



Freie Universität Bozen
Libera Università di Bolzano
Università Lìedia de Bulsan

September 2018

FREIE UNIVERSITÄT
BOZEN

**ÄNDERUNG AM
HAUSHALTSVORANSCHLAG**

FÜR DAS JAHR 2018

I. EINLEITUNG

Vorliegendes Dokument ändert den Haushaltsvoranschlag für das Jahr 2018 ab.

Diese Änderung ist vorwiegend aus folgenden Gründen notwendig:

- neue Festlegung des Landesbeitrages,
- Aktualisierung einiger Ertragsposten in Bezug auf Tätigkeiten in Lehre und Forschung,
- Aktualisierung der Budgetposten infolge einer Analyse der Entwicklung der Kosten der Universität sowie infolge der angefragten Budgetumschichtungen der Fakultäten bzw. Servicestellen.

Der im Dezember 2017 genehmigte Haushaltsvoranschlag enthielt eine Vorschau, wonach **10.000.000 Euro** aus den Reserven im Eigenkapital verwendet werden.

Dieser Nachtragshaushalt zeigt höhere Betriebserträge von **1.809.153 Euro** und geringere Kosten/Investitionen von **2.160.042 Euro** (2.085.742 + 74.300 Euro).

Daraus ergibt sich ein voraussichtliches Betriebsergebnis von **-6.030.805 Euro**.

Hier ein Überblick über die vorgenommenen Änderungen in diesem Dokument:

Beschreibung	Budget	Änderung	Differenz
A) BETRIEBSERTRÄGE	68.565.367	70.374.520	1.809.153
B) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	75.267.207	73.181.465	-2.085.742
C) INVESTITIONEN	3.298.160	3.223.860	-74.300
D) VORAUSSICHTLICHES BETRIEBSERGEBNIS (A-B-C)	-10.000.000	-6.030.805	3.969.195

II. WIRTSCHAFTS- UND INVESTITIONSBUDGET

Beschreibung	Abschluss 2017	2018	Änderung 2018	Differenz	in %
I. EIGENERTRÄGE	3.335.087	4.035.531	3.859.721	-175.810	-4,4%
Erträge für die Lehre	3.112.832	3.616.428	3.440.618	-175.810	-4,9%
Erträge aus Drittmittelforschung und Technologietransfer	222.255	419.103	419.103	0	0,0%
II. BEITRÄGE	70.969.281	63.936.506	65.921.469	1.984.963	3,1%
Hauptfinanzierung	67.861.498	58.723.602	61.514.815	2.791.213	4,8%
Beiträge für Projekte	1.173.489	3.939.878	3.189.878	-750.000	-19,0%
Sonstige Beiträge	1.934.294	1.273.026	1.216.776	-56.250	-4,4%
V. WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN	479.559	593.330	593.330	0	0,0%
A) BETRIEBSERTRÄGE	74.783.927	68.565.367	70.374.520	1.809.153	2,6%

Beschreibung	Abschluss 2017	2018	Änderung 2018	Differenz	in %
I. PERSONALAUFWAND	45.426.875	49.184.718	48.284.676	-900.042	-1,8%
Lohnkosten für das Personal in Forschung und Lehre	31.366.481	34.628.414	33.728.372	-900.042	-2,6%
Lohnkosten für das Verwaltungspersonal	14.060.394	14.556.304	14.556.304	0	0,0%
II. LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN	18.120.175	23.147.489	21.661.789	-1.485.700	-6,4%
Kosten für die Förderung der Studierenden	3.417.940	4.931.370	4.681.370	-250.000	-5,1%
Einkauf von Verbrauchsmaterial für Laboratorien	171.031	189.550	189.550	0	0,0%
Einkauf von Büchern, Zeitschriften und biblio. Material	1.376.205	1.792.000	1.792.000	0	0,0%
Einkauf von technischen und Verwaltungsdienstleist.	4.766.704	5.723.515	5.393.515	-330.000	-5,8%
Einkauf anderer Güter	579.101	333.000	333.000	0	0,0%
Kosten für die Nutzung von Vermögensgegenst. Dritter	1.106.659	867.230	1.091.530	224.300	25,9%
Andere Kosten und weitere Betriebsaufwendungen	4.532.947	5.251.844	4.871.844	-380.000	-7,2%
Durch Drittmittel finanzierte Forschungsprojekte	2.169.588	4.058.980	3.308.980	-750.000	-18,5%
III. FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG	4.019.239	2.935.000	3.235.000	300.000	10,2%
B) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	67.566.289	75.267.207	73.181.465	-2.085.742	-2,8%

