



Freie Universität Bozen
Libera Università di Bolzano
Università Lìedia de Bulsan

Juli 2022

FREIE UNIVERSITÄT
BOZEN

**ÄNDERUNG AM
HAUSHALTSVORANSCHLAG**

FÜR DAS JAHR 2022

I. EINLEITUNG

Das vorliegende Dokument ändert den Haushaltsvoranschlag für das Jahr 2022 ab.

Die Änderung ist aus folgenden Gründen notwendig:

- Aktualisierung einiger Ertragsposten im Bereich der Tätigkeiten in Lehre und Forschung,
- Aktualisierung des Beitrages ex MUR, aufgrund des effektiv erhaltenen Beitrages für das abgelaufene Jahr 2021
- Genehmigung des Jahresabschlusses 2021 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.

Dieser Nachtragshaushalt weist höhere Betriebserträge von **2.748.555 Euro** und höhere Kosten/Investitionen von **1.830.962 Euro** auf (Kosten +299.235, Investitionen +1.531.727 Euro).

Diese Änderung des Nachtragshaushaltes bringt eine Verbesserung des voraussichtlichen Betriebsergebnisses um 917.593 Euro mit sich und beläuft sich nun auf **-4.268.326 Euro**.

Hier ein Überblick über die Änderungen:

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
A) BETRIEBSERTRÄGE	98.776.485	101.525.040	2.748.555	2,8%
B) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	100.275.113	100.574.348	299.235	0,3%
C) INVESTITIONEN	3.687.291	5.219.018	1.531.727	41,5%
D) VORAUSSICHTLICHES BETRIEBSERGEBNIS (A-B-C)	-5.185.919	-4.268.326	917.593	-17,7%

II. WIRTSCHAFTS- UND INVESTITIONSBUDGET

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
I. EIGENERTRÄGE	2.682.525	3.150.157	467.632	17,4%
Erträge für die Lehre	2.227.599	2.254.432	26.833	1,2%
Erträge aus Drittmittelforschung und Technologietransfer	454.926	895.725	440.799	96,9%
II. BEITRÄGE	95.311.590	97.592.513	2.280.923	2,4%
Hauptfinanzierung	87.178.662	89.178.662	2.000.000	2,3%
Beiträge für Projekte	5.425.661	5.425.661	0	0,0%
Sonstige Beiträge	2.707.267	2.988.190	280.923	10,4%
III. WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN	782.370	782.370	0	0,0%
A) BETRIEBSERTRÄGE	98.776.485	101.525.040	2.748.555	2,8%
Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
I. PERSONALKOSTEN	64.040.664	62.120.664	1.920.000	-3,0%
Lohnkosten für das Personal in Forschung und Lehre	46.203.017	44.252.142	-1.950.875	-4,2%
Lohnkosten für das Verwaltungspersonal	17.837.647	17.868.522	30.875	0,2%
II. LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN	24.828.339	27.096.775	2.268.436	9,1%
Kosten für die Förderung der Studierenden	6.095.498	6.230.577	135.079	2,2%
Einkauf von Verbrauchsmaterial für Laboratorien	214.510	215.343	833	0,4%
Einkauf von Büchern, Zeitschriften und bibliografischem Material	1.838.000	1.838.000	0	0,0%
Einkauf von technischen und Verwaltungsdienstleistungen	7.057.600	8.013.600	956.000	13,5%
Einkauf anderer Güter	354.000	354.000	0	0,0%
Kosten für die Nutzung von Vermögensgegenständen Dritter	3.338.850	3.943.769	604.919	18,1%
Andere Kosten und weitere Betriebsaufwendungen	5.929.881	6.501.486	571.605	9,6%
III. FREMDFINANZIERTER ENTWICKLUNGS- UND FORSCHUNGSPROJEKTE	5.880.587	6.321.386	440.799	7,5%
IV. FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG	3.585.000	3.095.000	-490.000	-13,7%
V. FAKULTÄT FÜR INGENIEURWESEN	1.940.523	1.940.523	0	0,0%
B) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	100.275.113	100.574.348	299.235	0,3%
C) ABWEICHUNG BETRIEBSERTRÄGE - BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN (A-B)	-1.498.628	919.040	2.417.668	-161,3%
BUDGET DER INVESTITIONEN	Budget	Änderung	Abweichung	
D) INVESTITIONEN	3.687.291	5.219.018	1.531.727	41,5%
E) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN + INVESTITIONEN (B+D)	103.962.404	105.793.366	1.830.962	1,8%
F) VORAUSSICHTLICHES BETRIEBSERGEBNIS (A-E)	-5.185.919	-4.268.326	917.593	-17,7%
G) RÜCKLAGEN (ÜBERSCHÜSSE AUS DEN VERGANGENEN JAHREN)	5.185.919	4.268.326	917.593	-17,7%
SALDO (F-G)	0	0	0	0

