



Freie Universität Bozen
Libera Università di Bolzano
Università Lìedia de Bulsan

Juni 2021

FREIE UNIVERSITÄT
BOZEN

**ÄNDERUNG AM
HAUSHALTSVORANSCHLAG**

FÜR DAS JAHR 2021

I. EINLEITUNG

Das vorliegende Dokument ändert den Haushaltsvoranschlag für das Jahr 2021 ab.

Die Änderung ist aus folgenden Gründen notwendig:

- Aktualisierung einiger Ertragsposten im Bereich der Tätigkeiten in Lehre und Forschung,
- Aktualisierung des Beitrages von Seiten der Autonomen Provinz Bozen, unter Berücksichtigung des geschätzten effektiven Bedarfs
- Genehmigung des Jahresabschlusses 2020 und Bestimmung der freien Rücklagen
- Aktualisierung der Budgetposten infolge einer Analyse der Kostenentwicklung der Universität und der von den Fakultäten und Servicestellen beantragten Budgetumschichtungen,
- Finanzierung von neuen Initiativen.

Der im Dezember 2020 genehmigte Haushaltsvoranschlag enthielt eine Vorschau, wonach **1.893.079 Euro** aus den Reserven im Eigenkapital verwendet werden.

Die Dynamik der Tätigkeiten und der Spesen der ersten Hälfte des Jahres ist in Linie mit jenen des vergangenen Haushaltsjahres. Es kam nicht zur gewünschten Wiederaufnahme und die verwendeten Ressourcen sind daher niedriger als erwartet. Als positiver Aspekt fallen die von Dritten finanzierten Tätigkeiten auf, welche höhere Finanzierungen als erwartet bringen.

Dieser Nachtragshaushalt weist geringere Betriebserträge von **1.456.461 Euro** und geringere Kosten/Investitionen von **3.349.540 Euro** auf (Kosten -4.063.640, Investitionen +714.100 Euro).

Die so ermittelten Änderungen des Haushaltsvoranschlages führen zu einem ausgeglichenen Betriebsergebnis.

Hier ein Überblick über die Änderungen:

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
A) BETRIEBSERTRÄGE	94.376.911	92.920.450	-1.456.461	-1,5%
B) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	92.489.818	88.426.178	-4.063.640	-4,4%
C) INVESTITIONEN	3.780.172	4.494.272	714.100	18,9%
D) VORAUSSICHTLICHES BETRIEBSERGEBNIS (A-B-C)	-1.893.079	0	1.893.079	-100,0%

II. WIRTSCHAFTS- UND INVESTITIONSBUDGET

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
I. EIGENERTRÄGE	2.938.294	3.530.463	592.169	20,2%
Erträge für die Lehre	2.572.136	2.572.136	0	0,0%
Erträge aus Drittmittelforschung und Technologietransfer	366.158	958.327	592.169	161,7%
II. BEITRÄGE	90.953.652	88.905.022	-2.048.630	-2,3%
Hauptfinanzierung	85.178.662	82.313.187	-2.865.475	-3,4%
Beiträge für Projekte	4.433.871	5.092.716	658.845	14,9%
Sonstige Beiträge	1.341.119	1.499.119	158.000	11,8%
III. WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN	484.965	484.965	0	0,0%
A) BETRIEBSERTRÄGE	94.376.911	92.920.450	-1.456.461	-1,5%
Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
I. PERSONALKOSTEN	61.421.744	58.698.791	-2.722.953	-4,4%
Lohnkosten für das Personal in Forschung und Lehre	44.227.176	42.082.852	-2.144.324	-4,8%
Lohnkosten für das Verwaltungspersonal	17.194.568	16.615.939	-578.629	-3,4%
II. LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN	22.576.045	20.614.344	-1.961.701	-8,7%
Kosten für die Förderung der Studierenden	5.510.113	5.776.930	266.817	4,8%
Einkauf von Verbrauchsmaterial für Laboratorien	228.600	228.600	0	0,0%
Einkauf von Büchern, Zeitschriften und bibliografischem Material	1.725.000	1.725.000	0	0,0%
Einkauf von technischen und Verwaltungsdienstleistungen	6.308.834	5.378.313	-930.521	-14,7%
Einkauf anderer Güter	325.000	325.000	0	0,0%
Kosten für die Nutzung von Vermögensgegenständen Dritter	2.733.380	2.733.380	0	0,0%
Andere Kosten und weitere Betriebsaufwendungen	5.745.118	4.447.121	-1.297.997	-22,6%
III. FREMDFINANZIERTER ENTWICKLUNGS- UND FORSCHUNGSPROJEKTE	4.800.029	6.051.043	1.251.014	26,1%
IV. FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG	3.360.000	2.730.000	-630.000	-18,8%
V. FAKULTÄT FÜR INGENIEURWESEN	332.000	332.000	0	0,0%
B) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	92.489.818	88.426.178	-4.063.640	-4,4%
C) ABWEICHUNG BETRIEBSERTRÄGE - BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN (A-B)	1.887.093	4.494.272	2.607.179	138,2%
BUDGET DER INVESTITIONEN	Budget	Änderung	Abweichung	
D) INVESTITIONEN	3.780.172	4.494.272	714.100	18,9%
E) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN + INVESTITIONEN (B+D)	96.269.990	92.920.450	-3.349.540	-3,5%
F) VORAUSSICHTLICHES BETRIEBSERGEBNIS (A-E)	-1.893.079	0	1.893.079	-100,0%
G) RÜCKLAGEN (ÜBERSCHÜSSE AUS DEN VERGANGENEN JAHREN)	1.893.079	0	-1.893.079	-100,0%
SALDO (F-G)	0	0	0	-

