

Budget 2027
Ausbildungszentrum für Sicherheit

| Bezeichnung | Budget 2027 | | Budget 2026 | | Rechnung 2025 | |
|---|------------------|--------|------------------|--------|---------------------|--------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| Aufwand | 2'403'000 | | 2'409'000 | | 2'270'391.54 | |
| Personalaufwand | 1'329'500 | | 1'297'500 | | 1'190'539.20 | |
| Behörden und Kommissionen | 16'000 | | 15'000 | | 22'610.00 | |
| 1506.30010 Vergütung an LA | 16'000 | | 15'000 | | 22'610.00 | |
| Löhne | 1'094'000 | | 1'058'500 | | 978'258.85 | |
| 1506.30100 Löhne Verwaltung- und Betriebspersonal | 1'094'000 | | 1'058'500 | | 981'541.10 | |
| 1506.30101 Lohnabgrenzung | 0 | | 0 | | -3'091.90 | |
| 1506.30109 Taggelder | 0 | | 0 | | -190.35 | |
| Temporäre Arbeitskräfte | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 1506.30300 Temporäre Arbeitskräfte | 0 | | 0 | | 0.00 | |
| Zulagen | 21'500 | | 21'500 | | 21'427.50 | |
| 1506.30420 Verpflegungszulagen | 21'500 | | 21'500 | | 21'427.50 | |
| Arbeitgeberbeiträge | 178'000 | | 178'500 | | 158'227.35 | |
| 1506.30500 Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 71'000 | | 71'000 | | 63'542.60 | |
| 1506.30520 Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse | 76'000 | | 76'500 | | 65'813.85 | |
| 1506.30530 Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung | 4'000 | | 4'000 | | 3'542.05 | |
| 1506.30540 Arbeitgeberbeiträge FAK | 16'000 | | 16'000 | | 14'767.35 | |
| 1506.30550 Arbeitgeberbeiträge Krankentaggeld | 11'000 | | 11'000 | | 10'561.50 | |
| Übriger Personalaufwand | 20'000 | | 24'000 | | 10'015.50 | |
| 1506.30900 Aus- und Weiterbildung | 12'000 | | 16'000 | | 420.00 | |
| 1506.30990 Übriger Personalaufwand | 8'000 | | 8'000 | | 9'595.50 | |

| | | | |
|---|----------------|----------------|-------------------|
| Sachaufwand | 846'500 | 887'500 | 852'488.30 |
| Material- und Warenaufwand | 221'500 | 229'000 | 215'793.75 |
| 1506.31000 Büromaterial | 1'500 | 3'000 | 1'593.65 |
| 1506.31010 Verbrauchsmaterial Betrieb | 12'000 | 13'000 | 12'016.07 |
| 1506.31011 Verbrauchsmaterial Ausbildung | 67'000 | 75'000 | 66'493.48 |
| 1506.31012 Verbrauchsmaterial Kantine | 6'000 | 8'000 | 4'759.85 |
| 1506.31050 Lebensmittel | 135'000 | 130'000 | 130'930.70 |
| Nicht aktivierbare Anlagen | 69'500 | 75'000 | 84'080.85 |
| 1506.31100 Büromöbel | 500 | 2'000 | 227.90 |
| 1506.31110 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 38'000 | 38'000 | 46'382.75 |
| 1506.31120 Bekleidung | 20'000 | 20'000 | 13'350.85 |
| 1506.31130 Hardware | 7'000 | 7'000 | 5'774.80 |
| 1506.31180 Immaterielle Anlagen | 0 | 4'000 | 0.00 |
| 1506.31190 übrige nicht aktivierbare Anlagen | 4'000 | 4'000 | 18'344.55 |
| Ver- und Entsorgung | 123'000 | 134'000 | 119'808.60 |
| 1506.31200 Energie | 110'000 | 120'000 | 107'145.45 |
| 1506.31201 Wasser, Abwasser | 7'500 | 7'500 | 7'224.85 |
| 1506.31202 Kehricht | 5'500 | 6'500 | 5'438.30 |
| Dienstleistungen und Honorare | 173'500 | 224'500 | 165'372.37 |
| 1506.31300 Telefon, Porti | 4'500 | 4'000 | 4'288.15 |
| 1506.31301 Allgemeiner Verwaltungsaufwand | 2'000 | 2'000 | 2'162.07 |
| 1506.31302 Vorsteuerkorrektur gemische Verwendung | -1'500 | -1'000 | -1'542.60 |
| 1506.31320 Honorare externe Berater | 24'000 | 23'000 | 24'896.20 |
| 1506.31340 Sachversicherungsprämien | 18'000 | 17'500 | 17'987.55 |
| 1506.31380 ZS Sold und Spesen | 2'500 | 2'500 | 4'316.00 |
| 1506.31385 ZS Ausbildung extern | 84'000 | 91'000 | 83'584.00 |
| 1506.31386 ZS Ausbildung ZAR | 40'000 | 40'000 | 29'681.00 |
| 1506.31387 FW Ausbildung extern | 0 | 45'500 | 0.00 |
| Betrieblicher Unterhalt | 62'000 | 61'000 | 46'623.66 |
| 1506.31440 Unterhalt Liegenschaft | 25'000 | 23'000 | 16'623.20 |
| 1506.31441 Unterhalt Brandanlage/Infrastruktur | 37'000 | 38'000 | 30'000.46 |