III. ÄNDERUNG DER BETRIEBSERTRÄGE

Die Betriebserträge für das Jahr 2022 betragen **101.525.040 Euro**. Im Vergleich zum Haushaltsvoranschlag ergibt sich eine Erhöhung von 2.748.555 Euro. (+2,8%)

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
I. EIGENERTRÄGE	2.682.525	3.150.157	467.632	17,4%
II. BEITRÄGE	95.311.590	97.592.513	2.280.923	2,4%
III. WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN	782.370	782.370	0	0,0%
A) BETRIEBSERTRÄGE	98.776.485	101.525.040	2.748.555	2,8%

I. EIGENERTRÄGE

Die Eigeneträge, welche sich nun auf **3.150.157 Euro** belaufen, weisen einen Zuwachs von 467.632 Euro auf, welcher auf die Einschreibgebühren des Masters in Fire Management (+26.833 Euro), im Haushaltsvoranschlag nicht vorgesehen, in erster Linie aber auf die positive Entwicklung der Erwerbung von Fonds für Drittmittelforschung zurückzuführen ist (+440.799 Euro).

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
EIGENERTRÄGE	2.682.525	3.150.157	467.632	17,4%
Erträge für die Lehre	2.227.599	2.254.432	26.833	1,2%
Erträge aus Drittmittelforschung und Technologietransfer	454.926	895.725	440.799	96,9%

II. BEITRÄGE

Die Beiträge belaufen sich auf **97.592.513 Euro** und wurden wie folgt abgeändert:

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
BEITRÄGE	95.311.590	97.592.513	2.280.923	2,4%
Hauptfinanzierung	87.178.662	89.178.662	2.000.000	2,3%
Beiträge für Projekte	5.425.661	5.425.661	0	0,0%
Sonstige Beiträge	2.707.267	2.988.190	280.923	10,4%

Der Posten **Hauptfinanzierung** wurde abgeändert. Unter Berücksichtigung des effektiv anerkannten Beitrages ex MUR für das Jahr 2021, wurde der ursprünglich vorgesehene Betrag von 3.000.000 Euro um 2.000.000 Euro erhöht.

Der Posten **Sonstige Beiträge** hat sich um 280.923 Euro erhöht. Die Gründe sind folgende: Verlegung auf das Jahr 2022 der nicht verwendeten Beiträge der Kompetenzzentren Pflanzengesundheit und Soziale Arbeit (im Detail: +37.392 Euro und +39.796 Euro), einer Finanzierung von Seiten der Stiftung Sparkasse und der Südtiroler Sparkasse AG (37.500 Euro) sowie von Seiten der Alperia AG (56.250 Euro) für das Kompetenzzentrum "Sustainability", ein Beitrag von Seiten der Autonomen Provinz Bozen für eine Stiftungsprofessur im wiss.disz. Bereich AGR/05 (Betrag für das laufende Jahr beläuft sich auf 31.652 Euro)

und eine Kofinanzierung, wie laut ministeriellen Dekreten DM 351/22 und DM 352/22 vorgesehen, von PhD Stipendien für den XXXVIII Zyklus (Betrag für 2022 wird auf 78.333 Euro geschätzt).

III. WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN

Der Posten **Weitere Erträge und Einnahmen** (782.370 Euro) wird bestätigt.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN	782.370	782.370	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, die Fonds für Entwicklung und Forschung und die Kosten für die Fakultät für Ingenieurwesen dargelegt.

