

Reporting HES-SO

Phase: Rechnungsabschluss 2017 Modell Globalbudgets

Kantonsbeiträge

- Gesamtbeitrag zulasten der Kantone: CHF 370 Mio.

Finanzierung der Grundausbildung

- Arithmetisches Mittel Abschluss 2015 - Ergebnis 2016 für alle Studiengänge/Standorte
- Ausser für die Studiengänge/Standorte, deren Abweichung zum nationalen Mittel > 5 % ; in dem Fall: Anwendung einer Reduktion von -1 % beim oben berechneten Finanzierungsschnitt
- Für die «nicht reifen» Studiengänge/Standorte, d. h. noch ohne vollständigen Diplomzyklus, Berechnung des arithmetischen Mittels der Pauschalen 2015 und 2016, bei der die voraussichtlichen Bestände gemäss Budget 2017 angewendet werden. Es handelt sich dabei um folgende Studiengänge/Standorte:
 - BSc Droit économique (HE-Arc)
 - BSc Energie et Techniques environnementales (HEIG-VD +HES-SO Valais-Wallis HEI)
 - BSc International Business Management (HEG Genève)
 - BSc Ostéopathie (HEdS Fribourg)
 - MSc Innokick (HES-SO Master)

Infrastruktur

- Arithmetisches Mittel Abschluss 2015 - Ergebnis 2016 für alle Studiengänge/Standorte
- Ausser für die «nicht reifen» Studiengänge/Standorte, bei denen die Infrastrukturpauschale gemäss Budget 2016 multipliziert mit den voraussichtlichen Beständen 2017 angewendet wird.

HES-SO Master

- Gleiche Behandlung wie die kantonalen Hochschulen, sowohl für die Grundbildung als auch für die Infrastruktur

Finanzierung Bund

Der Gesamtbetrag des Staatssekretariats für Bildung, Forschung und Innovation (SBFI) verteilt sich gemäss Schlussabrechnung vom 6. November 2017 wie folgt:

Total : CHF 163,33 Mio. (30,5 % der Grundbeiträge für die FHS)
Grundbildung: CHF 143,85 Mio. (31,6 % des Gesamtbetrags für die Lehrleistungen)
Forschung: CHF 19,48 Mio. (24,2 % des Gesamtbetrags für die Forschungsleistungen)

Forschungs- und Impulsfonds (FRI)

- Der dem FRI gewährte Betrag ist gegenüber dem Budget somit stabil. Der für Forschungsleistungen gewährte Bundesbeitrag geht vollständig an die Finanzierung der aF&E innerhalb der HES-SO.

Praktische Ausbildung

- Total : CHF 16'662'993 (d. h. CHF -606K CHF gegenüber Budget)

Gemeinsamer Aufwand

- Gleicher Betrag wie Budget 2016 - keine Progression
- Total : CHF 15'799'517

Inhaltsverzeichnis

1.1 Finanzflüsse

2.1 Prognose Studierende

2.1.1 Prognose Studierende (pro Fachbereich)

2.1.1 Prognose Studierende (pro Kanton)

2.2 Entsandte und aufgenommene Studierende

3.1 Synthese HES-SO-Finanzierung

3.2 Finanzierung Grundbildung

3.3 Finanzierung FHV

4.1 Voraussichtliche Bundesfinanzierung 2017-2020

4.2 Bundesfinanzierung

4.3 Forschungs- und Anstossfinanzierung

4.4 Praxisausbildung

4.5 Gemeinsamer Aufwand

5.1 Regionale Flüsse im Detail

5.2 Aufteilung des Betrags zulasten der Partnerkantone

7.1 Einzelheiten der Entnahmen und Äufnungen von Fonds und Rückstellungen

7.2 Einzelheiten der Berichtigungen früherer Geschäftsjahre

1.1 Finanzflüsse

	Anhang Nr.	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Provisorischer Abschluss 2017	Rechnungsabsc chluss 2017	Rechnungsabsc chluss 2017 J. Budget 2017	Variation in %
Anzahl Studierende (FTE 2/6/4)		16'539	17'166	17'682	17'385	17'384	-298	- 1.7%
Bundesfinanzierung für Hauptstudium	0	142'222'597	141'307'635	138'445'898	143'845'091	143'845'091	5'399'193	+ 3.8%
Bundesfinanzierung aF&E	4.1.2	9'957'288	11'607'792	19'701'401	19'480'823	19'480'823	-220'578	- 1.9%
FHV-Finanzierung	3.4	11'994'021	12'219'298	12'381'401	10'481'605	11'354'810	-1'026'591	- 8.4%
Beiträge der Partnerkantone	5.1 / 5.2	364'206'623	365'584'359	370'182'897	371'994'987	370'555'272	372'375	+ 0.1%
Beiträge der Partnerkantone (neue Studiengänge)	7.1	-	-	-	-	-	-	-
Finanzgewinne		-9'038	-22'881	-	-	-41'148	-41'148	+ 179.8%
Fondsentnahmen und Rückstellungen	7.2	-	-	-	352'146	352'146	352'146	-
Entnahme strategische Reserve					125'046	125'000	125'046	-
Berichtigungen früherer Geschäftsjahre (zugunsten HES-SO)	7.3	447'685	-	-	-	-	-	-
Total Einnahmequellen		528'819'176	530'696'203	540'711'597	546'279'698	545'671'994	4'960'398	+ 0.9%
Nettofinanzierung für Grundausbildung, von HES-SO bewilligt	3.2	414'585'133	410'516'744	423'312'717	423'768'717	423'312'717	-	-
Finanzierungsrückgang		-2'173'000	-	-	-	-	-	-
Nettofinanzierung für Infrastruktur, von HES-SO bewilligt	3.3	43'681'752	45'404'037	42'401'436	42'433'811	42'401'436	-	-
Ad-hoc-Finanzierung neue Studiengänge (Grundbildung und Infrastruktur)	7.1	-	-	-	-	488'375	488'375	-
Zusatzbeiträge Laufender Aufwand HES-SO Master		172'866	-	-	-	-	-	-
Zusatzbeitrag Laufender Aufwand Vereinbarungsschulen		-	-	-	-	-	-	-
Zusätzliche Nettofinanzierung für Infrastruktur		-	-	-	-	-	-	-
Pauschalen an die Ingenieurschule Burgdorf (Master in Architektur)	3.6.5	277'374	222'325	-	281'118	281'118	281'118	+ 126.4%
Total Nettoglobalbudget		456'544'124	456'143'106	465'714'153	466'483'646	466'483'646	769'493	+ 0.2%
Nettoergebnis HES-SO/Master	3.6.4	-794'470	-371'385	-	-	-265'851	-265'851	+ 71.6%
Forschungs- und Anstossfinanzierung	4.1.1	31'300'000	31'068'582	21'926'975	21'926'975	21'926'975	-	-
Finanzierung externe aF&E, erworben an der HES-SO	4.1.2	9'957'288	11'607'792	19'701'401	19'480'823	19'480'823	-220'578	- 1.9%
Finanzierung Praxisausbildung	4.2	16'121'581	15'980'951	17'269'068	16'889'061	16'662'993	-606'075	- 3.8%
ausserordentliche Rückerstattungen an die Partnerkantone	7.4	-	-	-	-	-	-	-
Fondsäufung und Rückstellungen	7.2	-	231'418	-	5'399'193	5'399'193	5'399'193	+ 2333.1%
Berichtigungen früherer Geschäftsjahre (zulasten HES-SO)	7.3	20'446	-	-	-	-	-	-
Gemeinsamer Betriebsaufwand	4.3.1	15'458'090	15'798'887	15'800'000	15'800'000	15'799'517	-483	- 0.0%
Abschreibungen	4.3.2	212'115	236'852	300'000	300'000	184'699	-115'301	- 48.7%
Total Verwendung		528'819'175	530'696'203	540'711'597	546'279'698	545'671'994	4'960'398	+ 0.9%
Variation Eigenmittel		-40'833	-54'478	-	-	-	-	-
Investitionen	4.3.2	193'189	300'000	300'000	300'000	299'754	-246	- 0.1%
Beteiligungen und Gesellschaftskapital an Privatunternehmen		-	-	-	-	20'000	20'000	-

