

**Beilage zu Botschaft und Entwurf des Regierungsrates an den Kantonsrat von Solothurn vom 10. Juni 2014:**

**Globalbudget „Fachhochschulbildung“ für die Jahre 2015 bis 2017 (Erfolgsrechnung)**

---

## Inhaltsverzeichnis:

<b>1.</b>	<b>Einleitende Bemerkungen.....</b>	<b>3</b>
<b>2.</b>	<b>Bezug zu den Planungsgrundlagen des Regierungsrates.....</b>	<b>3</b>
<b>3.</b>	<b>Leistungsauftrag und Saldovorgabe .....</b>	<b>3</b>
3.1.	Leistungserbringer .....	3
3.2.	Produktegruppen.....	4
3.2.1.	Produktegruppe 1: Fachhochschule Nordwestschweiz.....	4
3.2.2.	Produktegruppe 2: Massnahmen gegen den Mangel an Lehrpersonen.....	5
3.3.	Saldovorgabe und Verpflichtungskredit.....	6
3.4.	Personal .....	6
3.5.	Veränderungen von Leistungen und Finanzen zur vergangenen Globalbudgetperiode.....	7
3.5.1.	Veränderungen im Leistungsauftrag.....	7
3.5.2.	Vergangene Globalbudgetperiode .....	7
3.5.3.	Neue Globalbudgetperiode.....	8
<b>4.</b>	<b>Finanzströme und Investitionen ausserhalb Globalbudget.....</b>	<b>8</b>

## 1. Einleitende Bemerkungen

Siehe Ausführungen in der Kantonsratsvorlage.

## 2. Bezug zu den Planungsgrundlagen des Regierungsrates

### Legislaturplan 2013 – 2017

Nr	Handlungsziel	Enthalten in Produktegruppen			
		1	2		
B.1.2	Qualität der Bildung auf allen Stufen sichern	X	X		
B.1.4	Interkantonale Zusammenarbeit und Harmonisierung auf allen Stufen verstärken.	X			

### Integrierter Aufgaben- und Finanzplan 2015 – 2018

Nr	Massnahme	Enthalten in Produktegruppen			
		1	2		
	Die Fachhochschule Nordwestschweiz wird im Integrierten Aufgaben- und Finanzplan (IAFP) 2015–2018 nicht explizit erwähnt.	X			

Der Legislaturplan 2013–2017 enthält keine spezifischen Handlungsziele für die Fachhochschule Nordwestschweiz.

Der Massnahmenplan 2014 (RRB Nr. 2013/2280 vom 9. Dezember 2013) enthält die Massnahme DBK\_R14 „Kostenzuwachs Fachhochschule dämpfen“.

## 3. Leistungsauftrag und Saldovorgabe

### 3.1. Leistungserbringer

Es ergeben sich keine Änderungen gegenüber dem laufenden Globalbudget.

Name Produktegruppe	Leistungserbringende Dienststelle
1. Fachhochschule Nordwestschweiz	Fachhochschule Nordwestschweiz FHNW
2. Massnahmen gegen den Mangel an Lehrpersonen	Fachhochschule Nordwestschweiz FHNW

## 3.2. Produktgruppen

### 3.2.1. Produktgruppe 1: Fachhochschule Nordwestschweiz

#### 1 Fachhochschule Nordwestschweiz

Produkte: Produkte gemäss Leistungsauftrag der FHNW für die Jahre 2015-2017 (SGB xxxxxxxx/2014 vom xx.xx.2014). Es erfolgt eine jährliche, separate Berichterstattung.

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE12	RE13	VA14	Vergangene	Plan15	Plan16	Plan17	Aktuelle
					GB-Periode				GB-Periode
Kosten	TCHF	32'053	33'467	37'233	102'753	37'253	37'594	38'088	112'935
Erlös	TCHF	-331	-320	-340	-991	-310	-310	-310	-929
Saldo	TCHF	31'722	33'147	36'893	101'762	36'944	37'285	37'779	112'007

### 3.2.2. Produktgruppe 2: Massnahmen gegen den Mangel an Lehrpersonen

#### 2 Massnahmen gegen den Mangel an Lehrpersonen

Produkte: Studienprogramm erfahrene Berufsleute, Studienprogramm Stufenwechsel zu Sek I

XX	Ziele		Ist12	Ist13	Soll14	Soll15	Soll16	Soll17
xxx	Indikatoren	Standard						
<b>21</b>	<b>Deckung des Bedarfs an Lehrkräften für die Solothurner Volksschule</b>							
211	Erfolgsquote	(>) %	0.0	95.0	90.0	90.0	90.0	90.0