C) DIFFERENZ BETRIEBSERTRÄGE - BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN (A-B)	7.217.638	-6.701.840	-2.806.945	3.894.895	-58,1%
---	------------------	-------------------	-------------------	------------------	---------------

BUDGET DER INVESTITIONEN	Abschluss 2017	2018	Änderung 2018	Differenz	in %
I. IMMATERIELLE ANLAGEVERMÖGEN	0	224.300	0	-224.300	-100,0%
II. SACHANLAGEVERMÖGEN	3.862.567	3.073.860	3.223.860	150.000	4,9%
D) INVESTITIONEN	3.862.567	3.298.160	3.223.860	-74.300	-2,3%

E) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN + INVESTITIONEN (B+D)	71.428.856	78.565.367	76.405.325	-2.160.042	-2,7%
---	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	--------------

Außerordentl. Erträge/Aufwendungen (+/-)	103.641				
--	---------	--	--	--	--

F) VORAUSSICHTL. BETRIEBSERGEBNIS (A-E)	3.458.712	-10.000.000	-6.030.805	3.969.195	-39,7%
--	------------------	--------------------	-------------------	------------------	---------------

G) VERBRAUCH ÜBERSCHÜSSE (vergl. Jahre) SALDO (F-G)		10.000.000	6.030.805	-3.969.195	-39,7%
		0	0	0	

III. ÄNDERUNG DER BETRIEBSERTRÄGE

Die Betriebserträge für das Jahr 2018 betragen **70.374.520 Euro**. Im Vergleich zum Haushaltsvoranschlag wird eine Steigerung von 1.809.153 Euro verzeichnet. Diese Erhöhung ist auf einen höher als ursprünglich geplanten Landesbeitrag zurückzuführen, welche der Universität im Rahmen des Nachtragshaushaltes der Provinz zugesprochen wurden. Im Folgenden wird dies detailliert dargestellt.

Beschreibung	Budget 2018	Änderung 2018	Differenz
I. EIGENERTRÄGE	4.035.531	3.859.721	-175.810
II. BEITRÄGE	63.936.506	65.921.469	1.984.963
V. WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN	593.330	593.330	0
A) BETRIEBSERTRÄGE	68.565.367	70.374.520	1.809.153

I. EIGENERTRÄGE

Die Eigenerträge reduzieren sich auf **3.859.721 Euro**, welche somit um 175.810 Euro niedriger sind als ursprünglich erwartet.

Beschreibung	Budget 2018	Änderung 2018	Differenz
EIGENERTRÄGE	4.035.531	3.859.721	-175.810
Erträge für die Lehre	3.616.428	3.440.618	-175.810
Erträge aus Drittmittelforschung und Technologietransfer	419.103	419.103	0

Aufgrund des im akademischen Jahr 2018/2019 effektiv aktivierten Studienangebotes mussten die **Erträge für die Lehre** neu berechnet werden, welche einen Hauptbestandteil der Eigenerträge darstellen und nun 3.440.618 betragen.

II. BEITRÄGE

Die Beiträge betragen **65.921.469 Euro** und wurden wie folgt abgeändert:

Beschreibung	Budget 2018	Änderung 2018	Differenz
BEITRÄGE	63.936.506	65.921.469	+1.984.963
Hauptfinanzierung	58.723.602	61.514.815	+2.791.213
Beiträge für Projekte	3.939.878	3.189.878	-750.000
Sonstige Beiträge	1.273.026	1.216.776	-56.250

Der Landesbeitrag wurde aus folgenden Gründen um 2.791.213 Euro erhöht:

- Geringere Ausgaben für die Benutzung der Räumlichkeiten des Technologieparks
- Rückerstattung des Beitrages für die nicht getätigten Bauarbeiten für das Gebäude des ehemaligen Zollamtes in der Sparkassenstraße in Bozen
- Rückerstattung der Kosten für die Direktoren der Plattformen

Der ordentliche Beitrag der Autonomen Provinz Bozen für das Jahr 2018 ist nun wie folgt aufgeteilt:

	Budget	Änderung	Differenz
Grundbudget	44.724.301	44.724.301	0
Mailänder Abkommen	2.500.000	2.500.000	0
Zusätzlicher Anteil	12.313.699	12.313.699	0
(Miete Technologiepark zu Lasten der APB auf dem Kapitel Bilanz unibz)	-814.398	-648.642	+165.756
Rückerstattung nicht getätigte Bauarbeiten für das Gebäude des ehemaligen Zollamtes		2.475.499	+2.475.499
Rückerstattung Direktoren der Plattformen		149.958	+149.958
Summe Finanzierung	58.723.602	61.514.815	+2.791.213

Weiters wurde auch der Posten **Beiträge für Projekte** auf insgesamt 3.189.878 Euro abgeändert. Aufgrund einer Analyse über die Entwicklung der fremdfinanzierten Projekte wurde die Schätzung überprüft und der Betrag um 750.000 Euro reduziert.

Unter dem Posten sonstige Beiträge wurde die Kosten für die Finanzierung eines Stiftungsprofessors mit Sitz in Bruneck gestrichen, da das Auswahlverfahren für diese Position noch nicht abgeschlossen wurde.

V. WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN

Der Posten **weitere Erträge und Einnahmen** bleibt mit 593.330 Euro unverändert.

IV. ÄNDERUNG DER BETRIEBLICHEN AUFWENDUNGEN

In diesem Abschnitt werden die Änderungen in Bezug auf die Personalkosten, der laufenden Kosten sowie der Fonds für Entwicklung und Forschung beschrieben.

Angesichts der Änderungen am Haushaltsvoranschlag betragen die operativen Kosten nun **73.181.465 Euro** und wurden somit um 2.085.742 Euro reduziert. In der folgenden Tabelle werden die Hauptkosten dargestellt.

Beschreibung	Budget 2018	Änderung 2018	Differenz
I. PERSONALAUFWAND	49.184.718	48.284.676	-900.042
II. LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN	23.147.489	21.661.789	-1.485.700
III. FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG	2.935.000	3.235.000	300.000
B) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	75.267.207	73.181.465	-2.085.742

I. PERSONALAUFWAND

Die Personalkosten wurden überprüft und von 49.184.718 Euro auf **48.284.676 Euro** reduziert.

Beschreibung	Budget 2018	Änderung 2018	Differenz
PERSONALAUFWAND	49.184.718	48.284.676	-900.042
Lohnkosten für das Personal in Forschung und Lehre	34.628.414	33.728.372	-900.042
Lohnkosten für das Verwaltungspersonal	14.556.304	14.556.304	0

Es wurden hauptsächlich die Haushaltsmittel für das Personal für Forschung und Lehre neu berechnet.

Für diese Neuberechnung wurden die Kosten der ersten 8 Monate analysiert und auf das gesamte Jahr projiziert. Dabei wurde sowohl die Entwicklung der Neueinstellungen sowie das neue Studienangebot berücksichtigt.

Am 1. September 2018 waren 131 Professoren und Forscher auf Planstelle im Dienst, zu Beginn des Jahres hingegen waren es 126. Die Anzahl der Forscher mit befristetem Arbeitsvertrag beträgt nun 98, am 01.01.2018 hingegen betrug sie 85.

Dies führt zu einer Reduzierung des Bedarfs von insgesamt 1.050.000 Euro.

Beim Posten „Lohnkosten für das Personal in Forschung und Lehre“ wurden die Kosten für zwei Direktoren der Plattformen „Bildung“ und „Kulturerbe und Kulturproduktion“ von insgesamt 149.958 Euro vorgesehen. Diese Kosten werden von der Autonomen Provinz Bozen rückerstattet und der diesbezügliche Betrag wurde unter dem Posten Hauptfinanzierung vorgesehen.

Die Lohnkosten für das Verwaltungspersonal stimmen mit dem Haushaltsvoranschlag überein.

II. LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN

Die laufenden Betriebskosten betragen **21.661.789 Euro**. Diese wurden anhand einer Analyse über die Entwicklung der Kosten überprüft. Die Reduzierung beträgt insgesamt 1.485.700 Euro.