2.1 Prognose Studierende

2.1.1 Prognose Studierende (pro Fachbereich)

(Vollzeitäquivalenzen 2/6/4)

BSc / MSc Studiengang			Budget 2017 Studierende (FTE)	RA2017 Studierende (FTE)	RA2017 J. B2017 (FTE)	
HES-SO-Pool						
Design und visuelle Künste	BA	BA en Architecture d'intérieur	69	70	0	
		BA en Arts visuels	305	318	12	
		BA en Communication visuelle	311	314	3	
		BA en Conservation	45	45	-0	
		BA en Design industriel et de produits	197	193	-4	
	BA Ergebnis		928	939	11	
	MA	MA en Architecture d'intérieur	4	-	-4	
		MA en Arts visuels	153	155	2	
		MA en Cinéma	14	15	0	
		MA en Conservation-restauration	12	11	-1	
		MA en Design	111	113	1	
	MA Ergebnis		294	293	-1	
	Design und visuelle Künste Ergebnis			1'222	1'232	10
	Wirtschaft und Dienstleistungen	BSc	BSc en Droit économique	210	210	-1
BSc en Economie d'entreprise			2'404	2'213	-191	
BSc en Hôtellerie et professions de l'accueil			1'720	1'954	234	
BSc en Information documentaire			131	125	-7	
BSc en Informatique de gestion			399	402	3	
BSc en International Business Management			263	243	-20	
BSc en Tourisme			346	328	-18	
BSc Ergebnis		5'473	5'474	1		
MSc		MSc en Global Hospitality Business	15	15	0	
		MSc en Business Administration	111	91	-20	
		MSc en Sciences de l'information	21	17	-4	
		MSc New EHL	10	-	-10	
MSc Ergebnis		156	122	-34		
Wirtschaft und Dienstleistungen Ergebnis			5'630	5'596	-33	
Ingenieurwesen und Architektur		BSc	BSc en Agronomie	88	94	6
			BSc en Architecture du paysage	153	136	-17
			BSc en Chimie	111	104	-7
			BSc en Energie et techniques environnementales	149	129	-20
			BSc en Génie civil	206	206	-1
	BSc en Génie électrique		266	252	-15	
	BSc en Génie mécanique		214	222	8	
	BSc en Géomatique		115	133	19	
	BSc en Gestion de la nature		76	83	7	
	BSc en Industrial Design Engineering		143	131	-11	
	BSc en Informatique		461	469	8	
	BSc en Ingénierie de gestion		75	72	-3	
	BSc en Ingénierie des médias		94	88	-6	
	BSc en Ingénierie des technologies de l'information		145	145	-1	
	BSc en Microtechniques		368	374	7	
	BSc en Oenologie		90	88	-2	
	BSc en Systèmes industriels		202	193	-8	
	BSc en Technique des bâtiments		42	41	-1	
	BSc en Technologies du vivant		145	130	-15	
	BSc en Télécommunications		187	183	-3	
	BSc Ergebnis		3'329	3'273	-55	
	MSc	MSc en Engineering	179	152	-27	
		MSc en Ingénierie du territoire	22	19	-4	
		MSc en Interdisciplinary Innovation for Product & Business Development	53	53	0	
		MSc en Life Sciences	52	45	-7	
	MSc Ergebnis		306	269	-37	
	BA	BA en Architecture	462	461	-1	
	BA Ergebnis		462	461	-1	
	MA	MA en Architecture	120	67	-54	
	MA Ergebnis		120	67	-54	
	Ingenieurwesen und Architektur Ergebnis			4'217	4'070	-147
	Musik und Bühnenkünste	BA	BA en Contemporary Dance	36	35	-1
			BA en Musique	503	500	-4
BA en Musique et mouvement			25	26	2	
BA en Théâtre			32	32	-0	
BA Ergebnis		596	592	-4		
MA		MA en Composition et théorie musicale	21	17	-5	
		MA en Ethnomusicologie	5	3	-3	
		MA en Interprétation musicale	306	314	8	
		MA en Interprétation musicale spécialisée	59	56	-3	

BSc / MSc Studiengang			Budget 2017 Studierende (FTE)	RA2017 Studierende (FTE)	RA2017 J. B2017 (FTE)
HES-SO-Pool					
Musik und Bühnenkünste	MA	MA en Pédagogie musicale	194	189	-5
		MA en Théâtre	9	9	-
	MA Ergebnis		594	587	-7
Musik und Bühnenkünste Ergebnis			1'190	1'180	-11
Gesundheit	BSc	BSc en Ergothérapie	150	154	4
		BSc en Nutrition et diététique	103	103	-0
		BSc en Ostéopathie	82	85	3
		BSc en Physiothérapie	363	358	-5
		BSc de Sage-femme	144	139	-5
		BSc en Soins infirmiers	2'363	2'237	-126
		BSc en Technique en radiologie médicale	207	203	-4
		BSc en Psychomotricité	68	68	0
	BSc Ergebnis		3'480	3'347	-133
	MSc	MSc en Sciences de la Santé	10	11	1
		MSc en sciences infirmières	31	16	-14
		MSc en Ostéopathie	8	5	-3
	MSc Ergebnis		48	32	-16
Gesundheit Ergebnis			3'528	3'380	-149
Soziale Arbeit	BA	BA en Travail social	1'829	1'861	33
		BA Ergebnis	1'829	1'861	33
	MA	MA en Travail social	67	65	-2
		MA Ergebnis	67	65	-2
Soziale Arbeit Ergebnis			1'895	1'926	31
Gesamtergebnis			17'683	17'384	-298

