

Budget 2018

Inhaltsverzeichnis

Bericht und Antrag	
Bericht der Standeskommission zum Budget 2018	1
Antrag	9
Budget 2018	
Erfolgsrechnung konsolidiert (Artengliederung)	11
Investitionsrechnung konsolidiert (Artengliederung)	12
Anhang	
- Budgetgrundsätze	13
- Übersicht Finanzierung Gesamtrechnung	14
- Übersicht Finanzierung Spezialrechnungen Abwasser, Strassen und Abfall	15
- Finanzkennzahlen 1. und 2. Priorität	16
Zusatzunterlagen	
Einzelheiten zu Budget und Investitionsrechnung	
- Nachweis Gesamtbudget Erfolgsrechnung (Artengliederung)	17
- Nachweis Budget Spezialrechnungen Erfolgsrechnung (Artengliederung)	18
- Nachweis Gesamtbudget Investitionsrechnung (Artengliederung)	19
- Erfolgsrechnung Verwaltungsrechnung (Institutionelle Gliederung)	20
- Investitionsrechnung Verwaltungsrechnung (Institutionelle Gliederung)	57
- Erfolgs- und Investitionsrechnung Abwasser	60
- Erfolgs- und Investitionsrechnung Strassen	63
- Erfolgs- und Investitionsrechnung Abfall	68
Funktionale Gliederung	
- Erfolgsrechnung konsolidiert	70
- Investitionsrechnung konsolidiert	72
Nicht genehmigungspflichtige Budgets zur Kenntnisnahme	
- Erfolgsrechnung Gymnasium	73
- Erfolgsrechnung Spital Appenzell (inkl. Kommentar)	77
- Erfolgsrechnung Pflegeheim Appenzell (inkl. Kommentar)	80
- Erfolgsrechnung Bürgerheim Appenzell (inkl. Kommentar)	82

Bericht und Antrag der Standeskommission

Bericht der Standeskommission zum Budget 2018

1. Konsolidierte Erfolgsrechnung Kanton

Das konsolidierte Budget 2018 weist für die Erfolgsrechnung 2018 einen Aufwandüberschuss von Fr. 1.8 Mio. aus, welcher somit rund Fr. 0.5 Mio. besser ausfällt als das Budget 2017. Die Investitionen 2018 fallen mit Beginn der Planungsarbeiten für das Hallenbad und das AVZ+ und der vorgezogenen Sanierung des Spitalkreisels um Fr. 3 Mio. höher aus als im Vorjahresbudget.

Ergebnisse	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand	157'723'800	152'626'400	151'100'109	
Betrieblicher Ertrag	142'932'000	137'458'000	144'711'444	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-14'791'800	-15'168'400	-6'388'665	
Finanzaufwand	44'000	44'000	164'303	
Finanzertrag	12'024'000	12'189'000	11'931'262	
Ergebnis aus Finanzierung	11'980'000	12'145'000	11'766'959	
Operatives Ergebnis (Stufe 1)	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-2'811'800	-3'023'400	5'378'294
Ausserordentlicher Aufwand	-517'000	-190'000	3'058'125	
Ausserordentlicher Ertrag	491'000	573'000	1'489'160	
Ausserordentliches Ergebnis	1'008'000	763'000	-1'568'966	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-1'803'800	-2'260'400	3'809'328
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben	16'273'000	13'300'000	17'012'777	
Investitionseinnahmen	2'313'000	2'350'000	2'507'719	
Nettoinvestitionen	13'960'000	10'950'000	14'505'057	

Das Defizit fällt im Vergleich zum Budget 2017 tiefer aus. Die höheren Fiskaleinnahmen wie auch die geringeren Defizite im APZ und Gymnasium können die Kostensteigerungen bei den Informatikkosten, beim Personalaufwand, den Schulgeldern der weiterführenden Schulen und den ausserkantonalen Hospitalisationen kompensieren.

2. Verwaltungsrechnung ohne Spezialfinanzierungen Abwasser, Strassen, Abfall

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Erfolgsrechnung						
Total Aufwand	157'178'300		152'850'400		152'175'877	
Total Ertrag		151'638'500		146'360'000		153'791'043
Aufwandüberschuss		5'539'800		6'490'400		
Ertragsüberschuss					1'615'167	
	157'178'300	157'178'300	152'850'400	152'850'400	153'791'043	153'791'043
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	6'993'000		6'130'000		11'168'592	
Total Einnahmen		1'663'000		1'740'000		971'685
Nettoinvestitionszunahme		5'330'000		4'390'000		10'196'907
Nettoinvestitionsabnahme						
	6'993'000	6'993'000	6'130'000	6'130'000	11'168'592	11'168'592
Finanzierung						
Nettoinvestitionen	5'330'000		4'390'000		10'196'907	
Abschreibungen		1'752'800		1'861'000		1'779'463
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	5'539'800		6'490'400			
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung						1'615'167
Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen		785'000		606'500		446'500
Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierung	423'000		512'500		1'042'000	
Einlagen in das Eigenkapital		0		0		
Entnahmen aus dem Eigenkapital	466'000		548'000			
Finanzierungsfehlbetrag		9'221'000		9'473'400		7'397'778
Finanzierungsüberschuss						
	11'758'800	11'758'800	11'940'900	11'940'900	11'238'907	11'238'907

Weil in der Erfolgsrechnung der Aufwand im Vergleich zum Budget 2017 geringer ansteigt (+2.8%) als die Erträge (+3.6%), reduziert sich das Defizit. Die Bruttoinvestitionen steigen um Fr. 0.9 Mio. gegenüber dem Vorjahresbudget. Insgesamt reduziert sich der Finanzierungsfehlbetrag gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 0.3 Mio.

2.1 Erfolgsrechnung

Das Budget 2018 für die Erfolgsrechnung weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 5.5 Mio. aus und fällt damit rund Fr. 1 Mio. tiefer aus als das Budget 2017.

Die wesentlichsten Veränderungen ab Fr. 150'000 sind im Folgenden zusammengestellt. Die detaillierten Abweichungen mit den Begründungen sind in den Zusatzunterlagen auf Seite 55 - 56 aufgelistet.

2.1.1 Aufwandveränderungen

	Mehraufwand	B 2018	B 2017	Differenz	in Prozent
	Personalaufwand	24'771'300	24'189'300	582'000	2%
FD	Ersatzbeschaffungen Hard- und Software	504'000	55'000	449'000	816%
GSD	Ausserkantonale Hospitalisationen	10'800'000	10'500'000	300'000	3%
ED	Schulgeldbeiträge weiterführende Schulen	2'129'000	1'900'000	229'000	12%
GSD	Gemeinwirtschaftl. Leistungen Rettungsdienst	700'000	500'000	200'000	40%
GSD	Behinderteninstitutionen	3'460'000	3'260'000	200'000	6%
GSD	Wirtschaftl. Sozialhilfe: Unterstützung im Kanton	2'100'000	1'900'000	200'000	11%
	Total Mehraufwand	44'464'300	42'304'300	2'160'000	
	Minderaufwand	B 2018	B 2017	Differenz	in Prozent
GSD	Defizit Alters- und Pflegezentrum Appenzell	-16'000	285'000	-301'000	
ED	Defizit Gymnasium	4'242'500	4'487'500	-245'000	-5%
	Total Minderaufwand	4'226'500	4'772'500	-546'000	
Netto Mehraufwand				1'614'000	

Personalaufwand

Der gesamte Personalaufwand steigt 2018 um Fr. 582'000. Dies erklärt sich einerseits durch neue Stellen (FAGE Torfnest und Mitarbeiter Oberforstamt) und andererseits die Lohnerhöhung inkl. Teuerungsausgleich von 1% der Lohnsumme. Eingaben für a.o. Lohnmassnahmen werden durch die Standeskommission geprüft und sind separat budgetiert.

Ersatzbeschaffungen Hard- und Software

Die Fachapplikationen für das Schatzungsamt, die Einwohnerkontrolle und das Konkurs- und Betreibungsamt müssen 2018 ersetzt werden.

Ausserkantonale Hospitalisationen

Die Hochrechnung für das laufende Jahr zeigt bereits, dass der Budgetbetrag für 2017 nicht reicht. Aufgrund dieser Erkenntnis wird auch der Aufwand 2018 höher budgetiert.

Schulgeldbeiträge weiterführende Schulen

Ab dem Schuljahr 2017/18 wird das Schulgeld am Gymnasium analog dem gültigen Tarif im regionalen Schulabkommen von Fr. 17'000 auf Fr. 18'900 und ab Schuljahr 2018/19 auf Fr. 20'000 erhöht. Damit reduziert sich gleichzeitig das Defizit des Gymnasiums.

Gemeinwirtschaftl. Leistungen Rettungsdienst

Seit Juni 2017 wird der Fahrdienst des Rettungsfahrzeuges nicht mehr von der Kantonspolizei betrieben. Dadurch werden einerseits Personalkosten bei der Kantonspolizei gespart, aber andererseits erhöht sich die Abgeltung zugunsten des Spitals.

Behinderteninstitutionen

Steigende Fallzahlen erklären die Mehrkosten.

Wirtschaftliche Sozialhilfe

Im Jahr 2012- hat der Bundesgesetzgeber beschlossen, die Kostenersatzpflicht des Heimatkantons abzuschaffen. Die Änderungen traten am 8. April 2017 in Kraft. Dies führt dazu, dass die Kostensteigerung in den Vorjahren sich gemässiger fortsetzt.

Defizit Alters- und Pflegezentrum Appenzell

Das APZ hat erfolgreich den Betrieb im Mai 2016 aufgenommen und ist vollbelegt. Die KVG-Leistungen plus Restkostenfinanzierung durch den Kanton ermöglichen, dass das APZ ab 2018 kostendeckend geführt wird.

Defizit Gymnasium

Die Klassenreduktion mit entsprechender Pensenreduktionen bei den Lehrkräften einerseits und höhere Schulgelder andererseits reduzieren das Defizit.

2.1.2 Ertragsveränderungen

	Mehrertrag	B 2018	B 2017	Differenz	in Prozent
FD	Staatssteuern laufendes Jahr	36'431'000	34'261'000	2'170'000	6%
FD	Staatssteuern frühere Jahre	1'222'000	771'000	451'000	58%
FD	NFA Bund	16'646'000	16'316'000	330'000	2%
JPMD	Motorfahrzeugsteuern	6'400'000	6'100'000	300'000	5%
FD	Erbschafts- und Schenkungssteuern	1'000'000	800'000	200'000	25%
	Total Mehrertrag	61'699'000	58'248'000	3'451'000	
	Minderertrag	B 2018	B 2017	Differenz	in Prozent
GSD	Rückerstattung Alimente	40'000	400'000	-360'000	-90%
FD	Staatssteuern Vorjahr	1'174'000	1'520'000	-346'000	-23%
BUD	Mietzinseinnahmen Verwaltungsbauten	3'868'000	4'032'000	-164'000	-4%
	Total Minderertrag	5'082'000	5'952'000	-870'000	
	Netto-Mehrertrag			2'581'000	

Steuereinnahmen

Bei den Einkommens- und Vermögenssteuern NP aber auch den Gewinnsteuern JP laufendes Jahr wird als Basis für die Ermittlung sämtlicher Steuerarten der fakturierte Steuereingang 2017 per 31.08.2017 als Berechnungsgrundlage herangezogen. Bei den Staatssteuern „Vorjahr“ ist festzustellen, dass sich die provisorischen Steuerrechnungen den tatsächlichen Verhältnissen annähern und dadurch die zusätzlichen Einnahmen aus der Differenz zur definitiven Veranlagung geringer ausfallen. Ebenfalls wurden die Erbschafts- und Schenkungssteuern aufgrund der Hochrechnung 2017 erhöht.

NFA

Trotz leichtem Anstieg im Ressourcenindex, erhält der Kanton insgesamt rund Fr. 0.3 Mio mehr als im Vorjahr. Dies erklärt sich durch höhere Beitragszahlungen 2018 durch den Bund und die Geberkantone.

NFA	2018	2017	2016	Differenz 2018/2017
Ressourcenausgleich vom Bund	5'106'000	4'942'000	5'111'000	164'000
Geografisch-topografischer Lastenausgleich	8'262'000	8'230'000	8'307'000	32'000
Ressourcenausgleich von Kantonen	3'479'000	3'362'000	3'493'000	117'000
Härteausgleich an andere Kantone	-201'000	-218'000	-231'000	17'000
Fehlerkorrektur SG, Faktor Alpha 2012	0	0	0	330'000
	16'646'000	16'316'000	16'680'000	1.82%
Ressourcenindex	85.2	85.1	84.5	
Veränderung in Punkten	0.1	0.6	1.7	

Motorfahrzeugsteuern

Aufgrund der zunehmenden Anzahl der Fahrzeuge steigen auch die Steuereinnahmen an.

Rückerstattung Alimente

Budgetkorrektur gegenüber Vorjahr.

Mietzinseinnahmen Verwaltungsbauten

Aufgrund der Senkung des Referenzzins Bund im Juni 2017 auf 1.5% wurden auch die Eigenmieten für die Kantonalen Anstalten Spital, APZ, Bürgerheim, Altersheim Torfnest, Gymnasium und die MFK ab Oktober 2017 reduziert.

2.2 Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung sind die Investitionen des Kantons ohne die Investitionen in das Abwasser- und Strassennetz und ohne die Investitionen für das Abfallwesen aufgeführt. Letztere werden in separaten Rechnungen geführt (siehe unter Punkt 3).

Die geplanten Bruttoinvestitionen für das Jahr 2018 belaufen sich auf Fr. 6'993'000 (Budget 2017 Fr. 6'130'000). Die Nettoinvestitionen, d.h. die Investitionen nach Abzug von Beiträgen Dritter, sind mit Fr. 5'330'000 gegenüber dem Budget 2017 rund Fr. 0.9 Mio. höher veranschlagt.

3. Spezialrechnungen Abwasser, Strassen und Abfall

Die Abwasser-, die Strassen- und die Abfallrechnung werden als separate Buchhaltungen geführt. Dadurch erhöht sich die Aussagekraft und Transparenz. Der gesetzliche Auftrag im Umweltbereich (Abwasser- und Abfallrechnung) ist, die Kosten für den Unterhalt und die Investitionen verursachergerecht mit Gebühren zu finanzieren. Ein Teil der Einnahmen der Strassenrechnung muss zweckgebunden verwendet werden und darf nicht für den allgemeinen Staatshaushalt eingesetzt werden. Diese drei Spezialrechnungen werden analog der Staatsrechnung nach der Rechnungslegung HRM2 geführt.

3.1 Abwasserrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	2'809'000		2'699'000		2'324'022	
Total Ertrag		2'874'000		2'852'000		2'926'372
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	65'000		153'000		602'350	
	2'874'000	2'874'000	2'852'000	2'852'000	2'926'372	2'926'372
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	3'550'000		3'810'000		1'924'858	
Total Einnahmen		650'000		590'000		1'248'805
Nettoinvestitionszunahme		2'900'000		3'220'000		676'052
Nettoinvestitionsabnahme						
	3'550'000	3'550'000	3'810'000	3'810'000	1'924'858	1'924'858

Die Abwasserrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 1'054'000 (B2017 Fr. 1'086'000) mit einem Nettoertrag von Fr. 65'000 ab.

Bei vorgesehenen Nettoinvestitionen von Fr. 2'900'000 (B2017 Fr. 3'220'000) wird unter HRM2 entsprechend der Nutzungsdauer jede Anlage ab Inbetriebnahme abgeschrieben.

Mit den Nettoausgaben in der Investitionsrechnung steigt auch der Schuldsaldo (per Ende 2016 rund Fr. 7.2 Mio.) wieder an. Sieht man den Schuldsaldo von gerundet Fr. 7.2 Mio. im Verhältnis zum nicht aktivierten Wert der Abwasseranlagen von ca. Fr. 175'000'000 (= ca. 5%), sind 95% der Anlagen bereits abgeschrieben. Das ist ein guter Wert für ein Netz in gutem Zustand.

Jährliche Investitionen von ca. Fr. 1'500'000 sichern die Werterhaltung des Abwassernetzes.

3.2 Strassenrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	9'331'000		8'846'000		11'193'323	
Total Ertrag		13'067'000		12'828'000		12'597'640
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	3'736'000		3'982'000		1'404'316	
	13'067'000	13'067'000	12'828'000	12'828'000	12'597'640	12'597'640
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	5'150'000		3'360'000		3'919'327	
Total Einnahmen		0		20'000		287'229
Nettoinvestitionszunahme		5'150'000		3'340'000		3'632'098

Die Betriebsrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 635'000 (B2017 Fr. 658'000) mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 3.7 Mio. ab. Dazu haben neben der neuen Abschreibungspraxis nach Nutzungsdauer und ein Restbuchwert von 0 per 31.12.2014 auch die Auflösung der zusätzlichen Abschreibungen 2015 und 2016, welche über die Nutzungsdauer von 40 Jahren erfolgt, beigetragen.

Die Investitionsrechnung beinhaltet Nettoinvestitionen von Fr. 5'150'000 (B2017 Fr. 3'340'000). Jährliche Investitionen (inkl. Unterhalt) von ca. Fr. 5'000'000 sichern die Werterhaltung des Strassennetzes.

3.3 Abfallrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	892'500		745'000		693'444	
Total Ertrag		827'500		840'000		880'940
Aufwandüberschuss		65'000				
Ertragsüberschuss			95'000		187'496	
	892'500	892'500	840'000	840'000	880'940	880'940
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	580'000		0		0	
Total Einnahmen		0		0		0
Nettoinvestitionszunahme		580'000		0		0

Die Betriebsrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 90'000 für den Ökohof mit einem Verlust von Fr. 65'000 (B2017 Gewinn Fr. 95'000) ab. Die Abschreibungen für den geplanten Anbau beginnen mit der Inbetriebnahme 2018.

4. Gesamtfinanzierung

Finanzierung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
+ Ertragsüberschuss			3'809'328
- Aufwandüberschuss	1'803'800	2'260'400	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	3'531'800	3'605'000	6'270'316
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	785'000	606'500	942'558
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	423'000	512'500	416'675
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	466'000	548'000	818'000
Selbstfinanzierung	1'624'000	890'600	9'787'527
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	13'960'000	10'950'000	14'505'057
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-12'336'000	-10'059'400	-4'717'530
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	12	8	67

Die obige Tabelle zeigt im Wesentlichen ein Finanzierungsdefizit von Fr. 12.3 Mio. bei vorgesehenen Nettoinvestitionen von rund Fr. 14 Mio.

Die Selbstfinanzierung beträgt somit Fr. 1.6 Mio., was einem Eigenfinanzierungsgrad von 12% entspricht.

Da der Kanton im Moment über freie flüssige Mittel von über Fr. 50 Mio. verfügt, ist die Finanzierung der budgetierten Investitionen 2018 gesichert.

5. Einschätzung zur mittelfristigen Entwicklung Finanzhaushalt

Der geringe Selbstfinanzierungsgrad im Budget 2018 wird sich gemäss Finanzplan in den Folgejahren nicht verbessern. Dieser Wert ist aber für einen mittelfristig ausgeglichenen Staatshaushalt zu gering und bedingt zusätzliche, nachhaltige Einsparungen oder aber Mehreinnahmen in den kommenden Jahren. Trotzdem ist aktuell der Fokus auf die Investitionen zu richten. Die Planungen und Bauprojekte sind möglichst zeitnah zu realisieren, damit kein Investitionsstau entsteht. Eine Fremdverschuldung ist aufgrund der vorhandenen Liquidität 2018 noch kein Thema.

Der Kanton ist in einer guten Ausgangslage, um die anstehenden Aufgaben zu bewältigen.

Beschluss und Antrag

Die Standeskommission beantragt, das Budget 2018, dargestellt auf den Seiten 11-16 im Kapitel "Budget 2018" mit folgenden Bestandteilen zu genehmigen:

1) Erfolgsrechnung (inkl. Spezialrechnungen)

Gesamtaufwand	Fr.	157'250'800
Gesamtertrag	Fr.	155'447'000
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'803'800

2) Investitionsrechnung (inkl. Spezialrechnungen)

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	16'273'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'313'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	13'960'000.00

3) Anhang

Appenzell, 19. September 2017

Namens Landammann und Standeskommission

Der reg. Landammann

Der Ratschreiber

Budget 2018

Erfolgsrechnung

Artengliederung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	
30 Personalaufwand	25'241'300	24'598'300	23'181'723	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'644'300	15'651'700	14'808'743	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'967'800	3'700'000	3'185'634	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	785'000	606'500	942'558	
36 Transferaufwand	78'284'900	77'064'900	77'344'238	
37 Durchlaufende Beiträge	22'854'000	22'961'000	23'478'671	
39 Interne Verrechnungen	8'946'500	8'044'000	8'158'543	
Total betrieblicher Aufwand	157'723'800	152'626'400	151'100'109	
40 Fiskalertrag	50'492'000	47'117'000	50'756'915	
41 Regalien und Konzessionen	2'373'000	2'271'000	2'266'461	
42 Entgelte	12'385'000	12'405'000	13'117'360	
43 Verschiedene Erträge	143'000	113'000	174'323	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	423'000	512'500	416'675	
46 Transferertrag	45'315'500	44'034'500	46'342'495	
47 Durchlaufende Beiträge	22'854'000	22'961'000	23'478'671	
49 Interne Verrechnungen	8'946'500	8'044'000	8'158'543	
Total betrieblicher Ertrag	142'932'000	137'458'000	144'711'444	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-14'791'800	-15'168'400	-6'388'665	
34 Finanzaufwand	44'000	44'000	164'303	
44 Finanzertrag	12'024'000	12'189'000	11'931'262	
Ergebnis aus Finanzierung	11'980'000	12'145'000	11'766'959	
Operatives Ergebnis	-2'811'800	-3'023'400	5'378'294	
38 Ausserordentlicher Aufwand	-517'000	-190'000	3'058'125	
48 Ausserordentlicher Ertrag	491'000	573'000	1'489'160	
Ausserordentliches Ergebnis	1'008'000	763'000	-1'568'966	
Jahresergebnis				
Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-)	-1'803'800	-2'260'400	3'809'328

Investitionsrechnung

Artengliederung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	15'305'000	12'310'000	13'575'468
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0
54 Darlehen	0	0	57'000
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0
56 Eigene Investitionsbeiträge	968'000	990'000	3'380'309
Total Investitionsausgaben	16'273'000	13'300'000	17'012'777
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
61 Rückerstattungen	0	20'000	275'036
62 Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	725'000	890'000	1'271'265
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	87'897
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	1'588'000	1'440'000	873'521
Total Investitionseinnahmen	2'313'000	2'350'000	2'507'719
Investitionen			
Total Investitionsausgaben	16'273'000	13'300'000	17'012'777
Total Investitionseinnahmen	2'313'000	2'350'000	2'507'719
Nettoinvestitionen	13'960'000	10'950'000	14'505'057

Budgetgrundsätze

Das Budget basiert auf den für die Budgetierung massgebenden Grundsätzen des Standeskommissionsbeschlusses über die Rechnungslegung vom 22. Oktober 2013. Namentlich handelt es sich um folgende budgetrelevanten Festlegungen:

Rechnungslegungsgrundsätze

- Bruttodarstellung, wonach Aufwände, Erträge, Investitionsausgaben und -einnahmen getrennt voneinander und ohne gegenseitige Verrechnungen auszuweisen sind.
- Periodengerechtigkeit, wonach Aufwände und Erträge in derjenigen Periode zu erfassen sind, in der sie verursacht werden.
- Fortführung, wonach bei der Budgetierung von der unveränderten Fortführung der Staatstätigkeit ausgegangen wird.
- Verständlichkeit, wonach die Informationen klar und verständlich sind.
- Richtigkeit und Neutralität, wonach die Informationen sachlich richtig, glaubwürdig, willkürfrei und wertfrei dargestellt sind.
- Vorsicht, wonach das Budget den wirtschaftlichen Gehalt der geplanten Transaktionen und Aktivitäten abbildet und die Schätzungen vorsichtig vorgenommen werden.
- Vergleichbarkeit, wonach das Budget über die Zeit vergleichbar ist.

Das Budget besteht aus Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Anhang.

Die Grobgliederung des Budgets erfolgt nach dem Kontenrahmen für das Harmonisierte Rechnungsmodell für die Kantone und Gemeinden (HRM2) in der Ausgabe 2008.

Die Erfolgsrechnung wird zweistufig in der Artengliederung dargestellt.

Als Reserveveränderungen sind nur Vorfinanzierungen und zusätzliche Abschreibungen möglich. Sowohl Vorfinanzierungen als auch zusätzliche Abschreibungen dürfen höchstens im Ausmass eines Ertragsüberschusses gemäss erster Stufe der Erfolgsrechnung vorgenommen werden, soweit dieser nicht anderweitig verwendet wird.

Die Investitionsrechnung enthält Ausgaben und Einnahmen für Investitionen im Verwaltungsvermögen. Die Aktivierungsgrenze beträgt CHF 100'000. Investitionsausgaben unter diesem Betrag werden direkt der Erfolgsrechnung belastet.

Die Investitionen des Verwaltungsvermögens werden über die voraussichtliche Nutzungsdauer degressiv abgeschrieben. Für die Anlagekategorien gelten die folgenden Nutzungsdauern:

Hochbauten	25 Jahre	Abwasseranlagen	
Wasserbau	40 Jahre	- technische Bauten	15 Jahre
Mobilien, Fz, Maschinen	4 Jahre	- Kanäle	50 Jahre
Abfallanlagen	40 Jahre	- ARA	50 Jahre
Strassen inkl. Brücken	40 Jahre	- Pumpwerke	50 Jahre

Steuererträge werden nach dem Sollprinzip, d.h. auf der Basis der Rechnungsstellung, budgetiert und abgerechnet.

Das Budget entspricht den Fachempfehlungen des Harmonisierten Rechnungsmodells für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Gegenstand des Budgets

Das vorliegende Budget enthält die geplanten Aufwände, Erträge, Investitionsausgaben und -einnahmen des allgemeinen Haushalts und der drei spezial finanzierten Rechnungen (Strassen, Abwasser, Abfall). Die wesentlichen internen Transaktionen zwischen den Einzelrechnungen sind für das Budget eliminiert worden. Einzelheiten zu den Einzelrechnungen werden in den Zusatzunterlagen wiedergegeben.

Übersicht Finanzierung

Finanzierung	Kanton Total		Verwaltungsrechnung		Spezialrechnungen	
	Budget 2018	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2017
+ Ertragsüberschuss					3'736'000	4'230'000
- Aufwandüberschuss	1'803'800	2'260'400	5'539'800	6'490'400		
Aufwand für						
+ Abschreibungen und Wertberichtigungen	3'531'800	3'605'000	1'752'800	1'861'000	1'779'000	1'744'000
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	785'000	606'500	785'000	606'500	0	0
- Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen	423'000	512'500	423'000	512'500	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	466'000	548'000	466'000	548'000	0	0
Selbstfinanzierung	1'624'000	890'600	-3'891'000	-5'083'400	5'515'000	5'974'000
- Nettoinvestitionen	13'960'000	10'950'000	5'330'000	4'390'000	8'630'000	6'560'000
- Verwaltungsvermögen						
Finanzierungsüber-schuss (+), -fehlbetrag (-)	-12'336'000	-10'059'400	-9'221'000	-9'473'400	-3'115'000	-586'000
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	11.63	8.13	negativ	negativ	63.90	91.07

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Übersicht Finanzierung Spezialrechnungen

Finanzierung - Spezialrechnungen	Abwasser		Strassen		Abfall	
	Budget 2018	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2017
+ Betriebsgewinn	65'000	153'000	3'736'000	3'982'000		95'000
- Betriebsverlust	-	-	-	-	65'000	-
+ Aufwand Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'054'000	1'086'000	635'000	658'000	90'000	-
+ Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	1'119'000	1'239'000	4'371'000	4'640'000	25'000	95'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'900'000	3'220'000	5'150'000	3'340'000	580'000	0
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-1'781'000	-1'981'000	-779'000	1'300'000	-555'000	95'000
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	38.59	38.48	84.87	138.92	4.31	>100%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Finanzkennzahlen 1. und 2. Priorität

	ab 2015	HRM2		HRM1*	
	B 2018	B 2017	2016	2015	2014 Mittelwert
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	11.63%	8.13%	67.48%	134.88%	n.a. 55.53%
	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden.				
	B 2018	B 2017	2016	2015	2014 Mittelwert
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	-0.14%	-0.14%	-0.15%	-0.20%	n.a. -0.16%
	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.				
	B 2018	B 2017	2016	2015	2014 Mittelwert
Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	1.32%	0.75%	7.79%	10.87%	n.a. 5.18%
	Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum eines Kantons. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.				
	B 2018	B 2017	2016	2015	2014 Mittelwert
Kapitaldienstanteil (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	3.15%	3.05%	2.40%	1.02%	n.a. 2.41%
	Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.				
	B 2018	B 2017	2016	2015	2014 Mittelwert
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	11.84%	10.19%	12.83%	10.67%	n.a. 11.38%
	Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.				