III. ÄNDERUNG DER BETRIEBSERTRÄGE

Die Betriebserträge für das Jahr 2021 betragen **92.920.450 Euro**. Im Vergleich zum Haushaltsvoranschlag ergibt sich ein Rückgang von 1.456.461 Euro.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
I. EIGENERTRÄGE	2.938.294	3.530.463	592.169	20,2%
II. BEITRÄGE	90.953.652	88.905.022	-2.048.630	-2,3%
III. WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN	484.965	484.965	0	0,0%
A) BETRIEBSERTRÄGE	94.376.911	92.920.450	-1.456.461	-1,5%

I. EIGENERTRÄGE

Die Eigenerrträge, welche sich nun auf **3.530.463 Euro** belaufen, weisen einen Zuwachs von 592.169 Euro auf, welcher auf die positive Entwicklung der Erwerbung von Fonds für Drittmittelforschung zurückzuführen ist.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
EIGENERTRÄGE	2.938.294	3.530.463	592.169	20,2%
Erträge für die Lehre	2.572.136	2.572.136	0	0,0%
Erträge aus Drittmittelforschung und Technologietransfer	366.158	958.327	592.169	161,7%

II. BEITRÄGE

Die Beiträge belaufen sich auf **88.905.022 Euro** und wurden wie folgt abgeändert:

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
BEITRÄGE	90.953.652	88.905.022	-2.048.630	-2,3%
Hauptfinanzierung	85.178.662	82.313.187	-2.865.475	-3,4%
Beiträge für Projekte	4.433.871	5.092.716	658.845	14,9%
Sonstige Beiträge	1.341.119	1.499.119	158.000	11,8%

Unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2020 und der Dynamik der Aktivitäten der ersten Monate des Jahres 2021, wird der Posten **Hauptfinanzierung** geändert. Der zusätzliche Beitrag, welcher in der Leistungsvereinbarung mit der Landesregierung festgelegt wurde, wird um 2.752.975 Euro reduziert. Auch wird die Finanzierung einer Stiftungsprofessur um 112.500 Euro reduziert, da die Ausschreibung noch nicht abgeschlossen ist.

Wie für die Drittmittelforschung zeigt auch der Posten **Beiträge für Projekte** eine positive Entwicklung, dank neuer Finanzierungen von 658.845 Euro, auf.
Der Posten **Sonstige Beiträge** umfasst jetzt auch die Finanzierung der Autonomen Provinz Bozen des neuen Kompetenzzentrums „Soziale Arbeit“, welche sich für das Jahr 2021 auf 158.000 Euro belaufen.

III. WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN

Der Posten **Weitere Erträge und Einnahmen** (484.965 Euro) wird bestätigt.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN	484.965	484.965	0	0,0%

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 4.063.640 Euro veranschlagt. Die betrieblichen Aufwendungen belaufen sich somit auf **88.426.178 Euro**. In der folgenden Tabelle sind die vier Hauptkostenpunkte dargelegt:

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
I. PERSONALKOSTEN	61.421.744	58.698.791	-2.722.953	-4,4%
II. LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN	22.576.045	20.614.344	-1.961.701	-8,7%
III. FREMDFINANZIERTER ENTWICKLUNGS- UND FORSCHUNGSPROJEKTE	4.800.029	6.051.043	1.251.014	26,1%
IV. FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG	3.360.000	2.730.000	-630.000	-18,8%
V. FAKULTÄT FÜR INGENIEURWESEN	332.000	332.000	0	0,0%
B) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	92.489.818	88.426.178	-4.063.640	-4,4%

I. PERSONALKOSTEN

Die Personalkosten wurden neu berechnet und von 61.421.744 Euro auf **58.698.791 Euro** reduziert.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
PERSONALKOSTEN	61.421.744	58.698.791	-2.722.953	-4,4%
Lohnkosten für das Personal in Forschung und Lehre	44.227.176	42.082.852	-2.144.324	-4,8%
Professoren und Forscher	33.810.326	32.326.151	-1.484.175	-4,4%
Vertragsdozenten	5.942.361	5.563.922	-378.439	-6,4%
Sprachdozenten	2.062.834	2.062.834	0	0,0%
Weiteres Personal in Lehre und Forschung	2.411.655	2.129.945	-281.710	-11,7%
Lohnkosten für das Verwaltungspersonal	17.194.568	16.615.939	-578.629	-3,4%

Die Änderungen sind folgende:

Professoren und Forscher auf Planstelle

Die Entwicklung der Personalaufnahme, welche langsamer voranschreitet als erwartet, die Analyse der ersten Monate des laufenden Jahres und die Projektion der Kosten bis Jahresende führen zu einer geschätzten Einsparung von 1.484.175 Euro.

Vertragsdozenten

Aufgrund einer Analyse der bis heute abgeschlossene Verträge und der Stunden für Vertragsdozenten des ersten Semesters des kommenden akademischen Jahres kommt es zu einer Kostenreduzierung von 378.439 Euro.

Der Posten „**Weiteres Personal in Lehre und Forschung**“ zeigt eine Reduzierung von 281.710 Euro auf. Nach Rücksprache mit der Fakultät wurden die Kosten für das abgestellte Personal der Autonomen Provinz an der Fakultät für Bildungswissenschaften neu berechnet sowie jene der Forschungsassistenten und der *Tecnologi* der Kompetenzzentren und Fakultäten, welche nicht mit Projektgeldern finanziert sind.

Was die **Kosten für das Verwaltungspersonal** anbelangt, wird aufgrund der Entwicklung der Ausgaben im ersten Semester und der Finanzierung von einer Reihe von neuen Positionen für die Unterstützung der Forschung und der Laboratorien, eine Einsparung von 578.629 Euro im Jahr 2021 geschätzt. Es folgt eine Auflistung der neuen Positionen, die im Stellenplan vorgesehen werden, und deren Auswirkung auf die kommenden Jahre.

