



Freie Universität Bozen
Libera Università di Bolzano
Università Lìedia de Bulsan

Oktober 2020

FREIE UNIVERSITÄT
BOZEN

**ÄNDERUNG AM
HAUSHALTSVORANSCHLAG**

FÜR DAS JAHR 2020

I. EINLEITUNG

Das vorliegende Dokument ändert den Nachtragshaushalt, der in der Sitzung des Universitätsrates im Juni genehmigt wurde.

Die vorgenommenen Änderungen sind im Speziellen auf geringere, der geplanten und im Juni abgeänderten, Ausgaben zurückzuführen, sowie auf einige neue Ausgaben die zum Teil aufgrund des Covid Notstandes entstanden sind.

In Bezug auf die Finanzierungsquellen ist folgendes anzumerken: die Finanzierung der Stiftungsprofessur Euregio wurde gelöscht und der vom Ministerium für Universität und Forschung (MIUR) berechnete Betrag für Notfallbedürfnisse des Universitätssystems wurde von der Autonomen Provinz Bozen an die Universität überwiesen.

Weiters wurden auch die Erträge der Forschung aufgrund der Entwicklung der Ausgaben neu berechnet.

Dieser Nachtragshaushalt weist geringere Betriebserträge von **547.718 Euro** und geringere Kosten/Investitionen von **2.467.347 Euro** auf (Kosten -4.208.767 Euro, Investitionen +1.741.420 Euro).

Daraus ergibt sich ein voraussichtliches Betriebsergebnis von **716.740 Euro**.

Hier ein Überblick über die Änderungen:

Beschreibung	(A) Budget	(B) Änderung 06/20	(C) Änderung 10/20	(D) Abweichung (C-B)	
A) BETRIEBSERTRÄGE	90.916.700	90.405.016	89.857.298	-547.718	-0,6%
B) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	90.723.310	87.365.430	83.156.663	-4.208.767	-4,8%
C) INVESTITIONEN	1.865.470	4.242.475	5.983.895	1.741.420	41,0%
D) VORAUSSICHTLICHES BETRIEBSERGEBNIS (A-B-C)	-1.672.080	-1.202.889	716.740	1.919.629	-159,6%

II. WIRTSCHAFTS- UND INVESTITIONSBUDGET

Beschreibung	Budget	Änderung 06/2020	Änderung 10/2020	(D) Abweichung (C-B)	
I. EIGENERTRÄGE	4.549.825	4.319.825	4.319.825	0	0,0%
Erträge für die Lehre	3.810.035	3.580.035	3.580.035	0	0,0%
Erträge aus Drittmittelforschung und Technologietransfer	739.790	739.790	739.790	0	0,0%
II. BEITRÄGE	85.687.284	85.922.784	85.375.066	-547.718	-0,6%
Hauptfinanzierung	77.553.662	77.628.662	77.478.662	-150.000	-0,2%
Beiträge für Projekte	7.053.637	7.124.137	6.479.480	-644.657	-9,0%
Sonstige Beiträge	1.079.985	1.169.985	1.416.924	246.939	21,1%
III. WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN	679.591	162.407	162.407	0	0,0%
A) BETRIEBSERTRÄGE	90.916.700	90.405.016	89.857.298	-547.718	-0,6%

Beschreibung	Budget	Änderung 06/2020	Änderung 10/2020	(D) Abweichung (C-B)	
I. PERSONALKOSTEN	59.023.710	56.487.282	55.348.541	-1.138.741	-2,0%
Lohnkosten für das Personal in Forschung und Lehre	42.335.242	40.048.814	39.398.511	-650.303	-1,6%
Lohnkosten für das Verwaltungspersonal	16.688.468	16.438.468	15.950.030	-488.438	-3,0%
II. LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN	22.056.173	20.564.221	18.408.852	-2.155.369	-10,5%
Kosten für die Förderung der Studierenden	5.583.705	5.022.537	4.902.537	-120.000	-2,4%
Einkauf von Verbrauchsmaterial für Laboratorien	183.370	170.670	170.670	0	0,0%
Einkauf von Büchern, Zeitschriften und bibliografischem Material	1.562.000	1.622.100	1.622.100	0	0,0%
Einkauf von technischen und Verwaltungsdienstleistungen	6.642.900	6.292.255	5.491.111	-801.144	-12,7%
Einkauf anderer Güter	355.980	383.311	383.311	0	0,0%
Kosten für die Nutzung von Vermögensgegenständen Dritter	2.275.620	2.261.948	2.106.387	-155.561	-6,9%
Andere Kosten und weitere Betriebsaufwendungen	5.452.598	4.811.400	3.732.736	-1.078.664	-22,4%
III. FREMDFINANZIERT ENTWICKLUNGS- UND FORSCHUNGSPROJEKTE	7.793.427	7.863.927	7.219.270	-644.657	-8,2%
IV. FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG	1.850.000	2.450.000	2.180.000	-270.000	-11,0%
B) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	90.723.310	87.365.430	83.156.663	-4.208.767	-4,8%