2.1.1 Prognose Studierende (pro Kanton)
(Vollzeitaquivalenzen 2/6/4)

Kanton	Schule	Studiengang	Budget 2017 Studierende (FTE)	RA2017 Studierende (FTE)	RA2017 J. B2017 (FTE)	
ARC	Haute école de gestion Arc	BSc en Droit économique	210	210	-1	
		BSc en Economie d'entreprise	413	392	-22	
		BSc en Informatique de gestion	116	115	-1	
	Haute école de gestion Arc Ergebnis		740	717	-24	
	Haute Ecole Arc Ingénierie	BSc en Industrial Design Engineering	143	131	-11	
		BSc en Informatique	158	168	10	
		BSc en Microtechniques	169	152	-17	
	Haute Ecole Arc Ingénierie Ergebnis		470	451	-19	
	Haute Ecole Arc Santé	BSc en Soins infirmiers	262	247	-15	
	Haute Ecole Arc Santé Ergebnis		262	247	-15	
	Haute Ecole Arc Conservation-restauration	BA en Conservation	45	45	-0	
		MA en Conservation-restauration	12	11	-1	
Haute Ecole Arc Conservation-restauration Ergebnis		57	56	-1		
Vertrags-HS Ergebnis			1'530	1'471	-59	
FR	Haute école de santé Fribourg - Hochschule für Gesundheit Freiburg	BSc en Ostéopathie	82	85	3	
		BSc en Soins infirmiers	378	341	-37	
		MSc en Ostéopathie	-	5	5	
	Haute école de santé Fribourg - Hochschule für Gesundheit Freiburg Ergebnis		460	431	-29	
	Haute école de travail social Fribourg	BA en Travail social	311	314	3	
	Haute école de travail social Fribourg Ergebnis		311	314	3	
	Haute Ecole d'ingénierie et d'architecture de Fribourg	BA en Architecture	249	250	1	
		BSc en Chimie	111	104	-7	
		BSc en Génie civil	110	115	5	
		BSc en Génie électrique	137	123	-14	
		BSc en Génie mécanique	141	148	7	
		BSc en Informatique	108	97	-11	
		BSc en Télécommunications	82	85	3	
	Haute Ecole d'ingénierie et d'architecture de Fribourg Ergebnis		937	923	-15	
	Haute Ecole de gestion de Fribourg	BSc en Economie d'entreprise	511	495	-16	
	Haute Ecole de gestion de Fribourg Ergebnis		511	495	-16	
	Vertrags-HS Ergebnis			2'220	2'163	-57
	GE	Haute école du paysage, d'ingénierie et d'architecture de Genève	BSc en Agronomie	88	94	6
			BA en Architecture	213	211	-2
BSc en Architecture du paysage			153	136	-17	
BSc en Génie civil			96	90	-6	
BSc en Génie mécanique			73	74	1	
BSc en Gestion de la nature			76	83	7	
BSc en Ingénierie des technologies de l'information			145	145	-1	
BSc en Microtechniques			93	103	10	
BSc en Technique des bâtiments			42	41	-1	
Haute école du paysage, d'ingénierie et d'architecture de Genève Ergebnis		979	977	-2		
HEAD - Genève		BA en Architecture d'intérieur	69	70	0	
		BA en Arts visuels	205	223	18	
		BA en Communication visuelle	105	106	0	
		BA en Design industriel et de produits	107	104	-3	
		MA en Architecture d'intérieur	4	-	-4	
		MA en Arts visuels	103	109	6	
		MA en Design	54	57	3	
HEAD - Genève Ergebnis		647	669	22		
Haute école de gestion de Genève		BSc en Economie d'entreprise	708	648	-60	
		BSc en Information documentaire	131	125	-7	
		BSc en Informatique de gestion	166	153	-14	
		BSc en International Business Management	263	243	-20	
		MSc en Sciences de l'information	21	17	-4	
Haute école de gestion de Genève Ergebnis		1'289	1'185	-105		
Haute école de musique de Genève		MA en Composition et théorie musicale	15	13	-2	
		MA en Ethnomusicologie	5	3	-3	
		MA en Interprétation musicale	153	162	8	
		MA en Interprétation musicale spécialisée	47	43	-4	
		MA en Pédagogie musicale	122	109	-13	
		BA en Musique	242	249	7	
		BA en Musique et mouvement	25	26	2	
Haute école de musique de Genève Ergebnis		609	604	-4		
Haute école de santé Genève		BSc en Nutrition et diététique	103	103	-0	
		BSc en Physiothérapie	100	97	-3	
		BSc de Sage-femme	87	84	-4	
		BSc en Soins infirmiers	427	413	-14	
		BSc en Technique en radiologie médicale	98	88	-10	
Haute école de santé Genève Ergebnis		815	784	-31		
Haute école de travail social Genève		BSc en Psychomotricité	68	68	0	
		BA en Travail social	507	530	24	
Haute école de travail social Genève Ergebnis		575	599	24		
Vertrags-HS Ergebnis			4'914	4'817	-96	
Vereinbarungs-HS	Changins - Haute école de viticulture et oenologie	BSc en Oenologie	90	88	-2	
	Changins - Haute école de viticulture et oenologie Ergebnis		90	88	-2	
	Manufacture Haute école des arts de la scène	BA en Contemporary Dance	36	35	-1	
		MA en Théâtre	9	9	-	
		BA en Théâtre	32	32	-0	
	Manufacture Haute école des arts de la scène Ergebnis		77	75	-2	
	Ecole hôtelière de Lausanne - EHL	BSc en Hôtellerie et professions de l'accueil	1'720	1'954	234	
		MSc en Global Hospitality Business	15	15	0	
		MSc New EHL	10	-	-10	
	Ecole hôtelière de Lausanne - EHL Ergebnis		1'745	1'969	224	
Vertrags-HS Ergebnis			1'911	2'132	221	
VD	ECAL/Ecole cantonale d'art de Lausanne	BA en Arts visuels	48	47	-1	
		BA en Communication visuelle	206	209	3	
		BA en Design industriel et de produits	90	88	-1	

Kanton	Schule	Studiengang	Budget 2017 Studierende (FTE)	RA2017 Studierende (FTE)	RA2017 / B2017 (FTE)		
VD	ECAL/Ecole cantonale d'art de Lausanne	MA en Arts visuels	26	23	-3		
		MA en Cinéma	14	15	0		
		MA en Design	58	56	-2		
	ECAL/Ecole cantonale d'art de Lausanne Ergebnis		442	437	-4		
	Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud	BSc en Economie d'entreprise	467	399	-68		
		BSc en Energie et techniques environnementales	81	67	-13		
		BSc en Génie électrique	130	129	-1		
		BSc en Géomatique	115	133	19		
		BSc en Informatique	195	204	9		
		BSc en Ingénierie de gestion	75	72	-3		
		BSc en Ingénierie des médias	94	88	-6		
		BSc en Microtechniques	105	119	14		
		BSc en Systèmes industriels	72	74	2		
		BSc en Télécommunications	104	98	-6		
	Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud Ergebnis		1'438	1'383	-54		
	Haute école de travail social et de la santé EESP Lausanne	BSc en Ergothérapie	150	154	4		
		BA en Travail social	568	561	-7		
	Haute école de travail social et de la santé EESP Lausanne Ergebnis		718	716	-2		
	Haute Ecole de Musique de Lausanne	MA en Composition et théorie musicale	6	3	-3		
		MA en Interprétation musicale	153	152	-0		
		MA en Interprétation musicale spécialisée	12	13	1		
		MA en Pédagogie musicale	72	80	8		
		BA en Musique	262	251	-11		
		Haute Ecole de Musique de Lausanne Ergebnis		505	500	-5	
		HESAV - Haute Ecole de Santé Vaud	BSc en Physiothérapie	144	141	-3	
			BSc de Sage-femme	57	55	-2	
			BSc en Soins infirmiers	405	429	23	
			BSc en Technique en radiologie médicale	110	116	6	
HESAV - Haute Ecole de Santé Vaud Ergebnis		716	741	25			
Institut et Haute Ecole de la Santé La Source Lausanne	BSc en Soins infirmiers	578	513	-66			
Institut et Haute Ecole de la Santé La Source Lausanne Ergebnis		578	513	-66			
Vertrags-HS Ergebnis			4'396	4'289	-107		
VS	Ecole cantonale d'art du Valais	BA en Arts visuels	52	48	-5		
		MA en Arts visuels	24	23	-1		
	Ecole cantonale d'art du Valais Ergebnis		76	70	-6		
	HES-SO Valais-Wallis - Haute Ecole de Gestion & Tourisme	BSc en Economie d'entreprise	305	279	-26		
		BSc en Informatique de gestion	117	134	18		
		BSc en Tourisme	346	328	-18		
	HES-SO Valais-Wallis - Haute Ecole de Gestion & Tourisme Ergebnis		767	741	-26		
	HES-SO Valais-Wallis - Haute Ecole de Santé	BSc en Physiothérapie	119	120	1		
		BSc en Soins infirmiers	311	295	-17		
	HES-SO Valais-Wallis - Haute Ecole de Santé Ergebnis		430	415	-15		
	HES-SO Valais-Wallis - Haute Ecole d'Ingénierie	BSc en Energie et techniques environnementales	69	62	-7		
		BSc en Systèmes industriels	130	120	-10		
		BSc en Technologies du vivant	145	130	-15		
	HES-SO Valais-Wallis - Haute Ecole d'Ingénierie Ergebnis		343	311	-32		
	HES-SO Valais-Wallis - Haute Ecole de Travail social	BA en Travail social	443	456	13		
	HES-SO Valais-Wallis - Haute Ecole de Travail social Ergebnis		443	456	13		
	Vertrags-HS Ergebnis			2'060	1'994	-66	
HES-SO Master	HES-SO Master	MA en Architecture	120	67	-54		
		MSc en Business Administration	111	91	-20		
		MSc en Engineering	179	152	-27		
		MSc en Ingénierie du territoire	22	19	-4		
		MSc en Interdisciplinary Innovation for Product & Business Development	53	53	0		
		MSc en Life Sciences	52	45	-7		
		MSc en Sciences de la Santé	10	11	1		
		MSc en sciences infirmières	31	16	-14		
		MA en Travail social	67	65	-2		
		MSc en Ostéopathie	8	-	-8		
		HES-SO Master Ergebnis		652	519	-133	
		Vertrags-HS Ergebnis			652	519	-133
		Gesamtergebnis			17'683	17'384	-298

2.2 Entsandte und aufgenommene Studierende

(Vollzeitäquivalenzen FTE 2/6/4)