Beschreibung	Budget 2018	Änderung 2018	Differenz
LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN	23.147.489	21.661.789	-1.485.700
Kosten für die Förderung der Studierenden	4.931.370	4.681.370	-250.000
Einkauf von Verbrauchsmaterial für Laboratorien	189.550	189.550	0
Einkauf von Büchern, Zeitschriften und biblio. Material	1.792.000	1.792.000	0
Einkauf von technischen und Verwaltungsdienstleist.	5.723.515	5.393.515	-330.000
Einkauf anderer Güter	333.000	333.000	0
Kosten für die Nutzung von Vermögensgegenst. Dritter	867.230	1.091.530	224.300
Andere Kosten und weitere Betriebsaufwendungen	5.251.844	4.871.844	-380.000
Durch Drittmittel finanzierte Forschungsprojekte	4.058.980	3.308.980	-750.000

Der Posten „Kosten für die Förderung der Studierenden“ beinhaltet die Mobilität der Studierenden, die Stipendien für PhD-Studierenden und die Beiträge für Studentenvereinigungen. Die Revision der Spesen (250.000 Euro) ist mit der effektiven Spesenentwicklung verbunden.

Aus der Analyse des Postens „Einkauf von technischen und Verwaltungsdienstleist.“ ergibt sich ein geringerer Bedarf als ursprünglich geplant und somit kann der Betrag um 330.000 Euro reduziert werden.

Die Kosten für die Nutzung von Vermögensgegenst. Dritter wurden um 224.300 Euro erhöht. Es handelt sich hierbei um eine Verschiebung des im Haushaltsvoranschlags vorgesehenen Betrages für den Posten „Software“ der immateriellen Anlagevermögen unter den Gebühren für Softwarelizenzen.

Der Posten „Andere Kosten und weitere Betriebsaufwendungen“ beinhaltet die Kosten für die Organe, für die Mobilität des Personals, für die Organisation von Events, für die Dotationsfonds und für die Versicherungen. Auch in diesem Fall ergibt sich aus der Analyse der Kosten eine Einsparung von ca. 380.000 Euro.

Der Posten „Durch Drittmittel finanzierte Forschungsprojekte“ wurde aufgrund deren Entwicklung um 750.000 Euro reduziert. Hier findet sich der bereits bei der Analyse der Erträge erwähnte Posten der geringeren Beiträge für Projekte wieder.

III. FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG

Die Fonds für Entwicklung und Forschung betragen **3.235.000 Euro**, mit einem Zuwachs von 300.000 Euro.

Diese Änderung betrifft die Neufinanzierung der Start up Fonds für neue Professoren.

Hier ein Überblick in der folgenden Tabelle:

Beschreibung	Budget 2018	Änderung 2018	Differenz
FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG	2.935.000	3.235.000	300.000
Reservefonds	30.000	30.000	0
Fonds für neue Initiativen zur Entwicklung der Uni	205.000	205.000	0
<i>davon für Initiativen des Präsidenten (neue Kompetenzzentren)</i>	<i>130.000</i>	<i>130.000</i>	<i>0</i>
<i>davon für Initiativen des Rektorats</i>	<i>75.000</i>	<i>75.000</i>	<i>0</i>
Fonds für die Forschung	2.500.000	2.500.000	0
Start up Fonds für neue Professoren	200.000	500.000	300.000

V. ÄNDERUNG DER INVESTITIONEN

Die Änderung der Investitionen beträgt insgesamt -74.300 Euro und ist auf folgende zwei Faktoren zurückzuführen:

Wie bereits bei der Analyse der Kosten angemerkt, wurde der Posten „Software“ storniert und der Betrag unter den „Kosten für die Nutzung von Vermögensgegenst. Dritter“ vorgesehen.

Weiters wird die Ausstattung eines Gewächshauses im Versuchszentrum Laimburg zur Unterstützung der wissenschaftlichen Tätigkeit der Fakultät für Naturwissenschaften und Technik mit einem zusätzlichen Betrag von 150.000 Euro finanziert.

Beschreibung	Budget 2018	Änderung 2018	Differenz
I) INVESTITIONEN	3.298.160	3.223.860	-74.300
I. IMMATERIELLES ANLAGEVERMÖGEN	224.300	0	-224.300
II. SACHANLAGEVERMÖGEN	3.073.860	3.223.860	150.000