* Eine nachträgliche Berechnung der Kennzahlen für das Jahr 2014 ist nicht möglich. Insbesondere der mit der Einführung von HRM2 neu eingeführte Kontenplan macht eine Überführung der Vorjahre unter Berücksichtigung der Konsolidierung unmöglich.

Zusatzunterlagen

Nachweis Erfolgsrechnung

Artengliederung	Kanton Total	Verwaltungs- rechnung	Spezial- rechnungen	Interne Verrechnung
30 Personalaufwand	25'241'300	24'771'300	470'000	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'644'300	14'019'800	5'324'500	-1'700'000
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'967'800	1'671'800	2'296'000	0
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	785'000	785'000	0	0
36 Transferaufwand	78'284'900	84'085'900	5'459'000	-11'260'000
37 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	22'854'000	22'854'000	0	0
39 Interne Verrechnungen	8'946'500	8'946'500	0	0
Total Betrieblicher Aufwand	157'723'800	157'134'300	13'549'500	-12'960'000
40 Fiskalertrag	50'492'000	50'492'000	6'400'000	-6'400'000
41 Regalien und Konzessionen	2'373'000	2'373'000	0	0
42 Entgelte	12'385'000	8'988'500	4'396'500	-1'000'000
43 Verschiedene Erträge	143'000	143'000	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	423'000	423'000	0	0
46 Transferertrag	45'315'500	44'903'500	5'972'000	-5'560'000
47 Durchlaufende Beiträge	22'854'000	22'854'000	0	0
49 Interne Verrechnungen	8'946'500	8'946'500	0	0
Total Betrieblicher Ertrag	142'932'000	139'123'500	16'768'500	-12'960'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-14'791'800	-18'010'800	3'219'000	0
34 Finanzaufwand	44'000	44'000	0	0
44 Finanzertrag	12'024'000	12'024'000	0	0
Ergebnis aus Finanzierung	11'980'000	11'980'000	0	0
Operatives Ergebnis	-2'811'800	-6'030'800	3'219'000	
38 Ausserordentlicher Aufwand	-517'000	0	-517'000	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	491'000	491'000	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	1'008'000	491'000	517'000	0
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-1'803'800	-5'539'800	3'736'000	0

Nachweis Erfolgsrechnung Spezialrechnungen

Artengliederung	Spezial- rechnungen	Abwasser	Strassen	Abfall
30 Personalaufwand	470'000	253'000	0	217'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'324'500	1'264'000	3'520'000	540'500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'296'000	1'054'000	1'152'000	90'000
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
36 Transferaufwand	5'459'000	238'000	5'176'000	45'000
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0
Total Betrieblicher Aufwand	13'549'500	2'809'000	9'848'000	892'500
40 Fiskalertrag	6'400'000	0	6'400'000	0
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0
42 Entgelte	4'396'500	2'762'000	1'132'000	502'500
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
46 Transferertrag	5'972'000	112'000	5'535'000	325'000
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0
Total Betrieblicher Ertrag	16'768'500	2'874'000	13'067'000	827'500
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'219'000	65'000	3'219'000	-65'000
34 Finanzaufwand	0	0	0	0
44 Finanzertrag	0	0	0	0
Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	0
Operatives Ergebnis	3'219'000	65'000	3'219'000	-65'000
38 Ausserordentlicher Aufwand	-517'000	0	-517'000	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	517'000	0	517'000	0
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	3'736'000	65'000	3'736'000	-65'000

Nachweis Investitionsrechnung

Artengliederung	Kanton Total	Verwaltungs- rechnung	Spezial- rechnungen
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	15'305'000	6'025'000	9'280'000
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0
54 Darlehen	0	0	0
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0
56 Eigene Investitionsbeiträge	968'000	968'000	0
Total Investitionsausgaben	16'273'000	6'993'000	9'280'000
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
61 Rückerstattungen	0	0	0
62 Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	725'000	75'000	650'000
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	1'588'000	1'588'000	0
Total Investitionseinnahmen	2'313'000	1'663'000	650'000
Investitionen			
Total Investitionsausgaben	16'273'000	6'993'000	9'280'000
Total Investitionseinnahmen	2'313'000	1'663'000	650'000
Nettoinvestitionen	13'960'000	5'330'000	8'630'000

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	157'178'300.00	151'638'500.00	152'850'400.00	146'360'000.00	152'175'876.60	153'791'043.36
	Netto Aufwand		5'539'800.00		6'490'400.00		
	Netto Ertrag					1'615'166.76	
10	GESETZGEBENDE BEHÖRDEN	200'000.00		190'000.00		185'119.61	
	Netto Aufwand		200'000.00		190'000.00		185'119.61
1000	LANDSGEMEINDE	100'000.00		100'000.00		77'982.71	
1000.3130.01	Landsgemeinde	100'000.00		100'000.00		77'982.71	
1010	GROSSER RAT UND KOMMISSIONEN	100'000.00		90'000.00		107'136.90	
1010.3000.01	Taggelder und Entschädigungen	80'000.00		70'000.00		91'386.35	
1010.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					805.95	
1010.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					165.85	
1010.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					42.35	
1010.3199.01	Verschiedene Ausgaben	20'000.00		20'000.00		14'736.40	
20	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'773'000.00	92'000.00	3'818'000.00	79'000.00	3'537'463.79	62'979.55
	Netto Aufwand		3'681'000.00		3'739'000.00		3'474'484.24
2000	STANDESKOMMISSION	986'000.00		1'014'000.00		974'224.85	
2000.3000.01	Löhne	653'000.00		653'000.00		652'500.00	
2000.3000.02	Sitzungsgelder	60'000.00		60'000.00		60'568.25	
2000.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	42'000.00		46'000.00		45'889.10	
2000.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	93'000.00		95'000.00		103'275.60	
2000.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		3'032.75	
2000.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000.00		12'000.00		11'995.35	
2000.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		5'000.00		2'398.60	
2000.3170.02	Delegationen, Konferenzen	90'000.00		90'000.00		78'319.95	
2000.3199.01	Verschiedenes	30'000.00		50'000.00		16'245.25	
2010	RATSKANZLEI	1'633'000.00	30'000.00	1'585'000.00	30'000.00	1'471'827.65	19'062.55
2010.3010.01	Löhne	1'118'000.00		1'079'000.00		1'020'405.15	
2010.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	71'000.00		69'000.00		65'284.50	
2010.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	115'000.00		109'000.00		103'526.40	
2010.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		5'000.00		4'271.50	
2010.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'000.00		18'000.00		17'476.35	
2010.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'000.00		7'000.00		3'495.55	
2010.3090.01	Weiterbildung	5'000.00					
2010.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	40'000.00		40'000.00		19'463.40	
2010.3102.01	Eidg. Abstimmungen	40'000.00		40'000.00		40'764.55	
2010.3102.02	Gesetzes-Sammlung	5'000.00		5'000.00		101.50	
2010.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		4'325.75	
2010.3118.01	Kommunikationsstelle	8'000.00		30'000.00		30'000.00	
2010.3130.01	Landesarchiv	70'000.00		70'000.00		68'360.70	
2010.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	5'000.00		5'000.00		5'342.15	
2010.3170.01	Spesenentschädigung	10'000.00		10'000.00		5'475.25	
2010.3636.01	Kantonsbibliothek	70'000.00		60'000.00		60'089.90	
2010.3910.01	Volksbibliothek (EDV)	35'000.00		28'000.00		23'445.00	
2010.4210.01	Kanzleibehörden, Drucksachen		30'000.00		30'000.00		19'062.55

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2020	ALLGEMEINER VERWALTUNGS-AUFWAND	1'154'000.00	62'000.00	1'219'000.00	49'000.00	1'091'411.29	43'917.00
2020.3010.01	Lehrlingslöhne 3	148'000.00		126'000.00		126'602.30	
2020.3010.03	Ausserordentliche Lohnmassnahmen	48'000.00		45'000.00			
2020.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	8'000.00		6'000.00		5'802.35	
2020.3051.01	Arbeitgeberbeiträge PK Lernende	1'000.00		1'000.00		4'954.50	
2020.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		1'000.00		3'106.20	
2020.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'518.45	
2020.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		1'000.00		304.05	
2020.3064.01	Ergänzungsrenten	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
2020.3099.01	Personalmassnahmen 4	50'000.00		105'000.00		124'341.85	
2020.3100.01	Büromaterial	5'000.00				4'587.60	
2020.3102.01	Zentraler Einkauf Drucksachen					-6'068.75	
2020.3130.01	Porto-Kosten	240'000.00		240'000.00		241'040.25	
2020.3130.02	Telefonkosten	65'000.00		65'000.00		54'154.10	
2020.3130.03	Bezirksverwaltung Oberegg, Verwaltungsaufgaben des Kantons 5	105'000.00		90'000.00		90'000.00	
2020.3132.01	Revisionen	50'000.00		50'000.00		41'611.10	
2020.3134.01	Haftpflichtversicherung	20'000.00		20'000.00		18'343.65	
2020.3170.01	Stosswallfahrt	5'000.00		5'000.00		4'573.17	
2020.3170.03	Bahnbillette (Tageskarten etc.)	30'000.00		30'000.00		20'409.15	
2020.3199.01	Ausserordentliche Ausgaben	70'000.00		100'000.00		68'070.32	
2020.3636.01	Verschiedene Beiträge	111'000.00		111'000.00		82'777.00	
2020.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	149'000.00		176'000.00		160'284.00	
2020.4240.01	Weiterverrechnung EDV-Kosten Museum		27'000.00		21'000.00		20'472.00
2020.4910.01	Weiterverrechnung EDV-Kosten Volksbibliothek		35'000.00		28'000.00		23'445.00

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT	9'287'800.00	7'948'500.00	9'186'800.00	8'159'500.00	8'327'930.14	7'665'312.41
	Netto Aufwand		1'339'300.00		1'027'300.00		662'617.73
2100	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	2'038'000.00	1'093'000.00	1'809'000.00	1'093'000.00	1'748'809.29	1'129'025.95
2100.3000.02	Kommissionen	2'000.00		2'000.00		4'514.60	
2100.3010.01	Löhne	1'463'000.00		1'317'000.00		1'286'278.75	
2100.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	94'000.00		84'000.00		87'037.25	
2100.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	125'000.00		124'000.00		126'048.70	
2100.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'000.00		11'000.00		9'734.90	
2100.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'000.00		22'000.00		22'080.50	
2100.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'000.00		9'000.00		4'415.80	
2100.3090.01	Weiterbildung	3'000.00		3'000.00		6'905.00	
2100.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	12'000.00		15'000.00		10'608.99	
2100.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	9'000.00		6'000.00		11'283.10	
2100.3130.01	Inventarisierung Kataster und Pläne	30'000.00		20'000.00		27'392.35	
2100.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	3'000.00		3'000.00		2'425.90	
2100.3170.01	Spesenentschädigungen	16'000.00		30'000.00		16'358.70	
2100.3199.01	Ausserordentliche Ausgaben	10'000.00		10'000.00		122.50	
2100.3636.01	Beiträge Private Institutionen	34'000.00		34'000.00		23'173.25	
2100.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	190'000.00		119'000.00		110'429.00	
2100.4210.01	Bewilligungsgebühren, Rückerstattungen		180'000.00		180'000.00		215'101.45
2100.4240.03	Dienstleistungen für Dritte						924.50
2100.4611.01	Betriebsrechnung Abwasser		118'000.00		118'000.00		118'000.00
2100.4611.02	Betriebsrechnung Abfall		45'000.00		45'000.00		45'000.00
2100.4611.03	Strassenrechnung, Verwaltung		750'000.00		750'000.00		750'000.00
2116	HOCHBAUTEN / BETRIEBLICHER UNTERHALT	1'379'000.00		1'363'000.00		1'275'279.09	
2116.3010.01	Löhne	247'000.00		248'000.00		217'294.10	
2116.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	17'000.00		16'000.00		15'270.10	
2116.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	24'000.00		23'000.00		23'187.70	
2116.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'000.00		9'000.00		7'245.80	
2116.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		4'000.00		3'992.40	
2116.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		2'000.00		798.05	
2116.3101.01	Verbrauchsmaterialien	16'000.00		16'000.00		20'693.82	
2116.3111.01	Maschinen und Geräte	5'000.00		5'000.00		5'713.90	
2116.3120.01	Heizung, Strom, Wasser	195'000.00		195'000.00		191'501.42	
2116.3134.01	Gebäude- und Mobiliarversicherungen	105'000.00		110'000.00		104'555.50	
2116.3144.01	Unterhalt und Reparaturen durch Dritte	270'000.00		250'000.00		182'824.85	
2116.3160.01	Mietzinsaufwand	474'000.00		474'000.00		495'677.55	
2116.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		542.50	
2116.3910.01	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	10'000.00		10'000.00		5'981.40	

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2117	HOCHBAUTEN / BAULICHER UNTERHALT UND ERNEUERUNG	3'025'000.00	4'334'000.00	3'150'000.00	4'580'000.00	2'751'980.24	4'319'152.40
2117.3144.01	Bürogebäude allgemeine Verwaltung	200'000.00		200'000.00		370'022.40	
2117.3144.02	Gebäudeunterhalt Spital	550'000.00		550'000.00		465'746.96	
2117.3144.03	Gebäudeunterhalt Gymnasium	410'000.00		410'000.00		394'474.18	
2117.3144.04	Gebäudeunterhalt Bürgerheim	200'000.00		200'000.00		40'805.25	
2117.3144.05	Gebäudeunterhalt Heim Torfnest6	25'000.00		175'000.00		909.35	
2117.3144.06	Gebäudeunterhalt Alters- und Pflegezentrum	180'000.00		180'000.00		35'009.95	
2117.3144.08	Gebäudeunterhalt Senioren-WG, Sitterstrasse	15'000.00					
2117.3144.09	Unterhalt Klosterareal Hauptgasse 49	45'000.00		35'000.00		45'012.15	
2117.3940.01	Interne Verrechnung Kapitalzinsen Gebäude	1'400'000.00		1'400'000.00		1'400'000.00	
2117.4470.01	Mietzinserrträge Internat + Wohnung		146'000.00		146'000.00		146'140.00
2117.4470.02	Mietzinserrträge übriges Verwaltungsvermögen		90'000.00		90'000.00		132'907.40
2117.4470.03	Mietzinserrträge Spital 7		956'000.00		1'020'000.00		964'000.00
2117.4470.04	Mietzinserrträge Gymnasium 8		1'101'000.00		1'174'000.00		1'000'000.00
2117.4470.05	Mietzinserrträge Museum Appenzell		102'000.00		102'000.00		102'005.00
2117.4470.06	Mietzinserrträge Bürgerheim 9		417'000.00		445'000.00		499'000.00
2117.4470.07	Mietzinserrträge Nutzung Klosterareal		53'000.00		50'000.00		5'100.00
2117.4470.08	Mietzinserrträge Alters- und Pflegezentrum 10		761'000.00		812'000.00		657'000.00
2117.4470.09	Nutzungsgebühr 11 Mitarbeiterparkplätze		30'000.00				
2117.4893.02	Auflösung Vorfinanzierung APZ 12		466'000.00		548'000.00		645'000.00
2117.4920.01	Mietzinserrträge Heim Torfnest		118'000.00		125'000.00		114'000.00
2117.4920.02	Mietzinserrträge Strassenverkehrsamt		64'000.00		68'000.00		54'000.00
2117.4920.03	Mietzinserrträge Senioren-WG, Sitterstrasse		30'000.00				
2118	RAUM-, RICHT- UND ZONENPLANUNG, HEIMATSCHUTZ	178'000.00	22'000.00	158'000.00	25'000.00	172'780.10	22'180.00
2118.3000.02	Heimatschutzkommission	48'000.00		48'000.00		46'657.95	
2118.3132.01	Dienstleistungen und Honorare 13	130'000.00		110'000.00		126'122.15	
2118.4210.01	Begutachtungsgebühren Heimatschutzkommission		22'000.00		25'000.00		22'180.00
2120	KONTROLLSTELLE SEILBAHNEN UND SKILIFTE	14'000.00	10'000.00	14'000.00	10'000.00	14'678.30	10'348.50
2120.3631.01	Konkordatsbeiträge	14'000.00		14'000.00		14'678.30	
2120.4390.01	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		10'348.50
2122	UNTERHALT DER GEWÄSSER	70'000.00	25'000.00	70'000.00	25'000.00	48'017.70	
2122.3142.01	Unterhalt Wasserbau	8'000.00		8'000.00			
2122.3142.02	Sanierung Dorfbrunnen	2'000.00		2'000.00			
2122.3637.01	Kantonsbeiträge an Dritte	40'000.00		40'000.00			
2122.3910.01	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	20'000.00		20'000.00		48'017.70	
2122.4830.01	Bundesbeiträge Wasserbauten		25'000.00		25'000.00		
2124	KIES					2'985.60	
2124.3130.01	Fremdleistungen Kiesgewinnung					2'985.60	

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2126	WERKHOF	1'790'000.00	1'920'000.00	1'795'000.00	1'920'000.00	1'501'964.33	1'597'005.35
2126.3010.01	Löhne	1'010'000.00		1'021'000.00		908'241.35	
2126.3049.01	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	10'000.00		10'000.00		1'520.45	
2126.3049.02	Pikettentschädigung	14'000.00		14'000.00		13'700.00	
2126.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	71'000.00		67'000.00		60'435.75	
2126.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	95'000.00		94'000.00		93'510.10	
2126.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	36'000.00		36'000.00		28'868.40	
2126.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'000.00		18'000.00		15'801.80	
2126.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'000.00		7'000.00		3'160.55	
2126.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		5'000.00		1'840.00	
2126.3101.01	Verbrauchsmaterial inkl. Salz	180'000.00		180'000.00		132'433.70	
2126.3111.01	Ersatzbeschaffungen Maschinen/Fahrzeuge	150'000.00		150'000.00			
2126.3130.01	Arbeitssicherheit Werkhof	10'000.00		10'000.00		57'843.29	
2126.3144.01	Gebäudeunterhalt Werkhof/Baracke	30'000.00		30'000.00		27'549.80	
2126.3151.01	Maschinen, Werkzeuge und Fahrzeuge inkl. Versicherungen und Gebühren	150'000.00		150'000.00		153'752.14	
2126.3170.01	Spesenentschädigung	3'000.00		3'000.00		3'307.00	
2126.4240.01	Rückvergütungen aus andern Departementen		30'000.00		30'000.00		67'598.05
2126.4240.02	Rückvergütungen aus andern Gemeinwesen		30'000.00		30'000.00		86'983.65
2126.4240.03	Rückvergütungen Dritter		20'000.00		20'000.00		20'661.15
2126.4250.01	Materialverkauf						386.00
2126.4290.01	Verrechnung für Investitionen		60'000.00		60'000.00		72'743.60
2126.4611.01	Strassenrechnung, Eigenleistungen Bau und Betrieb		1'100'000.00		1'100'000.00		882'744.31
2126.4611.02	Strassenrechnung, Eigenleistungen Winterdienst		600'000.00		600'000.00		370'746.80
2126.4612.01	Rückerstattungen Bezirke		50'000.00		50'000.00		41'142.69
2126.4910.01	Interne Verrechnungen		30'000.00		30'000.00		53'999.10
2150	GEWÄSSERSCHUTZ	100'000.00		120'000.00	2'000.00	87'015.73	5'850.00
2150.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	60'000.00		80'000.00		87'015.73	
2150.3637.01	Kantonsbeiträge an Dritte	40'000.00		40'000.00			
2150.4210.01	Gebühren				2'000.00		
2150.4630.01	Bundesbeitrag						5'850.00
2155	WASSERWIRTSCHAFT	10'000.00		10'000.00		472.50	
2155.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	10'000.00		10'000.00		472.50	
2160	SCHADENDIENSTE	85'000.00	85'000.00	90'000.00	90'000.00	134'652.07	134'652.07
2160.3101.01	Ausrüstung, Material	25'000.00		30'000.00		116'966.47	
2160.3130.01	Schadendienste (Verträge)	25'000.00		30'000.00		10'300.00	
2160.3130.02	Schadenfälle/Schadendienst	15'000.00		20'000.00		5'508.30	
2160.3130.03	Ausbildungsbeiträge an Schadendienste	10'000.00		5'000.00			
2160.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	10'000.00		5'000.00		1'877.30	
2160.4260.01	Rückerstattungen		10'000.00		15'000.00		10'944.00
2160.4611.01	Strassenrechnung (Saldo)		75'000.00		75'000.00		123'708.07

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	UMWELTSCHUTZ	399'000.00	253'000.00	419'000.00	199'000.00	423'538.50	235'241.10
2170.3120.01	Rauchgaskontrolle	55'000.00		55'000.00		28'909.35	
2170.3120.02	Altlastensanierung	50'000.00		130'000.00		91'310.60	
2170.3120.03	Sonderabfälle	24'000.00		24'000.00		24'577.15	
2170.3130.01	Luft / Lärm / Boden / Abfall	240'000.00		180'000.00		255'634.95	
2170.3199.01	Tierkörpersammelstelle TKS / Betriebskosten	30'000.00		30'000.00		23'106.45	
2170.4210.01	Gebühren Rauchgaskontrollen		55'000.00		55'000.00		30'542.50
2170.4210.02	Gebühren Sonderabfälle		24'000.00		24'000.00		19'775.45
2170.4611.01	Strassenrechnung, Luft / Lärm		160'000.00		120'000.00		170'000.00
2170.4611.02	Vollzug VOCV		2'000.00				2'000.00
2170.4690.01	CO2-Rückerstattung Bund		12'000.00				12'923.15
2175	GIFTINSPEKTORAT	6'000.00	1'000.00	4'000.00			
2175.3132.01	Abklärungen, Honorare	5'000.00		3'000.00			
2175.3132.02	Entschädigungen	1'000.00		1'000.00			
2175.4210.01	Gebühren		1'000.00				
2180	ENERGIE	40'000.00		40'000.00		22'349.45	
2180.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	40'000.00		40'000.00		22'349.45	
2190	FISCHEREIREGAL	55'000.00	41'000.00	51'000.00	55'000.00	54'753.50	55'135.75
2190.3010.01	Fischereiaufsicht, Bewirtschaftung	24'000.00		18'000.00		22'727.50	
2190.3130.01	Verrechnung Miete Abwasser	4'000.00		6'000.00		5'000.00	
2190.3980.01	an Fischereifonds	27'000.00		27'000.00		27'026.00	
2190.4100.01	Fischereipatente		40'000.00		54'000.00		54'052.00
2190.4100.02	Ertrag aus Grenzgewässer		1'000.00		1'000.00		1'083.75
2195	JAGDREGAL	61'300.00	127'000.00	56'300.00	123'000.00	45'253.45	113'321.00
2195.3090.01	Aus- und Weiterbildung	7'800.00		7'800.00		190.70	
2195.3130.01	Verrechnung Miete Abwasser	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
2195.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte	5'000.00		5'000.00			
2195.3132.02	Jagdaufsicht	25'000.00		21'000.00		26'112.75	
2195.3132.04	Präparate	1'000.00		500.00		540.00	
2195.3138.01	Jagdeignungsprüfung	5'000.00		6'000.00		350.00	
2195.3980.01	An Fonds für Wildschaden (Jäger)	2'000.00		2'000.00		1'580.00	
2195.3980.02	An Fonds für Wildhege (Jäger)	6'500.00		5'000.00		7'900.00	
2195.3980.03	An Fonds für Wildschaden (Kantonsbeitrag)	2'000.00		2'000.00		1'580.00	
2195.4100.01	Jagdpatente inkl. Hege- und Wildschadenbeitr.		90'000.00		80'000.00		79'360.00
2195.4100.02	Wilderlös		5'000.00		11'000.00		9'461.00
2195.4630.01	Bundesbeitrag		32'000.00		32'000.00		24'500.00
2196	SPEZIALFINANZIERUNG WILDSCHADEN (2900.07)	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	5'532.45	5'532.45
2196.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					3'197.45	
2196.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)	4'000.00		4'000.00			
2196.3637.01	Beiträge an Wildschäden					2'335.00	
2196.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						2'372.45
2196.4980.01	Verrechnung z.L. Jagd, Jagdpatente		4'000.00		4'000.00		3'160.00
2197	SPEZIALFINANZIERUNG WILDHEGE (2900.08)	6'500.00	6'500.00	6'500.00	6'500.00	7'900.00	7'900.00
2197.3000.02	Sitzungsgeld	1'500.00		1'500.00			
2197.3510.01	Wildhegekommission					5'900.00	
2197.3636.01	Fondszuweisung (Überschuss)	5'000.00		5'000.00		2'000.00	
2197.4510.01	Beiträge für Wildhege						
2197.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)				1'500.00		
2197.4980.01	Verrechnung z.L. Jagd, Jagdpatente		6'500.00		5'000.00		7'900.00

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2198	SPEZIALFINANZIERUNG FISCHEINSATZ (2900.06)	27'000.00	27'000.00	27'000.00	27'000.00	29'967.84	29'967.84
2198.3132.01	Honorare externe Berater					29'967.84	
2198.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)	27'000.00		27'000.00			
2198.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						2'941.84
2198.4980.01	Verrechnung z.L. Fischerei, Fischereipatente		27'000.00		27'000.00		27'026.00

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	ERZIEHUNGSDEPARTEMENT	30'933'900.00	5'020'000.00	30'356'900.00	4'747'000.00	29'578'243.09	4'822'296.42
	Netto Aufwand		25'913'900.00		25'609'900.00		24'755'946.67
2200	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'992'000.00	136'000.00	1'934'000.00	115'500.00	1'794'696.69	132'226.75
2200.3000.01	Landesschulkommission	10'000.00		10'000.00		9'464.30	
2200.3000.02	Projektkommissionen	6'000.00		8'000.00		3'300.00	
2200.3000.03	Maturitätskommission	5'000.00		5'000.00		3'872.40	
2200.3010.01	Löhne	1'359'000.00		1'348'000.00		1'244'244.55	
2200.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	89'000.00		86'000.00		82'697.27	
2200.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	129'000.00		123'000.00		111'727.75	
2200.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000.00		6'000.00		5'293.62	
2200.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'000.00		23'000.00		21'209.70	
2200.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'000.00		9'000.00		4'860.85	
2200.3090.01	Aus- und Fortbildung	26'000.00		20'000.00		17'156.60	
2200.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	25'000.00		25'000.00		20'523.86	
2200.3104.01	Lehrerinformationsstelle, Materialien	7'000.00		7'000.00		6'258.25	
2200.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	8'000.00		12'000.00		13'978.95	
2200.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	15'000.00		30'000.00		15'854.65	
2200.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	28'000.00		27'000.00		29'055.10	
2200.3636.01	Beiträge an Institutionen	66'000.00		70'000.00		61'931.50	
2200.3636.02	Verschiedenes	12'000.00		8'000.00		3'410.34	
2200.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	170'000.00		117'000.00		139'857.00	
2200.4210.01	Gebühren		2'000.00		500.00		500.00
2200.4260.01	Rückerstattungen Personalkosten Integration		7'000.00				6'576.00
2200.4290.01	Externe Sitzungsgelder		2'000.00				
2200.4612.01	Entschädigungen Schulgemeinden SHP		125'000.00		115'000.00		125'150.75
2202	LEHRMITTELVERWALTUNG	180'000.00	195'500.00	170'000.00	193'500.00	135'718.54	176'175.25
2202.3104.01	Lehrmitteleinkäufe	175'000.00		165'000.00		133'000.54	
2202.3104.02	Unser Innerrhoden	5'000.00		5'000.00		2'718.00	
2202.4250.01	Lehrmittelverkäufe an Kanton				1'000.00		
2202.4250.02	Unser Innerrhoden		1'000.00		500.00		397.50
2202.4250.03	Lehrmittelverkäufe an andere Gemeinwesen		190'000.00		190'000.00		171'281.85
2202.4250.04	Lehrmittelverkäufe an Dritte		4'500.00		2'000.00		4'495.90
2205	PÄDAGOGISCH-THERAPEU- TISCHE DIENSTE	665'000.00		691'000.00		542'587.35	
2205.3010.01	Löhne	426'000.00		427'000.00		341'745.05	
2205.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	28'000.00		27'000.00		22'921.65	
2205.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	39'000.00		40'000.00		31'172.10	
2205.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'444.85	
2205.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000.00		7'000.00		5'781.25	
2205.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		3'000.00		1'156.00	
2205.3090.01	Fortbildungskurse	10'000.00		5'000.00		2'256.35	
2205.3130.01	Dienstleistungen und Honorare 16			70'000.00		45'357.70	
2205.3130.02	Heilpädagogische Dienste 17	150'000.00		110'000.00		90'752.40	