ÜBERSICHT	FR	GE	BE	JU	NE	VD	VS	Total Aufgenommene aus der HES-SO	FHV	Ausländer/- innen	Total Aufgenommene (FTE)
ARC	42	22	265	211	701	112	28	1'382	10	78	1'471
FR	1'199	32	117	65	146	315	136	2'009	139	14	2'163
GE	95	2'839	43	40	98	604	101	3'821	71	925	4'817
VD	267	222	88	90	205	2'440	212	3'524	90	674	4'289
VS	129	70	64	55	58	248	1'298	1'921	40	33	1'994
HES-SO//Master	72	121	20	12	35	123	53	438	16	65	519
Vereinbarungs-HS	40	257	56	15	42	457	61	927	254	952	2'132
Total	1'845	3'563	654	488	1'285	4'300	1'889	14'022	621	2'741	17'384

	FR	GE	ARC	VD	VS
Exportierte	646	723	1'249	1'859	590
Importierte	964	1'978	293	1'849	695

DETAILANSICHT	FR	GE	BE	JU	NE	VD	VS	Total Aufgenommene aus der HES-SO	FHV	Ausländer/- innen	Total Aufgenommene (FTE)
ARC	42	22	265	211	701	112	28	1'382	10	78	1'471
Design und Visuelle Künste	4	2	6	1	10	14	1	39	3	14	56
Wirtschaft und Dienstleistung	25	13	141	101	335	72	16	704	2	11	717
Ingenieurwesen und Architekt	10	7	76	46	223	23	11	396	4	51	451
Gesundheit	3	1	42	63	132	3	1	244	1	2	247
FR	1'199	32	117	65	146	315	136	2'009	139	14	2'163
Wirtschaft und Dienstleistung	347	-	38	2	3	83	9	482	12	1	495
Ingenieurwesen und Architekt	415	24	30	28	46	163	108	814	99	10	923
Gesundheit	302	7	20	4	15	41	15	403	26	1	431
Soziale Arbeit	134	2	29	31	82	28	3	310	2	2	314
GE	95	2'839	43	40	98	604	101	3'821	71	925	4'817
Design und Visuelle Künste	28	241	13	9	24	112	14	440	26	202	669
Wirtschaft und Dienstleistung	14	853	12	5	19	215	28	1'145	16	24	1'185
Ingenieurwesen und Architekt	23	567	13	11	14	135	23	787	20	169	977
Musik und Bühnenkünste	5	68	2	1	6	24	5	111	3	491	604
Gesundheit	24	647	4	13	32	74	25	818	4	31	852
Soziale Arbeit	2	464	1	2	3	44	4	519	3	9	530
VD	267	222	88	90	205	2'440	212	3'524	90	674	4'289
Design und Visuelle Künste	16	37	5	4	19	125	9	216	32	189	437
Wirtschaft und Dienstleistung	8	4	3	1	4	368	7	394	1	3	399
Ingenieurwesen und Architekt	68	51	23	21	53	597	55	869	15	101	984
Musik und Bühnenkünste	15	39	5	8	5	63	12	148	16	336	500
Gesundheit	117	86	30	28	73	894	118	1'345	19	44	1'407
Soziale Arbeit	42	6	21	29	51	393	11	553	7	2	561
VS	129	70	64	55	58	248	1'298	1'921	40	33	1'994
Design und Visuelle Künste	6	6	1	3	2	21	16	54	2	15	70
Wirtschaft und Dienstleistung	54	28	34	8	15	132	441	712	21	9	741
Ingenieurwesen und Architekt	20	12	2	12	7	48	197	298	6	7	311
Gesundheit	27	2	12	11	13	16	326	407	7	1	415
Soziale Arbeit	22	22	14	21	21	31	319	450	5	1	456
HES-SO//Master	72	121	20	12	35	123	53	438	16	65	519
Wirtschaft und Dienstleistung	10	22	4	1	6	23	13	79	3	8	91
Ingenieurwesen und Architekt	46	79	13	9	24	72	29	273	11	51	336
Gesundheit	5	3	0	1	1	10	5	26	-	1	27
Soziale Arbeit	11	16	2	2	4	18	6	59	2	5	65
Unter Vertrag stehende Hochsch	40	257	56	15	42	457	61	927	254	952	2'132
Wirtschaft und Dienstleistung	34	245	54	12	35	420	46	847	242	880	1'969
Ingenieurwesen und Architekt	2	6	1	1	6	21	11	46	8	34	88
Musik und Bühnenkünste	5	6	1	2	1	16	4	34	4	38	75
Total	1'845	3'563	654	488	1'285	4'300	1'889	14'022	621	2'741	17'384

3.1 Synthese HES-SO-Finanzierung

(den Hochschulen von der HES-SO gewährt)

Finanzierung Grundbildung	B2017 Finanzierung Grundbildung	RA2017 Finanzierung Grundbildung	Finanzierungs- differenz
ARC	36'145'264	36'145'264	-
FR	52'650'670	52'831'670	181'000
GE	125'537'344	125'537'344	-
VD	114'351'271	114'351'271	-
VS	48'458'303	48'458'303	-
Vertrags-HS	30'481'124	30'481'124	-
HES-SO Master	15'688'740	15'963'740	275'000
Gesamtergebnis	423'312'717	423'768'717	456'000

Finanzierung Infrastruktur	B2017 Finanzierung Infrastruktur	RA2017 Finanzierung Infrastruktur	Finanzierungs- differenz
ARC	4'235'496	4'235'496	0
FR	6'667'046	6'680'921	13'875
GE	12'330'603	12'330'603	0
VD	11'532'466	11'532'466	0
VS	4'779'513	4'779'513	0
Vertrags-HS	749'525	749'525	0
HES-SO Master	2'106'786	2'125'286	18'500
Gesamtergebnis	42'401'436	42'433'811	32'375

Finanzierung Grundbildung und Infrastruktur RA2017	FR	GE	ARC	VD	VS	Vertrags-HS	HES-SO Master	Gesamtergebnis
Design und visuelle Künste		22'995'169	2'701'348	13'893'934	2'649'345			42'239'795
Wirtschaft und Dienstleistungen	7'630'566	22'081'549	13'094'020	8'020'462	16'351'099	21'500'000	2'439'243	91'116'939
Ingenieurwesen und Architektur	35'141'871	39'124'839	18'897'787	40'827'772	15'075'855	4'624'060	13'455'601	167'147'784
Musik und Bühnenkünste		22'791'190		18'964'150		5'106'589		46'861'929
Gesundheit	9'864'131	19'581'327	5'687'606	31'796'850	9'239'700		919'540	77'089'153
Soziale Arbeit	6'876'023	11'293'874		12'380'570	9'921'817		1'274'643	41'746'926
Gesamtergebnis	59'512'590	137'867'947	40'380'761	125'883'737	53'237'816	31'230'649	18'089'027	466'202'528