C) ABWEICHUNG BETRIEBSERTRÄGE - BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN (A-B)	193.390	3.039.586	6.700.635	3.661.049	120,4%
--	----------------	------------------	------------------	------------------	---------------

INVESTITIONSBUDGET	Budget	Änderung 06/2020	Änderung 10/2020	(D) Abweichung (C-B)	
D) INVESTITIONEN	1.865.470	4.242.475	5.983.895	1.741.420	41,0%
E) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN + INVESTITIONEN (B+D)	92.588.780	91.607.905	89.140.558	-2.467.347	-2,7%
F) VORAUSSICHTLICHES BETRIEBSERGEBNIS (A-E)	-1.672.080	-1.202.889	716.740	1.919.629	-159,6%
G) RÜCKLAGEN (ÜBERSCHÜSSE AUS DEN VERGANGENEN JAHREN)	1.672.080	1.202.889	-716.740	-1.919.629	-159,6%
SALDO A PAREGGIO (F-G)	0	0	0	0	0

III. ÄNDERUNG DER BETRIEBSERTRÄGE

Die Betriebserträge für das Jahr 2020 betragen **89.857.298 Euro**. Im Vergleich zum Nachtragshaushalt ergibt sich ein Rückgang von 547.718 Euro.

Beschreibung	(A) Budget	(B) Änderung 06/20	(C) Änderung 10/20	(D) Abweichung (C-B)	
I. EIGENERTRÄGE	4.549.825	4.319.825	4.319.825	0	0,0%
II. BEITRÄGE	85.687.284	85.922.784	85.375.066	-547.718	-0,6%
III. WEITERE ERTRÄGE UND EINNAHMEN	679.591	162.407	162.407	0	0,0%
A) BETRIEBSERTRÄGE	90.916.700	90.405.016	89.857.298	-547.718	-0,6%

Im Detail betreffen die Änderungen den Posten „Beiträge“ und setzen sich wie folgt zusammen:

Die **Hauptfinanzierung** reduziert sich um 150.000 Euro, da die Position der Stiftungsprofessur, welche durch die Leistungsvereinbarung mit der Autonomen Provinz Bozen finanziert wird, noch nicht besetzt wurde.

Die **Beiträge für Projekte** reduzieren sich um 644.657 Euro, diese Schätzung wurde aufgrund einer Analyse der Ausgaben der Projekte gemacht.

In den **Sonstigen Beiträgen** scheint die Außerordentliche Finanzierung COVID, welche vom MIUR berechnet und von der Autonomen Provinz Bozen ausbezahlt wurde, auf. Der Betrag beläuft sich auf 246.939 Euro.

Beschreibung	(A) Budget	(B) Änderung 06/20	(C) Änderung 10/20	(D) Abweichung (C-B)	
BEITRÄGE	85.687.284	85.922.784	85.375.066	-547.718	-0,6%
Hauptfinanzierung	77.553.662	77.628.662	77.478.662	-150.000	-0,2%
Beiträge für Projekte	7.053.637	7.124.137	6.479.480	-644.657	-9,0%
Sonstige Beiträge	1.079.985	1.169.985	1.416.924	246.939	21,1%

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 4.208.767 Euro veranschlagt. Die betrieblichen Aufwendungen belaufen sich somit auf **83.156.663 Euro**. In der folgenden Tabelle sind die vier Hauptkostenpunkte dargelegt:

Beschreibung	(A) Budget	(B) Änderung 06/20	(C) Änderung 10/20	(D) Abweichung (C-B)	
I. PERSONALKOSTEN	59.023.710	56.487.282	55.348.541	-1.138.741	-2,0%
II. LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN	22.056.173	20.564.221	18.408.852	-2.155.369	-10,5%
III. FREMDFINANZIERT ENTWICKLUNGS- UND FORSCHUNGSPROJEKTE	7.793.427	7.863.927	7.219.270	-644.657	-8,2%
IV. FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG	1.850.000	2.450.000	2.180.000	-270.000	-11,0%
B) BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	90.723.310	87.365.430	83.156.663	-4.208.767	-4,8%

I. PERSONALKOSTEN

Die Zuweisungen für die Personalkosten wurden neu berechnet und reduzieren sich von 56.487.282 Euro auf **55.348.541 Euro**.