| | | | |
|--|----------------|----------------|-------------------|
| Unterhalt Mobilien | 103'500 | 80'000 | 122'409.07 |
| 1506.31500 Unterhalt Büromöbel und -geräte | 500 | 1'000 | 0.00 |
| 1506.31510 Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 48'000 | 45'000 | 47'912.47 |
| 1506.31520 Unterhalt Bekleidung | 21'500 | 9'000 | 21'450.80 |
| 1506.31530 Informatik-Unterhalt (Hardware) | 26'500 | 23'000 | 38'819.80 |
| 1506.31540 Transport mobiler Brandcontainer | 7'000 | 2'000 | 14'226.00 |
| Mieten und Benutzungsgebühren | 51'000 | 37'000 | 53'291.30 |
| 1506.31610 Mieten, Benutzungsgebühren Geräte | 28'000 | 25'000 | 30'009.85 |
| 1506.31620 Miete Brandschutzkleidung | 18'000 | 12'000 | 18'099.25 |
| 1506.31625 Leasing Fahrzeuge | 5'000 | 0 | 5'182.20 |
| Spesenentschädigungen | 23'500 | 21'500 | 26'653.85 |
| 1506.31700 Reisekosten und Spesen | 22'000 | 20'000 | 23'420.45 |
| 1506.31701 Spesen LA | 1'500 | 1'500 | 3'233.40 |
| Verschiedener Betriebsaufwand | 19'000 | 25'500 | 18'454.85 |
| 1506.31990 Übriger Betriebsaufwand | 4'000 | 6'500 | 3'525.15 |
| 1506.31991 Werbung | 15'000 | 19'000 | 14'929.70 |
| Abschreibungen | 214'000 | 211'000 | 212'401.21 |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 214'000 | 211'000 | 212'401.21 |
| 1506.33004 Planmässige Abschreibungen Hochbauten | 24'000 | 24'000 | 23'321.80 |
| 1506.33006 Planmässige Abschreibungen Mobilien | 21'000 | 25'000 | 20'866.40 |
| 1506.33007 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen | 52'000 | 45'000 | 52'013.01 |
| 1506.33009 Planmässige Abschreibungen bestehendes VV | 117'000 | 117'000 | 116'200.00 |
| 1506.33014 ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten | 0 | 0 | 0.00 |

| | | | |
|---|---------------|---------------|------------------|
| Finanzaufwand | 13'000 | 13'000 | 14'962.83 |
| Kurzfristige Schulden | 0 | 0 | 512.83 |
| 1506.34000 Zinsaufwand | 0 | 0 | 512.83 |
| Mittel- und langfristige Schulden | 13'000 | 13'000 | 14'450.00 |
| 1506.34060 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 13'000 | 13'000 | 14'450.00 |
| Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1506.38400 Ausserordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 0.00 |

| | | | |
|---|------------------|------------------|---------------------|
| Ertrag | 2'413'000 | 2'432'000 | 2'355'986.91 |
| Entgelte | 2'413'000 | 2'432'000 | 2'355'286.91 |
| Schul- und Kursgelder | 1'115'000 | 1'225'000 | 1'087'759.00 |
| 1506.42310 Kursgelder | 1'115'000 | 1'225'000 | 1'087'759.00 |
| Benützungsgebühren | 940'000 | 850'000 | 921'537.44 |
| 1506.42400 Benützungsgebühren | 940'000 | 850'000 | 922'838.44 |
| 1506.42500 Abgrenzung Umsatz | 0 | 0 | -1'301.00 |
| Übrige Entgelte | 358'000 | 357'000 | 345'990.47 |
| 1506.42600 Rückerstattung Dritter | 3'000 | 2'000 | 2'555.00 |
| 1506.42901 Erlös Restaurant | 190'000 | 195'000 | 185'769.86 |
| 1506.42902 Erlös Verpflegung Personal, Instrukturen | 20'000 | 20'000 | 19'821.95 |
| 1506.42903 Verkäufe | 0 | 0 | 41.50 |
| 1506.42904 Erlös Catering | 145'000 | 140'000 | 137'802.16 |
| Verschiedene Erträge | 0 | 0 | 700.00 |
| Bestandesänderungen | 0 | 0 | -700.00 |
| 1506.43291 Bestandesänderung Kantine | 0 | 0 | 400.00 |
| 1506.43292 Bestandesänderung Ausbildung | 0 | 0 | |
| Zinsertrag | 0 | 0 | 0.00 |
| 1506.44001 Zinsertrag | 0 | 0 | 0.00 |
| Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 1'000.00 |
| 1506.48500 ausserordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 1'000.00 |
| Erfolg | 10'000 | 23'000 | 85'595.37 |

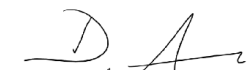
Büren an der Aare, 07.05.2026

Silvia Seiler



Präsidentin Leitungsausschuss

Daniel Arni



Geschäftsleiter