3.2 FHS-Finanzierung, den Hochschulen von der HES-SO gewährt

Rubrik	B2017 Finanzierung Grundbildung	RA2017 Finanzierung Grundbildung	B2017 Finanzierung Infrastruktur	RA2017 Finanzierung Infrastruktur
ARC	36'145'264	36'145'264	4'235'496	4'235'496
Haute école de gestion Arc	11'700'737	11'700'737	1'393'283	1'393'283
BSc en Droit économique	3'071'614	3'071'614	389'191	389'191
BSc en Economie d'entreprise	6'250'212	6'250'212	792'458	792'458
BSc en Informatique de gestion	2'378'911	2'378'911	211'633	211'633
Haute Ecole Arc Ingénierie	16'656'554	16'656'554	2'241'233	2'241'233
BSc en Industrial Design Engineering	5'520'464	5'520'464	682'475	682'475
BSc en Informatique	4'801'027	4'801'027	748'750	748'750
BSc en Microtechniques	6'335'063	6'335'063	810'008	810'008
Haute Ecole Arc Santé	5'242'376	5'242'376	445'230	445'230
BSc en Soins infirmiers	5'242'376	5'242'376	445'230	445'230
Haute Ecole Arc Conservation-restauration	2'545'598	2'545'598	155'750	155'750
BA en Conservation	2'031'605	2'031'605	126'500	126'500
MA en Conservation-restauration	513'993	513'993	29'250	29'250
FR	52'650'670	52'831'670	6'667'046	6'680'921
Haute école de santé Fribourg - Hochschule für Gesundheit Freiburg	8'902'339	9'083'339	766'917	780'792
BSc en Ostéopathie	1'780'046	1'780'046	151'675	151'675
BSc en Soins infirmiers	7'122'293	7'122'293	615'241	615'241
MSc en Ostéopathie	0	181'000	0	13'875
Haute école de travail social Fribourg	6'310'835	6'310'835	565'188	565'188
BA en Travail social	6'310'835	6'310'835	565'188	565'188
Haute Ecole d'ingénierie et d'architecture de Fribourg	30'677'704	30'677'704	4'464'167	4'464'167
BA en Architecture	6'784'645	6'784'645	1'222'083	1'222'083
BSc en Chimie	4'233'101	4'233'101	521'225	521'225
BSc en Génie civil	3'750'804	3'750'804	548'333	548'333
BSc en Génie électrique	4'577'113	4'577'113	642'500	642'500
BSc en Génie mécanique	5'763'368	5'763'368	707'925	707'925
BSc en Informatique	2'692'744	2'692'744	432'508	432'508
BSc en Télécommunications	2'875'929	2'875'929	389'592	389'592
Haute Ecole de gestion de Fribourg	6'759'792	6'759'792	870'774	870'774
BSc en Economie d'entreprise	6'759'792	6'759'792	870'774	870'774
GE	125'537'344	125'537'344	12'330'603	12'330'603
Haute école du paysage, d'ingénierie et d'architecture de Genève	34'280'926	34'280'926	4'843'913	4'843'913
BSc en Agronomie	4'311'580	4'311'580	422'492	422'492
BA en Architecture	5'870'613	5'870'613	1'042'900	1'042'900
BSc en Architecture du paysage	4'265'542	4'265'542	744'567	744'567
BSc en Génie civil	3'123'398	3'123'398	460'408	460'408
BSc en Génie mécanique	2'667'997	2'667'997	325'017	325'017
BSc en Gestion de la nature	3'717'410	3'717'410	440'417	440'417
BSc en Ingénierie des technologies de l'information	5'279'707	5'279'707	727'298	727'298
BSc en Microtechniques	3'404'939	3'404'939	443'333	443'333
BSc en Technique des bâtiments	1'639'740	1'639'740	237'481	237'481
HEAD - Genève	21'376'685	21'376'685	1'618'484	1'618'484
BA en Architecture d'intérieur	2'289'250	2'289'250	222'500	222'500
BA en Arts visuels	7'282'428	7'282'428	373'552	373'552
BA en Communication visuelle	3'008'639	3'008'639	323'240	323'240
BA en Design industriel et de produits	3'243'952	3'243'952	326'255	326'255
MA en Architecture d'intérieur	0	0	0	0

MA en Arts visuels	3'963'404	3'963'404	208'128	208'128
MA en Design	1'589'013	1'589'013	164'809	164'809
Haute école de gestion de Genève	19'784'261	19'784'261	2'297'288	2'297'288
BSc en Economie d'entreprise	9'933'122	9'933'122	1'263'358	1'263'358
BSc en Information documentaire	2'650'737	2'650'737	238'797	238'797
BSc en Informatique de gestion	2'981'323	2'981'323	274'616	274'616
BSc en International Business Management	3'846'198	3'846'198	487'332	487'332
MSc en Sciences de l'information	372'882	372'882	33'184	33'184
Haute école de musique de Genève	21'679'741	21'679'741	1'111'449	1'111'449
MA en Composition et théorie musicale	494'178	494'178	23'899	23'899
MA en Ethnomusicologie	29'788	29'788	1'542	1'542
MA en Interprétation musicale	5'892'482	5'892'482	299'238	299'238
MA en Interprétation musicale spécialisée	1'639'830	1'639'830	85'933	85'933
MA en Pédagogie musicale	4'355'663	4'355'663	229'095	229'095
BA en Musique	8'515'198	8'515'198	431'818	431'818
BA en Musique et mouvement	752'601	752'601	39'926	39'926
Haute école de santé Genève	16'463'165	16'463'165	1'402'312	1'402'312
BSc en Nutrition et diététique	2'064'247	2'064'247	178'988	178'988
BSc en Physiothérapie	1'981'195	1'981'195	169'586	169'586
BSc de Sage-femme	2'087'381	2'087'381	164'345	164'345
BSc en Soins infirmiers	8'444'047	8'444'047	729'523	729'523
BSc en Technique en radiologie médicale	1'886'294	1'886'294	159'871	159'871
Haute école de travail social Genève	11'952'566	11'952'566	1'057'158	1'057'158
BSc en Psychomotricité	1'591'594	1'591'594	124'255	124'255
BA en Travail social	10'360'972	10'360'972	932'902	932'902
Vertrags-HS	30'481'124	30'481'124	749'525	749'525
Changins - Haute école de viticulture et oenologie	4'016'985	4'016'985	607'075	607'075
BSc en Oenologie	4'016'985	4'016'985	607'075	607'075
Manufacture Haute école des arts de la scène	4'964'139	4'964'139	142'450	142'450
BA en Contemporary Dance	2'320'896	2'320'896	66'600	66'600
MA en Théâtre	580'224	580'224	16'650	16'650
BA en Théâtre	2'063'019	2'063'019	59'200	59'200
Ecole hôtelière de Lausanne - EHL	21'500'000	21'500'000	0	0
BSc en Hôtellerie et professions de l'accueil	21'500'000	21'500'000	0	0
MSc en Global Hospitality Business	0	0	0	0
MSc New EHL	0	0	0	0
VD	114'351'271	114'351'271	11'532'466	11'532'466
ECAL/Ecole cantonale d'art de Lausanne	12'707'768	12'707'768	1'186'167	1'186'167
BA en Arts visuels	1'792'986	1'792'986	90'647	90'647
BA en Communication visuelle	5'680'544	5'680'544	608'250	608'250
BA en Design industriel et de produits	2'586'079	2'586'079	256'000	256'000
MA en Arts visuels	834'827	834'827	45'020	45'020
MA en Cinéma	446'323	446'323	43'750	43'750
MA en Design	1'367'009	1'367'009	142'500	142'500
Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud	42'967'869	42'967'869	5'880'364	5'880'364
BSc en Economie d'entreprise	7'131'806	7'131'806	888'656	888'656
BSc en Energie et techniques environnementales	3'457'503	3'457'503	402'575	402'575
BSc en Génie électrique	4'818'371	4'818'371	640'625	640'625
BSc en Géomatique	4'570'525	4'570'525	660'344	660'344
BSc en Informatique	6'239'811	6'239'811	982'308	982'308
BSc en Ingénierie de gestion	2'000'190	2'000'190	352'092	352'092
BSc en Ingénierie des médias	2'630'206	2'630'206	446'275	446'275
BSc en Microtechniques	4'460'639	4'460'639	558'942	558'942
BSc en Systèmes industriels	4'131'697	4'131'697	455'510	455'510
BSc en Télécommunications	3'527'122	3'527'122	493'038	493'038

