONALKOSTEN</b>	<b>52.711.534</b>	<b>52.077.054</b>	<b>-634.480</b>	<b>-1,2%</b>
Lohnkosten für das Personal in Forschung und Lehre	37.390.531	36.556.051	-834.480	-2,2%
Professoren und Forscher	26.682.589	26.953.599	271.010	1,0%
<i>Professoren und Forscher auf Planstelle</i>	<i>18.832.261</i>	<i>19.202.231</i>	<i>369.970</i>	<i>2,0%</i>
<i>Forscher mit befristetem Arbeitsvertrag</i>	<i>7.850.328</i>	<i>7.751.368</i>	<i>-98.960</i>	<i>-1,3%</i>
Vertragsdozenten	6.815.090	5.709.600	-1.105.490	-16,2%
Sprachdozenten	1.916.854	1.916.854	0	0,0%
Weiteres Personal in Lehre und Forschung	1.975.998	1.975.998	0	0,0%
Lohnkosten für das Verwaltungspersonal	15.321.003	15.521.003	200.000	1,3%

Die Reduzierung von 634.480 Euro ergibt sich wie folgt:

Die Kosten für die Professoren und Forscher steigen aufgrund der Erhöhung des Betrages für die Prämie der akademischen Leistung (nun 500.000 Euro) sowie der zu zahlenden Rückstände aufgrund der Inflationsanpassung, welche mit Dekret des Präsidenten des Ministerrates verabschiedet wurde. Ein weiterer Kostenzuwachs ergibt sich aufgrund der Zuerkennung einer einmaligen persönlichen Zahlung als teilweiser Ausgleich für die im Zeitraum 2011 – 2015 eingefrorenen Gehaltsvorrückungen. Der dafür im Jahresabschluss 2018 bereitgestellte Betrag belief sich auf 120.000 Euro. Die neuen Berechnungen ergeben einen Betrag von 150.000 Euro, weshalb weitere 30.000 Euro bereitgestellt werden.

Die Kosten für das angestellte Personal und das neue Personal erfahren eine Reduzierung um ca. 50.000 Euro.

### Professoren und Forscher auf Planstelle

Erhöhung des Betrags für die Prämie 2019 (Beschluss des Universitätsrates Nr. 99 vom 20.09.2019)	+250.000
Rückstände für die Inflationsanpassung (DPCM vom 03.09.2019)	+140.000
Zuerkennung einer einmaligen persönlichen Zahlung als teilweiser Ausgleich für die im Zeitraum 2011 – 2015 eingefrorenen Gehaltsvorrückungen	+30.000
Neue Berechnung der Kosten aufgrund der Ausgabenentwicklung	-50.030
<b>Summe</b>	<b>+369.970</b>

Die Kosten für die Forscher mit befristetem Arbeitsvertrag sind um 98.960 Euro geringer als ursprünglich angenommen.

### Forscher mit befristetem Arbeitsvertrag

Neue Berechnung der Kosten aufgrund der Ausgabenentwicklung	-98.960
<b>Summe</b>	<b>-98.960</b>

Der Posten **Vertragsdozenten** weist die größte Abweichung auf. Die Kostenreduzierung von ca. 1 Mio. Euro ist auf die Aufnahme von Professoren auf Planstelle und auf eine Stundenreduzierung der ursprünglich geplanten Lehrstunden zurückzuführen.

### Vertragsdozenten

Neue Berechnung der Kosten aufgrund der Ausgabenentwicklung und der aktiven Verträge	-1.105.490
<b>Summe</b>	<b>-1.105.490</b>

Die Lohnkosten für das Verwaltungspersonal entsprechen den ursprünglich geschätzten Kosten. Es wird mit einer Einsparung von 50.000 Euro gerechnet. Aufgrund der bevorstehenden Erneuerung des Kollektivvertrages werden für Nachzahlungen an das Personal vorsichtshalber 250.000 Euro eingeplant.

### Verwaltungspersonal

Neue Berechnung der Kosten aufgrund der Ausgabenentwicklung	-50.000
Schätzung der Kosten 2019 aufgrund des neuen Kollektivvertrages des Verwaltungspersonals	+250.000
<b>Summe</b>	<b>+200.000</b>

## II. LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN

Die laufenden Betriebskosten betragen aufgrund der Ausgabenentwicklung **19.897.298 Euro**. Die Reduzierung beläuft sich auf insgesamt 1.194.600 Euro.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
<b>LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN</b>	<b>21.091.898</b>	<b>19.897.298</b>	<b>-1.194.600</b>	<b>-5,7%</b>
Kosten für die Förderung der Studierenden	5.423.269	5.078.669	-344.600	-6,4%
Einkauf von Verbrauchsmaterial für Laboratorien	216.400	216.400	0	0,0%
Einkauf von Büchern, Zeitschriften und biblio. Material	1.715.000	1.715.000	0	0,0%
Einkauf von technischen und Verwaltungsdienstleistungen	6.470.470	6.240.470	-230.000	-3,6%
Einkauf anderer Güter	381.000	351.000	-30.000	-7,9%
Kosten für die Nutzung von Vermögensgegenständen Dritter	1.442.000	1.357.000	-85.000	-5,9%
Andere Kosten und weitere Betriebsaufwendungen	5.443.759	4.938.759	-505.000	-9,3%

Der Posten **Kosten für die Förderung der Studierenden** beinhaltet die Ausgaben für die Mobilität der Studierenden, die Stipendien für PhD-Studierende, die Beiträge für die Studentenvereinigungen und die Students' Jobs. Der neue Betrag (344.600 Euro) ergibt sich aufgrund der tatsächlichen Ausgabenentwicklung.