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2210	VOLKSSCHULEN	6'086'900.00	60'000.00	5'936'900.00	25'000.00	5'889'043.41	28'272.02
2210.3090.01	Lehrerfortbildungskurse	60'000.00		60'000.00		30'466.20	
2210.3090.02	Lehrerkonferenz	10'000.00		10'000.00		10'601.20	
2210.3130.01	Diverse Dienstleistungen	110'000.00		60'000.00		84'275.13	
2210.3130.02	Projekte	150'000.00		50'000.00		25'530.25	
2210.3622.50	Finanzausgleichsbeiträge Allgemein	3'600'000.00		3'600'000.00		3'576'812.00	
2210.3622.51	Finanzausgleichsbeiträge Härtefälle	106'900.00		106'900.00		106'900.00	
2210.3632.01	Baubeiträge					10'521.50	
2210.3632.02	Beiträge gemäss Art. 26 SchVO	2'050'000.00		2'050'000.00		2'043'937.13	
2210.4632.01	Beitrag der Schulgemeinden		60'000.00		25'000.00		28'272.02
2215	SONDERSCHULEN	1'850'000.00		1'850'000.00		1'719'595.17	
2215.3632.01	Sonderschulung	1'850'000.00		1'850'000.00		1'719'595.17	
2221	GYMNASIUM APPENZELL	4'307'500.00		4'552'500.00		5'130'788.65	
2221.3634.01	Defizitbeitrag	4'242'500.00		4'487'500.00		5'065'788.65	
2221.3634.02	Beitrag Internat	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
2225	SEKUNDARSTUFE 2	2'679'000.00		2'550'000.00		1'447'549.95	
2225.3611.01	Schulgeldbeiträge an weiterführende Schulen	2'129'000.00		1'900'000.00		957'789.95	
2225.3611.02	Schulgeldbeiträge gemäss regionalem Schulabkommen	550'000.00		650'000.00		489'760.00	
2230	TERTIÄRSTUFE	5'830'000.00	55'000.00	5'670'000.00		5'751'616.20	
2230.3611.01	Fachhochschulen	3'000'000.00		3'000'000.00		2'832'683.20	
2230.3611.02	Universitäten	1'850'000.00		1'730'000.00		1'824'900.00	
2230.3611.03	Schulgeldbeiträge gem. interkantonaler Fachschnvereinbarung	980'000.00		940'000.00		1'094'033.00	
2230.4230.01	Rückerstattung Schulgelder		55'000.00				
2235	STIPENDIEN	600'000.00	349'000.00	600'000.00	339'000.00	548'200.00	338'790.00
2235.3637.01	Stipendien	600'000.00		600'000.00		548'200.00	
2235.4260.01	Rückforderungen Stipendiengelder		10'000.00				
2235.4630.01	Bundesbeitrag an Stipendien		49'000.00		49'000.00		48'790.00
2235.4980.01	Entnahme Stipendienfonds (2900.15)		290'000.00		290'000.00		290'000.00
2240	BERUFSBILDUNG	4'558'000.00	1'408'500.00	4'428'000.00	1'400'000.00	4'378'362.38	1'483'856.00
2240.3104.01	Allg. Berufswahlvorbereitung und Materialien	10'000.00		10'000.00		4'234.50	
2240.3130.01	Betriebsbesuche, Expertisen	2'000.00		2'000.00		1'825.40	
2240.3130.02	Dienstleistungen und Honorare	45'000.00		26'000.00		65'335.70	
2240.3138.01	Brückenangebote	120'000.00		110'000.00		134'262.00	
2240.3139.01	Zwischenprüfungen / Qualifikationsverfahren	250'000.00		260'000.00		257'371.75	
2240.3139.02	Kurse für Berufsbildner	10'000.00		8'000.00		8'250.00	
2240.3199.01	Verschiedenes	20'000.00		20'000.00		14'520.33	
2240.3611.01	Berufsfachschulen	3'850'000.00		3'750'000.00		3'668'321.70	
2240.3636.01	Überbetriebliche Kurse	240'000.00		231'000.00		209'807.00	
2240.3637.01	Lehrlingsabonnement Öffentlicher Verkehr	11'000.00		11'000.00		14'434.00	
2240.4230.01	Elternbeiträge Brückenangebote		8'500.00				
2240.4630.01	Bundesbeitrag		1'400'000.00		1'400'000.00		1'483'856.00
2250	ERWACHSENENBILDUNG	15'000.00	4'000.00	25'000.00		21'448.30	
2250.3636.01	Erwachsenenbildung	15'000.00		25'000.00		21'448.30	
2250.4231.01	Kursbeiträge und Gebühren		4'000.00				
2255	UMBUCHUNG		1'560'000.00		1'560'000.00		1'560'000.00
2255.4980.01	Übertrag Grundstückgewinnsteuer		1'560'000.00		1'560'000.00		1'560'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2260	KULTUR	1'251'000.00	611'000.00	1'223'000.00	561'000.00	1'225'418.50	544'541.70
2260.3000.02	Denkmalpflegekommission	12'000.00		12'000.00		9'779.25	
	Sitzungsgelder						
2260.3134.01	Versicherungsprämien Stiftungen	5'000.00		5'000.00		10'578.20	
2260.3636.01	Kantonsbeiträge ED	318'000.00		318'000.00		317'486.50	
2260.3636.02	Beiträge aus Swisslos-Fonds	88'000.00		91'000.00		77'640.00	
2260.3636.03	Innerrhoder Kunststiftung	75'000.00		67'000.00		66'700.25	
2260.3636.04	Stiftung pro Innerrhoden 24	448'000.00		400'000.00		400'201.45	
2260.3636.05	Archäologie	10'000.00				7'150.00	
2260.3636.06	Beitrag an die Zentrumslasten der Stadt St. Gallen	210'000.00		250'000.00		239'081.00	
2260.3637.01	Denkmalpflegekommission Verschiedenes	85'000.00		80'000.00		96'801.85	
2260.4980.01	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds 25		611'000.00		561'000.00		544'541.70
2280	FREIZEIT, JUGENDARBEIT	255'000.00	36'000.00	155'000.00	45'000.00	421'857.90	31'721.90
2280.3632.01	Betriebsbeiträge Sportanlagen 26	180'000.00		75'000.00		355'136.00	
2280.3632.02	Beiträge an Jugendkommission	75'000.00		80'000.00		66'721.90	
2280.4231.01	Kursbeiträge		1'000.00				
2280.4632.01	Beiträge Dritter an Jugendarbeit		35'000.00		45'000.00		31'721.90
2282	SPORT	187'500.00	128'000.00	111'500.00	48'000.00	97'426.85	52'779.60
2282.3000.02	Sitzungsgelder	2'000.00		2'000.00		555.00	
2282.3111.01	Sportmaterial	5'500.00		5'500.00		4'516.45	
2282.3199.01	Verschiedenes	31'000.00		15'000.00		13'947.95	
2282.3636.01	Kurs- und Ausbildungskosten 27	135'000.00		75'000.00		64'467.45	
2282.3636.02	Kantonaler Jugendsport	14'000.00		14'000.00		13'940.00	
2282.4631.01	Beiträge an Kurs- und Ausbildungskosten 28		128'000.00		48'000.00		52'779.60
2290	SF SWISSLOS-SPORTFONDS APPENZEL I.RH. (2900.03)	187'000.00	187'000.00	170'000.00	170'000.00	175'933.20	175'933.20
2290.3510.01	Fondseinlage (2900.03)	32'000.00		20'000.00			
2290.3636.01	Jährliche Beiträge an Private Institutionen	120'000.00		120'000.00		144'481.00	
2290.3636.02	Beiträge an Anschaffungen, Verschiedenes	35'000.00		30'000.00		31'452.20	
2290.4510.01	Fondsentsnahme (2900.03)						9'182.60
2290.4980.01	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds AI		187'000.00		170'000.00		166'750.60
2291	SPEZIALFINANZIERUNG STIPENDIEN (2900.15)	290'000.00	290'000.00	290'000.00	290'000.00	298'000.00	298'000.00
2291.3637.01	Vergabe Stiftungsbeiträge					8'000.00	
2291.3980.01	Verrechnung z.G. Amtsstelle Stipendienwesen	290'000.00		290'000.00		290'000.00	
2291.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		70'000.00		70'000.00		69'931.95
2291.4636.01	Stiftungsbeiträge						8'068.05
2291.4980.01	Verrechnung z.L. Grundstückgewinnsteuer		220'000.00		220'000.00		220'000.00
2293	FONDS FÜR KULTURELLE ZWECKE (2910.08)						
2293.4250.01	Abrechnung Verkäufe Innerrhoder Schriften						-12'242.05
2293.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						12'242.05

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	FINANZDEPARTEMENT Netto Ertrag	13'540'800.00 69'164'200.00	82'705'000.00	12'275'000.00 66'612'000.00	78'887'000.00	12'792'331.02 71'486'039.39	84'278'370.41
2300	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'433'000.00	180'000.00	1'362'000.00	180'000.00	1'485'363.12	181'136.42
2300.3010.01	Löhne	928'000.00		904'000.00		900'516.45	
2300.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	54'000.00		53'000.00		56'260.50	
2300.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	86'000.00		74'000.00		87'638.45	
2300.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'434.90	
2300.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'000.00		14'000.00		14'724.95	
2300.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000.00		6'000.00		2'946.65	
2300.3090.01	Weiterbildung	10'000.00		10'000.00		8'050.00	
2300.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	11'000.00		11'000.00		12'410.70	
2300.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	1'000.00		1'000.00		2'269.10	
2300.3130.01	Postcheck-, Bankgebühren	40'000.00		40'000.00		37'224.61	
2300.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	40'000.00		80'000.00		107'280.20	
2300.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	7'000.00		7'000.00		5'611.90	
2300.3170.02	Konferenzen	2'000.00				10'090.00	
2300.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	29 231'000.00		158'000.00		236'904.71	
2300.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		15'000.00		15'000.00		15'768.32
2300.4240.02	Dienstleistungen für andere Gemeinwesen		165'000.00		165'000.00		165'371.00
2300.4390.01	Bagatellbeträge Debitorenrechnungen						-2.90
2305	PERSONALAMT	112'000.00		111'000.00		75'460.66	
2305.3090.01	Ausbildung Lernende	16'000.00		15'000.00		22'039.45	
2305.3090.02	Aus- und Weiterbildung Personal	15'000.00		15'000.00		3'628.20	
2305.3091.01	Personalrekrutierung	60'000.00		60'000.00		34'631.66	
2305.3099.01	Ehrungen, Anlässe	3'000.00		3'000.00		4'448.20	
2305.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	13'000.00		13'000.00		10'188.25	
2305.3130.01	Arbeitssicherheit	5'000.00		5'000.00		524.90	
2310	STEUERVERWALTUNG	2'801'000.00	890'000.00	2'559'000.00	880'000.00	2'354'167.04	973'941.95
2310.3010.01	Löhne	1'539'000.00		1'563'000.00		1'427'561.07	
2310.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	100'000.00		101'000.00		92'585.70	
2310.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	150'000.00		156'000.00		142'431.60	
2310.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000.00		7'000.00		6'067.10	
2310.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	26'000.00		27'000.00		24'271.30	
2310.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'000.00		11'000.00		4'854.40	
2310.3090.01	Aus- und Weiterbildung	42'000.00		24'000.00		17'635.30	
2310.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	150'000.00		140'000.00		186'495.67	
2310.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		5'544.70	
2310.3130.01	Externe EDV-Kosten	30 500'000.00		310'000.00		234'475.25	
2310.3132.01	Honorar externe Fachstellen	65'000.00		65'000.00		56'256.40	
2310.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	18'000.00		10'000.00		7'184.55	
2310.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	185'000.00		135'000.00		148'804.00	
2310.4612.01	Steuerveranlagungsprovision		500'000.00		500'000.00		547'417.90
2310.4612.02	Steuerbezugsprovision		330'000.00		330'000.00		364'945.25
2310.4910.01	Verr. Bezugskosten Grundstückgew. St.		60'000.00		50'000.00		61'578.80

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2315	SCHATZUNGSAMT	47'000.00	35'000.00	47'000.00	35'000.00	31'241.50	61'663.45
2315.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	2'000.00		2'000.00		1'442.70	
2315.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	2'000.00		2'000.00			
2315.3132.01	Entschädigungen Grundstückschätzer	40'000.00		40'000.00		28'226.80	
2315.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		1'572.00	
2315.4612.01	Gebühren Grundstückszuschüsse		35'000.00		35'000.00		61'663.45
2320	VERMÖGENS- UND SCHULDENVERWALTUNG		2'516'000.00		2'556'000.00		2'556'740.62
2320.4400.01	Kontokorrentzinsen				5'000.00		8'568.77
2320.4402.01	Zinsen Finanzanlagen	31	56'000.00		106'000.00		93'376.85
2320.4420.01	Dividenden		310'000.00		295'000.00		304'795.00
2320.4461.01	Verzinsung Dotationskapital Kantonalbank		750'000.00		750'000.00		750'000.00
2320.4940.01	Interne Verrechnung Kapitalzinsen Gebäude		1'400'000.00		1'400'000.00		1'400'000.00
2325	ABSCHREIBUNGEN	1'700'800.00		1'828'000.00		1'711'295.07	
2325.3300.01	Planmässige Abschreibungen Verwaltungliegenschaften	138'000.00		138'000.00			
2325.3300.02	Planmässige Abschreibungen Energie	110'000.00		63'000.00		79'669.67	
2325.3300.03	Planmässige Abschreibungen Altersheime	987'000.00		1'165'000.00		1'366'301.25	
2325.3300.04	Planmässige Abschreibungen Spital	137'000.00		152'000.00		85'059.60	
2325.3300.06	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge Werkhof	19'800.00		43'000.00		73'200.00	
2325.3300.07	Planmässige Abschreibungen Gewässerverbauungen	228'000.00		172'000.00		80'507.90	
2325.3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Schulen	81'000.00		95'000.00		26'556.65	
2328	FINANZAUSGLEICHS- BEITRÄGE	330'000.00		300'000.00		327'550.00	
2328.3622.50	Bezirke Allgemein	330'000.00		300'000.00		327'550.00	
2330	KANTONALE ABGABEN	100'000.00	41'734'000.00		39'242'000.00	-19'831.00	42'699'806.29
2330.3180.01	Veränderung Delkredere auf Steuerforderungen					-80'000.00	
2330.3181.01	Abschreibungen und Erlasse Kantonssteuern	100'000.00				60'169.00	
2330.4000.00	Einkommenssteuern NP Rechnungsjahr	32	28'278'000.00		27'056'000.00		28'048'732.25
2330.4000.10	Einkommenssteuern NP Vorjahr	33	523'000.00		661'000.00		1'780'265.45
2330.4000.11	Einkommenssteuern NP frühere Jahre	34	1'000'000.00		490'000.00		626'520.90
2330.4000.20	Nachsteuern	35	261'000.00		161'000.00		186'626.95
2330.4001.00	Vermögenssteuern NP Rechnungsjahr	36	5'604'000.00		4'769'000.00		4'851'740.40
2330.4001.10	Vermögenssteuern NP Vorjahr	37	333'000.00		530'000.00		872'343.35
2330.4001.11	Vermögenssteuern NP frühere Jahre	38	211'000.00		258'000.00		287'571.80
2330.4002.00	Quellensteuern NP		1'000'000.00		1'000'000.00		1'229'920.50
2330.4010.00	Gewinnsteuern JP 2018	39	2'295'000.00		2'205'000.00		2'252'332.35
2330.4010.10	Gewinnsteuern JP Vorjahr	40	320'000.00		323'000.00		402'317.85
2330.4010.11	Gewinnsteuern JP frühere Jahre	41	-32'000.00		30'000.00		28'435.75
2330.4011.00	Kapitalsteuern JP 2018	42	254'000.00		231'000.00		230'136.05
2330.4011.10	Kapitalsteuern JP Vorjahr	43	-2'000.00		6'000.00		5'483.45
2330.4011.11	Kapitalsteuern JP frühere Jahre	44	43'000.00		-7'000.00		-4'238.65
2330.4024.00	Erbschaftssteuern und Schenkungssteuern	45	1'000'000.00		800'000.00		721'482.20
2330.4270.01	Ordnungsbussen						86'193.55
2330.4290.01	Übrige Entgelte	46	530'000.00		670'000.00		1'005'411.20
2330.4401.01	Verzugszinsen	47	116'000.00		59'000.00		88'530.94

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2331	SF GRUNDSTÜCKGEWINN- STEUERN (2900.01)	3'000'000.00	3'000'000.00	2'870'000.00	2'870'000.00	3'078'939.80	3'078'939.80
2331.3510.01	Fondseinlage (2900.01)	120'000.00				197'361.00	
2331.3910.01	Verrechnung Bezugskosten	60'000.00		50'000.00		61'578.80	
2331.3980.00	Anteil Stipendienfonds (zu Gunsten 2291.4980.01)	220'000.00		220'000.00		220'000.00	
2331.3980.01	Anteil Erziehung	1'560'000.00		1'560'000.00		1'560'000.00	
2331.3980.02	Anteil Landwirtschaft	1'040'000.00		1'040'000.00		1'040'000.00	
2331.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'000'000.00		2'500'000.00		3'078'939.80
2331.4510.01	Fondsentnahme (2900.01)				370'000.00		
2333	NFA	201'000.00	16'847'000.00	218'000.00	16'534'000.00	230'591.00	16'911'394.00
2333.3621.40	Härteausgleich an andere Kantone	201'000.00		218'000.00		230'591.00	
2333.4620.10	Ressourcenausgleich vom Bund		5'106'000.00		4'942'000.00		5'111'135.00
2333.4620.30	Geografisch-topografischer Lastenausgleich		8'262'000.00		8'230'000.00		8'307'261.00
2333.4621.10	Ressourcenausgleich von Kantonen		3'479'000.00		3'362'000.00		3'492'998.00
2335	ANTEILE AN BUNDESSTEUERN UND ABGABEN		5'398'000.00		5'331'000.00		6'042'290.82
2335.4600.00	Anteil Direkte Bundessteuer 48		4'253'000.00		4'170'000.00		4'972'083.82
2335.4600.10	Anteil Verrechnungssteuer		1'131'000.00		1'147'000.00		1'062'060.00
2335.4600.70	Anteil Ertrag EU-Zinsbesteuerung		14'000.00		14'000.00		8'147.00
2340	GEWINNANTEIL APP. KANTONALBANK UND SCHWEIZ. NATIONALBANK		8'000'000.00		7'988'000.00		7'987'636.00
2340.4110.00	Gewinnanteil SNB		1'300'000.00		1'288'000.00		1'287'636.00
2340.4461.02	Anteil am Reingewinn Appenzeller KB		6'700'000.00		6'700'000.00		6'700'000.00
2350	LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS, WALD	44'000.00	245'000.00	44'000.00	244'000.00	164'202.97	341'733.15
2350.3430.01	Unterhalt der Gebäude	40'000.00		40'000.00		159'877.57	
2350.3439.01	Versicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		4'325.40	
2350.4430.01	Miet- und Pachtzinsen		170'000.00		169'000.00		119'461.10
2350.4430.02	Baurechtsgebühren		75'000.00		75'000.00		49'272.05
2350.4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserve						173'000.00
2360	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		99'000.00		102'000.00		97'204.00
2360.4100.01	Vereinigte Schweiz. Rheinsalinen/Salzregal		3'000.00		6'000.00		-2'538.30
2360.4120.01	Verschiedene Konzessionsgebühren		1'000.00		1'000.00		3'654.00
2360.4463.01	SAK St.Gallen		95'000.00		95'000.00		96'088.30
2368	BEITRÄGE	11'000.00		11'000.00		7'466.95	
2368.3636.01	Private Institutionen	11'000.00		11'000.00		7'466.95	

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2380	AMT FÜR INFORMATIK AFI	2'828'000.00	2'828'000.00	2'092'000.00	2'092'000.00	2'288'684.96	2'288'684.96
2380.3010.01	Löhne	682'000.00		544'000.00		551'023.53	
2380.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	44'000.00		35'000.00		36'141.60	
2380.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	70'000.00		57'000.00		55'764.50	
2380.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'661.75	
2380.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'000.00		9'000.00		9'449.30	
2380.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		4'000.00		1'889.95	
2380.3109.01	Wartungs-, Leitungskosten, Verbrauchsmaterial	922'000.00		932'000.00		840'181.22	
2380.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00		4'585.55	
2380.3113.01	Neuanschaffungen AFI 49	523'000.00		408'000.00		256'929.40	
2380.3153.01	Ersatzbeschaffung Hard- und Software 50	504'000.00		55'000.00		447'285.28	
2380.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	9'000.00		9'000.00		14'605.35	
2380.3300.10	Planmässige Abschreibungen Informatik HW	52'000.00		33'000.00		68'167.53	
2380.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		137'000.00		113'000.00		56'022.50
2380.4240.02	Dienstleistungen für andere Gemeinwesen		525'000.00		505'000.00		563'566.75
2380.4240.03	Dienstleistungen für Dritte		51'000.00		24'000.00		24'724.00
2380.4910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten		2'115'000.00		1'450'000.00		1'644'371.71
2390	SF SWISSLOS-FONDS APPENZEL I.RH. (2900.02)	933'000.00	933'000.00	833'000.00	833'000.00	833'753.00	833'753.00
2390.3510.01	Fondseinlage (2900.02)	50'000.00				54'883.20	
2390.3636.01	Gemeinnützige Beiträge	80'000.00		98'000.00		63'408.50	
2390.3980.01	Einlage Fonds Suchtbekämpfung und Prävention (2491.4980.01)	5'000.00		4'000.00		4'169.00	
2390.3980.02	Interne Verrechnung Kultur	611'000.00		561'000.00		544'541.70	
2390.3980.03	Interne Verrechnung Swisslos-Sportfonds AI	187'000.00		170'000.00		166'750.60	
2390.4130.01	Swissloserträge 51		933'000.00		830'000.00		833'753.00
2390.4510.01	Fondsentnahme (2900.02)				3'000.00		
2391	SPEZIALFINANZIERUNG LANDERWERB (2900.05)					223'445.95	223'445.95
2391.3120.01	Ver- und Entsorgung					15'842.90	
2391.3130.01	Dienstleistungen Dritter					153'957.05	
2391.3132.01	Honorare					53'546.00	
2391.3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV					100.00	
2391.4411.01	Bodenverkäufe						83'035.00
2391.4430.01	Miet- und Pachtzinsen						27'300.00
2391.4510.01	Fondsentnahme (2900.05)						113'110.95

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
24	GESUNDHEITS- UND SOZIALDEPARTEMENT	43'296'000.00	11'329'000.00	42'024'000.00	10'891'000.00	44'240'469.50	11'432'814.65
	Netto Aufwand		31'967'000.00		31'133'000.00		32'807'654.85
2400	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'322'000.00	85'000.00	1'350'000.00	103'000.00	1'307'569.20	130'430.50
2400.3000.02	Sitzungsgelder	1'000.00		1'000.00		1'100.00	
2400.3010.01	Löhne	944'000.00		1'017'000.00		895'646.30	
2400.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	60'000.00		63'000.00		65'171.95	
2400.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	91'000.00		85'000.00		87'137.60	
2400.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		5'000.00		3'877.25	
2400.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'000.00		17'000.00		15'150.90	
2400.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000.00		7'000.00		3'031.05	
2400.3090.01	Weiterbildung	15'000.00		15'000.00		9'700.00	
2400.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	6'000.00		6'000.00		7'595.85	
2400.3103.01	Fachliteratur	2'000.00		2'000.00		1'558.50	
2400.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00		5'388.55	
2400.3118.01	IT-Verrechnung Dritte	30'000.00		20'000.00		41'723.15	
2400.3132.02	Honorare Fachstellen	50'000.00		30'000.00		61'376.00	
2400.3160.01	Miete Archivraum	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2400.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	15'000.00		15'000.00		9'675.10	
2400.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	78'000.00		62'000.00		97'437.00	
2400.4210.01	Gebühren (Handlungsfähigkeitszeugnis etc.)		5'000.00		5'000.00		2'530.00
2400.4614.01	Verrechn. Aufwand Lungenliga AI				8'000.00		48'000.00
2400.4910.01	Verrechnung Verwaltungskosten Asylwesen		30'000.00		40'000.00		29'900.50
2400.4910.02	Verrechnung Besoldung Asylwesen		50'000.00		50'000.00		50'000.00
2410	GESUNDHEITSAUFSICHT	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	5'596.25	9'600.00
2410.3132.01	Honorare für Inspektionen inkl. Veterinär	5'000.00		5'000.00		4'420.50	
2410.3631.01	Bekämpfung und Prävention übertragbarer Krankheiten	1'000.00		1'000.00		1'175.75	
2410.4210.01	Gebühren für Bewilligungen und Inspektionen		6'000.00		6'000.00		9'600.00
2412	INNERKANTONALE HOSPITALISATIONEN	3'817'000.00		3'640'000.00		4'322'254.40	
2412.3634.01	Betriebskostenbeitrag Spital Appenzell	63'000.00		69'000.00		932'733.15	
2412.3634.02	Kantonsanteil SwissDRG	2'464'000.00		2'486'000.00		2'275'730.25	
2412.3634.03	Kantonsbeitrag Vorhalteleistungen Notfall	1'200'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00	
2412.3634.04	Kantonsbeitrag Hospitalisationen Reha	90'000.00		85'000.00		113'791.00	
2414	AUSSERKANTONALE HOSPITALISATIONEN	10'750'000.00		10'500'000.00		10'951'392.32	
2414.3634.02	Kantonsanteil SwissDRG	9'300'000.00		9'100'000.00		9'307'370.43	
2414.3634.03	Kantonsbeitrag Vertragsspitäler (OKS)	100'000.00		100'000.00		205'752.65	
2414.3634.04	Kantonsbeitrag Hospitali- sationen Reha	600'000.00		550'000.00		621'676.74	
2414.3634.05	Kantonsbeitrag Hospitalisationen Psychiatrie	750'000.00		750'000.00		816'592.50	