Beschreibung	(A) Budget	(B) Änderung 06/20	(C) Änderung 10/20	(D) Abweichung (C-B)	
PERSONALKOSTEN	59.023.710	56.487.282	55.348.541	-1.138.741	-2,0%
Lohnkosten für das Personal in Forschung und Lehre	42.335.242	40.048.814	39.398.511	-650.303	-1,6%
Lohnkosten für das Verwaltungspersonal	16.688.468	16.438.468	15.950.030	-488.438	-3,0%

Die Reduzierung der **Lohnkosten für das Personal in Forschung und Lehre** ist hauptsächlich auf eine langsamere Besetzung von neuen Stellen, als ursprünglich geplant, zurückzuführen.

Die Abweichung von insgesamt -650.303 Euro beinhaltet eine zusätzliche Bereitstellung von 201.334 Euro für die Prämie der akademischen Leistung und den entsprechenden Sozialbeiträgen. Der Betrag ist in Linie mit jenem von 2019.

Die **Lohnkosten für das Verwaltungspersonal** werden, nach einer Analyse der ersten 9 Monate, um 488.438 Euro, auf 15.950.030 Euro reduziert.

II. LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN

Die laufenden Betriebskosten belaufen sich auf **18.408.852 Euro**. Sie wurden aufgrund einer Analyse der Ausgaben um 2.155.369 Euro reduziert.

Beschreibung	(A) Budget	(B) Änderung 06/20	(C) Änderung 10/20	(D) Abweichung (C-B)	
LAUFENDE BETRIEBSKOSTEN	22.056.173	20.564.221	18.408.852	-2.155.369	-10,5%
Kosten für die Förderung der Studierenden	5.583.705	5.022.537	4.902.537	-120.000	-2,4%
Einkauf von Verbrauchsmaterial für Laboratorien	183.370	170.670	170.670	0	0,0%
Einkauf von Büchern, Zeitschriften und biblio. Material	1.562.000	1.622.100	1.622.100	0	0,0%
Einkauf von technischen und Verwaltungsdienstleistungen	6.642.900	6.292.255	5.491.111	-801.144	-12,7%
Einkauf anderer Güter	355.980	383.311	383.311	0	0,0%
Kosten für die Nutzung von Vermögensgegenständen Dritter	2.275.620	2.261.948	2.106.387	-155.561	-6,9%
Andere Kosten und weitere Betriebsaufwendungen	5.452.598	4.811.400	3.732.736	-1.078.664	-22,4%

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. Aufgrund des Fortbestehens des Covid 19 Notstandes, werden 120.000 Euro weniger Kosten geschätzt.

Die Bereitstellungen für **Verbrauchsmaterial für Laboratorien** und für **Einkauf von Büchern, Zeitschriften und biblio. Material** werden bestätigt. (170.670 Euro bzw. 1.622.100 Euro)

Der Posten **Einkauf von technischen und Verwaltungsdienstleistungen** beinhaltet die Nebenspesen, technische Wartungen und Wartungsverträge und technischen und administrativen Zusammenarbeiten (sog. Outsourcing). Die Reduzierung von 801.144 Euro ist auf eine geringere Nutzung der Gebäude, was eine Reduzierung der laufenden Ausgaben, der Wartungen und auch einen geringeren Einsatz von Dienstleistungen von Dritten zur Folge hat, zurückzuführen. Der Betrag beläuft sich auf 5.491.111 Euro.

Der Posten **Einkauf anderer Güter** (383.311 Euro) wird nicht geändert, da diesem Posten bereits im Nachtragshaushalt im Juni die notwendigen Mittel für die Maßnahmen zur Covid 19 Notsituation zugesprochen wurden.

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 die Werbung und die Spesen für die Mensa.

Die Analyse zum 30/09 zeigt eine starke Verlangsamung der geplanten Tätigkeiten auf. Die persönlichen Fonds, die Fonds für Mobilität und die Fonds für Events weisen eine erhebliche Kosteneinsparung auf. Trotz des Starts der Initiativen mit dem neuen akademischen Jahr wird eine geringere Notwendigkeit von 1.078.664 Euro geschätzt.