Auf der Grundlage der Kostenentwicklung und der Tätigkeiten bis Jahresende bleibt der Bedarf nahezu unverändert, ein Zuwachs von 299.235 Euro (+0,3%). Die betrieblichen Aufwendungen belaufen sich somit auf **100.574.348 Euro**. In der folgenden Tabelle sind die Hauptkostenpunkte dargelegt:

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
I. PERSONALKOSTEN	64.040.664	62.120.664	-1.920.000	-3,0%
II. LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN	24.828.339	27.096.775	2.268.436	9,1%
III. FREMDFINANZIERTER ENTWICKLUNGS- UND FORSCHUNGSPROJEKTE	5.880.587	6.321.386	440.799	7,5%
IV. FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG	3.585.000	3.095.000	-490.000	-13,7%
V. FAKULTÄT FÜR INGENIEURWESEN	1.940.523	1.940.523	0	0,0%
B) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	100.275.113	100.574.348	299.235	0,3%

I. PERSONALKOSTEN

Die Personalkosten wurden neu berechnet und von 64.040.664 Euro auf **62.120.664 Euro** reduziert.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
PERSONALKOSTEN	64.040.664	62.120.664	-1.920.000	-3,0%
Lohnkosten für das Personal in Forschung und Lehre	46.203.017	44.252.142	-1.950.875	-4,2%
Professoren und Forscher	35.968.939	34.525.234	-1.443.705	-4,0%
Vertragsdozenten	5.628.547	5.351.470	-277.077	-4,9%
Sprachdozenten	1.903.075	1.903.075	0	0,0%
Weiteres Personal in Lehre und Forschung	2.702.456	2.472.363	-230.093	-8,5%
Lohnkosten für das Verwaltungspersonal	17.837.647	17.868.522	30.875	0,2%

Die Änderungen sind folgende:

Professoren und Forscher auf Planstelle

Die Entwicklung der Personalaufnahme, im Speziellen jene der Forscher mit befristetem Arbeitsvertrag, schreitet langsamer voran als erwartet. Daher wurde der ursprünglich vorgesehene Betrag um zirka 1,5 Mio Euro gekürzt. Es wurden jetzt die Stiftungsprofessur, welche nicht im Tätigkeitsprogramm vorgesehen war, sowie die Forscher mit befristetem Arbeitsvertrag für das Kompetenzzentrum "Sustainability", berücksichtigt. Die Analyse der ersten Monate des laufenden Jahres und die Projektion der Kosten bis Jahresende führen zu einer geschätzten Einsparung von 1.443.705 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 277.077 Euro.

Der Posten „**Weiteres Personal in Lehre und Forschung**“ zeigt eine Reduzierung von 230.093 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 Technologen der Kompetenzzentren und Fakultäten, welche nicht mit Projektgeldern finanziert sind. Es werden Fonds für einen neuen Forschungsassistenten an der Fakultät für Wirtschaftswissenschaften sowie am Kompetenzzentrum „Sustainability“ und auch für eine wissenschaftliche Mitarbeit am Kompetenzzentrum Regionalgeschichte vorgesehen.

Was die **Kosten für das Verwaltungspersonal** anbelangt, werden 38.875 Euro für eine 50% Stelle für die Unterstützung des Beirats für Chancengleichheit vorgesehen sowie für eine 50% Stelle für das Kompetenzzentrum „Sustainability“.

II. LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN

Die laufenden Betriebskosten belaufen sich auf **27.096.775 Euro**. Im Vergleich zu den anfänglichen Erwartungen erhöht sich der Posten um 2.268.436 Euro.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN	24.828.339	27.096.775	2.268.436	9,1%
Kosten für die Förderung der Studierenden	6.095.498	6.230.577	135.079	2,2%
Einkauf von Verbrauchsmaterial für Laboratorien	214.510	215.343	833	0,4%
Einkauf von Büchern, Zeitschriften und biblio. Material	1.838.000	1.838.000	0	0,0%
Einkauf von technischen und Verwaltungsdienstleistungen	7.057.600	8.013.600	956.000	13,5%
Einkauf anderer Güter	354.000	354.000	0	0,0%
Kosten für die Nutzung von Vermögensgegenständen Dritter	3.338.850	3.943.769	604.919	18,1%
Andere Kosten und weitere Betriebsaufwendungen	5.929.881	6.501.486	571.605	9,6%

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 +135.079 Euro auf. Der Zuwachs ergibt sich aus geringeren Ausgaben von 150.000 Euro und der Bereitstellung von zusätzlichen Fonds von 168.000 Euro für die Verlängerung der PhD-Stipendien aufgrund des Covid 19 Notstandes. Weiters sind die Fonds für die zusätzlichen vom MUR Kofinanzierten PhD Stipendien (DM 351 und DM 352), 98.786 Euro für den Zeitraum November und Dezember, vorgesehen, sowie 17.460 Euro (immer für den Zeitraum November und Dezember) für 4 nationalen PhD für welche eigene Konventionen für die Finanzierung der Stipendien gemacht wurden.