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2422	ALTERS- UND PFLEGEZENTRUM APPENZELL	-16'000.00		285'000.00		869'169.64	
2422.3634.01	Betriebskostenbeitrag 55 Pflegeheim	-16'000.00		285'000.00		869'169.64	
2424	KANTONSBEITRÄGE AN PFLEGELEISTUNGEN	3'415'000.00		3'515'000.00		3'625'406.50	
2424.3634.01	Akut- und Übergangspflege	15'000.00		15'000.00		12'606.85	
2424.3634.02	Langzeitpflege stationär	2'400'000.00		2'400'000.00		2'672'305.35	
2424.3634.03	Pflegeleistungen ambulant (Spitex)	1'000'000.00		1'100'000.00		940'494.30	
2434	KRANKEN- UND UNFALLVERSICHERUNG	6'128'000.00	4'800'000.00	6'128'000.00	4'700'000.00	5'877'156.35	4'772'002.00
2434.3130.01	Obligatorische Unfallversicherung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2434.3635.01	Prämienverbilligungsbeiträge	6'100'000.00		6'100'000.00		5'850'888.55	
2434.3637.01	Uneinbringliche Beiträge an Krankenkassen	25'000.00		25'000.00		23'267.80	
2434.4630.01	Bundesbeitrag 56 Prämienverbilligung		4'800'000.00		4'700'000.00		4'771'782.00
2434.4637.01	Verlustscheinbewirtschaftung						220.00
2436	RETTUNGSDIENST	785'000.00		590'000.00		603'766.21	
2436.3151.01	Fahrzeugkosten 57			10'000.00		15'538.52	
2436.3151.02	Ausrüstung					2'054.15	
2436.3614.01	Alpine Rettungsdienste ARO	3'000.00		3'000.00		3'545.99	
2436.3614.02	Sanitäts-Notrufzentrale 144	82'000.00		77'000.00		82'627.55	
2436.3614.03	Gemeinwirtsch. Leistungen 58 Rettungsdienst AI	700'000.00		500'000.00		500'000.00	
2438	SPITEX	440'000.00		414'000.00		454'008.70	
2438.3636.01	Spitexverein Appenzell I.Rh. 59	220'000.00		194'000.00		251'000.00	
2438.3636.02	Dienstleistungen für Betagte	220'000.00		220'000.00		203'008.70	
2440	SOZIALBERATUNG	167'000.00		159'000.00		156'892.50	
2440.3612.01	Sozialberatung Appenzeller Vorderland	5'000.00		5'000.00		5'822.50	
2440.3636.03	Stiftung Beratungs- und Sozialdienst	162'000.00		154'000.00		151'070.00	
2442	LEBENSMITTELKONTROLLE	213'000.00	40'000.00	217'000.00	39'000.00	212'654.75	43'363.40
2442.3111.01	Maschinen und Geräte für Fleischkontrolle	1'000.00		1'000.00		1'940.10	
2442.3130.01	Entschädigung Fleischkontrolle	35'000.00		37'000.00		33'950.10	
2442.3130.02	Laboruntersuchungskosten Fleischkontrolle	3'000.00		5'000.00		2'664.55	
2442.3631.01	Kosten aus Vertrag mit Kanton SH	174'000.00		174'000.00		174'100.00	
2442.4210.01	Gebühren Schlachtier- und Fleischuntersuchung		37'000.00		37'000.00		40'181.40
2442.4210.02	Übrige Gebühren Vollzug Lebensmittelgesetz		1'500.00		1'000.00		1'825.00
2442.4611.01	Entschädigung Fleischkontrolle ausserkantonale		1'500.00		1'000.00		1'357.00
2444	BEITRÄGE	418'000.00		362'000.00		106'649.95	
2444.3631.01	Beiträge an Konkordat ärztliche Weiterbildung	272'000.00		272'000.00			
2444.3635.01	Beitrag ambulanter Notfall- dienst 60	50'000.00					
2444.3636.01	Private Institutionen	96'000.00		90'000.00		106'649.95	
2450	SOZIALVERSICHERUNGEN	5'700'000.00	1'550'000.00	5'700'000.00	1'550'000.00	5'302'340.36	1'431'939.00
2450.3637.01	Kantonsbeitrag an EL	5'700'000.00		5'700'000.00		5'302'340.36	
2450.4630.01	Bundesbeitrag an EL		1'550'000.00		1'550'000.00		1'431'939.00

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2452	FAMILIENZULAGEN	380'000.00		380'000.00		344'680.00	
2452.3630.01	Kantonsbeitrag Landw. Arbeitnehmer/Kleinbauern	370'000.00		370'000.00		332'330.00	
2452.3630.02	Kantonsbeitrag Kantonale Zulagen	10'000.00		10'000.00		12'350.00	
2454	WIRTSCHAFTLICHE SOZIALHILFE	2'645'000.00	1'600'000.00	2'595'000.00	1'805'000.00	3'577'492.70	2'082'151.33
2454.3631.01	Unterstützungen in AI z.L. 61 anderer Kantone			10'000.00		37'404.75	
2454.3636.01	Direktzahlungen an Institutionen/ Interventionen Sozialamt	250'000.00		250'000.00		74'199.00	
2454.3636.02	Kindesschutzmassnahmen KESB	200'000.00		200'000.00		178'968.88	
2454.3636.03	Erwachsenenschutzmassn. KESB	15'000.00		15'000.00			
2454.3637.02	Unterstützungen im Kanton 62	2'100'000.00		1'900'000.00		2'464'637.17	
2454.3637.03	Unterstützungen in andern Kantonen z.L. AI 63			140'000.00		716'812.45	
2454.3637.04	Uneinbringliche Bevorschussung von Alimenten	80'000.00		80'000.00		105'470.45	
2454.4260.01	Rückvergütungen Sozialhilfe 64		550'000.00		500'000.00		632'837.98
2454.4260.02	Rückerstattung Alimente 65		40'000.00		400'000.00		41'343.90
2454.4260.03	Rückerstattungen, Eigenbeteil. d. Massnahmen KESB		10'000.00		5'000.00		53'417.45
2454.4630.01	Bundesbeitrag SH Flüchtlinge 66		1'000'000.00		900'000.00		1'354'552.00
2455	KINDES- UND ERWACHSENEN- SCHUTZ	38'000.00	40'000.00	41'000.00	40'000.00	45'255.11	42'606.70
2455.3000.01	Entschädigung Behördenmitglieder	16'000.00		20'000.00		18'549.55	
2455.3130.01	Entschädigung Mandatsträger	20'000.00		20'000.00		23'171.30	
2455.3132.01	Entschädigung Gutachten, Arztzeugnisse etc.	2'000.00		1'000.00		3'534.26	
2455.4210.01	Entschädigungserträge für BB		25'000.00		25'000.00		22'296.70
2455.4210.02	Gebühren KESB		15'000.00		15'000.00		20'310.00
2456	BEHINDERTENINSTITUTIONEN	3'460'000.00		3'260'000.00		3'439'986.44	
2456.3634.01	Betriebs- und Investitionskostenbeiträge ausserkantonale	2'500'000.00		2'300'000.00		2'540'779.15	
2456.3634.02	Betriebs- und Investitionskosten- beiträge innerkantonale (d'stääg)	950'000.00		950'000.00		887'471.44	
2456.3634.03	Defizitbeiträge an Behinderteninstitutionen	10'000.00		10'000.00		11'735.85	
2460	BÜRGERHEIM APPENZELL	-7'000.00		-20'000.00		-166'566.40	
2460.3634.01	Betriebskostenbeitrag Bürgerheim	-7'000.00		-20'000.00		-166'566.40	

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2462	ALTERSHEIM TORFNEST OBBEREGG	1'105'000.00	850'000.00	890'000.00	790'000.00	846'309.76	711'443.10
2462.3010.01	Löhne 67	666'000.00		498'000.00		460'262.55	
2462.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	43'000.00		32'000.00		29'748.60	
2462.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	54'000.00		36'000.00		43'841.40	
2462.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		2'000.00		1'969.75	
2462.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000.00		8'000.00		7'778.70	
2462.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		3'000.00		1'555.55	
2462.3090.01	Weiterbildung, Personal-Nebenkosten	15'000.00		10'000.00		7'916.65	
2462.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	6'000.00		6'000.00		4'761.00	
2462.3105.01	Nahrungsmittel	85'000.00		75'000.00		72'000.00	
2462.3106.01	Wäsche, Inkontinenz- und Verbandsmaterial	16'000.00		15'000.00		14'006.04	
2462.3106.02	Arzt, Apotheke	1'000.00		1'000.00		970.65	
2462.3109.01	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		9'416.80	
2462.3111.01	Mobiliar, Hausgeräte (Neuanschaffungen)	15'000.00		15'000.00		15'554.05	
2462.3120.01	Elektrizität, Heizung, Wasser	30'000.00		30'000.00		33'804.35	
2462.3132.01	Pastoration	1'000.00		1'000.00			
2462.3134.01	Versicherungsprämien	2'000.00		1'000.00		1'228.50	
2462.3144.01	Unterhalt und Reparaturen	8'000.00		5'000.00		10'103.27	
2462.3144.02	Unterhalt Gebäude, Anlagen	4'000.00		4'000.00		5'366.00	
2462.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		2'520.00	
2462.3199.01	Verschiedenes/Animation	10'000.00		10'000.00		9'505.90	
2462.3920.01	Mietzinsen an Kanton	118'000.00		125'000.00		114'000.00	
2462.4220.00	Kostgelder Heimpensionäre		850'000.00		790'000.00		699'443.10
2462.4480.01	Mietzinseinnahmen						12'000.00
2463	SENIORENGEMEINSCHAFT SITTERSTRASSE	73'000.00	55'000.00				
2463.3111.01	Anschaffungen Mobiliar und Hausgeräte 68	25'000.00					
2463.3144.01	NK, kl. Unterhalt und Reparaturen 69	18'000.00					
2463.3920.01	Mietzinsen an Kanton 70	30'000.00					
2463.4220.01	Mietzinseinnahmen inkl. NK-Pauschalen 71		25'000.00				
2463.4290.01	Diverse Einnahmen 72		30'000.00				
2464	BEITRÄGE	154'000.00		154'000.00		149'176.14	
2464.3636.01	Private Institutionen	27'000.00		27'000.00		26'232.70	
2464.3636.02	Stiftung Kinder- und Jugendpsych.-Dienste St.Gallen	77'000.00		77'000.00		78'641.94	
2464.3636.03	Beiträge an Kinderhort	50'000.00		50'000.00		44'301.50	

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2480	ASYLWESEN	2'221'000.00	2'221'000.00	1'768'000.00	1'768'000.00	2'140'178.07	2'140'178.07
2480.3010.01	Löhne	387'000.00		341'000.00		337'673.10	
2480.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	25'000.00		23'000.00		21'441.35	
2480.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	36'000.00		29'000.00		27'543.10	
2480.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'427.20	
2480.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000.00		6'000.00		5'608.05	
2480.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		2'000.00		1'121.30	
2480.3130.01	Spesen Zivildienstleistende	25'000.00		10'000.00		34'626.85	
2480.3132.02	Beschäftigungsprogramme	90'000.00		90'000.00		106'411.35	
2480.3132.03	Integrationsmassnahmen	60'000.00		50'000.00		69'956.31	
2480.3132.04	Beschäftigungsprogramm Holz	90'000.00		65'000.00		93'386.75	
2480.3144.01	Unterhaltskosten 73	200'000.00		80'000.00		72'350.55	
2480.3144.02	Betriebskosten	140'000.00		140'000.00		164'777.14	
2480.3160.01	Raum- und Nebenkosten	100'000.00		85'000.00		135'212.25	
2480.3160.02	Fremdmieten 74	70'000.00					
2480.3610.01	Bildung Rückstellungen Bundesgelder Asyl					73'346.33	
2480.3635.01	Gesundheitskosten 75	430'000.00		380'000.00		430'376.44	
2480.3637.01	Unterstützungszahlungen an Asylsuchende 76	390'000.00		290'000.00		404'995.00	
2480.3637.05	Unterstützung Nothilfe	30'000.00		25'000.00		33'408.00	
2480.3910.01	Verrechnung Verwaltungskosten GSD	30'000.00		40'000.00		29'900.50	
2480.3910.02	Verrechnung Besoldung GSD	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
2480.3910.03	Verrechnung Verwaltungskosten VPO	30'000.00		40'000.00		29'900.50	
2480.3910.04	Interne Verrechnung EDV-Kosten	27'000.00		20'000.00		16'716.00	
2480.4309.01	Erträge		70'000.00		60'000.00		91'275.00
2480.4309.02	Beschäftigungsprogramme Erträge 77		60'000.00		40'000.00		70'004.25
2480.4480.01	Beschäftigungsprogramme Holz Mietzinsen Aussengebäude		25'000.00		25'000.00		21'275.00
2480.4610.01	Auflösung Rückstellungen Bundesgelder Asyl		346'000.00		33'000.00		
2480.4630.01	Bundesbeitrag Verwaltungskosten		60'000.00		80'000.00		59'801.00
2480.4630.02	Bundesbeitrag Globalpauschale		1'600'000.00		1'500'000.00		1'783'828.82
2480.4630.03	Bundesbeitrag Nothilfe 78		50'000.00		30'000.00		113'994.00
2480.4637.01	Rückzahlung Unterstützungszahlungen		5'000.00				
2480.4637.02	Eigenbeteiligung Gesundheitskosten		5'000.00				
2490	SPEZIALFINANZIERUNG SPIELSUCHTABGABE (2900.17)	6'000.00	6'000.00	5'000.00	5'000.00	5'308.25	5'308.25
2490.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)	4'000.00		3'000.00		38.25	
2490.3631.01	Beiträge an Konkordate zur Bekämpfung der Spielsucht	2'000.00		2'000.00		5'270.00	
2490.4631.01	Spielsuchtabgabe Swisslos		6'000.00		5'000.00		5'308.25
2491	FONDS FÜR SUCHTBEKÄMPFUNG UND PRÄVENTION (2910.06)	60'000.00	60'000.00	55'000.00	55'000.00	51'827.00	51'827.00
2491.3132.01	Präventionsmassnahmen	20'000.00		20'000.00		7'127.90	
2491.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)					13'125.50	
2491.3634.01	Defizitbeitrag Rehabilitationszentrum Lutzenberg	10'000.00		10'000.00		6'424.70	
2491.3636.01	Beiträge aus dem Alkoholzehntel	30'000.00		25'000.00		25'148.90	
2491.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		10'000.00		6'000.00		
2491.4600.30	Bundesbeitrag Alkoholzehntel		45'000.00		45'000.00		47'658.00
2491.4980.01	Verrechnung z.L. Swisslos-Fonds		5'000.00		4'000.00		4'169.00

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2492	FONDS FÜR DAS ALTER (2910.11)	10'000.00	10'000.00	25'000.00	25'000.00	7'827.30	7'827.30
2492.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000.00		25'000.00		7'827.30	
2492.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		10'000.00		25'000.00		7'727.30
2492.4637.01	Testate/Spenden						100.00
2493	E+V BARELL STIFTUNG I.RH.-JUGEND (2910.12)	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
2493.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2493.4637.01	Stiftungsbeiträge		3'000.00		3'000.00		3'000.00
2494	MARIE FÄSSLERSCHER FONDS (2910.13)	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	888.00	888.00
2494.3637.01	Beiträge an Private	2'000.00		2'000.00		888.00	
2494.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		2'000.00		2'000.00		888.00
2495	FONDS FÜR SOZIALE HÄRTEFÄLLE (2910.17)	1'000.00	1'000.00			250.00	250.00
2495.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)					250.00	
2495.3637.01	Beiträge an Private	1'000.00					
2495.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		1'000.00				
2495.4637.01	Testate						250.00

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25	JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT	19'745'300.00	14'015'000.00	19'099'200.00	13'539'500.00	18'521'448.15	14'466'610.57
	Netto Aufwand		5'730'300.00		5'559'700.00		4'054'837.58
2500	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT JUSTIZ, POLIZEI	2'015'000.00	364'000.00	1'725'000.00	275'500.00	1'692'683.30	355'320.80
2500.3010.01	Löhne	1'126'000.00		1'120'000.00		1'072'691.80	
2500.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	69'000.00		71'000.00		66'367.95	
2500.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	104'000.00		102'000.00		96'588.75	
2500.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		5'000.00		4'595.70	
2500.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'000.00		19'000.00		17'916.00	
2500.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'000.00		8'000.00		3'493.85	
2500.3090.01	Aus- und Weiterbildung	20'000.00		2'000.00		15'897.40	
2500.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	2'000.00		2'000.00		2'072.55	
2500.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00			
2500.3130.01	Datenschutzbeauftragter	12'000.00		8'000.00		9'678.15	
2500.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	6'000.00		5'000.00		5'633.15	
2500.3170.02	Anlässe, Konferenzen	20'000.00		15'000.00		253.00	
2500.3910.01	Interne Verrechnung EDV	79 624'000.00		365'000.00		397'495.00	
2500.4260.01	Rückerstattungen Personalkosten Integration		363'000.00		274'000.00		353'610.80
2500.4636.01	Lotteriewesen		1'000.00		1'500.00		1'710.00
2512	OPFERHILFE	95'000.00		90'000.00		82'599.75	
2512.3636.01	Beratungsstelle Opferhilfe	90'000.00		85'000.00		82'599.75	
2512.3637.01	Genugtuungsentschädigungen	5'000.00		5'000.00			
2515	KOSTEN RECHTSPFLEGE	72'000.00		73'000.00		38'907.25	22'186.60
2515.3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	30'000.00		30'000.00		29'954.55	
2515.3199.02	Prozessgebühren z.L. des Staates	42'000.00		43'000.00		8'952.70	
2515.4260.01	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege						22'186.60
2520	GERICHTSKANZLEI	771'000.00	200'000.00	762'000.00	240'000.00	727'316.14	170'075.20
2520.3000.02	Anwaltskammer, Sitzungsgelder, Verschiedenes	3'000.00		3'000.00		2'260.65	
2520.3010.01	Löhne	585'000.00		583'000.00		585'057.30	
2520.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	38'000.00		37'000.00		40'207.15	
2520.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	61'000.00		55'000.00		53'649.40	
2520.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'446.00	
2520.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000.00		10'000.00		9'994.70	
2520.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		4'000.00		1'992.10	
2520.3090.01	Weiterbildung	14'000.00		14'000.00		6'127.05	
2520.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	12'000.00		12'000.00		3'688.50	
2520.3103.01	Fachliteratur	14'000.00		14'000.00		15'396.40	
2520.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	2'000.00		2'000.00		338.60	
2520.3132.01	Verfahrenskosten (Aufwand)	20'000.00		20'000.00		505.19	
2520.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		5'653.10	
2520.4260.01	Verfahrenskosten (Ertrag)		200'000.00		240'000.00		170'075.20

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2522	KANTONSGERICHT	70'000.00		80'000.00		42'537.75	
2522.3000.02	Sitzungsgelder, Verschiedenes	70'000.00		80'000.00		40'393.65	
2522.3050.01	Arbeitgeberbeiträge					1'633.35	
2522.3053.01	Sozialversicherungen						
	AG-Beiträge an					8.55	
	Unfallversicherungen						
2522.3054.01	AG-Beiträge an					416.80	
	Familienausgleichskasse						
2522.3055.01	AG-Beiträge an					85.40	
	Krankentaggeldversicherung						
2524	BEZIRKSGERICHT	20'000.00		20'000.00		10'562.40	
2524.3000.02	Sitzungsgelder, Verschiedenes	20'000.00		20'000.00		10'562.40	
2527	JUGENDANWALTSCHAFT	16'000.00	10'000.00	16'000.00	10'000.00	4'179.80	5'559.20
2527.3130.01	Untersuchungskosten	8'000.00		8'000.00		440.00	
2527.3611.01	Kosten Straf- und	8'000.00		8'000.00		3'739.80	
	Massnahmenvollzug						
2527.4270.01	Bussen und Gebühren		10'000.00		10'000.00		5'559.20
2532	VERWALTUNGSPOLIZEI	651'300.00	715'000.00	493'200.00	668'000.00	697'219.59	839'318.49
2532.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, ZEMIS, Ausweise	110'000.00		110'000.00		115'663.40	
2532.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	18'000.00		15'000.00		8'621.91	
2532.3130.01	Asylwesen / Reisekosten AuG	10'000.00		10'000.00		7'082.98	
2532.3130.02	Kommissionen Bargeldloser Zahlungsverkehr	300.00		200.00		203.85	
2532.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	20'000.00				61'134.50	
2532.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		5'578.95	
2532.3630.01	Bundesbeitrag	230'000.00		158'000.00		303'923.00	
	Integrationsprogramm						
2532.3631.01	Kantonsbeitrag	158'000.00		95'000.00		95'000.00	
	Integrationsprogramm						
2532.3635.01	Beitrag Dritter	100'000.00		100'000.00		100'011.00	
	Integrationsprogramm						
2532.4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle		20'000.00		20'000.00		20'854.79
2532.4210.02	Gebühren Amt für Ausländerfragen		90'000.00		90'000.00		99'949.40
2532.4210.03	Kanzleigebühren, Ausweise CH, Reisengewerbe		200'000.00		210'000.00		224'659.80
2532.4210.04	Landrechtstaxen		15'000.00		20'000.00		19'490.00
2532.4610.01	Asylwesen AuG		10'000.00		10'000.00		9'800.00
2532.4610.02	Bundesbeitrag (Rückkehrberatung)		20'000.00		20'000.00		30'730.00
2532.4630.01	Bundesbeitrag		230'000.00		158'000.00		303'923.00
	Integrationsprogramm						
2532.4635.01	Beitrag Dritter		100'000.00		100'000.00		100'011.00
	Integrationsprogramm						
2532.4910.01	Anteil Bundesbeiträge (Verwaltungskosten Asyl)		30'000.00		40'000.00		29'900.50
2534	EICHWESEN	7'000.00	18'000.00	6'000.00	18'000.00	3'960.90	16'214.35
2534.3090.01	Ausbildung	1'000.00					
2534.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	1'000.00		1'000.00		829.20	
2534.3111.01	Anschaffungen, Kontrollen	4'000.00		4'000.00		2'617.45	
2534.3610.01	Anteil Bund an Eichgebühren	1'000.00		1'000.00		514.25	
2534.4210.01	Eichgebühren		18'000.00		18'000.00		16'214.35
2538	ZIVILSTANDSWESSEN	17'000.00	110'000.00	33'000.00	115'000.00	50'830.40	123'158.27
2538.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	7'000.00		6'000.00		7'273.15	
2538.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	1'000.00		5'000.00			
2538.3118.01	Info-Star	9'000.00		7'000.00		20'089.75	
2538.3612.01	Verwaltungsaufwand Bezirk Oberegg			15'000.00		23'467.50	
2538.4210.01	Kanzleigebühren		110'000.00		115'000.00		123'158.27

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2540	KANTONSPOLIZEI	4'856'000.00	1'267'000.00	4'893'000.00	1'262'000.00	4'491'823.50	1'892'622.82
2540.3010.01	Löhne, Zulagen	3'165'000.00		3'253'000.00		3'110'433.55	
2540.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	204'000.00		211'000.00		202'259.60	
2540.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	290'000.00		300'000.00		284'160.75	
2540.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'000.00		16'000.00		13'344.85	
2540.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	54'000.00		55'000.00		52'963.10	
2540.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	19'000.00		22'000.00		10'594.15	
2540.3090.01	Weiterbildung	48'000.00		43'000.00		56'981.25	
2540.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate, Abonnemente	23'000.00		23'000.00		28'460.30	
2540.3100.02	Betriebskosten, Verbrauchsmaterial, übrige Anschaffungen	190'000.00		185'000.00		115'767.70	
2540.3103.01	Fachliteratur	3'000.00		2'000.00		4'317.85	
2540.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	7'000.00		5'000.00		2'604.95	
2540.3112.01	Ersatzbeschaffung Ausrüstung	65'000.00		50'000.00		66'506.05	
2540.3130.01	Untersuchungskosten	40'000.00		35'000.00		38'353.10	
2540.3130.02	Rettungsaktionen, Diverses	2'000.00		2'000.00		1'120.35	
2540.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt	160'000.00		150'000.00		93'671.44	
2540.3161.01	Telekommunikation, Konzessionen, IPS Betriebsgebühr	81 265'000.00		165'000.00		126'343.29	
2540.3161.02	Betriebsgebühren Polycor	80'000.00		80'000.00		74'850.45	
2540.3631.01	Polizeischule	82 25'000.00		100'000.00		22'566.95	
2540.3631.02	Gebühren, Beiträge, Telefon	50'000.00		45'000.00		40'603.12	
2540.3631.03	Entschädigungen für Polizeibeamte					13'463.70	
2540.3631.04	Entschädigungen an die Kantonspolizei AR	150'000.00		150'000.00		132'457.00	
2540.3636.01	Polizeiverband Appenzell Innerrhoden	1'000.00		1'000.00			
2540.4210.01	Gebühren, Bewilligungen		10'000.00		5'000.00		12'960.45
2540.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		35'000.00		35'000.00		11'140.00
2540.4240.02	Dienstleistungen für andere Gemeinwesen		30'000.00		30'000.00		52'810.70
2540.4240.03	Dienstleistungen für Dritte		10'000.00		10'000.00		20'212.45
2540.4270.02	Ordnungsbussen		300'000.00		300'000.00		232'739.59
2540.4611.01	Strassenrechnung, Alarmorg. Kantonsstrassen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
2540.4611.02	Strassenrechnung, Verkehrsüberwachung		850'000.00		850'000.00		860'000.00
2540.4630.01	Bundesbeitrag		2'000.00		2'000.00		1'600.00
2540.4830.01	Rückerstattung Projekt Polycor						671'159.63
2540.4980.01	Entnahme SF Feuerwehr (2900.09)		20'000.00		20'000.00		20'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2542	STAATSANWALTSCHAFT	697'000.00	239'000.00	734'000.00	239'000.00	677'076.36	326'112.29
2542.3010.01	Löhne	465'000.00		481'000.00		445'694.70	
2542.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	30'000.00		31'000.00		28'879.50	
2542.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	48'000.00		44'000.00		43'630.45	
2542.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'890.65	
2542.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'000.00		8'000.00		7'574.40	
2542.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		3'000.00		1'514.80	
2542.3090.01	Weiterbildung	5'000.00		11'000.00		9'482.70	
2542.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	4'000.00		4'000.00		3'036.26	
2542.3103.01	Fachliteratur	5'000.00		5'000.00		1'808.10	
2542.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00		2'339.65	
2542.3130.01	Untersuchungskosten	80'000.00		80'000.00		104'234.10	
2542.3130.02	a.o. Untersuchungsrichter	15'000.00		15'000.00			
2542.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	7'000.00		15'000.00		4'838.30	
2542.3199.02	Kosten zu Lasten des Staates	20'000.00		30'000.00		19'852.75	
2542.3610.01	Kostenanteil Zeugenschutzstelle Fedpol	2'000.00		2'000.00		2'300.00	
2542.4210.01	Kanzleigeбühren		4'000.00		4'000.00		4'083.40
2542.4270.01	Bussen und Spruchgebühren		230'000.00		230'000.00		318'670.24
2542.4270.02	Kostenersatz und Spruchgebühren		5'000.00		5'000.00		3'358.65
2544	STRAFVOLLZUG	150'000.00		150'000.00		76'215.77	2'297.20
2544.3611.01	Kosten Straf- und Massnahmenvollzug, Bewährungshilfe	150'000.00		150'000.00		76'215.77	
2544.4260.01	Rückerstattungen						2'297.20
2550	STRASSENVERKEHR	9'032'000.00	10'002'000.00	8'772'000.00	9'622'000.00	8'630'483.26	9'575'108.26
2550.3010.01	Löhne	681'000.00		615'000.00		558'699.05	
2550.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	44'000.00		40'000.00		36'325.00	
2550.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	71'000.00		65'000.00		64'212.60	
2550.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'401.95	
2550.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'000.00		10'000.00		9'498.30	
2550.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		4'000.00		1'899.45	
2550.3102.01	Fahrzeugschilder, Drucksachen, Bürospesen	80'000.00		80'000.00		80'561.27	
2550.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar, Prüfgeräte, Mietgeb.	60'000.00		60'000.00		56'125.95	
2550.3130.01	Externe EDV-Kosten	83 210'000.00		140'000.00		128'207.20	
2550.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	17'000.00		14'000.00		13'937.20	
2550.3611.01	Strassenrechnung (Saldo)	7'676'000.00		7'590'000.00		7'543'531.29	
2550.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	110'000.00		83'000.00		81'084.00	
2550.3920.01	Mietzinsen BUD	64'000.00		68'000.00		54'000.00	
2550.4030.01	Motorfahrzeugsteuern		6'400'000.00		6'100'000.00		6'154'235.00
2550.4210.01	Motorfahrzeug- und Expertengebühren		950'000.00		1'000'000.00		970'922.66
2550.4210.02	Administrativmassnahmen		50'000.00		60'000.00		45'914.60
2550.4600.80	Anteil LSVA		1'600'000.00		1'580'000.00		1'427'691.00
2550.4611.01	Aufwandentschädigung Mietfahrzeuge		970'000.00		850'000.00		944'625.00
2550.4611.02	Aufwandentschädigung PSVA-Inkasso		32'000.00		32'000.00		31'720.00
2558	BEITRÄGE JUSTIZ UND POLIZEI	46'000.00		33'000.00		23'672.20	
2558.3636.01	Private Institutionen	46'000.00		33'000.00		23'672.20	