Haute école de travail social et de la santé EESP Lausanne	14'552'561	14'552'561	1'303'226	1'303'226
BSc en Ergothérapie	3'199'879	3'199'879	275'339	275'339
BA en Travail social	11'352'682	11'352'682	1'027'888	1'027'888
Haute Ecole de Musique de Lausanne	18'037'797	18'037'797	926'353	926'353
MA en Composition et théorie musicale	240'974	240'974	12'336	12'336
MA en Interprétation musicale	5'501'465	5'501'465	283'472	283'472
MA en Interprétation musicale spécialisée	441'767	441'767	22'508	22'508
MA en Pédagogie musicale	2'702'447	2'702'447	136'132	136'132
BA en Musique	9'151'144	9'151'144	471'904	471'904
HESAV - Haute Ecole de Santé Vaud	14'451'134	14'451'134	1'230'208	1'230'208
BSc en Physiothérapie	2'739'631	2'739'631	237'263	237'263
BSc de Sage-femme	1'274'218	1'274'218	100'363	100'363
BSc en Soins infirmiers	8'115'780	8'115'780	698'484	698'484
BSc en Technique en radiologie médicale	2'321'505	2'321'505	194'099	194'099
Institut et Haute Ecole de la Santé La Source Lausanne	11'634'142	11'634'142	1'006'147	1'006'147
BSc en Soins infirmiers	11'634'142	11'634'142	1'006'147	1'006'147
VS	48'458'303	48'458'303	4'779'513	4'779'513
Ecole cantonale d'art du Valais	2'519'524	2'519'524	129'821	129'821
BA en Arts visuels	1'697'031	1'697'031	87'576	87'576
MA en Arts visuels	822'493	822'493	42'245	42'245
HES-SO Valais-Wallis - Haute Ecole de Gestion & Tourisme	14'837'144	14'837'144	1'513'955	1'513'955
BSc en Economie d'entreprise	4'507'749	4'507'749	571'265	571'265
BSc en Informatique de gestion	2'474'474	2'474'474	227'511	227'511
BSc en Tourisme	7'854'921	7'854'921	715'179	715'179
HES-SO Valais-Wallis - Haute Ecole de Santé	8'505'745	8'505'745	733'955	733'955
BSc en Physiothérapie	2'367'815	2'367'815	205'347	205'347
BSc en Soins infirmiers	6'137'930	6'137'930	528'608	528'608
HES-SO Valais-Wallis - Haute Ecole d'Ingénierie	13'493'847	13'493'847	1'582'008	1'582'008
BSc en Energie et techniques environnementales	2'947'809	2'947'809	343'258	343'258
BSc en Systèmes industriels	5'186'947	5'186'947	611'675	611'675
BSc en Technologies du vivant	5'359'091	5'359'091	627'075	627'075
HES-SO Valais-Wallis - Haute Ecole de Travail social	9'102'043	9'102'043	819'774	819'774
BA en Travail social	9'102'043	9'102'043	819'774	819'774
HES-SO Master	15'688'740	15'963'740	2'106'786	2'125'286
HES-SO Master	15'688'740	15'963'740	2'106'786	2'125'286
MA en Architecture	2'501'576	2'501'576	441'638	441'638
MSc en Business Administration	2'248'110	2'248'110	191'133	191'133
MSc en Engineering	5'473'682	5'473'682	772'082	772'082
MSc en Ingénierie du territoire	688'878	688'878	90'010	90'010
MSc en Interdisciplinary Innovation for Product & Business Development	1'380'342	1'380'342	265'000	265'000
MSc en Life Sciences	1'654'335	1'654'335	188'058	188'058
MSc en Sciences de la Santé	0	275'000	0	18'500
MSc en sciences infirmières	575'736	575'736	50'304	50'304
MA en Travail social	1'166'081	1'166'081	108'562	108'562
MSc en Ostéopathie	0	0		
Gesamtergebnis	423'312'717	423'768'717	42'401'436	42'433'811

3.4 Finanzierung FHV

(von den FHV-Mitgliedskantonen erhalten)

FHV-Beitrag 2017	10'608'296
FHV-Beitrag 2017 MA Architektur BFH-Studierende	50'517
ECTS-Zulage für dipl. Studierende	695'998
Total FHV-Beitrag 2017	11'354'810

Finanzierung FHV	B2017 Studierende FHV (FTE)	RA2017 Studierende FHV (FTE)	B2017 Finanzierung FHV	RA2017 Finanzierung FHV
Land- und Forstwirtschaft	2	3	57'453	56'078
Architektur, Bau und Planung	30	29	628'198	565'133
Kunst	26	28	545'752	561'116
Bühnenkünste	3	5	79'847	135'338
Chemie und Lebenswissenschaften	38	32	1'051'643	797'333
Design	38	34	806'844	703'018
Wirtschaft und Dienstleistungen 1	69	55	676'568	511'449
Wirtschaft und Dienstleistungen 2	238	242	4'205'008	3'839'664
Lehrerausbildung	0	0	12'283	8'000
Musik	22	19	576'494	464'189
Gesundheit	58	57	915'990	857'078
Technik und Informationstechnologien	113	99	2'493'142	1'908'176
Soziale Arbeit	27	18	332'181	201'723
Gesamttotal	665	621	12'381'401	10'608'296

3.6.4 HES-SO//Master

HES-SO//Master	-265'851
----------------	----------

Die dem HES-SO//Master gewährten Finanzierungen sind wie für eine andere Schule in den Subventionen für die Grundbildung sowie in den Subventionen für die Infrastruktur registriert.

Dieser Punkt umfasst die allfälligen Finanzierungsüberschüsse bzw. Finanzierungslücken dieser Einheit.

3.6.5 Ingenieurschule Burgdorf

Burgdorf	281'118
----------	---------

In diesem gemeinsamen Master sind die HES-SO-Studierenden an der HES-SO und die BFH-Studierenden an der BFH immatrikuliert.

Beim Abschluss stellt die HES-SO dem Bund die Gesamtheit aller Beiträge in Rechnung und vergütet ihren Anteil der BFH, was diesen Punkt erklärt.

Die BFH-Studierenden sind im Budget der HES-SO nicht deklariert. Diese Zeile bleibt im Budget somit leer.

3.6.6 Dezentrale Musik-Institutionen

Das Reporting in Bezug auf die dezentralen Musik-Institutionen wird im Rahmen der bilateralen Vereinbarungen zwischen den Konservatorien und den dezentralen Institutionen von den aufnehmenden Konservatorien veröffentlicht.

Die folgenden Einzelheiten haben keine Auswirkung auf das Finanzierungssystem der HES-SO.

Sie werden nur zur Information angegeben. Nur die von den aufnehmenden Konservatorien veröffentlichten Unterlagen sind verbindlich.

HEMU - Musikhochschule Waadt-Wallis-Freiburg

	FTE BSc	FTE MSc	Total
FR	34.92	33.67	68.59
VD	191.00	180.52	371.52
VS	25.17	34.61	59.78
Total	251.08	248.81	499.89

HEM-GE - Musikhochschule Genf

	FTE BSc	FTE MSc	Total
GE	214.67	291.77	506.44
ARC	60.17	37.67	97.83
Total	274.83	329.44	604.27

4.1 Voraussichtliche Bundesfinanzierung 2017-2020

Fassung vom 15.9.2016 nach den Beschlüssen von National- und Ständerat, den FHS-Grundbeitrag um 40 Mio. zu erhöhen

Zahlen gemäss BFI-Botschaft des Bundesrates	2017	2018	2019	2020	Total
Total Botschaft BR [Mio.]	526.30	531.30	542.20	550.00	2149.80
% der Gesamtsumme	24.48%	24.71%	25.22%	25.58%	100.00%

Zahlen gemäss Beschluss von National- und Ständerat (+40 Mio.)	%	2017	2018	2019	2020	Total
Total aF&E	15%	80.41	78.75	80.39	81.56	321.10
Total FB	85%	455.68	446.25	455.52	462.15	1'819.59
Total	100%	536.09	525.00	535.90	543.70	2'140.69

Annahme: Verteilung des zusätzlichen Betrags gemäss demselben Schlüssel wie in der Botschaft des BR

Verteilschlüssel unter Berücksichtigung des HES-SO-Anteile gemäss folgender SBFI-Tabelle vom 04.07.2016	Bestand	Ausländer	Diplomierte	Drittmittel	FTE Forschung	Total
	70%	5%	10%	7.50%	7.50%	100%
Total pro Pfeiler 2017	375.26	26.80	53.61	40.21	40.21	536.09
Total pro Pfeiler 2018	367.50	26.25	52.50	39.38	39.38	525.00
Total pro Pfeiler 2019	375.13	26.80	53.59	40.19	40.19	535.90
Total pro Pfeiler 2020	380.59	27.19	54.37	40.78	40.78	543.70
Total	1'498.48	107.03	214.07	160.55	160.55	2'140.69

HES-SO-Anteil gemäss SBFI (4.7.2016)	30%	41%	32%	20%	30%	Moyenne 30%
--------------------------------------	-----	-----	-----	-----	-----	----------------

Kommentar:

Im Rahmen der vom SBFI durchgeführten Simulationen 2016 bezüglich des sogenannten Bundesfinanzierungsmodells «85/15» erhielt die HES-SO eine Gesamtgewichtung von rund 30 %.