N°.	Servicestelle	Berufsprofil	Tätigkeitsbeschreibung	Ebene	tipo contratto	%	zusätzl. Bdg	Mehrkosten	Kostenentwicklung		
									2021	2022	2023
1	Rektorat	Juristin	rechtliche Unterstützung des Rektors	VI.	unbefristet	100%	no	-	-	-	-
1	Forschung und Innovation	Tecnologo	Förderung und Unterstützung der Pre-Award Tätigkeiten	VI.	befristet	100%	ja	58.000	0	38.667	58.000
1		Verwaltungsmitarbeiter*in	Projektabrechnung und Post-Award	V.	befristet	100%	ja	53.500	13.375	53.500	53.500
1		giurista	Beratung im Bereich der Privacy für die Forschung	VI.	unbefristet	50%	ja	32.250	10.750	32.250	32.250
1	Direktion	Verwaltungsmitarbeiter*in	verwaltungstechnische Unterstützung der Gremien	IV.	befristet	50%	no	-	-	-	-
1	Fakultät TEC	Labortechniker*in	Labore für Prof. Peer und Prof. Haller im Tech-Park	VI.	unbefristet	100%	ja	53.000	0	17.667	53.000
1	Servicestelle Lehrpersonal	Verwaltungsmitarbeiter*in	Laufbahn, Gehälter, Pension u. TFS der Professoren	V.	befristet	100%	ja	53.500	0	31.208	53.500
1	Studium und Lehre	Verwaltungsmitarbeiter*in	Verwaltung der didaktischen Projekten, u.a. der ESF-Projekte	IV.	unbefristet	100%	no	-	-	-	-
1	Servicestelle Verwaltungspersonal	Verwaltungsmitarbeiter*in	Unterstützung bei der Erarbeitung der Lohnstreifen des Verwaltungspersonals	IV.	befristet	50%	2022	23.500	0	7.833	23.500
1	Fakultätssekretariat	Verwaltungsmitarbeiter*in	verwaltungstechnische Unterstützung der Fakultätssekretariate	IV.	unbefristet	100%	2022	47.000	0	7.833	47.000
1	Rektorat	Tecnologo oder Verwaltungsreferent*in	gemeinsame/r Referent*in für das Rektorat und das Sekretariat der Präsidentin	VI.	befristet	100%	2022	107.769	0	71.846	107.769
									24.125	260.804	428.519

II. LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN

Die laufenden Betriebskosten belaufen sich auf **20.614.344 Euro** und wurden aufgrund einer Analyse der Ausgaben aktualisiert. Im Vergleich zu den anfänglichen Erwartungen reduziert sich der Posten um 1.961.701 Euro.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN	22.576.045	20.614.344	-1.961.701	-8,7%
Kosten für die Förderung der Studierenden	5.510.113	5.776.930	266.817	4,8%
Einkauf von Verbrauchsmaterial für Laboratorien	228.600	228.600	0	0,0%
Einkauf von Büchern, Zeitschriften und biblio. Material	1.725.000	1.725.000	0	0,0%
Einkauf von technischen und Verwaltungsdienstleistungen	6.308.834	5.378.313	-930.521	-14,7%
Einkauf anderer Güter	325.000	325.000	0	0,0%
Kosten für die Nutzung von Vermögensgegenständen Dritter	2.733.380	2.733.380	0	0,0%
Andere Kosten und weitere Betriebsaufwendungen	5.745.118	4.447.121	-1.297.997	-22,6%

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.

Dieser Posten weist eine Abweichung von +266.817 Euro auf. Dieser Zuwachs ergibt sich aus geringeren Ausgaben von 545.283 Euro und einer vorsorglichen Bereitstellung von 808.500 Euro für die Deckung der voraussichtlich zusätzlich anfallenden Spesen für die Finanzierung von zusätzlichen 3 Monaten der Stipendien für alle PhD-Studierende (154). Hier erwartet man noch eine genaue Interpretation dieser Bestimmung auf Staatsebene.

Eine Analyse des Postens **Einkauf von technischen und Verwaltungsdienstleistungen** ergibt einen geringeren Bedarf und erlaubt somit eine Reduzierung des ursprünglich geplanten Betrages um 930.521 Euro.

Im Detail erwartet man sich, aufgrund der anhaltenden Limitierungen bei der Öffnung der Universität, eine Reduzierung der Nebenspesen um 346.577 Euro. Auch die externen Dienstleistungen reduzieren sich um 583.944 Euro.

Der Posten **Andere Kosten und weitere Betriebsaufwendungen** beinhaltet die Kosten für die Gremien, die Mobilität des Personals, die Organisation von Events, die Dotationsfonds, die Versicherungen und die Werbung.

Die Reduzierung dieses Postens betrifft vor allem die persönlichen Fonds der Professoren und Forscher, die Fonds für Aktivitäten/Events, die Mobilität des akademischen und administrativen Personals, sowie die Spesen für die Organe und die Mensaspesen.

Zudem wird diesem Posten das Budget und die Spesen für die Organe des neuen Kompetenzzentrums „Soziale Arbeit“ hinzugefügt.