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2570	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT MILITÄR	13'000.00	10'000.00	15'000.00	10'000.00	8'699.35	10'000.00
2570.3102.01	Drucksachen, Verschiedenes	5'000.00		5'000.00		4'690.65	
2570.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		993.60	
2570.3170.02	Anlässe, Konferenzen	5'000.00		7'000.00		3'015.10	
2570.4980.01	Entnahme SF Feuerwehr (2900.09)		10'000.00		10'000.00		10'000.00
2572	KREISKOMMANDO	24'000.00		22'000.00		22'503.18	
2572.3130.01	Rekrutierung, Wehrpflichtentlassung	11'000.00		11'000.00		12'011.05	
2572.3130.02	Kantonaler Führungsstab	12'000.00		10'000.00		9'312.93	
2572.3132.01	AC Labor AR/AI Teufen	1'000.00		1'000.00		1'179.20	
2574	KANTONSKRIEGS- KOMMISSARIAT	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00		2'300.50
2574.3101.01	Ankauf von Material und Munition	1'000.00		1'000.00			
2574.4250.01	Erlös für Munition und Ausrüstung		1'000.00		1'000.00		2'300.50
2575	WEHRPFLICHTERSATZ	380'000.00	460'000.00	380'000.00	460'000.00	350'280.87	425'344.24
2575.3600.01	Anteil des Bundes	320'000.00		320'000.00		305'436.07	
2575.3630.01	Rückerstattungen	60'000.00		60'000.00		44'844.80	
2575.4210.01	Inkasso, Mahngebühren		5'000.00		5'000.00		2'576.04
2575.4600.20	Wehrpflichtersatzanteil Bund		320'000.00		320'000.00		305'436.07
2575.4600.21	Rückerstattungen		60'000.00		60'000.00		44'844.80
2575.4610.01	Anteil des Kantons		75'000.00		75'000.00		72'487.33
2576	ZIVILSCHUTZ	191'000.00	4'000.00	180'000.00	4'000.00	187'257.53	3'970.00
2576.3090.01	Ausbildung, AZ	110'000.00		110'000.00		118'508.55	
2576.3090.02	Kostenanteil Careteam AR/AI	17'000.00		17'000.00		19'734.13	
2576.3111.01	Ausrüstung und Material	30'000.00		30'000.00		24'884.65	
2576.3144.01	ZSO-, TWP-Anlagen und Einrichtungen	20'000.00		10'000.00		16'053.25	
2576.3144.03	Schutzräume, Schutzraumkontrolle	10'000.00		10'000.00		5'303.05	
2576.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		2'000.00		2'724.40	
2576.3170.02	Repräsentationsspesen	1'000.00		1'000.00		49.50	
2576.4210.01	Gebühren		4'000.00		4'000.00		3'970.00
2578	BEITRÄGE MILITÄR	6'000.00		6'000.00		5'616.50	
2578.3636.01	Private Institutionen	6'000.00		6'000.00		5'616.50	
2580	SPEZIALFINANZIERUNG FEUERWEHR (2900.09)	500'000.00	500'000.00	500'000.00	500'000.00	540'406.55	540'406.55
2580.3000.02	Sitzungsgeld Kantonale Feuerwehrkommission	1'000.00		1'000.00		1'165.00	
2580.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)	79'000.00		79'000.00			
2580.3632.01	Beiträge an Gemeindefeuerwehren	260'000.00		260'000.00		266'199.00	
2580.3636.01	Verschiedene Beiträge	130'000.00		130'000.00		243'042.55	
2580.3980.01	Verrechnung z.G. JPMD, Feuerwehrsekretariat	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2580.3980.02	Verrechnung z.G. JPMD, Entschädigung Kapo für Alarm und Funk	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
2580.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						29'170.10
2580.4635.01	Beiträge von Versicherungsgesellschaften		500'000.00		500'000.00		511'236.45
2581	SPEZIALFINANZIERUNG SR-ERSATZBEITRÄGE IL (2090.01)	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	134'215.80	134'215.80
2581.3500.01	Fondszuweisung (Überschuss)	100'000.00		100'000.00		134'215.80	
2581.4637.01	Beiträge für Ersatzbauten		100'000.00		100'000.00		134'215.80

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2582	SPEZIALFINANZIERUNG SR-ERSATZBEITRÄGE ÄL (2090.02)	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	22'400.00	22'400.00
2582.3500.01	Fondszuweisung (Überschuss)	15'000.00		15'000.00		22'400.00	
2582.4637.01	Beiträge für Ersatzbauten		15'000.00		15'000.00		22'400.00

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
26	LAND- UND FORSTWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT	28'509'500.00	25'189'000.00	28'615'500.00	25'321'000.00	28'499'152.75	26'038'114.08
	Netto Aufwand		3'320'500.00		3'294'500.00		2'461'038.67
2610	ALLGEMEINER AUFWAND SEKRETARIAT LFD	387'000.00	35'000.00	295'000.00	35'000.00	305'150.04	45'038.60
2610.3000.02	Sitzungsgelder, Kurse	8'000.00		8'000.00		4'332.00	
2610.3010.01	Löhne	43'000.00		42'000.00		41'782.00	
2610.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'716.40	
2610.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	4'000.00		4'000.00		4'387.20	
2610.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					179.70	
2610.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		710.45	
2610.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					142.30	
2610.3090.01	Weiterbildung	10'000.00		10'000.00		9'790.00	
2610.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	8'000.00		8'000.00		10'033.79	
2610.3130.01	Sekretariat und Investitionskreditkasse	45'000.00		45'000.00		39'647.85	
2610.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	70'000.00				56'771.00	
2610.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		1'100.20	
2610.3170.02	Konferenzen, Veranstaltungen	5'000.00		5'000.00		12'114.75	
2610.3635.01	Umsetzung Agrarpolitik	85'000.00		85'000.00		29'198.40	
2610.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	93'000.00		72'000.00		82'244.00	
2610.3910.02	Interne Verrechnungen mit Landwirtschaftsamt	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2610.4210.01	Gebühren		5'000.00		5'000.00		15'038.60
2610.4910.02	Interne Verrechnung Oberforstamt		15'000.00		15'000.00		15'000.00
2610.4910.03	Interne Verrechnung Meliorationsamt		15'000.00		15'000.00		15'000.00
2611	ÖQV-BEITRÄGE	470'000.00	400'000.00	445'000.00	400'000.00	410'440.00	365'121.00
2611.3130.01	Allgemeine Kontrolltätigkeit	5'000.00		5'000.00		4'750.00	
2611.3635.01	Kantonsbeiträge	65'000.00		40'000.00		40'569.00	
2611.3700.01	Bundesbeiträge	400'000.00		400'000.00		365'121.00	
2611.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		400'000.00		400'000.00		365'121.00
2612	FÖRDERUNG DER VIEHZUCHT	241'000.00		241'000.00		203'722.20	
2612.3636.01	Grossviehschauen in Appenzell und Oberegg	45'000.00		45'000.00		47'552.80	
2612.3636.02	Kleinviehschauen	4'000.00		4'000.00		2'681.20	
2612.3636.03	Vieh-, Landwirtschafts- und Gartenbauzählung	2'000.00		2'000.00		1'342.50	
2612.3636.04	Rindviehzuchtprämien	25'000.00		25'000.00		12'517.00	
2612.3636.05	Kleinviehzuchtprämien	8'000.00		8'000.00		6'365.00	
2612.3636.11	Beiträge Viehversicherung	15'000.00		15'000.00		12'189.25	
2612.3636.12	Beiträge Hagelversicherung	2'000.00		2'000.00		1'804.80	
2612.3636.13	Viehabsatz Grossvieh	140'000.00		140'000.00		119'269.65	
2616	BUNDESBEITRÄGE FÜR DRITTE	19'200'000.00	19'200'000.00	19'200'000.00	19'200'000.00	20'494'497.55	20'494'497.55
2616.3700.02	Hangbeiträge	1'400'000.00		1'400'000.00		1'384'186.45	
2616.3700.03	Sömmerungsbeiträge	1'300'000.00		1'300'000.00		1'268'883.25	
2616.3700.04	Flächenbezogenen Beiträge	16'500'000.00		16'500'000.00		17'841'427.85	
2616.4700.02	Hangbeiträge		1'400'000.00		1'400'000.00		1'384'186.45
2616.4700.03	Sömmerungsbeiträge		1'300'000.00		1'300'000.00		1'268'883.25
2616.4700.04	Flächenbezogene Beiträge		16'500'000.00		16'500'000.00		17'841'427.85

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2617	LANDSCHAFTSQUALITÄTS- BEITRÄGE	1'195'000.00	1'100'000.00	1'215'000.00	1'100'000.00	689'141.40	617'045.75
2617.3130.01	Allgemeine Kontrolltätigkeit	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
2617.3635.01	Kantonsbeiträge	90'000.00		110'000.00		67'095.65	
2617.3700.01	Bundesbeiträge	1'100'000.00		1'100'000.00		617'045.75	
2617.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		1'100'000.00		1'100'000.00		617'045.75
2618	MILCHWIRTSCHAFT	10'000.00	1'000.00	10'000.00	1'000.00	4'520.50	107.85
2618.3130.01	Kontroll- und Laborkosten	3'000.00		3'000.00		1'792.45	
2618.3636.01	Molkenprämierungen	7'000.00		7'000.00		2'728.05	
2618.4260.01	Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		107.85
2620	LANDWIRTSCHAFTSAMT	612'000.00	171'000.00	599'000.00	171'000.00	575'334.20	168'583.00
2620.3010.01	Löhne	405'000.00		396'000.00		399'045.35	
2620.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	26'000.00		26'000.00		26'081.65	
2620.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	31'000.00		26'000.00		25'894.80	
2620.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'689.00	
2620.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000.00		7'000.00		6'802.00	
2620.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		3'000.00		1'363.95	
2620.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	11'000.00		11'000.00		9'665.70	
2620.3130.01	Honorare externer Fachstellen	70'000.00		70'000.00		54'513.40	
2620.3130.02	Pflanzenschutzmassnahmen	35'000.00		35'000.00		26'341.85	
2620.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	7'000.00		7'000.00		8'936.50	
2620.3636.03	Bienenzuchtberatung	1'000.00		1'000.00			
2620.3910.01	Interne Verrechnung Sekretariat	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
2620.4210.01	Gebühren Tierschutzmassnahmen		1'000.00		1'000.00		550.00
2620.4210.02	Abzüge für Administration		65'000.00		65'000.00		65'000.00
2620.4210.03	Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		28'033.00
2620.4910.01	Interne Verrechnung Naturschutz		25'000.00		25'000.00		25'000.00
2620.4910.02	Interne Verrechnung Vermessung		25'000.00		25'000.00		25'000.00
2620.4910.03	Interne Verrechnung Departementssekretariat		25'000.00		25'000.00		25'000.00
2622	VETERINÄRWESEN	337'000.00	28'500.00	337'000.00	28'500.00	336'091.75	31'762.00
2622.3102.01	Drucksachen, Publikationen					239.00	
2622.3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		128.50	
2622.3130.03	Entschädigung Kantonstierarzt-STV.	1'500.00		1'500.00		660.50	
2622.3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		5'000.00			
2622.3611.01	Entschädigung Kantone und Konkordate	230'000.00		230'000.00		235'537.60	
2622.3980.01	Einlage Tierseuchenkasse (2623.4980.01)	100'000.00		100'000.00		99'526.15	
2622.4210.01	Gebühren Vollzug Tierschutzgesetz		3'500.00		3'500.00		6'762.00
2622.4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen (erbracht)		25'000.00		25'000.00		25'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2623	SF KANTONALE TIERSEUCHENKASSE (2900.04)	370'500.00	370'500.00	378'500.00	378'500.00	433'060.15	433'060.15
2623.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'016.40	
2623.3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		2'608.20	
2623.3130.01	Überwachung Import/Export durch Dritte	2'000.00		500.00		2'516.35	
2623.3130.02	Entsorgung tierische Nebenprodukte	70'000.00		70'000.00		72'026.25	
2623.3130.03	Bekämpfung von Tierseuchen	84'000.00		86'000.00		29'517.40	
2623.3510.01	Fondseinlage (2900.04)	164'000.00		171'500.00		278'464.95	
2623.3611.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'500.00		7'500.00		9'793.00	
2623.3635.01	Beiträge an Viehhändlerdatenbank SVV					330.10	
2623.3636.01	Beiträge an Tiergesundheitsdienste	15'000.00		15'000.00		11'787.50	
2623.3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen (bezogen)	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
2623.4033.01	Hundesteuer		4'000.00		4'000.00		4'070.00
2623.4210.01	Gebühren Vollzug Tierseuchengesetz		1'000.00		1'000.00		668.00
2623.4210.02	Gebühren Import/Export		2'500.00		2'500.00		5'749.90
2623.4210.03	Gebühren Viehhandel		2'000.00		2'000.00		1'600.00
2623.4260.00	Kantonsanteil Viehhandelskonkordat						52'497.80
2623.4309.01	Verkauf Begleitdokumente		3'000.00		3'000.00		2'698.15
2623.4630.01	Beiträge vom Bund		5'000.00		10'000.00		10'609.00
2623.4632.01	Beiträge von Bezirken		100'000.00		100'000.00		99'526.15
2623.4635.01	Beiträge der Tierhalter		140'000.00		140'000.00		142'745.40
2623.4635.02	Sömmerungsbeiträge		11'000.00		11'000.00		11'308.50
2623.4635.03	Beiträge an Entsorgung TNP		2'000.00		5'000.00		2'061.10
2623.4980.01	Übertrag Kantonsbeitrag		100'000.00		100'000.00		99'526.15
2628	BEITRÄGE	54'000.00		54'000.00		44'898.00	
2628.3636.01	Private Institutionen	54'000.00		54'000.00		44'898.00	
2630	LANDW. LIEGENSCHAFTEN, ALPEN, WEIDEN, WALDUNGEN	156'000.00	81'000.00	130'000.00	81'000.00	127'330.55	116'605.42
2630.3130.01	Wald: Kulturen, Arbeits- und Fuhrlohne	10'000.00		9'000.00		27'489.90	
2630.3130.02	Boden- und Wegverbesserungen	40'000.00		40'000.00		18'944.80	
2630.3134.01	Versicherungsprämien	6'000.00		6'000.00		5'816.65	
2630.3144.01	Unterhalt der Gebäude	100'000.00		75'000.00		75'079.20	
2630.4250.01	Holznutzung		10'000.00		10'000.00		45'198.42
2630.4430.01	Miet- und Pachtzinsen		56'000.00		56'000.00		56'641.00
2630.4430.02	Einschreibtaxen Gemeinalpen		15'000.00		15'000.00		14'766.00
2640	ÜBERTRÄGE		940'000.00		940'000.00		940'000.00
2640.4980.01	Übertrag Grundstückgewinnsteuer		940'000.00		940'000.00		940'000.00
2644	MELIORATIONSAMT	2'515'000.00	1'806'000.00	2'555'000.00	1'806'000.00	1'964'871.00	1'484'793.30
2644.3635.01	Kantonsbeiträge	750'000.00		790'000.00		460'431.00	
2644.3700.01	Bundesbeiträge	1'200'000.00		1'200'000.00		906'902.00	
2644.3702.01	Bezirksbeiträge	425'000.00		425'000.00		457'538.00	
2644.3910.01	Interne Verrechnung Oberforstamt	125'000.00		125'000.00		125'000.00	
2644.3910.02	Interne Verrechnung Sekretariat	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
2644.4210.01	Gebühren		12'000.00		12'000.00		8'863.35
2644.4260.01	Rückerstattungen		4'000.00		4'000.00		8'043.95
2644.4611.01	Strassenrechnung: Flur- und Güterstrassen		165'000.00		165'000.00		103'446.00
2644.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		1'200'000.00		1'200'000.00		906'902.00
2644.4702.01	Bezirksbeiträge für Dritte		425'000.00		425'000.00		457'538.00

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2650	OBERFORSTAMT	451'000.00	151'000.00	389'000.00	151'000.00	364'159.90	144'074.35
2650.3010.01	Löhne	280'000.00		226'000.00		241'014.90	
2650.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	18'000.00		15'000.00		15'622.65	
2650.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	30'000.00		26'000.00		26'397.75	
2650.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		1'000.00		1'298.80	
2650.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		4'000.00		4'140.40	
2650.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		2'000.00		828.05	
2650.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	13'000.00		13'000.00		5'181.90	
2650.3111.01	Bürospesen, Mobiliar, Instrumente	6'000.00		5'000.00		641.05	
2650.3130.01	Inventarisierung des Waldbestandes	70'000.00		70'000.00		44'229.60	
2650.3170.01	Reiseentschädigungen	10'000.00		12'000.00		9'804.80	
2650.3910.01	Interne Verrechnung Sekretariat	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
2650.4210.01	Gebühren		3'000.00		3'000.00		8'683.55
2650.4240.01	Arbeiten für Dritte		3'000.00		3'000.00		390.80
2650.4630.01	Bundesbeiträge Inventarisierung des Waldbestandes		10'000.00		10'000.00		
2650.4910.01	Interne Verrechnung Meliorationsamt		125'000.00		125'000.00		125'000.00
2650.4910.04	Interne Verrechnung Wohnbausanierungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
2652	REVIERFÖRSTER, PFLANZGARTEN	400'000.00	6'000.00	438'000.00	6'000.00	386'548.96	2'590.20
2652.3010.01	Löhne	291'000.00		291'000.00		264'792.65	
2652.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	19'000.00		19'000.00		17'215.75	
2652.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	31'000.00		30'000.00		26'566.10	
2652.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'000.00		18'000.00		14'166.85	
2652.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		5'000.00		4'501.90	
2652.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		2'000.00		900.10	
2652.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	5'000.00		5'000.00		4'560.20	
2652.3111.01	Maschinen, Mobiliar, Instrumente	7'000.00		12'000.00		4'259.95	
2652.3119.01	Pflanzenankauf	6'000.00		6'000.00		3'395.85	
2652.3140.01	Unterhalt Pflanzgarten	10'000.00		10'000.00		5'794.21	
2652.3170.01	Spesenentschädigung	5'000.00		40'000.00		40'395.40	
2652.4250.01	Pflanzenverkauf		6'000.00		6'000.00		2'590.20
2654	HOLZSCHLAGGEBÜHREN		36'000.00		36'000.00		41'091.06
2654.4210.01	Öffentliche Waldungen		16'000.00		16'000.00		13'325.65
2654.4210.02	Privatwaldungen		20'000.00		20'000.00		27'765.41
2656	WALDPFLEGE, BEWIRTSCHAFTUNGSMASSNAHMEN, STRUKTURVERBESSERUNG	495'000.00	360'000.00	650'000.00	425'000.00	526'498.25	404'466.40
2656.3635.01	Kantonsbeiträge	190'000.00		280'000.00		122'031.85	
2656.3700.01	Bundesbeiträge	305'000.00		370'000.00		404'466.40	
2656.4611.01	Strassenrechnung: Flur- und Güterstrassen		55'000.00		55'000.00		
2656.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		305'000.00		370'000.00		404'466.40
2658	FORSTLICHE AUS-, FORT- UND WEITERBILDUNG	17'000.00		16'000.00		12'510.75	
2658.3090.01	Fort- und Weiterbildung Forstpersonal	4'000.00		3'000.00		440.00	
2658.3090.02	Försterschule Maienfeld	13'000.00		13'000.00		12'070.75	

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2660	NATUR- UND LANDSCHAFTSSCHUTZ	633'000.00	198'000.00	675'000.00	240'000.00	595'318.60	198'100.00
2660.3130.01	Inventarisierung Naturschutzzonen	50'000.00		50'000.00		19'779.40	
2660.3635.01	Kantonsbeiträge	360'000.00		360'000.00		352'439.20	
2660.3700.01	Bundesbeiträge	198'000.00		240'000.00		198'100.00	
2660.3910.01	Interne Verrechnung Landwirtschaftsamt	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
2660.4700.01	Bundesbeiträge		198'000.00		240'000.00		198'100.00
2680	NACHFÜHRUNG DER AMTLICHEN VERMESSUNG	165'000.00	10'000.00	165'000.00	10'000.00	165'020.35	10'760.00
2680.3130.01	Übersichtsplan	10'000.00		10'000.00		5'883.05	
2680.3130.02	Unterhalt der Kantonsgrenze	20'000.00		20'000.00		6'137.25	
2680.3610.01	Amtliche Vermessung	100'000.00		100'000.00		118'930.05	
2680.3610.02	Kantonale Fixpunkte	10'000.00		10'000.00		9'070.00	
2680.3910.01	Interne Verrechnung Landwirtschaftsamt	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
2680.4210.01	Vermessungsgebühren		10'000.00		10'000.00		10'760.00
2682	ERNEUERUNG DER AMTLICHEN VERMESSUNG	150'000.00	35'000.00	150'000.00	35'000.00	57'215.90	47'501.60
2682.3610.01	Amtliche Vermessung	150'000.00		150'000.00		57'215.90	
2682.4630.01	Bundesbeitrag		35'000.00		35'000.00		47'501.60
2683	ÖREB-KATASTER	120'000.00	35'000.00	120'000.00	35'000.00	29'660.10	34'615.00
2683.3130.01	Einführung und Betrieb	120'000.00		120'000.00		29'660.10	
2683.4630.01	Bundesbeitrag		35'000.00		35'000.00		34'615.00
2684	AUFSICHT ÜBER DIE AMTLICHE VERMESSUNG	50'000.00		55'000.00		32'258.90	
2684.3130.01	Verifikationsdienst	50'000.00		55'000.00		32'258.90	
2686	DATENABGABE		21'000.00		21'000.00		18'795.05
2686.4210.01	Gebühren Übersichtspläne		1'000.00		1'000.00		
2686.4210.02	Gebühren Dauerbenützer		15'000.00		15'000.00		11'453.10
2686.4210.03	Gebühren gelegentliche Benützer		5'000.00		5'000.00		7'341.95
2688	FACHSTELLE GIS	291'000.00	75'000.00	291'000.00	75'000.00	296'897.90	75'500.00
2688.3130.01	Dienstleistungen durch Dritte	40'000.00		40'000.00		4'779.00	
2688.3133.01	Betriebskosten	251'000.00		251'000.00		292'118.90	
2688.4210.01	Benützungsgebühren		75'000.00		75'000.00		75'500.00
2690	SANIERUNG DER WOHNVERHÄLTNISS IM BERGEBIET	90'000.00	29'000.00	90'000.00	29'000.00	115'000.00	35'000.00
2690.3635.01	Kantonsbeiträge	54'000.00		54'000.00		70'000.00	
2690.3702.01	Bezirksbeiträge an Dritte	26'000.00		26'000.00		35'000.00	
2690.3910.01	Interne Verrechnung Oberforstamt	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2690.4260.01	Rückerstattungen		3'000.00		3'000.00		
2690.4702.01	Bezirksbeiträge für Dritte		26'000.00		26'000.00		35'000.00
2691	SPEZIALFINANZIERUNG VIEHABSATZ (2900.13)			17'000.00	17'000.00	17'792.90	17'792.90
2691.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)			7'000.00		17'792.90	
2691.3635.01	Beiträge an Private Unternehmungen			10'000.00			
2691.4631.01	Kantonsanteil Viehabsatzfonds				8'500.00		8'896.45
2691.4635.01	Beiträge der Tierhalter				8'500.00		8'896.45

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2692	ELEMENTARSCHADEN- HILFSFONDS (2910.03)	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	134'980.00	134'980.00
2692.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)	100'000.00		100'000.00		33'910.00	
2692.3635.01	Auszahlungen an Dritte					101'070.00	
2692.4614.01	Beiträge Schweiz. Elementarschadenfonds						34'980.00
2692.4980.01	Übertrag Grundstückgewinnsteuer		100'000.00		100'000.00		100'000.00
2693	FORSTRESERVEFONDS STAATSWALD (2910.04)					33'008.70	33'008.70
2693.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)					33'008.70	
2693.4630.01	Bundesbeitrag an Staatswald						33'008.70
2694	FONDS FÜR STRUKTUR- VERBESSERUNGEN (2910.05)					66'500.00	66'500.00
2694.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)					66'500.00	
2694.4635.01	Rückzahlung Dritte (Beiträge oder Darlehen)						66'500.00
2695	SPEZIALFINANZIERUNG WALDERHALTUNG (2900.16)					1'592.80	1'592.80
2695.3111.01	Maschinen und Geräte					819.70	
2695.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					773.10	
2695.4635.01	Beiträge Dritter						1'592.80
2696	FONDS EFFOR 2 (2910.16)					2'788.00	2'788.00
2696.3635.01	Beiträge an Staatswald oder Dritte					2'788.00	
2696.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						2'788.00
2697	SPEZIALFINANZIERUNG NATURSCHUTZ (2900.11)					4'788.80	4'788.80
2697.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					4'788.80	
2697.4631.01	Naturschutzbeiträge Kantonale Liegenschaften						4'788.80
2698	SPEZIALFINANZIERUNG WASSERVERSORGUNG (2900.14)					67'554.60	67'554.60
2698.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					67'554.60	
2698.4632.01	Wasserbezüge Wasserversorgungsunternehmen						39'996.10
2698.4635.01	Grundwasserbezüge Dritter						27'558.50