Es werden auch 833 Euro für die Mobilität der Studenten des Masters Fire Safety Management vorgesehen.

Der Posten **Einkauf von Verbrauchsmaterial für Laboratorien** erhöht sich um 833 Euro wie laut BusinessPlan des gerade zitierten Masters.

Eine Analyse des Postens **Einkauf von technischen und Verwaltungsdienstleistungen** ergibt einen höheren Bedarf von rund 956.000 Euro.

Im Detail, unter Berücksichtigung des Verlaufs der Kosten für die Nebenspesen in der ersten Jahreshälfte werden weitere 600.000 Euro für Strom, 100.000 Euro für Gas, 92.000 Euro für Fernwärme bereitgestellt. Vorsichtshalber werden auch noch 150.000 Euro für eventuelle weitere Erhöhungen der Kosten in den kommenden Monaten vorgesehen.

Zuletzt scheint eine weitere Position von 14.000 Euro für Instandhaltungsarbeiten vom ICT auf, welche durch einen Storno einer Investitionsposition zu gleichem Betrag resultiert.

Der Posten **Kosten für die Nutzung von Vermögensgegenständen Dritter** wird um 604.919 Euro erhöht. Unter Berücksichtigung der Nutzung der Labors und der Erhöhung der Kosten für die Nebenspesen ist es notwendig die Spesen für den Aufnahmevertrags des Technologieparks NOI im Teil, welcher die Nebenkosten betrifft, mit 500.000 Euro zusätzlich zu finanzieren.
Der restliche Betrag von 104.919 Euro resultiert aus einer Verschiebung des Budgets vom ICT von Investitionen Software auf Softwarelizenzen.

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 Erhöhung von 571.605 Euro ist vor allen von folgenden Punkten abhängig:

- 250.000 Euro für den Fond für Maßnahmen Ukraine Krise (Beschluss UR Nr. 18/2022);
- 200.000 Euro für den Fond für die Teilnahme an PNRR-Initiativen (Beschluss UR Nr. 27/2022);
- Die Einrichtung der Kompetenzzentrums „Sustainability“ sieht im ersten Jahr Kosten für Organe und Betriebskosten in Höhe von 36.953 Euro vor;
- Der Aufschub aufs Jahr 2022 von einigen Aktivitäten der Kompetenzzentren Pflanzengesundheit und Soziale Arbeit, welche beide von eigenständigen Konventionen mit der Autonomen Provinz Bozen für einen Gesamtbetrag von 77.188 Euro finanziert werden;
- Finanzierung eines Event des Kompetenzzentrums Tourismus für 7.096 Euro, welche von der Präsidentin vom Reservefond vorgestreckt wurden,
- Allgemeine Kosten für den Master Fire Safty Management für 368 Euro.

III. FREMDFINANZIERTER 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	
FREMDFINANZIERTER ENTWICKLUNGS- UND FORSCHUNGSPROJEKTE	5.880.587	6.321.386	440.799	7,5%

IV. FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG

Die Fonds für Entwicklung und Forschung wird um 490.000 Euro reduziert und belaufen sich auf insgesamt 3.095.000 Euro.