Die Daten stammen von den durch die Überweisungen im Zusammenhang mit den zusätzlichen ECTS neutralisierten Durchschnittswerten der Jahre 2013 und 2014. Ausgehend von den eidg. Beschlüssen zum BFI-Bereich 2017-2020 hat sich das Rektorat bei der Erarbeitung des Finanz- und Entwicklungsplans für einen Satz von 29,5 % entschieden, was in der Spanne des gerundeten Satzes von 30 % dem niedrigsten Wert entspricht.

Das SBFI hat Ende Juli 2017 auf nationaler Ebene über die Revision der Globalbudgets der Bundesfinanzierung gemäss HFKG zugunsten der schweizerischen Hochschulen für die Periode 2018-2020 informiert. Die angekündigten Kürzungen sind die Antwort auf den Ausgaben senkungsplan, den der Bundesrat umsetzen muss. Die Neuschätzung des HES-SO-Anteils auf der Grundlage der letzten SBFI-Daten würde die Kürzung der Bundesfinanzierung praktisch vollständig absorbieren (geschätzte Negativwirkung rund CHF 45 000.-).

Aufteilung HES-SO unter Berücksichtigung der HES-SO-Anteile gemäss SBFI vom 04.07.2016

Prognose HES-SO	30.40%	aF&E	FB	Total
Prognose HES-SO 2017	162.97	20.30 12.46%	142.67 87.54%	162.97 100%
Prognose HES-SO 2018	159.60	19.88 12.46%	139.72 87.54%	159.60 100%
Prognose HES-SO 2019	162.91	20.30 12.46%	142.62 87.54%	162.91 100%
Prognose HES-SO 2020	165.28	20.59 12.46%	144.69 87.54%	165.28 100%

4.2 Bundesfinanzierung

Gemäss definitivem Beschluss des SBFI vom 06.11.2017	Rechnung 2015	Provisorischer Abschluss 2016	Budget 2017	Definitiver Abschluss 2017
Bundesfinanzierung für Hauptstudium (SBFI-Pauschalen)	142'222'597	141'300'000	138'445'898	143'845'091
Bundesfinanzierung aF&E	9'957'288	10'318'037	19'701'401	19'480'823
Total	152'179'885	151'618'037	158'147'299	163'325'914

4.3 Forschungs- und Anstossfinanzierung

Gemäss definitivem Beschluss des SBFI vom 06.11.2017	Rechnung 2015	Provisorischer Abschluss 2016	Budget 2017	Definitiver Abschluss 2017
Finanzierung externe aF&E, an der HES-SO erworben	9'957'288	10'318'037	19'701'401	19'480'823
Forschungs- und Anstossfinanzierung	31'300'000	31'300'000	21'926'975	21'926'975
Total	41'257'288	41'618'037	41'628'376	41'407'798

4.4 Praxisausbildung

Budget Praxisausbildung 16'662'993

HES-SO-Fachbereich		2017 gewichtetes Total 2/6/4	Praktikumstage (berichtigter RLP) (2)	% der nicht entschädigten Tage (3)	Finanzierung pro Tag (4)	BF 2017 Praxisausbildung
BSc	BSc en Ergothérapie	154	44	9%	60	372'720
	BSc en Physiothérapie	358	57	11%	60	1'086'180
	BSc de Sage-femme	139	84	22%	60	547'680
	BSc en Soins infirmiers	2'237	60	7%	60	7'482'720
	BSc en Technique en radiologie méc	203	67	20%	60	653'220
	BSc en Ostéopathie	85	-			-
	BSc en Nutrition et diététique	103	46	15%	60	241'740
	BSc en Psychomotricité	68	40	31%	60	112'530
Total Gesundheit		3'347				10'496'790
BA	BA en Travail social	1'861	52	5%	45	4'147'929
Total Gesundheit		1'861				4'147'929
Gesamtergebnis		5'209				14'644'719
Anteil i. V. mit dem Studierendenbestand:						14'644'719
Zu erfassende Transitorische für Praktika + Kosten Praktika früherer Jahre						443'286
Total Praktika						15'088'005
Weitere Kosten:						1'574'988
Koordination, usw.						368'888
CAS PA und Weiterbildung:						1'206'100
Gesamtkosten						16'662'993

4.5 Gemeinsamer Aufwand

4.5.1 Gemeinsamer Aufwand

Gemeinsamer Aufwand	15'799'517
---------------------	-------------------

	Rechnung 2016	Budget 2017	Schluss- rechnung 2017
A - Lohnmasse	9'113'279	9'665'000	9'471'420
Gehälter	8'570'137	9'317'200	9'075'054
Mandate Bereichsverantwortliche	543'142	536'000	546'135
Ertrag		-188'200	-149'769
B1 - Informationssysteme Rektorat	401'756	303'000	293'405
B1 - Informationssysteme HES-SO	2'886'655	2'935'000	3'185'528
Gemeinsame IT-Infrastruktur	1'738'795	1'681'000	1'682'497
SI Forschung	146'782	313'000	682'133
SI Lehre	683'267	565'000	460'760
SI Organisation	317'811	376'000	360'139
C - Mieten und Nebenkosten	868'876	938'500	937'503
Gebäude Delsberg	596'215	639'000	647'407
Gebäude Provence 6	38'166	39'500	39'268
Gebäude Provence 12	234'495	260'000	250'828
D - Externe Beteiligungen	836'142	750'000	762'479
AUF	3'759	5'000	4'278
B2S	50'000	0	0
FH Suisse	70'000	70'000	70'000
FSE	5'000	5'000	5'000
KFH	192'931	195'000	194'997
Verein HEM	10'000	10'000	10'000
Bibliotheken	471'513	430'000	455'545
ARGUS	32'939	35'000	22'660
E - Organe	467'631	476'500	456'713
Rektorat	21'884	22'000	21'959
CD	22'801	20'000	19'973
CG	3'287	3'500	1'969
CIP	13'329	14'000	16'656
COMREC (oder CSA)	49'505	65'000	45'563
CDC	8'721	10'000	10'973
Revision Rektorat	118'914	67'000	72'041
Analytische Revision	229'190	275'000	267'580
F - Allgemeine Kosten (ohne Löhne)	1'224'549	710'650	692'468
Allgemeines	119'387	68'000	77'139
Generalsekretariat	192'909	99'000	100'369
Abteilung Lehre	67'802	55'000	42'234
Abteilung Forschung	44'670	32'000	40'576
Finanzen und Controlling (ohne Revision)	54'206	48'000	50'149
Abteilung Qualität	92'454	55'650	46'897
Chancengleichheit	153'380	12'000	10'049
Personalkosten	154'907	120'000	179'020
HR	19'394	13'000	15'018
Kommunikation	266'877	208'000	194'337
pädagogische und didaktische Beratung	58'563	0	-63'319
Total Allgemeine Kosten	15'798'888	15'778'650	15'799'517

4.5.2 Investitionen und Abschreibungen

Investitionen IT-Anlagen	113'658
Abschreibungen IT-Anlagen	118'589

Investitionen Mobiliar	42'754
Abschreibungen Mobiliar	34'106

Investitionen Software und Lizenzen	143'342
Abschreibungen Software und Lizenzen	32'004