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
27	VOLKSWIRTSCHAFTS- DEPARTEMENT	7'892'000.00	5'340'000.00	7'285'000.00	4'736'000.00	6'493'718.55	5'024'545.27
	Netto Aufwand		2'552'000.00		2'549'000.00		1'469'173.28
2700	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'860'000.00	64'000.00	1'818'000.00	62'000.00	1'792'683.75	62'773.55
2700.3010.01	Löhne	1'304'000.00		1'336'000.00		1'238'069.10	
2700.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	81'000.00		85'000.00		81'335.70	
2700.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	92'000.00		114'000.00		97'812.80	
2700.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000.00		6'000.00		5'321.40	
2700.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'000.00		22'000.00		20'788.85	
2700.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'000.00		9'000.00		4'816.80	
2700.3090.01	Aus- und Weiterbildung	12'000.00		12'000.00		3'211.40	
2700.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	26'000.00		26'000.00		25'893.30	
2700.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		9'286.60	
2700.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	6'000.00		6'000.00		2'509.20	
2700.3199.01	Verschiedene Aufwendungen	10'000.00		20'000.00		1'697.40	
2700.3631.01	Entschädigung an SG für WEG-Geschäfte	3'000.00		3'000.00		2'335.40	
2700.3635.01	Kantonsbeitrag Neue Regionalpolitik (NRP)					68'140.10	
2700.3635.02	Beiträge WEG	12'000.00		13'000.00		10'719.00	
2700.3636.01	Beiträge an Institutionen	11'000.00		13'000.00		47'629.70	
2700.3910.01	Verrechnung EDV-Kosten	86 258'000.00		143'000.00		173'117.00	
2700.4290.01	Sonstige Dienstleistungen		50'000.00		50'000.00		48'500.00
2700.4910.01	Verrechnung Personalaufwand RAV		14'000.00		12'000.00		14'273.55
2702	WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG	275'000.00		175'000.00		125'000.00	
2702.3980.01	Zuwendung an Fonds Wirtschaftsförderung (2910.15)	87 250'000.00		150'000.00		100'000.00	
2702.3980.02	Zuwendung an Fonds Wirtschaftsförderung Landwirtschaft (2910.14)	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
2703	NEUE REGIONALPOLITIK (NRP) ab 1.01.2017	376'000.00	132'000.00	376'000.00	132'000.00		
2703.3635.01	Neue Regionalpolitik (NRP) Bundesbeitrag	132'000.00		132'000.00			
2703.3635.02	Kantonsbeitrag Neue Regionalpolitik (NRP)	244'000.00		244'000.00			
2703.4630.01	Eingang Bundesbeitrag Neue Regionalpolitik (NRP)		132'000.00		132'000.00		
2708	ÖFFENTLICHER VERKEHR	2'899'000.00	1'057'000.00	2'843'000.00	1'038'000.00	2'696'055.15	1'389'515.00
2708.3130.01	Projekte OeV	5'000.00		5'000.00		8'794.55	
2708.3630.01	FABI-Beitrag an Bund	1'201'000.00		1'200'000.00		1'240'000.00	
2708.3634.01	Appenzeller Bahnen	88 1'170'000.00		1'112'000.00		924'460.00	
2708.3634.02	Postauto Ostschweiz	521'000.00		525'000.00		521'722.00	
2708.3634.04	Tarifverbund Ostwind	2'000.00		1'000.00		1'078.60	
2708.4632.01	Bezirksbeiträge		964'000.00		945'000.00		1'296'666.00
2708.4634.01	Appenzeller Bahnen, Darlehensrückzahlung		93'000.00		93'000.00		92'849.00
2710	TOURISMUS	358'000.00		308'000.00		300'000.00	
2710.3130.01	Mountain-Bike-Routen	8'000.00		8'000.00			
2710.3980.01	Zuwendung an Fonds Tourismusförderung	350'000.00		300'000.00		300'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2711	SPEZIALFINANZIERUNG TOURISMUSFÖRDERUNG (2900.10)	980'000.00	1'030'000.00	975'000.00	975'000.00	895'000.00	895'000.00
2711.3510.01	Fondseinlage (2900.10)	70'000.00		65'000.00			
2711.3635.01	Beiträge an Tourismusorg. und Projekte	910'000.00		910'000.00		895'000.00	
2711.4510.01	Fondsentnahme (2900.10)						65'554.85
2711.4635.01	Beiträge von Beherbergungsbetrieben		520'000.00		520'000.00		371'572.65
2711.4635.02	Beiträge von Gastwirtschaftsbetrieben		50'000.00		50'000.00		47'814.00
2711.4635.03	Beiträge von tourismusinteressierten Betrieben		110'000.00		105'000.00		110'058.50
2711.4980.01	Beiträge des Kantons 90		350'000.00		300'000.00		300'000.00
2712	HANDELSREGISTER	20'000.00	258'000.00	18'000.00	235'000.00	20'224.65	274'499.65
2712.3600.00	Anteil Bund an den HR-Gebühren	20'000.00		18'000.00		20'224.65	
2712.4210.01	HR-Gebühren		210'000.00		195'000.00		221'979.65
2712.4210.02	Notariatsgebühren		48'000.00		40'000.00		52'520.00
2720	STIFTUNGSAUFSICHT		5'000.00		5'000.00		4'200.00
2720.4210.01	Aufsichts-Gebühren		5'000.00		5'000.00		4'200.00
2726	BETREIBUNGS- UND KONKURSWESEN	11'000.00	245'000.00	15'000.00	220'000.00	2'782.25	277'563.57
2726.3102.01	Publikationen, Inserate	6'000.00		10'000.00		2'181.25	
2726.3132.01	Honorare Experten, Gutachter etc.	5'000.00		5'000.00		601.00	
2726.4210.01	Gebühren Betreibungs- und Konkursamt Appenzell 91		220'000.00		195'000.00		251'398.41
2726.4210.02	Gebühren Betreibungsamt Obereggi		25'000.00		25'000.00		26'165.16
2728	GRUNDBUCHWESEN	28'000.00	1'595'000.00	28'000.00	1'480'000.00	23'194.75	1'594'755.45
2728.3102.01	Publikationen, Inserate	3'000.00		3'000.00			
2728.3130.01	Grundbuchinspektorat	4'000.00		4'000.00		4'312.80	
2728.3137.01	Mehrwertsteuer Grundbuchamt	21'000.00		21'000.00		18'881.95	
2728.4210.01	Handänderungssteuer 92		930'000.00		800'000.00		947'144.20
2728.4210.02	Gebühren Grundpfandrechte		135'000.00		150'000.00		133'662.05
2728.4210.03	Gebühren Kaufverträge 93		100'000.00		120'000.00		87'217.55
2728.4210.04	Gebühren Grundbucheinträge 94		150'000.00		130'000.00		166'389.85
2728.4210.05	Gebühren Beurkundungen, Verträge etc.		250'000.00		250'000.00		227'252.65
2728.4210.06	Inkassogebühren		30'000.00		30'000.00		33'089.15
2735	ERBSCHAFTSWESEN	8'000.00	85'000.00	3'000.00	85'000.00	3'131.55	74'426.35
2735.3000.02	Sitzungsgelder	3'000.00		3'000.00		3'009.55	
2735.3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000.00				122.00	
2735.4210.01	Gebühren		85'000.00		85'000.00		74'426.35
2785	ARBEITSAMT	213'000.00	5'000.00	228'000.00	6'000.00	187'607.00	3'772.25
2785.3610.01	Kantonsbeitrag AVIG	175'000.00		190'000.00		149'807.00	
2785.3631.01	Entsch. an AR für Arbeitsinspektorat / Flankierende Massnahmen / Schwarzarbeit	38'000.00		38'000.00		37'800.00	
2785.4210.01	Gebühren		5'000.00		6'000.00		3'772.25
2790	ARBEITSVERMITTLUNG	235'000.00	235'000.00	233'000.00	233'000.00	222'236.20	222'236.20
2790.3130.01	Dienstleistungen Dritter	221'000.00		221'000.00		207'962.65	
2790.3910.01	Verrechnung z.G. Personalaufwand VD	14'000.00		12'000.00		14'273.55	
2790.4630.01	Bundesbeitrag		235'000.00		233'000.00		222'236.20

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2791	SPEZIALFINANZIERUNG RAV (2900.12)					38.00	38.00
2791.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					31.10	
2791.3611.01	Rückerstattung Bund für Dienstleistungen					6.90	
2791.4610.01	Überschuss Schlusszahlung SECO						38.00
2792	FONDS FÜR WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG LANDWIRTSCHAFT (2910.14)	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
2792.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)	15'000.00		10'000.00		11'560.55	
2792.3635.01	Beiträge an Projekte, Verbände, Landwirte	10'000.00		15'000.00		13'439.45	
2792.4980.01	Verrechnung z.L. Amtsstelle		25'000.00		25'000.00		25'000.00
2793	FONDS FÜR WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG (2910.15)	604'000.00	604'000.00	240'000.00	240'000.00	200'765.25	200'765.25
2793.3102.01	Publikationen	7'000.00		5'000.00			
2793.3199.01	Projektkosten	95 170'000.00					
2793.3199.02	Übriger Verwaltungsaufwand	6'000.00		5'000.00		6'702.80	
2793.3635.01	Standortmanagement	30'000.00		35'000.00		111'212.35	
2793.3635.02	A Fonds Perdu-Beiträge	96 200'000.00		50'000.00		10'000.00	
2793.3635.03	Regionalmarketing	100'000.00		100'000.00			
2793.3635.04	Start up Beiträge	20'000.00		5'000.00		48'000.00	
2793.3635.05	job.ai.ch	97 46'000.00		20'000.00		17'281.90	
2793.3635.06	Standortpromotion	25'000.00		20'000.00		7'568.20	
2793.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		330'000.00		35'000.00		100'765.25
2793.4630.01	Beiträge vom Bund				55'000.00		
2793.4635.05	Weiterverrechnung job.ai.ch	98	24'000.00				
2793.4980.01	Verrechnung z.L. Amtsstelle		250'000.00		150'000.00		100'000.00

Bemerkung: Begründung

1	2000.3199.01	Annäherung an tieferen Durchschnitt der letzten Jahre.
2	2010.3118.01	Internetprojekte werden künftig über das AFI abgerechnet.
3	2020.3010.01	Ein zusätzlicher Lehrling
4	2020.3099.01	Weiterführung Führungsschulungen 2018
5	2020.3130.03	Ab 2018 werden alle Kosten zur Abgeltung der Staatsaufgaben, welche vom Bezirk Oberegg ausgeführt werden, über dieses Konto belastet. Somit wird Konto 2538.3612.01 aufgelöst.
6	2117.3144.05	Umbau Heimleiterwohnung 2017
7	2117.4470.03	Reduzierte Miete aufgrund Senkung Referenzzins Bund im Juni 2017
8	2117.4470.04	Vgl. Konto 2117.4470.03
9	2117.4470.06	Vgl. Konto 2117.4470.03
10	2117.4470.08	Vgl. Konto 2117.4470.03
11	2117.4470.09	Rund 100 Mitarbeiterparkplätze Kantonsangestellte
12	2117.4893.02	Degressive Auflösung der Vorfinanzierung über Nutzungsdauer von 25 Jahren
13	2118.3132.01	Vermittlung Leitbild Baukultur, Nachführung Richtplan, Kantonaler Nutzungsplan
14	2170.3120.02	Zukünftiger Aufwand fällt tiefer aus.
15	2170.3130.01	Sofern alle Grundlagen bis Ende 2017 vorhanden sind, wird der Lärmkataster 2018 erneuert. Bodenkartierung Fruchtfolgeflächen 2. Los 2018
16	2205.3130.01	Zusammenlegung Konten 2205.3130.01 und 2205.3130.02
17	2205.3130.02	Vgl. Konto 2205.3130.01
18	2210.3130.02	Einführungsveranstaltungen Lehrplan Appenzell I.Rh. / Einführung Schulfach "Medien und Informatik" / Neuprogrammierungen LehrerOffice
19	2221.3634.01	Ab Schuljahr 2017/18 und Schuljahr 2018/19 je eine Klasse weniger, geringere Mietzinsen an Kanton und höheres Schulgeld
20	2225.3611.01	Höheres Schulgeld Gymnasium ab Schuljahr 2017/2018 bzw. 2018/19
21	2225.3611.02	Weniger Studierende
22	2230.3611.02	Mehr Medizinstudierende im Fach Humanmedizin erwartet
23	2240.3611.01	Erhöhung der Schulgeldbeiträge
24	2260.3636.04	Höherer Bruttogewinn Swisslos
25	2260.4980.01	Vgl. Konto 2260.3636.04
26	2280.3632.01	Baurechtszins Sportstätte Schaies
27	2282.3636.01	Unkostenbeiträge und Teilnehmergebühren werden neu im Ertragskonto 2282.4631.01 verbucht.
28	2282.4631.01	Vgl. Konto 2282.3636.01
29	2300.3910.01	2018 Erneuerung Software Liegenschaftenschätzung
30	2310.3130.01	Modernisierung Steuerverwaltungssoftware
31	2320.4402.01	Geringeres Festgeldvolumen und tiefere Zinsen
32	2330.4000.00	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2017 per 31.08.2017 abzüglich 2% Debitorenverluste +2% Wachstum; inkl. Ausfall von Fr. 617'000 aus Entkoppelung des Eigenmietwerts vom Steuerwert
33	2330.4000.10	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2017 per 31.08.2017 abzüglich 2% Debitorenverluste
34	2330.4000.11	Vgl. Konto 2330.4000.10
35	2330.4000.20	Vgl. Konto 2330.4000.10
36	2330.4001.00	Vgl. Konto 2330.4000.00; Gegenfinanzierung Entkoppelung des Eigenmietwertes vom Steuerwert wirkt erst ab 2019.
37	2330.4001.10	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2017 per 31.08.2017 abzüglich 2% Debitorenverluste
38	2330.4001.11	Vgl. Konto 2330.4001.10
39	2330.4010.00	Vgl. Konto 2330.4000.00
40	2330.4010.10	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2017 per 31.08.2017 abzüglich 2% Debitorenverluste
41	2330.4010.11	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2017 per 31.08.2017
42	2330.4011.00	Vgl. Konto 2330.4000.00
43	2330.4011.10	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2017 per 31.08.2017
44	2330.4011.11	Vgl. Konto 2330.4011.10
45	2330.4024.00	Erhöhung aufgrund der Einnahmen in den Vorjahren.
46	2330.4290.01	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2017 per 31.08.2017 abzüglich 2% Debitorenverluste
47	2330.4401.01	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2017 per 31.08.2017 abzüglich 2% Debitorenverluste
48	2335.4600.00	2%-Wachstum auf Budgetbetrag 2017
49	2380.3113.01	Einführung Skype for Business (Fr. 190'000)

50	2380.3153.01	Erneuerung Softwarelösungen Schatzungsamt, Einwohnerkontrolle, Konkurs- und Betreibungsamt, Wehrpflichtersatz
51	2390.4130.01	Grundlage für Budget ist Ausschüttung Swisslos im Geschäftsjahr 2017.
52	2412.3634.01	gemäss Budget 2018 Spital
53	2414.3634.02	Budget gemäss Rechnungen der Vorjahre
54	2414.3634.04	Budget gemäss Rechnungen der Vorjahre; Erwartung Jährliche Steigerung aufgrund Demographie
55	2422.3634.01	gemäss Budget 2018 APZ
56	2434.4630.01	Höhere Beiträge aufgrund höherer Prämien
57	2436.3151.01	Separate Kostenrechnung des Rettungsdienstes in der Rechnung des Spitals
58	2436.3614.03	Seit Mitte 2017 wird der Rettungsdienst ohne Polizei betrieben.
59	2438.3636.01	Neue Vereinbarung für Mütter- und Väterberatung
60	2444.3635.01	Auf Antrag der Appenzellischen Ärztesgesellschaft soll das revidierte Gesundheitsgesetz, welches an der Landsgemeinde 2018 vorgelegt wird, ermöglichen, dass sich der Kanton an den Kosten des hausärztlichen ambulanten Notfalldienstes beteiligt. Die Leistungsvereinbarung wird bis Ende 2017/Anfang 2018 ausgearbeitet.
61	2454.3631.01	Die Aufhebung der Kostenersatzpflicht des Heimatkantons wurde am 8. April 2017 in Kraft gesetzt. Somit entfallen diese Aufwände.
62	2454.3637.02	Budget gemäss Ausgaben der Vorjahre
63	2454.3637.03	Vgl. Konto 2454.3631.01
64	2454.4260.01	Gemäss ER der Vorjahre ist der Budgetwert zu erhöhen.
65	2454.4260.02	Korrektur falscher Budgetwert 2017
66	2454.4630.01	Budget gemäss Entwicklung der Vorjahre
67	2462.3010.01	Stellenplanerhöhung
68	2463.3111.01	Ersteinrichtung ist abhängig von dem, was die ersten Bewohnerinnen und Bewohner mitbringen.
69	2463.3144.01	Es wird erwartet, dass zu Beginn eine engere soziale Begleitung der Wohngemeinschaft von den Bewohnerinnen und Bewohner gewünscht wird. Die Reinigungskosten und weiteren Nebenkosten werden im üblichen Rahmen erwartet.
70	2463.3920.01	Die Jahresmiete beträgt gemäss Botschaft an den GR Fr. 40'000 pro Jahr. Der Bezug wird im Frühjahr 2018 erwartet.
71	2463.4220.01	Es wird erwartet, dass nicht alle Zimmer von Anfang an vermietet werden können.
72	2463.4290.01	Erträge aus Stiftungen, Fonds / Erträge aus Zusatzleistungen für die Bewohnerinnen und Bewohner
73	2480.3144.01	Im Asylzentrum Mettlen stehen diverse Malerarbeiten, Sanierungen von einzelnen Nasszellen und eine Totalsanierung der Gemeinschaftsküche an.
74	2480.3160.02	Neues Konto per 2017 / insbesondere separate Unterkünfte/Wohnungen für vorläufig aufgenommene Familien, welche voraussichtlich langfristig in der Schweiz bleiben.
75	2480.3635.01	Entwicklung gemäss der Vorjahre
76	2480.3637.01	Fallzahlen werden vermutlich auf hohem Niveau stabil bleiben.
77	2480.4309.02	dito
78	2480.4630.03	Es wird mit einer weiterhin eher hohen Quote von negativen Asylentscheiden gerechnet.
79	2500.3910.01	2018 Einführung neue Software Einwohnerkontrolle (Fr. 182'000)
80	2538.3612.01	Neu Bestandteil des Kontosaldo 2020.3130.03
81	2540.3161.01	Beschaffung Natels für die Mannschaft mit Frontanwendungsapplikationen wie Kt SG und AR (Fr. 100'000)
82	2540.3631.01	Sockelgeld, keine Aspiranten
83	2550.3130.01	Aus Sicherheitsgründen muss das Modul für die Mietfahrzeuge ersetzt werden. Kostenschätzung Fr. 80'000
84	2610.3151.01	Für die Förster werden zwei eigene Geschäftsfahrzeuge angeschafft.
85	2652.3170.01	Anschaffung von zwei eigenen Fahrzeugen reduziert Spesen.
86	2700.3910.01	2018 Einführung neuer Software für Konkurs- und Betreibungsamt (Fr. 89'000)
87	2702.3980.01	Wiedererhöhung zur Deckung effektiver Kosten.
88	2708.3634.01	Mehrabgeltung für neues Rollmaterial und infolge Kürzung Bundesanteil
89	2708.4632.01	Vgl. Konto 2708.3634.01
90	2711.4980.01	Kantonale Tourismusstrategie
91	2726.4210.01	Höhere Fallzahlen
92	2728.4210.01	Annäherung an 2-Jahres-Durchschnitt
93	2728.4210.03	Annäherung an 2-Jahres-Durchschnitt
94	2728.4210.04	Annäherung an 2-Jahres-Durchschnitt
95	2793.3199.01	CHF 100'000 Arbeitswelt Innerrhoden (AWI) und Beherbergungswertschöpfungsstudie
96	2793.3635.02	Auszahlung abhängig von förderungswürdigen Projekten
97	2793.3635.05	Leistungen neu brutto ausgewiesen (vgl. Kt. 2793.4635.05)
98	2793.4635.05	Leistungen neu brutto ausgewiesen (vgl. Kt. 2793.3635.05)

Konto	Investitionsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	6'993'000.00	1'663'000.00	6'130'000.00	1'740'000.00	11'168'592.36	971'685.38
	Netto Aufwand		5'330'000.00		4'390'000.00		10'196'906.98
51	BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT	6'993'000.00	1'663'000.00	5'680'000.00	1'740'000.00	8'220'935.36	883'788.23
	Netto Aufwand		5'330'000.00		3'940'000.00		7'337'147.13
510	HOCHBAUTEN	3'900'000.00		2'420'000.00		6'047'247.99	
5100.5040.05	Kapuzinerkloster 1	100'000.00					
5100.5040.06	Liegenschaft Homanner 2	500'000.00		920'000.00			
5100.5040.07	Ersatzbau Kantonspolizei/ Staatsanwaltschaft 3					30'155.10	
5100.5040.08	Ersatzbau Gerichte 4	800'000.00		100'000.00		9'090.15	
5102.5040.11	Alters- und Pflegezentrum Appenzell (APZ)					5'225'046.94	
5103.5040.20	AVZ+ 5	1'000'000.00		500'000.00		119'002.30	
5103.5040.21	Spital allgemein	500'000.00		500'000.00		567'064.10	
5108.5040.01	Hallenbad 6	1'000'000.00		400'000.00		96'889.40	
511	TIEFBAUTEN	2'125'000.00	920'000.00	2'820'000.00	1'450'000.00	1'289'803.32	484'724.23
5110.5020.01	Wasserbau	500'000.00		470'000.00		423'574.07	
5110.5020.03	Naturgefahrenkarten	150'000.00		100'000.00		51'167.50	
5110.5020.04	Bauherrenunterstützung	75'000.00				7'731.05	
5110.5020.05	Gewässerrevitalisierung	200'000.00		150'000.00		452'995.75	
5110.5020.06	Hochwasserschutz Weissbad	1'200'000.00		2'000'000.00		219'308.55	
5110.5670.00	Beiträge an Schutzbauten			100'000.00		135'026.40	
5110.6370.01	Anstösserbeiträge		75'000.00				10'267.00
5110.6370.02	Anstösserbeiträge HWS Weissbad				300'000.00		
5110.6600.01	Bundesbeitrag		345'000.00		350'000.00		319'045.53
5110.6600.02	Bundesbeitrag HWS Weissbad		500'000.00		800'000.00		155'411.70
519	DIVERSES	968'000.00	743'000.00	440'000.00	290'000.00	883'884.05	399'064.00
5190.5040.14	Trafostation APZ					155'120.60	
5190.5040.15	Photovoltaikanlage APZ					138'525.45	
5190.5060.01	Fahrzeuge Werkhof					122'000.00	
5190.5600.01	Bundesbeitrag aus Teilzweckbindung CO2-Abgabe	110'000.00		240'000.00		329'890.00	
5190.5610.01	Förderung "Erneuerbare Energieträger" und "Rationelle Energieversorgung"	75'000.00		200'000.00		138'348.00	
5190.5610.02	Förderprogramm Energie 2017 9	783'000.00					
5190.6600.01	Bundesbeitrag aus Teilzweckbindung CO2-Abgabe		110'000.00		240'000.00		329'890.00
5190.6600.02	Bundesbeitrag 11				50'000.00		69'174.00
5190.6600.03	Bundesbeitrag neues Förderprogramm 12		633'000.00				
52	ERZIEHUNGSDEPARTEMENT			450'000.00		234'044.45	87'897.15
	Netto Aufwand				450'000.00		146'147.30
520	Verwaltung			450'000.00		234'044.45	87'897.15
5200.5470.01	Gewährung Studiendarlehen					57'000.00	
5200.5620.01	Kantonsbeiträge an Schulbauten			450'000.00		177'044.45	
5200.6470.01	Rückzahlung Studiendarlehen						87'897.15

Konto	Investitionsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
53	FINANZDEPARTEMENT Netto Aufwand					113'612.55	113'612.55
530 5300.5060.01	Verwaltung Anschaffung Informatik (Hardware)					113'612.55 113'612.55	
57	VOLKSWIRTSCHAFTS- DEPARTEMENT Netto Aufwand					2'600'000.00	2'600'000.00
570 5700.5640.01	Öffentlicher Verkehr Beitrag DML					2'600'000.00 2'600'000.00	

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|----|--------------|--|
| 1 | 5100.5040.05 | Nutzungsstudie |
| 2 | 5100.5040.06 | Der Umbau der Liegenschaft sowie die Schlussrechnung wird bis ins 2018 dauern. |
| 3 | 5100.5040.07 | Die Planung für einen Ersatzbau Kapo / StA erfolgt erst nach dem Entscheid für das AVZ+. |
| 4 | 5100.5040.08 | Budget Planung Neubau Gerichte / Landesarchiv / Kantonsbibliothek / Volksbibliothek und FD beim Alten Coop |
| 5 | 5103.5040.20 | Projektierung AVZ+ |
| 6 | 5108.5040.01 | Wettbewerb und Projektierung |
| 7 | 5190.5600.01 | gemäss Angabe Bundesamt für Energie |
| 8 | 5190.5610.01 | Noch nicht ausbezahlte Förderbeiträge aus Verpflichtungen aus den Vorjahren |
| 9 | 5190.5610.02 | Neues Förderprogramm ab 01.01.2017 inkl. Gebäudehülle |
| 10 | 5190.6600.01 | gemäss Angabe Bundesamt für Energie |
| 11 | 5190.6600.02 | Kein Bundesbeitrag für Förderprogramm vor 2017 |
| 12 | 5190.6600.03 | gemäss Angabe Bundesamt für Energie |

Konto	Erfolgsrechnung Abwasser	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2100	BETRIEBSRECHNUNG ABWASSER	2'809'000.00	2'874'000.00	2'699'000.00	2'852'000.00	2'324'022.06	2'926'371.62
	Netto Ertrag	65'000.00		153'000.00		602'349.56	
2100.3010.01	Besoldung	200'000.00		197'000.00		195'540.00	
2100.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	13'000.00		13'000.00		12'713.45	
2100.3051.01	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	18'000.00		16'000.00		16'028.40	
2100.3053.01	Personalversicherungen	7'000.00		7'000.00		6'073.10	
2100.3054.01	AG-Beiträge an Familienausglei	4'000.00		3'000.00		3'324.15	
2100.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		1'000.00		664.85	
2100.3090.01	Weiterbildung	10'000.00		5'000.00		6'089.40	
2100.3113.01	EDV-Kosten	3'000.00		2'000.00		3'648.70	
2100.3120.01	Elektrizität, Heizung	130'000.00		130'000.00		111'920.25	
2100.3120.02	Wasser	5'000.00		5'000.00		6'686.80	
2100.3120.03	Klärgrubenentleerungen	30'000.00		30'000.00		32'340.95	
2100.3120.04	Entschädigung an Wasserwerke	50'000.00		25'000.00		20'168.00	
2100.3120.05	Schlammensorgung	250'000.00		250'000.00		151'399.95	
2100.3130.01	Betriebsbeitrag ARA Rosenbergsau	130'000.00		130'000.00		120'225.15	
2100.3130.02	Betriebsbeitrag ARA Altenrhein	10'000.00		12'000.00		6'133.00	
2100.3130.03	Betriebsbeitrag ARA Altstätten	10'000.00		12'000.00		5'765.45	
2100.3130.05	Betriebsbeitrag ARA Bühler-Gais	70'000.00		30'000.00		26'936.15	
2100.3130.06	Betriebsbeitrag ARA Säntis	25'000.00		25'000.00		17'592.40	
2100.3130.07	Betriebsbeitrag ARA Teufen	8'000.00					
2100.3134.01	Versicherungen	30'000.00		30'000.00		31'965.00	
2100.3137.02	Vorsteuerkürzung	15'000.00		30'000.00		11'872.15	
2100.3143.01	Unterhalt der Kanalisation	230'000.00		180'000.00		213'834.00	
2100.3144.01	Anlagen- und Gebäudeunterhalt	250'000.00		230'000.00		148'625.14	
2100.3151.01	Fahrzeugkosten	7'000.00		7'000.00		2'181.40	
2100.3151.02	Reparaturen und Ersatzbeschaffungen	6'000.00				98'174.92	
2100.3170.01	Spesenentschädigung	5'000.00		5'000.00		1'136.30	
2100.3300.20	Ordentliche Abschreibungen Abwasserbeseitigung	1'054'000.00		1'086'000.00		858'755.00	
2100.3610.01	Beitrag Abwasserfonds Bund	120'000.00		120'000.00		96'228.00	
2100.3611.01	Verwaltungskosten BUD	118'000.00		118'000.00		118'000.00	
2100.4210.01	Baubewilligungsgebühren		50'000.00		50'000.00		49'950.00
2100.4240.01	Benützungsggebühr		2'700'000.00		2'700'000.00		2'768'990.35
2100.4240.02	Gebühren Klärgrubenentleerungen		10'000.00		10'000.00		17'505.45
2100.4250.01	diverse Verkäufe		2'000.00				
2100.4602.02	Einspeiservergütung BHKW		100'000.00		80'000.00		77'925.82
2100.4611.02	Verrechnung Miete Jagd und Fischerei		12'000.00		12'000.00		12'000.00

Budget 2018

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Abwasser	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	ABWASSERANLAGEN Netto Ausgaben	3'550'000.00	650'000.00 2'900'000.00	3'810'000.00	590'000.00 3'220'000.00	1'924'857.50	1'248'805.15 676'052.35
5000	REINIGUNGSANLAGEN	1'500'000.00		2'350'000.00		853'425.95	
5000.5030.01	Diverse Reinigungsanlagen 1	300'000.00		350'000.00		832'580.35	
5000.5030.08	Sanierung ARA Jakobsbad 2	1'200'000.00		2'000'000.00			
5000.5030.09	Sanierung ARA List					20'845.60	
5101	SANIERUNG UNWETTER OBEREĞG	50'000.00		350'000.00		26'969.00	
5101.5030.00	Investitionen	50'000.00		350'000.00		26'969.00	
5110	GWSZ GONTEN WEES			30'000.00		215'920.65	
5110.5030.00	Investitionen			30'000.00		215'920.65	
5111	KANAL SONNENHALB - WEDHAPFEN			100'000.00			
5111.5030.00	Investitionen			100'000.00			
5112	KANAL JOH. SUTTER AG - RÜTI			80'000.00	40'000.00		
5112.5030.00	Investitionen			80'000.00			
5112.6370.00	Perimeter				40'000.00		
5114	KANAL KAUBAD			150'000.00		6'251.50	-3'500.00
5114.5030.01	Los 2: Horst - Kaubad			150'000.00		6'251.50	
5114.6370.00	Perimeter						-3'500.00
5123	KANAL SONNENHALB					3'470.50	
5123.5030.00	Investitionen					3'470.50	
5131	KANAL NAJENRIET					240'803.70	
5131.5030.00	Investitionen					240'803.70	
5132	KANALANSCHLUSS PUMPWERK STEIN					58'377.55	
5132.5030.00	Investitionen					58'377.55	
5199	DIVERSE KANALBAUTEN	2'000'000.00	50'000.00	750'000.00	50'000.00	519'638.65	9'000.00
5199.5030.00	Diverse Aufwendungen / Hausanschlüsse 3	2'000'000.00		100'000.00		56'640.45	
5199.5030.01	Drainagen / Sanierungen Bauschäden			50'000.00		27.40	
5199.5030.02	Kleine Kanalbauten / Unvorhergesehene Kanäle			300'000.00		462'970.80	
5199.5030.03	GEP Sanierungen			300'000.00			
5199.6370.00	Perimeter Diverse Kanäle		50'000.00		50'000.00		9'000.00
5200	DIVERSE EINNAHMEN		600'000.00		500'000.00		1'243'305.15
5200.6370.00	Anschlussgebühren		600'000.00		500'000.00		1'243'305.15