Eine neue Berechnung des Postens **Einkauf von technischen und Verwaltungsdienstleistungen** ergibt eine Kostenreduzierung von 230.000 Euro. Dies aufgrund des geringeren Bedarfs an Dienstleistungen im Vergleich zum geschätzten Bedarf.

Es kann mit einem geringeren Betrag im Bereich der Dienstleistungen für Outsourcing vonseiten der Servicestellen um 190.000 Euro und im Bereich der Wartungsverträge um 40.000 Euro gerechnet werden.

Der Posten **Einkauf anderer Güter** wird aufgrund einer neuen Budgetberechnung von Seiten der Servicestelle ICT um 30.000 Euro reduziert.

Aufgrund einer neuen Berechnung des Bedarfs an Softwarelizenzen im Bereich der Servicestelle ICT und der Bibliothek verringern sich die Kosten für die Nutzung von Vermögensgegenständen Dritter um 85.000 Euro.

Der Posten **Andere Kosten und weitere Betriebsaufwendungen** beinhaltet die Kosten für die Gremien, die Mobilität des Personals, die Organisation von Events, die Dotationsfonds und die Versicherungen. Auch in diesem Fall ergibt sich infolge einer Kostenanalyse eine Einsparung von ca. 505.000 Euro.

Es werden geringere Ausgaben von 300.000 Euro für die Aktivitäten der Fakultäten/Kompetenzzentren/Plattformen sowie von 205.000 Euro für die Aktivitäten der Servicestellen und der Gremien veranschlagt.

Da die Plattform „Pflanzengesundheit“ bisher nicht aktiviert wurde, wurde das geplante Budget nicht verwendet. Auch das Kompetenzzentrum „Inklusion“ hat seine Tätigkeit noch nicht aufgenommen und das geplante Budget ist somit ungenutzt.

### III. FREMDFINANZIERTER ENTWICKLUNGS- UND FORSCHUNGSPROJEKTE

Die positive Entwicklung der von Dritten finanzierten Forschungstätigkeiten (siehe Kapitel „Erträge“) bringt eine Erhöhung der geplanten Ausgaben von 559.802 Euro mit sich. Die Ausgaben für fremdfinanzierte Forschungsprojekte belaufen sich damit auf 6.657.879 Euro.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
<b>FREMDFINANZIERTER ENTWICKLUNGS- UND FORSCHUNGSPROJEKTE</b>	<b>6.098.077</b>	<b>6.657.879</b>	<b>559.802</b>	<b>9,2%</b>

### IV. FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG

Der Reservefonds, der Fonds für die Forschung und der Start-up-Fonds bleiben unverändert.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
<b>FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG</b>	<b>3.480.000</b>	<b>3.480.000</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>



## V. ÄNDERUNG DER INVESTITIONEN

Die Investitionen erfahren eine Erhöhung um 182.160 Euro.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung
<b>INVESTITIONEN</b>	<b>2.560.125</b>	<b>2.742.285</b>	<b>182.160</b>   <b>7,1%</b>

Folgende zwei Faktoren spielen für diese Erhöhung eine Rolle:

- geringere Investitionen im Bereich ICT und Facility Management für insgesamt 330.000 Euro,
- Bereitstellung von 512.160 Euro für die Sanierung des Zollgebäudes in der Sparkassenstraße in Bozen, wie mit der zuständigen Abteilung der Autonomen Provinz Bozen abgestimmt.

## VI. EIGENKAPITAL UND VERWENDUNG DER RÜCKLAGEN

Das Eigenkapital belief sich am 31.12.2018 auf 17.747.109 Euro. Es setzt sich aus dem Dotationsfonds in der Höhe von 1.032.914 Euro und den Rücklagen in der Höhe von 16.714.195 Euro zusammen.

Die Planung sah eine Verwendung der Rücklagen in der Höhe von 12.246.036 Euro vor. Der Restbetrag der Rücklagen beläuft sich demnach auf 4.468.159 Euro.

Aufgrund der in diesem Dokument aufgezeigten Änderungen und ohne die Berücksichtigung unvorhersehbarer Ausgaben werden Kosten in der Höhe von 1.770.803 Euro veranschlagt, die über die Rücklagen getätigt werden. Für Ende 2019 ergeben sich damit Rücklagen in der Höhe von 6.238.962 Euro.

<b>(A) DOTATIONSFONDS</b>	<b>1.032.914</b>
<b>(B) RÜCKLAGEN AM 31.12.2018</b>	<b>16.714.195</b>
<b>(C) Geschätzte Verwendung der Rücklagen (Haushaltsvoranschlag 2019)</b>	<b>12.246.036</b>
<b>(D) RESTLICHE RÜCKLAGEN [B-C]</b>	<b>4.468.159</b>
<b>(E) Schätzung einer geringeren Verwendung der Rücklagen (Änderung 2019)</b>	<b>1.770.803</b>
<b>(F) GESCHÄTZTE RESTRÜCKLAGEN AM 31.12.2019 [D+E]</b>	<b>6.238.962</b>