Total Investitionen	299'754
Total Abschreibungen	184'699

5.1 Regionale Flüsse im Detail

		Aufgenommene Studierende (FTE 2/6/4)	Entsante Studierende (FTE 2/6/4)	Finanzierung der HES-SO (den HS gewährt)	Finanzierungsbeiträge der Kantone (zulasten der Kantone)	kantonale/regionale Nettoauswirkung	wovon Praxisausbildung zulasten der Kantone/Regionen
FR	Rechnung 2015	1'999	1'730	58'259'897	47'660'343	10'599'554	2'109'682
	Rechnung 2016	2'088	1'801	58'404'645	48'097'703	10'306'941	2'102'516
	Budget 2017	2'220	1'937	59'317'715	49'545'587	9'772'128	2'311'306
	prov. Abschluss 2017	2'163	1'845	59'512'590	49'167'498	10'345'093	2'232'269
	Rechnungsabschluss 2017	2'163	1'845	59'512'590	48'976'657	10'535'933	2'202'364
GE	Rechnung 2015	4'625	3'514	135'619'031	99'395'377	36'223'654	4'399'730
	Rechnung 2016	4'771	3'676	135'215'451	100'288'019	34'927'433	4'383'934
	Budget 2017	4'914	3'815	137'867'947	101'620'435	36'247'512	4'740'603
	prov. Abschluss 2017	4'818	3'763	137'867'947	102'445'771	35'422'176	4'651'173
	Rechnungsabschluss 2017	4'817	3'764	137'867'947	102'058'053	35'809'895	4'589'370
ARC	Rechnung 2015	1'411	2'355	39'202'173	49'618'745	-10'416'571	2'196'379
	Rechnung 2016	1'442	2'397	38'942'451	49'203'537	-10'261'086	2'150'856
	Budget 2017	1'530	2'483	40'380'761	50'080'162	-9'699'401	2'336'244
	Boucllement provisoire 2017	1'471	2'427	40'380'761	50'247'855	-9'867'095	2'281'319
	Rechnungsabschluss 2017	1'471	2'427	40'380'761	50'055'123	-9'674'362	2'250'860
VD	Rechnung 2015	4'264	4'261	124'770'723	120'659'281	4'111'442	5'340'975
	Rechnung 2016	4'303	4'400	123'089'661	120'821'664	2'267'997	5'281'531
	Budget 2017	4'396	4'513	125'883'737	121'722'626	4'161'111	5'678'372
	prov. Abschluss 2017	4'289	4'413	125'883'737	122'280'337	3'603'400	5'551'688
	Rechnungsabschluss 2017	4'289	4'412	125'883'737	121'795'056	4'088'681	5'476'835
VS	Rechnung 2015	2'019	1'784	52'835'359	46'872'877	5'962'483	2'074'825
	Rechnung 2016	2'041	1'868	52'265'672	47'173'436	5'092'236	2'062'113
	Budget 2017	2'060	1'895	53'237'816	47'214'086	6'023'730	2'202'542
	prov. Abschluss 2017	1'994	1'889	53'237'816	47'853'526	5'384'290	2'172'613
	Rechnungsabschluss 2017	1'994	1'889	53'237'816	47'670'383	5'567'433	2'143'624
HES-SO Master	Rechnung 2015	461		15'320'701		15'320'701	
	Rechnung 2016	534		17'343'901		17'343'901	
	Budget 2017	652		17'795'527		17'795'527	
	prov. Abschluss 2017	519		18'089'027		18'089'027	
	Rechnungsabschluss 2017	519		18'089'027		18'089'027	
Ecoles conv.	Rechnung 2015	1'761		30'086'000		30'086'000	
	Rechnung 2016	1'987		30'556'000		30'556'000	
	Budget 2017	1'911		31'230'649		31'230'649	
	prov. Abschluss 2017	2'132		31'230'649		31'230'649	
	Rechnungsabschluss 2017	2'132		31'230'649		31'230'649	
Total	Rechnung 2015	16'539	13'644	456'093'884	364'206'623	91'887'262	16'121'581
	Rechnung 2016	17'166	14'141	455'817'781	365'584'359	90'233'423	15'980'951
	Budget 2017	17'682	14'644	465'714'153	370'182'897	95'531'256	17'269'068
	prov. Abschluss 2017	17'385	14'337	466'202'528	371'994'987	94'207'541	16'889'061
	Rechnungsabschluss 2017	17'384	14'336	466'202'528	370'555'272	95'647'256	16'662'993

5.2 Aufteilung des Betrags zulasten der Partnerkantone

zu teilender Betrag: 370'555'272

	Mitsprache	Entsante Studierende (FTE 2/6/4)	Gemeinwohl	Schlüssel zur Gewichtung des Standortvorteils	Standortvorteil	Total	"Nachhaltige Milderungsmassnahmen"	Beträge zulasten der Kantone	Gesamtanteile	Beträge (endgültiges Budget 2017)	Differenz AT2017 /B2017	wovon Praxisausbildung, die in den Beträgen zulasten der Kantone eingeschlossen ist
	5%		50%		45%							
FR	3'705'553	1'845	23'840'429	12.97%	21'630'676	49'176'657	-200'000	48'976'657	13.22%	49'545'588	-568'931	2'202'364
GE	3'705'553	3'764	48'645'250	29.99%	50'007'250	102'358'053	-300'000	102'058'053	27.54%	101'620'435	437'618	4'589'309
ARC	3'705'553	2'427	31'368'232	8.80%	14'681'339	49'755'123	300'000	50'055'123	13.51%	50'080'162	-25'039	2'250'860
VD	3'705'553	4'412	57'013'806	36.63%	61'075'698	121'795'056	-	121'795'056	32.87%	121'722'626	72'430	5'476'835
VS	3'705'553	1'889	24'409'920	11.61%	19'354'910	47'470'383	200'000	47'670'383	12.86%	47'214'086	456'297	2'143'624
TOTAL	18'527'764	14'336	185'277'636	100.0%	166'749'873	370'555'272	-	370'555'272	100.00%	370'182'897	372'375	16'662'993
		Kosten pro Student/-in		12'924								

Entsante Studierende im Detail

	Entsante Studierende (FTE 2/6/4)	ausländische Studierende > 50%	Total Entsante	
FR	1'845	-	1'845	12.9%
GE	3'563	201	3'764	26.3%
ARC	2'427	0	2'427	16.9%
VD	4'300	112	4'412	30.8%
VS	1'889	0	1'889	13.2%
	14'022	314	14'336	100.0%

Schlüssel zur Gewichtung des Standortvorteils im Detail

	RA2017 Finanzierung Grundbildung	RA 2017 Finanzierung Infrastruktur	RA 2017 Total Gebühren	Total	Schlüssel zur Gewichtung des Standortvorteils
FR	52'831'670	6'680'921	2'287'000	61'799'590	12.97%
GE	125'537'344	12'330'603	5'004'500	142'872'447	29.99%
ARC	36'145'264	4'235'496	1'564'333	41'945'094	8.80%
VD	144'832'396	12'281'991	17'381'000	174'495'386	36.63%
VS	48'458'303	4'779'513	2'059'833	55'297'649	11.61%
	407'804'977	40'308'524	28'296'667	476'410'168	100.0%

7. Spezifische Elemente der Rechnung

7.1 Einzelheiten der Entnahmen und Äufnungen von Fonds und Rückstellungen

	Entnahme	Äufnung
Fonds und Rückstellungen	352'146	5'399'193
strategische Reserve	125'000	

7.1.1 Behandlung neuer Studiengänge

Seit Annahme des FEP 2017-2020 hat der Regierungsausschuss die Eröffnung von Masterstudiengängen in Osteopathie, Gesundheitswissenschaften für das Jahr 2017, Bachelorstudiengänge in Ingenieurwesen und Industriemanagement für das Jahr 2018 sowie einen Master in Psychomotorik für 2019 bewilligt.

Die neuen Studiengänge werden zu 100 % gemeinsam finanziert durch:

-den Ausgleichsfonds zur Unterstützung der Lehre im Gesamtbetrag von CHF 352'146, der wie folgt aufgeteilt ist:

MSc in Osteopathie	140'516
MSc in Gesundheitswissenscha	211'630

-die strategische Reserve im Gesamtbetrag von CHF 125'000, der wie folgt aufgeteilt ist:

MSc in Osteopathie	50'000
MSc in Gesundheitswissenscha	75'000

7.1.2 Behandlung des Ausgleichsfonds zur Unterstützung der Lehre

Der Ausgleichsfonds zur Unterstützung der Lehre wird durch die positive Differenz der Bundesfinanzierung für Hauptstudien im Betrag von CHF 5'399'193 geäufnet.

7.2 Einzelheiten der Berichtigungen früherer Geschäftsjahre

	Zugunsten der HES-SO	Zulasten der HES-SO
Korrekturen früherer Geschäftsjahre	-	-