#### 22 Deckung des Bedarfs an Lehrkräften Sekundarstufe I mit adäquater Ausbildung für die Solothurner Volksschule

221	Erfolgsquote	(>) %	0.0	95.0	90.0	90.0	90.0	90.0
-----	--------------	-------	-----	------	------	------	------	------

Statistische Messgrössen		Einheit	Ist12	Ist13	Soll14	Soll15	Soll16	Soll17
Ausgestellte Lehrbefähigungen Primarstufe		Anzahl	0	56	50	50	50	50
Ausgestellte Lehrbefähigungen Sekundarstufe I		Anzahl		39	20	20	20	20

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE12	RE13	VA14	Vergangene GB-Periode	Plan15	Plan16	Plan17	Aktuelle GB-Periode
Kosten	TCHF	951	1'902	1'225	4'078	1'200	810	500	2'510
Erlös	TCHF				0				0
Saldo	TCHF	951	1'902	1'225	4'078	1'200	810	500	2'510

### 3.3. Saldovorgabe und Verpflichtungskredit

#### 2. Saldovorgabe

	Einheit	RE12	RE13	VA14	Vergangene GB-Periode	VA15	Plan16	Plan17	Aktuelle GB-Periode
Aufwand	TCHF	33'004	35'369	38'458	106'831	38'453	38'404	38'588	115'445
Ertrag	TCHF	-331	-320	-340	-991	-310	-310	-310	-929
<b>Globalbudgetsaldo</b>	TCHF	<b>32'673</b>	<b>35'048</b>	<b>38'118</b>	<b>105'840</b>	<b>38'144</b>	<b>38'095</b>	<b>38'279</b>	<b>114'517</b>
Saldo der internen Verrechnungen	TCHF	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Produktgruppenergebnis Total</b>									
Kosten	TCHF	33'004	35'369	38'458	106'831	38'453	38'404	38'588	115'445
Erlös	TCHF	-331	-320	-340	-991	-310	-310	-310	-929
Saldo	TCHF	32'673	35'048	38'118	105'840	38'144	38'095	38'279	114'517
<b>1 Fachhochschule Nordwestschweiz</b>									
Kosten	TCHF	32'053	33'467	37'233	102'753	37'253	37'594	38'088	112'935
Erlös	TCHF	-331	-320	-340	-991	-310	-310	-310	-929
Saldo	TCHF	31'722	33'147	36'893	101'762	36'944	37'285	37'779	112'007
<b>2 Massnahmen gegen den Mangel an Lehrpersonen</b>									
Kosten	TCHF	951	1'902	1'225	4'078	1'200	810	500	2'510
Erlös	TCHF				0				0
Saldo	TCHF	951	1'902	1'225	4'078	1'200	810	500	2'510

#### 3. Verpflichtungskredit

		Jahre der GB-Periode 2015-2017				
		Schweizer Franken	2015	2016	2017	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		38'143'500	38'094'500	38'278'500	114'516'500
	Zusatzkredit					
	<b>Total</b>		<b>38'143'500</b>	<b>38'094'500</b>	<b>38'278'500</b>	<b>114'516'500</b>
Voranschlag	Ausgabenbewilligung					
	Nachtragskredit					
	<b>Total</b>					
Rechnung	<b>Total</b>					
Reserven	Stand 1. Januar		45'000			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	<b>Stand 31. Dezember</b>		<b>45'000</b>			
Zweckgebunden	Stand 1. Januar		0			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
	<b>Stand 31. Dezember</b>		<b>0</b>			

### 3.4. Personal

Nicht anwendbar.

### 3.5. Veränderungen von Leistungen und Finanzen zur vergangenen Globalbudgetperiode

#### 3.5.1. Veränderungen im Leistungsauftrag

Für die neue Leistungsauftragsperiode wird die FHNW beauftragt, die Studienprogramme für erfahrene Berufspersonen in ihr reguläres Studienprogramm aufzunehmen und diese nach den Vorgaben der EDK auszugestalten (vgl. Ziffer 1.1 in der Vorlage). Da die für die Behebung des Mangels an Lehrpersonen entwickelten Studiengänge für erfahrenen Berufspersonen noch besucht werden und sich Verzögerungen im Studienverlauf der Studierenden ergeben, kann für die Globalbudgetperiode 2015–2017 auf die Produktegruppe 2 noch nicht verzichtet werden. Trotz der Verzögerungen sollte das vorgesehene Kostendach eingehalten werden können, es erstreckt sich aber über eine längere Zeitspanne.