Unter Berücksichtigung der Entwicklung der Personalaufnahme, werden die Startup Fonds, welche für neue Professoren geplant waren, um 240.000 Euro reduziert. Des Weiteren wird der Fond für die Einrichtung des Kompetenzzentrums „Sustainability“ gestrichen (-250.000 Euro), da dieses eingerichtet und aktiviert wurde. Die dafür vorgesehenen Kosten für das erste Jahr wurden den entsprechenden Budgetposten zugeordnet.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG	3.585.000	3.095.000	-490.000	-13,7%
Reservefonds	30.000	30.000	0	0,0%
Fonds für neue Initiativen zur Entwicklung (Präsidentin)	60.000	60.000	0	0,0%
Fonds für strategische Aktivitäten (Rektor)	55.000	55.000	0	0,0%
Fonds für die Forschung	2.000.000	2.000.000	0	0,0%
Start up Fonds für neue Professoren	1.090.000	850.000	-240.000	-22,0%
Kompetenzzentrum "Sustainability"	250.000	0	-250.000	-100,0%
Gender Equality Plan	100.000	100.000	0	0,0%

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	1.940.523	1.940.523	0	0,0%

V. ÄNDERUNG DER INVESTITIONEN

Die Investitionen erfahren eine Erhöhung von 1.531.727 Euro.

Beschreibung	Budget	Änderung	Abweichung	
INVESTITIONEN	3.687.291	5.219.018	1.531.727	41,5%

Die Änderung ist hauptsächlich auf die Finanzierung des Projektes „Sustainable containers“ am Technologiepark NOI zurückzuführen. Das definitive Projekt sieht Kosten im Umfang von 1.285.000 Euro vor.

Weiters werden für die Einrichtung von weiteren neuen Arbeitsplätzen 37.000 Euro bereitgestellt (insgesamt 80 neue Arbeitsplätze im Vergleich zu den 60 Arbeitsplätzen die ursprünglich vorgesehen waren) und 328.646 Euro für Renovierungsarbeiten an den Sitzen der Universität. Die Mehrkosten für die Renovierungsarbeiten hängen hauptsächlich von Initiativen zum Thema der Nachhaltigkeit ab, sowie von der Preissteigerung der Rohstoffe. Im Detail: das Projekt Beleuchtung LED bringt Mehrkosten von 280.000 Euro mit sich, man sieht für die Anpassung der bestehenden Solaranlage 25.000 Euro vor, für die Erweiterung der Ladestationen für Elektroauto 23.000 Euro und für die Installation von 12 Fahrradboxen 35.000 Euro. Diese Initiativen werden teilweise durch Einsparungen finanziert.

Es werden auch Umschichtungen auf andere Ausgabenposten vom Bereich ICT gemacht, im Detail werden 118.919 Euro von den Investitionen auf die laufenden Betriebskosten verschoben.

VI. EIGENKAPITAL UND VERWENDUNG DER RÜCKLAGEN

Das Eigenkapital belief sich am 31.12.2021 auf 29.209.445 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 24.735.331 Euro zusammen.

EIGENKAPITAL AM 31/12/2021

(A) DOTATIONSFONDS	1.032.914
(B) GEBUNDENE RÜCKLAGEN	3.441.200
(C) FREIE RÜCKLAGEN	24.735.331
TOTALE	29.209.445

FOKUS C) FREIE RÜCKLAGEN

Unter Berücksichtigung der laufenden Bestellungen zum Zeitpunkt des Jahresabschluss 2021, der vom Universitätsrat für die Garantie der Finanzierung von bestimmten Initiativen gebundenen Fonds und dem geschätzten Ergebnis der gegenwärtigen Änderung am Haushaltsvoranschlag, werden sich die geschätzten freien Rücklagen zu Jahresende auf 13.616.636 Euro belaufen.

FREIE RÜCKLAGEN am 31/12/2021	24.735.331
laufende Bestellungen am 31/12/2021	-3.673.058
Gebundene Fonds vom Universitätsrat	
KOMPETENZZENTRUM SOZIALE ARBEIT (2023-2025) – UR Beschluss 21/2021	-750.000
KOFINANZIERUNG FONDS DM 1061 (PHD) (2024) – Beschluss UR 146/2021	-306.946
KOFINANZIERUNG FONDS DM 1062 (RTD) (2024) - Beschluss UR 147/2021	-353.108
KOMPETENZZENTRUM NACHHALTIGKEIT (2023-2028) - Beschluss UR 17/2022	-1.419.556
KOFINANZIERUNG FONDS DM 351 (PHD) (2023-2025) - DV 11/2022	-192.282
KOFINANZIERUNG FONDS DM 352 (PHD) (2023-2025) - DV 12/2022	-155.419
ERGEBNIS (NACHTRAGSHAUSHALT 07/22)	-4.268.326
restliche FREIE RÜCKLAGEN	13.616.636