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|---|--------------|---|
| 1 | 5000.5030.01 | Weniger Erneuerungsbedarf auf Kläranlagen und Pumpwerken als 2017. Diese Planung erfolgt mit einem elektronischen Wartungsplan. |
| 2 | 5000.5030.08 | Aufhebung ARA Jakobsbad und Umbau in ein Pumpwerk mit Anschluss an die ARA Appenzell |
| 3 | 5199.5030.00 | Neu werden die geplanten Investitionen für Kanalbauten als Sammelposten erfasst. |

Konto	Erfolgsrechnung Strassen	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BETRIEBSRECHNUNG STRASSEN	9'331'000.00	13'067'000.00	8'846'000.00	12'828'000.00	11'193'323.16	12'597'639.54
	Netto Ertrag	3'736'000.00		3'982'000.00		1'404'316.38	
2110	BAULICHER UNTERHALT KANTONSSTRASSEN	800'000.00		950'000.00		1'012'058.95	
2110.3141.00	Diverses					52'949.80	
2110.3141.03	Gaiserstrasse	500'000.00				144'916.20	
2110.3141.04	Gontenstrasse			600'000.00		304'884.20	
2110.3141.05	Dorfstrasse (Gonten)					44'098.50	
2110.3141.06	Jakobsbadstrasse					1'121.70	
2110.3141.07	Eggerstandenstrasse					10'265.90	
2110.3141.13	Haslenstrasse	300'000.00		350'000.00		348'917.60	
2110.3141.18	Blattenheimatstrasse					100'441.55	
2110.3141.31	Unterdorfstrasse					4'463.50	
2112	BAULICHER UNTERHALT PLÄTZE					50'679.00	
2112.3141.22	Landsgemeindeplatz					19'171.00	
2112.3141.23	Kanzleiplatz					31'508.00	
2120	BETRIEBLICHER UNTERHALT KANTONSSTRASSEN	2'715'000.00	100'000.00	2'275'000.00	100'000.00	1'797'354.03	66'346.30
2120.3101.00	Verbrauchsmaterial	100'000.00		150'000.00		68'582.72	
2120.3130.01	Planungen	50'000.00		50'000.00		41'912.00	
2120.3131.00	Signalisationskommission						
2120.3131.00	Strassenplanung	500'000.00		10'000.00		8'360.80	
2120.3141.00	Fremdleistungen Bau und Betrieb	300'000.00		300'000.00		376'243.65	
2120.3141.01	Fremdleistungen Winterdienst	65'000.00		65'000.00		48'763.75	
2120.3141.02	Werkhof, Eigenleistungen Bau und Betrieb	1'100'000.00		1'100'000.00		882'744.31	
2120.3141.03	Werkhof, Eigenleistungen Winterdienst	600'000.00		600'000.00		370'746.80	
2120.4290.01	Rückvergütungen Unfallschäden, Diverses		40'000.00		40'000.00		19'081.15
2120.4290.02	Übrige Erträge						1'805.00
2120.4290.03	Rückvergütungen Markierungen		60'000.00		60'000.00		45'460.15
2130	BEITRÄGE AN DRITTE	235'000.00		235'000.00		43'446.00	
2130.3636.00	Flur- und Güterstrassen	160'000.00		160'000.00		43'446.00	
2130.3637.00	Lärmsanierung entlang Kantonsstrassen	75'000.00		75'000.00			
2140	DIVERSE VERRECHNUNGEN	3'266'000.00		3'052'000.00		3'065'743.49	
2140.3134.01	Versicherungen	5'000.00		5'000.00		5'083.45	
2140.3611.01	LFD Verwaltung Flur- und Güterstrassen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
2140.3611.02	KAPO Verkehrsüberwachung	850'000.00		850'000.00		860'000.00	
2140.3611.03	KAPO Alarmorganisation	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2140.3611.04	BUD Verwaltung	750'000.00		750'000.00		750'000.00	
2140.3611.05	BUD Luft / Lärm	160'000.00		120'000.00		170'000.00	
2140.3611.06	BUD Schadendienste	75'000.00		75'000.00		123'708.07	
2140.3611.07	Strassenverkehrsamt Gesamtaufwand	1'356'000.00		1'182'000.00		1'086'951.97	
2160	ABSCHREIBUNGEN	635'000.00		658'000.00		3'632'098.09	
2160.3300.30	Ordentliche Abschreibungen Strassenrechnung	1'152'000.00		848'000.00		573'972.62	
2160.3831.30	Zusätzliche Abschreibungen					3'268'888.47	
2160.3831.31	Auflösung zusätzliche Abschreibungen	-517'000.00		-190'000.00		-210'763.00	

Konto	Erfolgsrechnung Strassen	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	EIDGENÖSSISCHER BENZINZOLL	1'040'000.00	2'600'000.00	1'044'000.00	2'609'000.00	1'020'867.20	2'552'167.98
2170.3602.01	Vergütung an die Bezirke	1'040'000.00		1'044'000.00		1'020'867.20	
2170.4600.50	Allgemeiner Beitrag		1'100'000.00		1'109'000.00		1'059'906.74
2170.4600.52	Beitrag an Kantone ohne Nationalstrassen		1'500'000.00		1'500'000.00		1'492'261.24
2171	GLOBALBEITRAG (NFA)		1'335'000.00		1'347'000.00		1'348'642.00
2171.4630.01	Hauptstrassen		775'000.00		800'000.00		795'330.00
2171.4630.02	Berggebiete und Randregionen		560'000.00		547'000.00		553'312.00
2180	STEUEREINNAHMEN / GEBÜHREN	640'000.00	9'032'000.00	632'000.00	8'772'000.00	571'076.40	8'630'483.26
2180.3602.01	LSVA-Anteil Vergütung an die Bezirke	640'000.00		632'000.00		571'076.40	
2180.4030.01	Motorfahrzeugsteuern		6'400'000.00		6'100'000.00		6'154'235.00
2180.4210.01	Motorfahrzeug- und Expertengebühren		950'000.00		1'000'000.00		970'922.66
2180.4210.02	Administrativmassnahmen		50'000.00		60'000.00		45'914.60
2180.4210.04	Aufwandsentschädigung LSVA-Inkasso		32'000.00		32'000.00		31'720.00
2180.4600.80	Anteil LSVA		1'600'000.00		1'580'000.00		1'427'691.00

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|---|--------------|---|
| 1 | 2160.3831.31 | Die 2015 und 2016 gebildeten zusätzlichen Abschreibungen werden über die Nutzungsdauer von 40 Jahren ab 2016 wieder erfolgswirksam aufgelöst. |
| 2 | 2171.4630.01 | Gemäss ASTRA wird der Bundesbeitrag ab 2018 rund 3% tiefer ausfallen. |

Budget 2018

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Strassen	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	STRASSENANLAGEN Netto Ausgaben	5'150'000.00	5'150'000.00	3'360'000.00	20'000.00 3'340'000.00	3'919'327.05	287'228.96 3'632'098.09
5101	Entlastungsstrasse	1'050'000.00				24'391.75	
5101.5010.00	Kaubach-Rütistrasse					3'027.85	
5101.5010.01	Rütistrasse-Zielstrasse					12'158.95	
5101.5010.02	Zielstrasse-Bleichenwäldlibach					2'101.15	
5101.5010.03	Bleichenwäldlibach-Spital	1'050'000.00					
5101.5010.04	Rank-Eggerstandenstrasse					7'103.80	
5103	Gaiserstrasse					22'810.35	
5103.5010.01	Kreuzhof-Spital					22'810.35	
5104	Gontenstrasse					23'213.75	
5104.5010.00	Scheidweg-Kesselismühle					23'213.75	
5105	Dorfstrasse (Gonten)	50'000.00					
5105.5010.00	Sulzbach-Mühleggli	50'000.00					
5107	Eggerstandenstrasse	2'500'000.00		200'000.00		193'026.05	
5107.5010.00	Entlastungsstrasse-Ob.Hirsch- bergstrasse	2'500'000.00		200'000.00		194'101.05	
5107.5010.01	Ob.Hirschbergstr.- Kreuzgarage					-1'075.00	
5109	Brülisauerstrasse					566'605.05	
5109.5010.01	lbach-Chlustobel					566'605.05	
5112	Schwendetalstrasse					110'752.30	
5112.5010.01	Schwende-Wasserauen					110'752.30	
5113	Haslenstrasse			300'000.00		1'147'650.05	
5113.5010.06	Schäfli-Rotbach			300'000.00		1'147'650.05	
5114	Schlatterstrasse					5'739.05	
5114.5010.01	Homes-Schlatt					5'739.05	
5116	Steinerstrasse			750'000.00			
5116.5010.00	Enggenhüttenstrasse-Hargarten- brücke			750'000.00			
5119	Hauptgasse					514'250.75	
5119.5010.00	Blattenheimatstrasse-Landsgemei- ndeplatz					514'250.75	
5120	Rinkenbach			350'000.00			
5120.5010.00	Blattenheimatstrasse-Sandgrube			350'000.00			
5122	Landsgemeindeplatz					395'236.00	
5122.5010.00	Landsgemeindeplatz					395'236.00	
5131	Unterdorfstrasse			500'000.00		7'058.25	
5131.5010.00	Schwellmühlestr.- Kantonsgrenze			500'000.00		7'058.25	
5134	St.Antonstrasse	1'050'000.00		1'000'000.00		5'960.25	
5134.5010.00	Dorfstrasse-Fallbach	500'000.00				7'980.60	
5134.5010.01	Fallbach-Obere Eugst	500'000.00		1'000'000.00		2'688.90	
5134.5010.02	Obere Eugst-Obere Bäumen					-12'467.10	
5134.5010.03	Obere Bäumen-Egg					7'757.85	
5134.5010.05	Kapelle-Haggenstrasse	50'000.00					
5150	Sanierung Niveauübergänge					28'263.90	
5150.5010.00	Sanierung Niveauübergänge					28'263.90	

Budget 2018

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Strassen	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5151	Dorfgestaltung Appenzell			60'000.00	20'000.00	825'108.30	275'036.10
5151.5010.00	Dorfgestaltung Appenzell			60'000.00		825'108.30	
5151.6110.00	Bezirksbeitrag				20'000.00		275'036.10
5153	Sanierung Brücken/Kunstabauten					8'618.40	
5153.5010.01	Rödelbach					8'618.40	
5154	Lärmschutzmassnahmen	500'000.00		200'000.00		40'642.85	12'192.86
5154.5010.00	Lärmschutzmassnahmen Kantonsstrassen	500'000.00		200'000.00		40'642.85	
5154.6300.01	Bundesbeitrag						12'192.86

Konto	Erfolgsrechnung Abfall	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
				Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172	BETRIEBSRECHNUNG ABFALL	892'500.00	827'500.00	745'000.00	840'000.00	693'444.26	880'939.78
	Netto Aufwand		65'000.00				
	Netto Ertrag			95'000.00		187'495.52	
2172.3010.01	Besoldungen	184'000.00		140'000.00		164'306.95	
2172.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	10'000.00		10'000.00		8'482.40	
2172.3051.01	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	14'000.00		10'000.00		9'100.20	
2172.3053.01	Personalversicherungen	5'000.00		4'000.00		4'042.95	
2172.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		2'000.00		2'217.80	
2172.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		1'000.00		443.80	
2172.3101.01	Betriebskosten Ökohof	40'000.00		40'000.00		14'143.25	
2172.3102.01	Drucksachen, Information, Inserate	10'000.00		10'000.00		5'118.35	
2172.3109.01	Verschiedener Aufwand	10'000.00		20'000.00		1'395.80	
2172.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'000.00		30'000.00		35'311.35	
2172.3120.01	Entsorgungskosten	200'000.00		200'000.00		188'842.33	
2172.3120.02	Transportkosten Wertstoffe	180'000.00		175'000.00		169'154.66	
2172.3120.03	Sonderaktionen			10'000.00			
2172.3120.04	Ankauf Sperrgutmarken	2'000.00				875.92	
2172.3133.01	EDV-Kosten	4'000.00		3'000.00		6'674.40	
2172.3134.01	Versicherungen	4'000.00		1'000.00		3'185.90	
2172.3137.04	Vorsteuerkürzung					5'660.55	
2172.3144.01	Baulicher Unterhalt Ökohof	30'000.00		25'000.00		8'978.35	
2172.3161.01	Mietkosten Infrastruktur	20'000.00		19'000.00		20'413.00	
2172.3170.01	Spesenentschädigungen	500.00				96.30	
2172.3300.40	Ordentliche Abschreibungen Abfallwirtschaft	90'000.00					
2172.3611.01	Verrechnung Verwaltungskosten BUD	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
2172.4210.01	Kehrichtgrundgebühr		350'000.00		340'000.00		349'335.40
2172.4210.02	Ertrag Sperrgut		110'000.00		110'000.00		118'984.90
2172.4210.03	Ertrag Grüngut		40'000.00		40'000.00		49'710.55
2172.4250.01	diverse Verkäufe		500.00				240.70
2172.4250.02	Verkauf Sperrgutmarken		2'000.00				259.30
2172.4612.01	Ertrag Wertstoffe		120'000.00		140'000.00		120'172.08
2172.4612.02	Ertrag A-Region		160'000.00		160'000.00		184'259.00
2172.4612.03	Ertrag Kehrichtverwertung Rheintal		15'000.00		20'000.00		15'844.45
2172.4612.04	Rückerstattung Vetrosuisse (MwSt-frei)		30'000.00		30'000.00		42'133.40

Budget 2018

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Abfall	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
				Aufwand	Ertrag	Ausgaben	Einnahmen
5	ABFALLANLAGEN Netto Ausgaben	580'000.00	580'000.00				
5000 5000.5040.01	Ökohof Investition	580'000.00 580'000.00					

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	16'766'000	8'359'000	16'070'000	7'846'000	15'360'053	7'887'559
<i>Nettoergebnis</i>		8'407'000		8'224'000		7'472'494
01 Legislative und Exekutive	1'186'000	0	1'204'000	0	1'159'344	0
02 Allgemeine Dienste	15'580'000	8'359'000	14'866'000	7'846'000	14'200'708	7'887'559
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	12'912'300	7'167'000	12'354'200	6'848'500	11'608'303	8'090'145
<i>Nettoergebnis</i>		5'745'300		5'505'700		3'518'158
11 Öffentliche Sicherheit	6'212'000	2'357'000	6'075'000	2'292'000	5'578'775	2'964'085
12 Rechtssprechung	1'733'000	449'000	1'767'000	489'000	1'579'440	523'933
13 Strafvollzug	158'000	0	158'000	0	79'956	2'297
14 Allgemeines Rechtswesen	3'579'300	3'571'000	3'135'200	3'277'500	3'098'753	3'746'629
15 Feuerwehr	500'000	520'000	500'000	520'000	540'407	560'407
16 Verteidigung	730'000	270'000	719'000	270'000	730'973	292'794
2 Bildung	22'712'500	2'278'000	22'344'500	2'143'000	21'413'927	2'237'320
<i>Nettoergebnis</i>		20'434'500		20'201'500		19'176'607
21 Obligatorische Schule	591'000	255'500	445'000	218'500	323'669	204'447
22 Sonderschulen	1'850'000	0	1'850'000	0	1'719'595	0
23 Berufliche Grundbildung	4'438'000	1'400'000	4'318'000	1'400'000	4'244'100	1'483'856
25 Allgemeinbildende Schulen	6'436'500	0	6'452'500	0	6'088'579	0
26 Höhere Berufsbildung	1'530'000	0	1'590'000	0	1'583'793	0
27 Hochschulen	4'850'000	55'000	4'730'000	0	4'657'583	0
29 Übriges Bildungswesen	3'017'000	567'500	2'959'000	524'500	2'796'607	549'017
3 Kultur, Sport und Freizeit	2'961'500	1'917'000	2'624'500	1'682'000	2'880'413	1'660'909
<i>Nettoergebnis</i>		1'044'500		942'500		1'219'504
31 Kulturerbe	678'000	22'000	607'000	25'000	627'291	22'180
32 Kultur, übrige	1'467'000	1'544'000	1'411'000	1'394'000	1'391'154	1'378'295
34 Sport und Freizeit	816'500	351'000	606'500	263'000	861'969	260'435
4 Gesundheit	21'860'000	152'000	21'600'000	163'000	23'042'476	192'871
<i>Nettoergebnis</i>		21'708'000		21'437'000		22'849'605
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	17'966'000	0	17'940'000	0	19'768'223	0
42 Ambulante Krankenpflege	1'005'000	0	784'000	0	854'766	0
43 Gesundheitsprävention	1'116'000	61'000	1'131'000	54'000	973'439	52'841
49 Gesundheitswesen, Übrig.	1'773'000	91'000	1'745'000	109'000	1'446'048	140'031
5 Soziale Sicherheit	22'341'000	11'367'000	21'352'000	10'916'000	21'967'024	11'414'560
<i>Nettoergebnis</i>		10'974'000		10'436'000		10'552'464
51 Krankheit und Unfall	6'103'000	4'800'000	6'103'000	4'700'000	5'853'889	4'772'002
52 Invalidität	3'460'000	0	3'260'000	0	3'439'986	0
53 Alter + Hinterlassene	7'101'000	2'465'000	6'815'000	2'365'000	6'192'920	2'151'209
54 Familie und Jugend	590'000	43'000	590'000	403'000	576'094	44'344
55 Arbeitslosigkeit	235'000	235'000	233'000	233'000	222'274	222'274
57 Sozialhilfe und Asylwesen	4'852'000	3'824'000	4'351'000	3'215'000	5'681'861	4'224'730
6 Verkehr	9'361'800	2'902'000	8'843'000	2'900'000	11'398'463	3'374'063
<i>Nettoergebnis</i>		6'459'800		5'943'000		8'024'400
61 Strassenverkehr	6'462'800	1'845'000	6'000'000	1'862'000	8'702'408	1'984'548
62 Öffentlicher Verkehr	2'899'000	1'057'000	2'843'000	1'038'000	2'696'055	1'389'515

Funktionale Gliederung	Budget 2017		Budget 2017		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 Umweltschutz und Raumordnung	5'152'000	4'044'000	4'898'500	4'075'500	4'332'796	4'180'916
Nettoergebnis		1'108'000		823'000		151'880
71 Wasserversorgung	10'000	0	10'000	0	68'027	67'555
72 Abwasserbeseitigung	2'691'000	2'874'000	2'581'000	2'852'000	2'206'022	2'926'372
73 Abfallwirtschaft	951'500	851'500	884'000	864'000	787'438	900'715
74 Verbauungen	298'000	25'000	242'000	25'000	128'526	0
75 Arten- und Landschaftsschutz	670'500	235'500	712'500	277'500	645'100	247'882
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	61'000	56'000	59'000	55'000	28'909	30'543
77 Übriger Umweltschutz	340'000	2'000	300'000	2'000	342'651	7'850
79 Raumordnung	130'000	0	110'000	0	126'122	0
8 Volkswirtschaft	31'915'800	25'639'000	31'398'800	25'307'000	30'867'260	25'813'585
Nettoergebnis		6'276'800		6'091'800		5'053'675
81 Landwirtschaft	25'631'500	23'116'000	25'586'500	23'141'000	25'848'788	23'833'390
82 Forstwirtschaft	1'363'000	498'000	1'493'000	563'000	1'322'727	625'231
83 Jagd und Fischerei	116'300	168'000	107'300	178'000	100'007	169'381
84 Tourismus	1'352'000	1'040'000	1'297'000	985'000	1'209'678	905'349
85 Industrie, Gewerbe, Handel	3'303'000	805'000	2'812'000	440'000	2'281'056	267'311
87 Brennstoffe und Energie	150'000	12'000	103'000	0	102'019	12'923
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	0	0	0	0	2'986	0
9 Finanzen und Steuern	11'267'900	91'622'000	10'994'900	88'339'000	11'451'822	93'279'938
Nettoergebnis	80'354'100		77'344'100		81'828'116	
91 Steuern	3'100'000	53'854'000	2'870'000	50'932'000	3'059'109	54'652'981
93 Finanz- und Lastenausgleich	6'287'900	16'847'000	6'274'900	16'534'000	6'285'790	16'911'394
94 Ertragsanteile Bundeseinnahmen	1'680'000	9'995'000	1'676'000	9'917'000	1'591'944	10'406'964
95 Ertragsanteile, übrige	0	8'000'000	0	7'988'000	0	7'987'636
96 Vermögens- und Schuldenverw.	200'000	2'926'000	174'000	2'968'000	514'979	3'320'963
99 Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand / Ertrag	157'250'800	155'447'000	152'480'400	150'220'000	154'322'538	158'131'866
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)		1'803'800		2'260'400		-3'809'328
Total	157'250'800	157'250'800	152'480'400	152'480'400	154'322'538	154'322'538

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	1'400'000	0	1'020'000	0	152'858	0
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'400'000</i>		<i>1'020'000</i>		<i>152'858</i>
02 Allgemeine Dienste	1'400'000		1'020'000		152'858	0
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	0	0	0	0
<i>Nettoergebnis</i>		<i>0</i>		<i>0</i>		<i>0</i>
2 Bildung	0	0	450'000	0	234'044	87'897
<i>Nettoergebnis</i>		<i>0</i>		<i>450'000</i>		<i>146'147</i>
21 Obligatorische Schule			450'000		177'044	0
27 Hochschulen					57'000	87'897
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'000'000	0	400'000	0	96'889	0
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000'000</i>		<i>400'000</i>		<i>96'889</i>
34 Sport und Freizeit	1'000'000		400'000		96'889	0
4 Gesundheit	1'500'000	0	1'000'000	0	686'066	0
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'500'000</i>		<i>1'000'000</i>		<i>686'066</i>
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'500'000		1'000'000		686'066	0
5 Soziale Sicherheit	0	0	0	0	5'225'047	0
<i>Nettoergebnis</i>		<i>0</i>		<i>0</i>		<i>5'225'047</i>
53 Alter + Hinterlassene	0		0		5'225'047	0
6 Verkehr	5'150'000	0	3'360'000	20'000	6'641'327	287'229
<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'150'000</i>		<i>3'340'000</i>		<i>6'354'098</i>
61 Strassenverkehr	5'150'000	0	3'360'000	20'000	4'041'327	287'229
62 Öffentlicher Verkehr	0	0	0	0	2'600'000	0
7 Umweltschutz und Raumordnung	6'255'000	1'570'000	6'630'000	2'040'000	3'214'661	1'733'529
<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'685'000</i>		<i>4'590'000</i>		<i>1'481'131</i>
72 Abwasserbeseitigung	3'550'000	650'000	3'810'000	590'000	1'924'858	1'248'805
73 Abfallwirtschaft	580'000					
74 Verbauungen	2'125'000	920'000	2'820'000	1'450'000	1'289'803	484'724
8 Volkswirtschaft	968'000	743'000	440'000	290'000	761'884	399'064
<i>Nettoergebnis</i>		<i>225'000</i>		<i>150'000</i>		<i>362'820</i>
83 Jagd und Fischerei					0	0
87 Brennstoffe und Energie	968'000	743'000	440'000	290'000	761'884	399'064
9 Finanzen und Steuern	0	0	0	0		
<i>Nettoergebnis</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
Total Ausgaben / Einnahmen	16'273'000	2'313'000	13'300'000	2'350'000	17'012'777	2'507'719
Nettoinvestitionen		13'960'000		10'950'000		14'505'057
Total	16'273'000	16'273'000	13'300'000	13'300'000	17'012'777	17'012'777

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	9'528'500.00	9'528'500.00	9'715'500.00	9'715'500.00	9'326'708.20	9'326'708.20
3	AUSGABEN	9'528'500.00	705'000.00	9'715'500.00	702'000.00	9'326'708.20	689'325.15
	Netto Aufwand		8'823'500.00		9'013'500.00		8'637'383.05
30	PERSONALAUFWAND	6'834'500.00	581'000.00	6'962'500.00	595'000.00	6'975'825.08	574'903.40
30.301.00	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal 1	873'000.00		856'000.00		720'933.75	
30.302.00	Besoldung Lehrkräfte 2	4'230'000.00		4'353'000.00		4'554'670.30	
30.302.02	Besoldung Internat 3	491'000.00		494'000.00		488'521.50	
30.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	460'000.00		469'000.00		483'930.78	
30.304.00	Personalversicherungsbeiträge	583'000.00		587'000.00		580'094.65	
30.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	27'000.00		27'000.00		21'873.93	
30.306.00	Krankentaggeld	33'000.00		39'000.00		19'467.60	
30.309.00	Weiterbildung	47'000.00		50'000.00		19'126.17	
30.317.00	Schulleitung	1'500.00		1'500.00		636.60	
30.317.01	Koordinationskommission, LtG-LPK	8'500.00		9'500.00		6'940.00	
30.319.00	Diverser Personalaufwand	35'500.00		33'500.00		36'305.35	
30.352.00	Schulgemeinde Appenzell: Gehaltsanteil	45'000.00		43'000.00		43'324.45	
30.463.00	Internat: Gehaltsanteil 4		581'000.00		595'000.00		574'903.40
31	UNTERHALT	1'664'000.00	124'000.00	1'786'500.00	107'000.00	1'500'088.32	114'421.75
31.311.00	Mobiliar/Geräte	9'500.00		10'000.00		8'685.33	
31.311.01	Musikinstrumente	6'000.00		9'000.00		2'061.70	
31.311.02	Fahrzeuge	12'000.00		12'500.00		9'705.20	
31.311.03	Übriger Unterhalt	7'000.00		7'500.00		6'253.85	
31.312.00	Energie	193'000.00		208'000.00		132'248.55	
31.312.01	Elektrizität	71'000.00		69'000.00		72'434.40	
31.312.02	Wasser, Abwasser	10'000.00		11'000.00		9'011.95	
31.313.00	Reinigung, Kehricht	29'000.00		30'000.00		28'214.95	
31.313.01	Diverse Verbrauchsmaterialien	18'000.00		20'000.00		10'904.09	
31.313.02	Diverses Gartenmaterial, Hausdekoration	7'000.00		7'000.00		6'306.10	
31.314.00	Unterhalt durch Dritte	24'000.00		25'000.00		21'222.30	
31.314.02	Vertragliche Unterhalte	6'000.00		8'000.00		4'134.60	
31.316.00	Mietzinsen 5	1'105'000.00		1'178'000.00		1'003'990.00	
31.318.00	Sachversicherungen	6'500.00		6'500.00		5'921.30	
31.319.00	Internatsverrechnungen für Mittagessen 6	160'000.00		185'000.00		178'994.00	
31.463.00	Anteil Internat Energie		40'000.00		42'000.00		32'344.30
31.463.01	Anteil Internat Versicherungen		1'000.00		1'000.00		854.80
31.463.02	Anteil Kloster/BUD Raumkosten		62'000.00		50'000.00		59'363.35
31.463.03	Anteil Internat Reinigung, Kehricht etc.		9'000.00		2'000.00		9'204.30
31.463.04	Mieteinnahmen von Dritten		12'000.00		12'000.00		12'655.00
32	SACHAUFWAND	896'000.00		855'000.00		730'246.25	
32.310.00	Büromaterial, Inserate, Drucksachen	30'000.00		29'000.00		28'750.03	
32.310.01	Telefonspesen, Porti	12'000.00		12'000.00		10'010.60	
32.310.02	Gebühren, Zeitschriften	8'500.00		7'500.00		7'990.20	
32.310.03	Jahresbericht	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
32.310.04	Postcheck- und Bankspesen	500.00		500.00		192.00	
32.310.05	Allgemeines Schulmaterial	34'000.00		38'000.00		20'326.27	
32.310.06	Lehrmittel	98'000.00		104'000.00		99'315.75	
32.310.07	Deutsch	2'500.00		2'500.00		2'092.47	
32.310.08	Französisch	2'500.00		2'500.00		1'978.75	
32.310.09	Englisch	2'500.00		2'500.00		2'414.10	
32.310.10	Latein	1'500.00		1'500.00		239.30	
32.310.11	Freifächer	1'000.00		1'000.00			
32.310.12	Geschichte	2'000.00		2'000.00		1'191.09	
32.310.13	Geographie	2'000.00		2'000.00		429.40	
32.310.14	Wirtschaft, Buchhaltung	2'500.00		2'500.00		1'192.80	

