

# Rechnung 2025 / Budget 2026

|      |   | Budget 2026       | Rechnung 2025     | Budget 2025       |
|------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | <b>Total Ertrag Ausbildungskasse</b>            | <b>328'050.00</b> | <b>338'088.72</b> | <b>285'550.00</b> |
|      | <b>Total Ertrag ÜK</b>                          | <b>151'500.00</b> | <b>152'185.00</b> | <b>97'800.00</b>  |
| 3501 | Einnahmen Kurse ÜK1 und FS1                     | 45'000.00         | 43'350.00         | 28'000.00         |
| 3502 | Einnahmen Kurse ÜK2 und FS2                     | 37'000.00         | 36'740.00         | 26'200.00         |
| 3503 | Einnahmen Kurse ÜK3 und FS3                     | 32'500.00         | 32'030.00         | 22'600.00         |
| 3504 | Einnahmen Kurse ÜK4 und FS4                     | 17'000.00         | 16'650.00         | 14'000.00         |
| 3505 | Einnahmen Kurse ÜK5 und FS5                     | 20'000.00         | 20'230.00         | 7'000.00          |
| 3510 | Einnahmen Kurse                                 | -                 | 3'185.00          |                   |
|      | <b>Total Ertrag Subventionen</b>                | <b>30'000.00</b>  | <b>30'346.30</b>  | <b>20'800.00</b>  |
| 3550 | Subventionen Kanton (BL und BS)                 | 30'000.00         | 30'346.30         | 8'000.00          |
| 3551 | Subventionen ÜK2 und FS2                        |                   |                   | 4'800.00          |
| 3552 | Subventionen ÜK3 und FS3                        |                   |                   | 3'200.00          |
| 3553 | Subventionen ÜK4 und FS4                        |                   |                   | 3'200.00          |
| 3554 | Subventionen ÜK5 und FS5                        |                   |                   | 1'600.00          |
|      | <b>Total Ertrag Fachstelle, Diverses</b>        | <b>146'550.00</b> | <b>155'557.42</b> | <b>166'950.00</b> |
| 3401 | Abschlussseminar                                | 21'150.00         | 14'250.00         | 14'250.00         |
| 3402 | Ertrag Abschlussprüfungen                       | 9'500.00          | 9'500.00          | 9'500.00          |
| 3403 | Ertrag Mitgliederbeiträge AP und ÜK-KN (ovap)   | 13'200.00         | 3'998.25          | -                 |
| 3565 | Gemeindebeiträge für Auszubildende              |                   |                   | 26'000.00         |
| 3500 | Ertrag aus Kursen für Berufsbilder/Praxisbilder | 10'000.00         | 7'200.00          | 10'000.00         |
| 3600 | Übrige Erlöse                                   | 150.00            | 673.55            | 150.00            |
| 3601 | Einnahmen Berufsschau 2025                      | -                 | 28'427.63         | 20'000.00         |
| 3602 | Einnahmen ERFA Ausbildungsverantwortliche       | 1'500.00          | 570.00            | -                 |
| 3603 | Einnahmen Lehrlingsrappen                       | 91'000.00         | 90'895.20         | 87'000.00         |
| 3809 | Zinsertrag                                      | 50.00             | 42.79             | 50.00             |
|      | <b>Total Aufwand Ausbildungskasse</b>           | <b>313'970.00</b> | <b>314'827.24</b> | <b>353'600.00</b> |
|      | <b>Total Aufwand Personal</b>                   | <b>280'250.00</b> | <b>265'782.65</b> | <b>318'100.00</b> |
| 5000 | Löhne Fachstelle / Diverses                     | 35'000.00         | 25'860.00         | 35'000.00         |
| 5001 | Löhne ÜK1 und FS1                               | 19'000.00         | 18'550.00         | 12'000.00         |
| 5002 | Löhne ÜK2 und FS2                               | 12'000.00         | 6'000.00          | 15'000.00         |
| 5003 | Löhne ÜK3 und FS3                               | 14'000.00         | 14'000.00         | 10'500.00         |
| 5004 | Löhne ÜK4 und FS4                               | 8'000.00          | 5'500.00          | 8'000.00          |
| 5005 | Löhne ÜK5 und FS5                               | 6'000.00          | 5'750.00          | 2'500.00          |
|      | Kurse für BerufsbilderInnen/PraxisbilderInnen   | -                 | -                 | 20'000.00         |
| 5006 | Löhne Abschlussseminar                          | 11'400.00         | 11'250.00         | 12'500.00         |
| 5007 | Löhne Abschlussprüfung                          | 14'000.00         | 13'325.00         | -                 |
| 5008 | Aufwand Projekt Berufsschau 2025                | -                 | 9'600.00          | 20'000.00         |
| 5700 | Sozialversicherungsbeiträge/AHV-Beiträge        | 7'000.00          | 6'290.95          | 9'500.00          |
| 5730 | Unfallversicherung                              | 2'200.00          | 2'179.40          | 600.00            |
| 5800 | Übriger Personalaufwand                         | 150.00            | 90.00             | -                 |
| 5820 | Spesen  | 1'500.00          | 1'464.30          | 1'500.00          |
| 5900 | Leistungen Dritter                              | 150'000.00        | 145'923.00        | 100'000.00        |
|      | <b>Total Sonstiger Betriebsaufwand</b>          | <b>33'720.00</b>  | <b>49'044.59</b>  | <b>35'500.00</b>  |
| 6220 | Versicherungsaufwand                            | 250.00            | 201.30            | 600.00            |
| 6500 | Verwaltungsaufwand                              | -                 | -                 | 15'000.00         |
| 6503 | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften         | -                 | -                 | -                 |
| 6510 | Telefon, Internet                               | 720.00            | 718.80            | 1'200.00          |
| 6521 | Mitgliederbeiträge, AP und ÜK-KN (ovap)         | 6'000.00          | 5'720.00          |                   |
| 6570 | Informatikaufwand                               | 1'000.00          | 894.99            | 3'000.00          |
| 6600 | Weiterbildung                                   | 200.00            | 230.00            | -                 |
| 6640 | Repräsentationsaufwand                          | 500.00            | 299.42            | 650.00            |
| 6700 | Sonstiger betrieblicher Aufwand                 | 25'000.00         | 22'742.85         | 15'000.00         |
| 6701 | Kosten Berufsschau                              |                   | 18'213.23         |                   |
| 6940 | Bankspesen und Depotgebühren                    | 50.00             | 24.00             | 50.00             |
|      | <b>Reingewinn (+) / Reinverlust (-)</b>         | <b>14'080.00</b>  | <b>23'261.48</b>  | <b>-32'550.00</b> |
|      | <b>Total</b>                                    | <b>14'080.00</b>  | <b>23'261.48</b>  | <b>-32'550.00</b> |