Aufgrund der mangelnden Nachfrage wird das Studienangebot Sekundarstufe I der Pädagogischen Hochschule am Standort Solothurn ab Herbstsemester 2015/16 für neue Studierende nicht mehr angeboten. Während einer Übergangsfrist von drei Jahren können die Studierenden in Solothurn jedoch noch die entsprechenden Veranstaltungen besuchen.

#### 3.5.2. Vergangene Globalbudgetperiode

<b>Verpflichtungskredit GB-Periode 2012-2014</b>	In Mio. CHF
Genehmigter Verpflichtungskredit gemäss SGB Nr. 090a/2011	<b>108.245</b>
<b>Bereinigter Verpflichtungskredit</b>	
Voraussichtliches Ergebnis des Verpflichtungskredits (RE12 + RE13 + VA14)	<b>105.840</b>
<b>Zu begründende Differenz</b>	<b>2.4</b>

<b>Begründung</b>	Detail	Total
- Massnahmen gegen Mangel an Lehrpersonen		<b>-2.4</b>
<b>Total</b>		<b>-2.4</b>

Die Unterschreitung Verpflichtungskredites ist auf die Verzögerungen in der Umsetzung der Massnahmen gegen den Mangel an Lehrpersonen zurückzuführen. Entgegen der ursprünglichen Planung zeigt sich, dass die Studierenden aufgrund zusätzlicher Erwerbstätigkeiten, Familienverpflichtungen und anderen Belastungen das Studium später aufnehmen und/oder das Studium länger dauert.

### 3.5.3. Neue Globalbudgetperiode

<b>Vergleich der vergangenen und zukünftigen GB-Periode</b>		In Mio. CHF	
Voraussichtliches Ergebnis des Verpflichtungskredits (RE12 + RE13 + VA14)		105.840	
Beantragter Verpflichtungskredit 2015 – 2017		114.517	
<b>Zu begründende Differenz</b>		<b>+8.677</b>	
<b>Begründung</b>		Detail	Total
<b>Total Sachaufwand</b>		<b>8.677</b>	
+	Mehraufwand gemäss vierkantonalem Leistungsauftrag	+10.2	
+	Minderertrag Standortbeitrag Olten	+0.062	
-	Minderaufwand: Auslaufen des Programmes Massnahmen gegen den Mangel an Lehrpersonen	-1.6	
<b>Total</b>		<b>8.677</b>	

Der Trägerbeitrag des Kantons Solothurn steigt gegenüber der laufenden Globalbudgetperiode um 10.2 Mio. Franken an. Auch der Verteiler ändert sich. Der Solothurner Anteil beträgt neu 16.5 %.

Zu den Begründungen des Kostenwachstums beim Globalbeitrag der Trägerkantone an die FHNW insgesamt, siehe Ziffern 1.1 und 1.2 der Vorlage sowie den Bericht zum Leistungsauftrag an die FHNW 2015–2017 (Anhang 2, Seiten 17-21).

Die wesentlichen Gründe für das Kostenwachstum von 23 Mio. des Globalbeitrags (ohne Berücksichtigung der Reserven) gegenüber der Leistungsauftragsperiode 2012–2014 liegen in der weiterhin ansteigenden Zahl von Studierenden, der Integration der Studienprogramme für erfahrene Berufspersonen, einer Erhöhung des Forschungsanteils und der Neuausrichtung der Strategischen Initiativen (insgesamt 15 Mio. Franken) sowie dem höheren Aufwand aufgrund des Bezugs der Campus-Neubauten (8 Mio. Franken).

Darüber hinaus gibt es aufgrund der Entwicklung der Studierendenzahlen (vgl. Anhang 3 der Vorlage) Veränderungen im Verteilschlüssel. Da dieser anhand der Studierendenzahlen der letzten drei Jahre berechnet wird, unter Berücksichtigung einer Gewichtung von 80% bezüglich Herkunft und 20 % bezüglich Standort, führt dies zu Verschiebungen beim Verteilschlüssel. Die gute Entwicklung des Standorts Olten in den letzten Jahren führt entsprechend zu einem grösseren Anteil gemäss Verteilschlüssel. Der Solothurner Anteil beträgt neu 16.5 %, während in der laufenden Globalbudgetperiode der Anteil 15.3 % beträgt.

## 4. Finanzströme und Investitionen ausserhalb Globalbudget

Keine.