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32.310.15	Musik	6'000.00		6'000.00		5'979.08	
32.310.16	Bildnerisches Gestalten	8'500.00		8'500.00		6'605.05	
32.310.17	Theater	3'000.00		3'500.00		2'058.50	
32.310.18	Sport	15'500.00		16'000.00		14'592.25	
32.310.19	Religion, Lebenskunde	3'500.00		5'000.00		2'301.65	
32.310.20	PPP = Philosophie, Psychologie, Pädagogik	2'500.00		2'500.00		1'417.84	
32.310.21	Mathematik	2'500.00		3'000.00		706.98	
32.310.22	Physik	14'500.00		14'500.00		15'909.97	
32.310.23	Informatik	5'000.00		5'000.00		6'100.34	
32.310.24	Chemie	17'000.00		17'000.00		15'196.01	
32.310.25	Biologie	5'000.00		5'000.00		4'892.75	
32.310.26	Kreativfächer 1. Klasse	3'500.00		5'000.00		4'017.45	
32.310.27	Wahlpflichtfächer	2'000.00		4'000.00		423.45	
32.310.29	KUGA: Kultur am Gymnasium Appenzell	2'000.00		2'000.00		4'125.70	
32.310.30	Foyer	3'000.00		3'000.00		3'050.95	
32.310.31	Lerntechnik	500.00		500.00			
32.310.32	Studienberatung	10'000.00		9'000.00		8'587.50	
32.310.33	Bibliothek	14'000.00		15'000.00		15'121.38	
32.310.34	Projektwochen / Maturareisen	40'000.00		40'000.00		30'922.15	
32.310.35	Veranstaltungen der ganzen Schülerschaft	38'000.00		20'500.00		14'313.39	
32.310.36	Elterntage, Maturatagungen etc.	5'000.00		5'500.00		2'968.20	
32.310.37	Anschaffungen Mobiliar und Geräte	131'000.00		126'000.00		136'646.00	
32.310.38	EDV: Neubeschaffung/Lizenzen/8 Dienstleistungen etc.	294'500.00		260'000.00		218'069.15	
32.310.39	Begabungsförderung	2'000.00		2'000.00		1'137.00	
32.310.40	Übriger Sachaufwand	12'000.00		9'000.00		7'827.55	
32.310.42	Prüfungsgebühren Französisch / Englisch / Informatik	46'000.00		50'000.00		21'153.20	
35	BEITRAG MUSIKSCHULE	77'000.00		61'500.00		71'548.55	
35.352.00	Beitrag an Musik	77'000.00		61'500.00		71'548.55	
38	SCHULGELD INTERNAT	57'000.00		50'000.00		49'000.00	
38.380.00	Schulgeld Internat	57'000.00		50'000.00		49'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		8'823'500.00		9'013'500.00		8'637'383.05
	Netto Ertrag	8'823'500.00		9'013'500.00		8'637'383.05	
42	ZINSERTRÄGE				500.00		73.50
42.422.00	Zinserträge				500.00		73.50
43	ENTGELTE		579'000.00		641'500.00		617'260.95
43.431.00	Maturagebühren		19'000.00		18'000.00		19'200.00
43.432.00	Mittagessen		130'000.00		155'000.00		142'551.00
43.433.00	Schulgelder AR 1./2. Kl. und Andere	10	133'000.00		195'000.00		224'700.00
43.433.01	Schulgelder interne Schüler	11	147'000.00		112'000.00		105'619.00
43.433.02	Freifächer		11'500.00		12'500.00		10'600.00
43.435.00	Lehrmittel und Diverses		95'000.00		109'000.00		91'684.85
43.435.01	Kochen, Werken, kreative Wahlfächer		2'500.00		4'000.00		2'643.70
43.435.02	Prüfungsgebühren Englisch und Französisch	12	31'000.00		31'000.00		14'170.00
43.439.00	Diverse Einnahmen		10'000.00		5'000.00		6'092.40
45	SCHULGELDER		4'002'000.00		3'884'000.00		2'954'259.95
45.451.00	Schulgelder Kanton AI 4.-6. Kl.	13	2'059'000.00		1'850'000.00		860'089.95
45.451.01	Schulgelder AR 3.-6. Kl.	14	220'000.00		369'000.00		425'050.00
45.452.00	Schulgelder der Schul- gemeinden für 1.-3. Kl.	15	1'723'000.00		1'665'000.00		1'669'120.00
46	Defizit z.L. Kanton		4'242'500.00		4'487'500.00		5'065'788.65
46.461.00	Defizit z.L. Kanton		4'242'500.00		4'487'500.00		5'065'788.65

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|----|-----------|--|
| 1 | 30.301.00 | inkl. Teuerung 0.5% und individuelle Lohnerhöhung 0.5% |
| 2 | 30.302.00 | Teuerungsausgleich 0.5%, Gewährung Stufenerhöhung, 13 Klassen im Schuljahr 2017/18 und 12 Klassen im Schuljahr 2018/19 |
| 3 | 30.302.02 | inkl. Teuerung 0.5% und individuelle Lohnerhöhung 0.5% |
| 4 | 30.463.00 | inkl. Teuerung 0.5% und individuelle Lohnerhöhung 0.5% |
| 5 | 31.316.00 | Senkung Referenzzins Bund führt ab 1. Oktober 2017 zu tieferer Miete. |
| 6 | 31.319.00 | Weniger Schülerinnen und Schüler im Schuljahr 2017/18 gegenüber dem Schuljahr 2016/17 |
| 7 | 32.310.35 | Neu geht Technikwoche zu Lasten Gymnasium (CHF 15'000.00); GymiFescht 2018 CHF 3'000.00 |
| 8 | 32.310.38 | Neuer Internetauftritt (CHF 22'500) |
| 9 | 38.380.00 | Aktuell sind drei Schülerinnen und Schüler im Internat mit Wohnort Innerrhoden. |
| 10 | 43.433.00 | Weiterer Rückgang von Ausserrhoder Schülerinnen und Schülern ohne Kostengutsprache des Kantons AR |
| 11 | 43.433.01 | Kein zusätzlicher Kantonsrabatt mehr auf Schulgelder Internatschüler ab Schuljahr 2017/18 |
| 12 | 43.435.02 | Vgl. Konto 32.310.42 |
| 13 | 45.451.00 | Höheres Schulgeld ab dem Schuljahr 2017/18 |
| 14 | 45.451.01 | Rückgang von Schülerinnen und Schülern mit Kostengutsprache AR um 40%. Das höhere Schulgeld ab dem Schuljahr 2017/18 gemäss regionalem Schulabkommen kompensiert dies nicht. |
| 15 | 45.452.00 | Leicht rückläufige Schülerzahl aus Innerrhoden wird kompensiert durch höheres Schulgeld ab dem Schuljahr 2017/18. |

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2018 Kantonales Spital Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2018

Konto Gruppe Klasse		Budget 2018 CHF	Budget 2017 CHF	Rechnungsjahr 2016 CHF	
30	Besoldungen Ärzte / andere Akademiker in med. Fachb.	-1'181'000	-903'000	-1'034'375	
31	Besoldungen Pflegepersonal im Pflegebereich	-1'483'000	-1'536'000	-1'612'371	
32	Besoldungen Personal anderer med. Fachbereiche	-3'046'000	-2'446'000	-2'344'166	
33	Besoldungen Verwaltungspersonal	-841'000	-812'000	-652'412	
34	Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	-227'000	-214'000	-670'162	
35	Besoldungen des Personals technischer Betriebe	-310'000	-304'000	-329'610	
36	Leistungen Sozialversicherungen	71'000	62'000	85'424	
37	Sozialleistungen	-1'238'000	-1'060'000	-1'094'550	
39	Personalnebenkosten	-115'000	-126'000	-134'241	
	PERSONALAUFWAND OHNE ARZTHONORARE	-8'370'000	-7'339'000	-7'786'462	
38	Arzthonorare	-2'341'000	-2'318'000	-1'888'430	
3	PERSONALAUFWAND INKL. ARZTHONORARE	-10'711'000	-9'657'000	-9'674'892	
40	Medizinischer Bedarf	-2'278'000	-2'094'000	-1'951'084	
41	Lebensmittelaufwand / Fremdleistungsbezug	-135'000	-137'000	-231'618	
42	Haushaltaufwand	-467'000	-438'000	-320'575	
43	U&R Immobilien und Mobilien	-326'000	-401'000	-354'039	
	Davon Mietzinsen BUD			Davon Mietzinsen BUD	
44	Aufwand für Anlagenutzung	-956'000	-1'430'000	-1'254'120	-964'000
45	Energie und Wasser	-95'000	-100'000	-97'957	
46	Aufwand für Kapitalzinsen/Bankspesen	-1'000	-1'000	-642	
47	Büro- und Verwaltungsaufwand	-675'000	-670'000	-886'860	
48	Entsorgung	-20'000	-16'000	-19'603	
49	Übriger Sachaufwand	-110'000	-90'000	-95'716	
	Aufwandsminderung für mob. & immob. Langzeitprojekte	-	-	130'000	
4	SACHAUFWAND	-5'398'000	-5'377'000	-5'082'214	
3-4	BETRIEBSAUFWAND	-16'109'000	-15'034'000	-14'757'106	
	Davon Kantonsanteil Swiss DRG			Davon Kantonsanteil Swiss DRG	
	- allgemeine Abteilung	6'188'000	6'304'000	5'341'547	
	- halbprivate Abteilung	2'460'000	2'358'000	1'943'855	
	- private Abteilung	1'267'000	1'313'000	945'625	
	- übrige Hotellerie	20'000	20'000	18'200	
60	Pflege-, Behandlungs- und Aufenthaltstaxen	2'464'000	9'935'000	8'249'226	2'275'730
	Davon von ambulanten Patienten			Davon von ambulanten Patienten	
61	Arzthonorare	440'000	440'000	372'980	372'657
62	Medizinische Nebenleistungen	1'275'000	1'331'000	1'076'213	1'033'685
63	Spezialuntersuchungen und -therapien	666'000	680'000	546'034	546'034
65	Übrige Leistungen von Patienten	635'000	404'000	306'993	
66	Mietzinsenträge und übrige Zinsen	136'000	136'000	107'234	
67	Lieferungen/Leistungen interner Bereiche	482'000	266'000	1'032'048	
68	Leistungen an Personal und Dritte	521'000	413'000	645'999	
69	Vorhalteleistungen Rettungsdienst	700'000	500'000	500'000	
69	Vorhalteleistungen Notfall	1'200'000	1'000'000	1'000'000	
6	BETRIEBSERTRAG	16'046'000	14'965'000	13'836'728	
3-6	BETRIEBSERFOLG	-63'000	-69'000	-920'378	
72	Cafistöbli / Kiosk	-	-	9'480	
	A. o. Aufwand	-	-	-21'835	
	Erfolg Kantonales Spital Appenzell	-63'000	-69'000	-932'733	

Kommentar zum Budget 2018

Kantonales Spital Appenzell

Allgemein

Das Budget 2018 weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 16'046'000 und einem Betriebsaufwand von Fr. 16'109'000 einen Aufwandüberschuss von Fr. 63'000 Franken aus. In diesem Ergebnis sind Vorhalteleistungen des Kantons von Fr. 700'000 für den Rettungsdienst und Fr. 1.2 Mio. für den Notfall berücksichtigt.

Hinsichtlich Patientenzahlen wird von rund 1'100 stationären Austritten ausgegangen (analog Budget 2017), welche einen CMI (durchschnittliches Fallgewicht) von 0.83 ausweisen. Die durchschnittliche Aufenthaltsdauer am Kantonalen Spital Appenzell reduziert sich weiter und beträgt 4.8 Tage (-0.4 Tage). Dieser Trend ist gesamtschweizerisch festzustellen.

Bei den ambulanten Behandlungen wird gegenüber dem Rechnungsjahr 2016 mit einem Umsatzwachstum von 22% gerechnet. Die Fallzahlen der ersten 7 Monate zeigen gegenüber der Vorjahresperiode in allen Fachbereichen Fallsteigerungen (+28.7%). Die Wiedereinführung des 24h-Notfalldienstes, die Praxisgemeinschaft innerhalb des Spitalareals verbunden mit den Leistungen der Belegärzte sowie die gute Zusammenarbeit mit dem KSSG, lassen die Reputation des Kantonalen Spital Appenzell steigen, was zu höheren Frequenzen und somit zu steigenden Fallzahlen – vor allem im ambulanten Bereich - führt.

Im Jahr 2017 wurde der Rettungsdienst kontinuierlich umstrukturiert. D.h. der Fahrdienst durch die Polizei wurde sukzessive durch Transporthelfer mit Fahrbewilligung für Rettungsfahrzeuge ersetzt, so dass ab August der Rettungsdienst autonom geführt wird. D.h. die Ambulanz ist entweder mit zwei Rettungssanitätern oder einem Rettungssanitäter und einem Transporthelfer mit entsprechender Zusatzausbildung besetzt. Dies führt unter anderem zu höheren Gemeinwirtschaftlichen Leistungen, welche im Budget 2018 bei Fr. 700'000 angenommen wurden.

Betriebsaufwand

Der gesamte Betriebsaufwand steigt gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 1'075'000 und liegt bei 16'109'000 Franken. Die wesentlichen Faktoren für diese Aufwandsteigerung liegen beim 24h-Notfalldienst, beim Rettungsdienst und bei den höheren Frequenzen im ambulanten Bereich.

Personalaufwand

Im Budget 2018 sind individuelle Lohnerhöhungen und Teuerungsausgleich von insgesamt 1.0 Prozent enthalten.

Der Personalaufwand exkl. Arzthonorare steigt gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 1'031'000 und liegt bei Fr. 8'370'000 Franken. Die erwähnte personelle Umstrukturierung im Rettungsdienst und Notfall (24h-Notall) führen im Wesentlichen zu dieser Erhöhung.

Die Arzthonorare (Kontogruppe 38) erhöhen sich gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 23'000 und liegen bei Fr. 2'341'000. Die Leistungsbezüge vom SVAR (Spitalverbund Appenzell Ausserrhoden) für die Assistenzärzte schlagen analog Vorjahr mit Fr. 270'000 zu Buche.

Sachaufwand

Der gesamte Sachaufwand steigt gegenüber dem Budget 2017 marginal um Fr. 21'000 und liegt bei Fr. 5'398'000.

Der Medizinische Bedarf steigt gegenüber Budget 2017 um Fr. 184'000 (8.8%) infolge höherer Fallzahlen insbesondere im Ambulatorium.

Der Mietzins BUD sinkt gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 64'000 auf Fr. 956'000.

Ertrag

Der Ertrag bei den stationären Aufenthalten sinkt gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 60'000 auf Fr. 9'935'000. Bei den ambulanten Eingriffen wird von einer Steigerung von rund Fr. 175'000 ausgegangen (+7.9%).

Der budgetierte Anteil an innerkantonalen KVG-Patienten liegt bei 52% und der kantonale Finanzierungsanteil beträgt im Jahr 2018 55%, was Fr. 2'464'000 entspricht.

Beim Rettungsdienst wird die IVR-Zertifizierung angestrebt und in diesem Zusammenhang wurden die Tarife angepasst. Dies führt unter anderem zu einem Umsatzwachstum, welches in der Kontogruppe 65 (übrige Leistungen von Patienten) enthalten ist.

Die Erträge in den Kontengruppen 67 (Leistungen interne Bereiche) und 68 (Leistungen an Dritte) werden verursachergerecht weiterverrechnet, was zu höheren Leistungen von Fr. 216'000 bzw. Fr. 108'000 führt.

Die eingangs erwähnten strukturellen Veränderungen im Bereich Notfall und Rettungsdienst führen zu höheren Gemeinwirtschaftlichen Leistungen resp. Vorhalteleistungen. Für den Rettungsdienst wurden Fr. 700'000 und für den Notfall Fr. 1.2 Mio. eingesetzt.

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2018 Alters- und Pflegezentrum Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2018

Konto Gruppe Klasse		Budget 2018 CHF	Budget 2017 CHF	Rechnungsjahr 2016 CHF	
31	Besoldungen Pflege	-3'159'000	-3'325'000	-2'769'851	
32	Besoldungen andere Fachbereiche	-136'000	-129'000	-115'785	
34	Besoldungen Ökonomie und Hauswirtschaft	-1'349'000	-1'291'000	-776'461	
36	Leistungen Sozialversicherungen	56'000	47'000	85'710	
37	Sozialversicherungsaufwand	-803'000	-805'000	-616'483	
38	Honorare für Leistungen Dritter	-496'000	-325'000	-619'016	
39	Personalnebenaufwand	-68'000	-62'000	-59'243	
3	PERSONALAUFWAND	-5'955'000	-5'890'000	-4'871'131	
40	Medizinischer Bedarf	-71'000	-80'000	-66'009	
41	Lebensmittel und Getränke	-425'000	-228'000	-389'620	
42	Haushalt	-95'000	-75'000	-223'208	
43	Unterhalt und Reparaturen Im/Mo/Fa	-60'000	-81'000	-73'991	
	Davon Mietzinsen BUD				Davon Mietzinsen BUD
44	Aufwand für Anlagennutzung	761'000	-796'000	-675'689	657'000
45	Energie und Wasser	-90'000	-90'000	-63'792	
46	Kapitalzinsen und -spesen	-	-	-147	
47	Büro und Verwaltung	-123'000	-138'000	-141'569	
48	Übriger Bewohnerbezogener Aufwand	-17'000	-20'000	-18'699	
49	Übriger Sachaufwand	-35'000	-28'000	-33'374	
4	SACHAUFWAND	-1'712'000	-1'782'000	-1'686'097	
3-4	BETRIEBSAUFWAND	-7'667'000	-7'672'000	-6'557'227	
	Davon Kantonsanteil Pflegetaxen (KLV)				Davon Kantonsanteil Pflegetaxen (KLV)
60	Pensions- und Pflegetaxen	1'263'000	6'789'000	5'359'757	1'020'568
62	Medizinische Nebenleistungen		59'000	53'675	
63	Erträge aus Spezialdiensten		5'000	3'300	
65	Übrige Leistungen an Bewohner		29'000	24'911	
66	Miet- und Kapitalzinsen		-	-	
67	Umsatz Restaurant "Findling"		300'000	150'314	
68	Leistungen an Personal und Dritte		501'000	182'719	
69	Betriebsbeiträge und Spenden		-	-	
6	BETRIEBSERTRAG		7'683'000	5'774'675	
70	A. o. Aufwand und Ertrag		-	-86'617.75	
7	A.O. AUFWAND UND ERTRAG		-	-86'618	
Erfolg Kantonales Alters- & Pflegezentrum		16'000	-285'000	-869'170	

Kommentar zum Budget 2018

Kantonales Alters- und Pflegezentrum Appenzell

Allgemein

Das Budget 2018 weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 7'683'000 und einem Betriebsaufwand von Fr. 7'667'000 einen Ertragsüberschuss von Fr. 16'000 aus.

Im Budget wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 95% bei 62 Planbetten gerechnet. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt in der BESA-Stufe 7 (analog Budget 2017). Seit dem Bezug des APZ im Juni 2016 hat die durchschnittliche Pflegebedürftigkeit kontinuierlich von BESA 8 auf 7 abgenommen. Dieser Rückgang hat direkte Auswirkungen auf dem Umsatz und zeitverzögert auch auf den Personalaufwand. D.h. im Budget 2018 wurde der Personalschlüssel der aktuellen Pflegebedürftigkeit angepasst.

Betriebsaufwand

Personalaufwand

Im Budget 2018 sind individuelle Lohnerhöhungen und Teuerungsausgleich von insgesamt 1.0 Prozent enthalten.

Aufgrund der gesammelten Erfahrungen 2016 und 2017 wurde der Stellenplan angepasst. Für das Budget 2018 beinhaltet der Stellenschlüssel 60.5 Vollzeitstellen und 19 Lehrlinge.

Für Aus- und Weiterbildung des Personals sind Fr. 28'000 vorgesehen und für die Qualitätssicherung sind Fr. 20'000 berücksichtigt.

Der gesamte Personalaufwand steigt gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 65'000 auf Fr. 5'955'000. Der wesentliche Punkt dieser Steigerung liegt bei den Honoraren Leistungen Dritter, welche insbesondere vom Spital verursachergerecht verrechnet werden.

Sachaufwand

Der Sachaufwand sinkt gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 70'000 auf Fr. 1'712'000 Franken.

In der Kontogruppe 41 (Lebensmittel) steigt der Aufwand einerseits aufgrund des stark frequentierten Restaurants „Findling“ und andererseits aufgrund der höheren Bettenbelegung. Kommt hinzu, dass der Budgetbetrag 2017 zu tief geschätzt wurde.

Der Mietzins BUD sinkt gegenüber Budget 2017 um Fr. 51'000 auf Fr. 761'000.

In der Kontogruppe 44 sind nebst dem Mietzins (Fr. 761'000) Abschreibungen von Fr. 35'000 enthalten.

Pensions- und Pflegekosten

Die Einnahmen aus Pensions- und Pflegekosten steigen gesamthaft gegenüber dem Budget 2017 aufgrund höherer Bettenbelegung um Fr. 209'000 auf Fr. 6'789'000 (3.2%). Bedingt durch die eingangs erwähnte tiefere Pflegebedürftigkeit ist eine weitere Umsatzsteigerung nicht möglich.

Der Umsatz des Restaurants „Findling“ (67) wird bei Fr. 300'000 angenommen. Die Bereiche Küche und Lingerie erbringen Leistungen für Dritte (68), insbesondere für das Kantonale Spital Appenzell und das Bürgerheim Appenzell, in der Höhe von Fr. 501'000.

Die gesamten Einnahmen steigen gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 296'000 auf Fr. 7'683'000. Der Kantonsanteil der Pflegekosten (KLV) liegt bei Fr. 1'263'000, was gegenüber dem Budget 2017 einer Reduktion von Fr. 20'000 entspricht.

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2018 Bürgerheim Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2018

Konto Gruppe Klasse		Budget 2018 CHF	Budget 2017 CHF	Rechnungsjahr 2016 CHF	
31	Besoldungen Pflege	-1'166'000	-1'049'000	-1'078'802	
34	Besoldungen Ökonomie und Hauswirtschaft	-506'000	-573'000	-517'126	
36	Leistungen Sozialversicherungen	48'000	45'000	67'887	
37	Sozialversicherungsaufwand	-276'000	-287'000	-256'210	
38	Honorare für Leistungen Dritter	-352'000	-273'000	-331'857	
39	Personalnebenaufwand	-44'000	-51'000	-42'069	
3	PERSONALAUFWAND	-2'296'000	-2'188'000	-2'158'178	
40	Medizinischer Bedarf	-45'000	-37'000	-39'554	
41	Lebensmittel und Getränke	-187'000	-187'000	-178'841	
42	Haushalt	-156'000	-123'000	-157'101	
43	Unterhalt und Reparaturen Im/Mo/Fa	-49'000	-76'000	-99'477	
	Davon Mietzinsen BUD				Davon Mietzinsen BUD
44	Aufwand für Anlagennutzung	-417'000	-437'000	-500'934	-499'000
45	Energie und Wasser	-45'000	-55'000	-35'508	
46	Kapitalzinsen und -spesen	-	-	-157	
47	Büro und Verwaltung	-96'000	-95'000	-98'969	
48	Übriger Bewohnerbezogener Aufwand	-11'000	-15'000	-13'594	
49	Übriger Sachaufwand	-24'000	-24'000	-25'558	
4	SACHAUFWAND	-1'050'000	-1'077'000	-1'149'692	
3-4	BETRIEBSAUFWAND	-3'346'000	-3'265'000	-3'307'870	
	Davon Kantonsanteil Pflegetaxen (KLV)				Davon Kantonsanteil Pflegetaxen (KLV)
60	Pensions- und Pflegetaxen	356'000	3'270'000	3'388'337	374'359
62	Medizinische Nebenleistungen		35'000	36'337	
65	Übrige Leistungen an Bewohner		36'000	37'274	
66	Miet- und Kapitalzinsen		2'000	2'000	
68	Leistungen an Personal und Dritte		9'000	9'355	
69	Betriebsbeiträge und Spenden		1'000	1'134	
6	BETRIEBSERTRAG		3'353'000	3'474'436	
70	A. o. Aufwand und Ertrag		-	-	
71	Liegenschaften, organisationsfremd		-	-	
7	A.O. AUFWAND UND ERTRAG		-	-	
Erfolg Bürgerheim Appenzell		7'000	20'000	166'566	

Kommentar zum Budget 2018

Bürgerheim Appenzell

Allgemein

Das Budget 2018 weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 3'353'000 und einem Betriebsaufwand von Fr. 3'346'000 einen Ertragsüberschuss von Fr. 7'000 aus. Im Vergleich zum Budget 2017 entspricht dies einer Abnahme von Fr. 13'000.

Im Budget wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 95% bei 50 Planbetten gerechnet, und der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt in der BESA-Stufe 4.

Die budgetierten Vollzeitstellen entsprechen dem von der Standeskommission bewilligten Stellenplan vom 20. Dezember 2016. Der gesamte Stellenschlüssel beinhaltet 23.8 Vollzeitstellen und 3 Lehrlinge.

Betriebsaufwand

Personalaufwand

Im Budget 2018 sind individuelle Lohnerhöhungen und Teuerungsausgleich von insgesamt 1.0 Prozent enthalten.

Der Basisstellenplan inkl. Lehrstellen bleibt gegenüber dem Budget 2017 unverändert.

Die Honorare für Leistungen Dritter nehmen gegenüber dem Rechnungsjahr 2016 um Fr. 20'143 zu und liegen bei Fr. 352'000. Dieser Betrag beinhaltet im Wesentlichen Leistungsbezüge vom Kantonalen Spital Appenzell und dem Kantonalen Alters- und Pflegezentrum Appenzell.

Für Aus- und Weiterbildung des Personals sind Fr. 17'000 vorgesehen und für die Qualitätssicherung sind Fr. 20'000 berücksichtigt.

Der gesamte Personalaufwand steigt gegenüber dem Budget 2017 um FR. 108'000 auf Fr. 2'296'000 (+4.9%).

Sachaufwand

Der Sachaufwand sinkt gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 27'000 auf Fr. 1'050'000.

Der Mietzins BUD sinkt gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 28'000 auf Fr. 417'000.

Beim Haushaltsaufwand wird mit einem Anstieg von Fr. 33'000 gerechnet. Diese Steigerung ist im Wesentlichen auf die Preisanpassung des Dienstleistungsbezuges der Wäsche vom Alters- und Pflegezentrum Appenzell (APZ) zurückzuführen.

Betriebsertrag

Die Einnahmen aus Pensions- und Pflorgetaxen steigen gesamthaft gegenüber dem Budget 2017 aufgrund der höher angenommenen Pflegestruktur um Fr. 65'000 auf Fr. 3'270'000 (+2.0%).

Im Budget 2018 wurde mit einer Bettenauslastung von 95% bei einem durchschnittlichen Pflegeschweregrad BESA 4 gerechnet.

Die gesamten Einnahmen steigen gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 68'000 auf Fr. 3'353'000. Der Kantonsanteil der Pflorgetaxen (KLV) liegt bei Fr. 356'000, was gegenüber dem Budget 2017 einem Anstieg von Fr. 34'000 entspricht.