Daraus ergab sich eine Reduzierung der geplanten Ausgaben von 1.297.997 Euro.

III. FREMDFINANZIERTE ENTWICKLUNGS- UND FORSCHUNGSPROJEKTE

Das geplante Budget für fremdfinanzierte Entwicklungs- und Forschungsprojekte wurde unter Berücksichtigung des Verlaufs der Spesen und der Akquise von neuen Finanzierungen für neue Projekte in den ersten Monaten neu berechnet.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
FREMDFINANZIERTE ENTWICKLUNGS- UND FORSCHUNGSPROJEKTE	4.800.029	6.051.043	1.251.014	26,1%

IV. FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG

Aufgrund der Entwicklung der Personalaufnahme, verringern sich die Startup Fonds, welche für neue Professoren geplant waren, um 530.000 Euro. Des Weiteren wird der Fond für die Einrichtung des Kompetenzzentrums „Family Business Management“ gestrichen (-100.000 Euro).

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG	3.360.000	2.730.000	-630.000	-18,75%
Reservefonds	30.000	30.000	0	0,00%
Fonds für neue Initiativen zur Entwicklung (Präsidentin)	55.000	55.000	0	0,00%
Fonds für strategische Aktivitäten (Rektor)	55.000	55.000	0	0,00%
Fonds für die Forschung	2.000.000	2.000.000	0	0,00%
Start up Fonds für neue Professoren	1.120.000	590.000	-530.000	-47,32%
Kompetenzzentrum "Family Business Management"	100.000	0	-100.000	-100,00%

V. FAKULTÄT FÜR INGENIEURWESEN

Der, im Dezember im Haushaltsvoranschlag vorgesehene, Betrag, für die Aktivierung der neuen Fakultät für Ingenieurwesen, wird bestätigt.

Descrizione	Budget	Variazione	Diff.	
V. FAKULTÄT FÜR INGENIEURWESEN	332.000	332.000	0	0%

V. ÄNDERUNG DER INVESTITIONEN

Die Investitionen erfahren eine Erhöhung von 714.100 Euro.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
INVESTITIONEN	3.780.172	4.494.272	714.100	18,9%

Es sind zwei Initiativen vorgesehen:

- Es werden 550.000 Euro veranschlagt für die Aufstellung von 6 Containern am NOI Techpark. 2 davon werden als Laboratorien genutzt, 3 als Büros und 1 als Sitzungssaal
- Es werden 164.100 Euro veranschlagt für die Fertigstellung der Labors im B5 Gebäude am NOI Techpark und des Gewächshauses am Versuchszentrum Laimburg.

VI. EIGENKAPITAL UND VERWENDUNG DER RÜCKLAGEN

Das Eigenkapital belief sich am 31.12.2020 auf 22.100.218 Euro. Es setzt sich aus dem Dotationsfonds in Höhe von 1.032.914 Euro, den gebundenen Rücklagen in Höhe von 3.441.200 Euro und aus freien Rücklagen von 17.626.104 Euro zusammen.

EIGENKAPITAL AM 31/12/2020

(A) DOTATIONSFONDS	1.032.914
(B) GEBUNDENE RÜCKLAGEN	3.441.200
(C) FREIE RÜCKLAGEN	17.626.104
TOTALE	22.100.218

FOKUS C) FREIE RÜCKLAGEN

Unter Berücksichtigung der laufenden Bestellungen zum Zeitpunkt des Jahresabschluss 2020, der vom Universitätsrat für die Garantie der Finanzierung des neue Kompetenzzentrum Soziale Arbeit gebundenen Fonds und dem geschätzten Ergebnis der gegenwärtigen Änderung am Haushaltsvoranschlag, werden sich die geschätzten freien Rücklagen zu Jahresende auf 13.782.571 Euro belaufen.

FREIE RÜCKLAGEN am 31/12/2020	17.626.104
laufende Bestellungen am 31/12/2020	-3.093.533
KOMPETENZZENTRUM SOZIALE ARBEIT (2023-2025) – gebundene Fonds vom Universitätsrat 12/3/2021	-750.000
ERGEBNIS (NACHTRAGSHAUSHALT 06/21)	0
restliche FREIE RÜCKLAGEN	13.782.571