In diesen Posten werden auch die Spesen für den Antigentest für das Personal der Universität vorgesehen, insgesamt 60.000 Euro.

III. FREMDFINANZIERTE ENTWICKLUNGS- UND FORSCHUNGSPROJEKTE

Aufgrund einer Analyse der Ausgaben der ersten 9 Monate werden 644.657 Euro weniger Kosten für die fremdfinanzierten Forschungsprojekte geschätzt. Dies ist auf eine Verlangsamung sowie zeitliche Verschiebung der Aktivitäten und der entsprechenden Beiträge zurückzuführen. Der Betrag beläuft sich somit auf **7.219.270 Euro**.

Beschreibung	(A) Budget	(B) Änderung 06/20	(C) Änderung 10/20	(D) Abweichung (C-B)	
FREMDFINANZIERTE ENTWICKLUNGS- UND FORSCHUNGSPROJEKTE	7.793.427	7.863.927	7.219.270	-644.657	-8,2%

IV. FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG

Der Fond für Entwicklung und Forschung beläuft sich auf 2.180.000 Euro. Hier wurde aufgrund der Analyse des Aufnahmeplans die Start up Fonds für neue Professoren um 270.000 Euro gekürzt.

Beschreibung	(A) Budget	(B) Änderung 06/20	(C) Änderung 10/20	(D) Abweichung (C-B)	
FONDS FÜR ENTWICKLUNG UND FORSCHUNG	1.850.000	2.450.000	2.180.000	-270.000	-11,0%
Reservefonds	30.000	30.000	30.000	0	0,0%
Fonds für neue Initiativen zur Entwicklung (Präsidentin)	50.000	50.000	50.000	0	0,0%
Fonds für strategische Aktivitäten (Rektor)	50.000	50.000	50.000	0	0,0%
Fonds für die Forschung	1.000.000	1.600.000	1.600.000	0	0,0%
Start up Fonds für neue Professoren	720.000	720.000	450.000	-270.000	-37,5%

V. ÄNDERUNG DER INVESTITIONEN

Die Investitionen erhöhen sich insgesamt um **1.741.420 Euro**.

Beschreibung	(A) Budget	(B) Änderung 06/20	(C) Änderung 10/20	(D) Abweichung (C-B)	
I) INVESTITIONEN	1.865.470	4.242.475	5.983.895	1.741.420	41,0%
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSWERTE	41.000	41.000	870.600	829.600	2023,4%
II. SACHANLAGEN	1.824.470	4.201.475	5.113.295	911.820	21,7%

Hier werden folgende zwei neue Initiativen finanziert:

- drei UV-Strahlen-Buchdesinfektionsgeräte, eines für jeden Sitz der Universitätsbibliothek, für insgesamt 20.000 Euro
- New Access Management System, das sich aus zwei Teilen zusammensetzt: das Access Management System welches den Zutritt mit Smartphone (iOS und Android) oder campus card an allen Zutrittspunkten der Universität vorsieht und das Facility workflow Management das alle Geschäftsprozesse die mit dem Facility Management verbunden sind verwaltet. Die Gesamtkosten dieser Investition belaufen sich auf 1.721.420 Euro. Dieses System erlaubt eine effizientere Handhabung der Zutritte sowie die Abschaffung der physischen Schlüssel. Die dringende Notwendigkeit ergibt sich aus der aktuellen Covid 19 Notsituation, da so den Nutzern eine größere Sicherheit garantiert werden kann.

VI. EIGENKAPITAL

Das Eigenkapital belief sich am 31.12.2019 auf 13.005.176 Euro. Es setzt sich aus dem Dotationsfonds in der Höhe von 1.032.914 Euro, den gebundenen Rücklagen in der Höhe von 3.441.200 Euro und aus freien Rücklagen von 8.531.062 Euro zusammen.

Aufgrund der in diesem Dokument aufgezeigten Änderungen und ohne die Berücksichtigung unvorhersehbarer Ausgaben werden die freie Rücklagen am 31/12/2020 auf **9.247.802 Euro** geschätzt.

(A) DOTATIONSFONDS	1.032.914
(B) GEBUNDENE RÜCKLAGEN AM 31.12.2019	3.441.200
(C) FREIE RÜCKLAGEN AM 31.12.2019	8.531.062
(D) Betriebsergebnis 2020	716.740
(E) GESCHÄTZTE FREIE RÜCKLAGEN AM 31.12.2020 [C+D]	9.247.802