



**KANTON
APPENZEL INNERRHODEN**

BUDGET 2019

Grosser Rat

3. Dezember 2018

Inhaltsverzeichnis

Bericht und Antrag	
Bericht der Standeskommission zum Budget 2019	1
Antrag	9
Budget 2019	
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 Erfolgs- 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)	59
- Erfolgs- und Investitionsrechnung Abwasser	61
- Erfolgs- und Investitionsrechnung Strassen	65
- Erfolgs- und Investitionsrechnung Abfall	71
Funktionale Gliederung	
- Erfolgsrechnung konsolidiert	73
- Investitionsrechnung konsolidiert	75
Nicht genehmigungspflichtige Budgets zur Kenntnisnahme	
- Erfolgsrechnung Gymnasium	77
- Erfolgsrechnung Spital Appenzell (inkl. Kommentar)	81
- Erfolgsrechnung Pflegeheim Appenzell (inkl. Kommentar)	84
- Erfolgsrechnung Bürgerheim Appenzell (inkl. Kommentar)	87

Bericht und Antrag der Standeskommission

Bericht der Standeskommission zum Budget 2019

1. Konsolidierte Erfolgsrechnung Kanton

Das konsolidierte Budget 2019 weist für die Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von Fr. 1.4 Mio. aus, welcher somit um rund Fr. 0.4 Mio. tiefer ausfällt wie im Budget 2018. Die Investitionen 2018 fallen mit dem Projektfortschritt der Hochbauten (Hallenbad, AVZ+, Ersatzbau Gerichte) um Fr. 1.6 Mio. höher aus als im Vorjahresbudget.

Übersicht Budget Staatsrechnung konsolidiert

Ergebnisse	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand	162'851'700	157'723'800	156'249'076	
Betrieblicher Ertrag	147'654'600	142'932'000	151'157'634	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-15'197'100	-14'791'800	-5'091'442	
Finanzaufwand	48'000	44'000	12'784	
Finanzertrag	12'046'000	12'024'000	12'630'392	
Ergebnis aus Finanzierung	11'998'000	11'980'000	12'617'608	
Operatives Ergebnis (Stufe 1)	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-3'199'100	-2'811'800	7'526'166
Ausserordentlicher Aufwand	-418'000	-517'000	6'483'000	
Ausserordentlicher Ertrag	1'382'000	491'000	1'273'000	
Ausserordentliches Ergebnis	1'800'000	1'008'000	-5'210'000	
Jahresergebnis (Stufe 2)	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-1'399'100	-1'803'800	2'316'166
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben	17'511'000	16'273'000	7'921'018	
Investitionseinnahmen	1'915'000	2'313'000	1'728'709	
Nettoinvestitionen	15'596'000	13'960'000	6'192'308	

Die höheren Fiskaleinnahmen und die erwartete Zusatzausschüttung der Schweizerischen Nationalbank, die Entnahme aus der Neubewertungsreserve für die Liegenschaft Marktgasse 14, und die höheren Bundesbeiträge Prämienverbilligung können die massiv tiefer ausfallenden Beiträge aus dem NFA, den höheren Betriebsbeitrag Spital, die Kostensteigerungen bei den inner- und ausserkantonalen Hospitalisationen sowie die erstmaligen Abschreibungen der Durchmesserlinie (DML) kompensieren.

2. Verwaltungsrechnung ohne Spezialfinanzierungen Abwasser, Strassen, Abfall

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Erfolgsrechnung						
Total Aufwand	162'185'200		157'178'300		159'511'636	
Total Ertrag		156'755'100		151'638'500		160'494'894
Aufwandüberschuss		5'430'100		5'539'800		
Ertragsüberschuss					983'258	
	162'185'200	162'185'200	157'178'300	157'178'300	160'494'894	160'494'894
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	8'961'000		6'993'000		3'057'293	
Total Einnahmen		1'315'000		1'663'000		1'115'617
Nettoinvestitionszunahme		7'646'000		5'330'000		1'941'677
Nettoinvestitionsabnahme						
	8'961'000	8'961'000	6'993'000	6'993'000	3'057'293	3'057'293
Finanzierung						
Nettoinvestitionen	7'646'000		5'330'000		1'941'677	
Abschreibungen		2'759'000		1'752'800		1'622'514
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	5'430'100		5'539'800			
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung						983'258
Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen		619'000		785'000		1'450'871
Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierung	598'500		423'000		602'132	
Einlagen in das Eigenkapital		0		0		2'400'000
Entnahmen aus dem Eigenkapital	1'093'000		466'000		916'000	
Finanzierungsfehlbetrag		11'389'600		9'221'000		
Finanzierungsüberschuss					2'996'835	
	14'767'600	14'767'600	11'758'800	11'758'800	6'456'644	6'456'644

Weil in der Erfolgsrechnung der Aufwand und der Ertrag ähnlich ansteigt, bleibt das Defizit zum Budget 2018 praktisch unverändert.

Die Nettoinvestitionen steigen um Fr. 2.3 Mio. gegenüber dem Vorjahresbudget.

Insgesamt erhöht sich der Finanzierungsfehlbetrag gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 2.2 Mio., während in der Rechnung 2017 noch ein Finanzierungsüberschuss von Fr. 3 Mio. resultierte.

2.1 Erfolgsrechnung

Das Budget 2019 für die Erfolgsrechnung weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 5.4 Mio. aus. Dieser fällt damit rund Fr. 0.1 Mio. tiefer aus als im Budget 2018.

Die Veränderungen ab Fr. 200'000 sind im Folgenden zusammengestellt. Die detaillierten Abweichungen mit den Begründungen sind in den Zusatzunterlagen auf Seite 56 -58 aufgelistet.

2.1.1 Aufwandveränderungen

	Mehraufwand	B 2019	B 2018	Differenz	in Prozent
GSD	Innerkantonale Hospitalisationen	4'986'000	3'817'000	1'169'000	31%
	Personalaufwand	25'727'000	24'771'300	955'700	4%
FD	Abschreibungen Durchmesserlinie	635'000	0	635'000	100%
GSD	Ausserkantonale Hospitalisationen	11'050'000	10'750'000	300'000	3%
GSD	Prämienverbilligungsbeiträge	6'300'000	6'100'000	200'000	3%
	Total Mehraufwand	48'698'000	45'438'300	3'259'700	
	Minderaufwand	B 2019	B 2018	Differenz	in Prozent
GSD	Kantonsbeitrag Ergänzungsleistungen	5'500'000	5'700'000	-200'000	-4%
	Total Minderaufwand	5'500'000	5'700'000	-200'000	
Netto Mehraufwand				3'059'700	

Innerkantonale Hospitalisationen

Einerseits erhöht sich der Betriebskostenbeitrag Spital um Fr. 518'000 und andererseits steigt der Kantonsanteil an den Operationen im Spital um Fr. 601'000. Die Gründe werden im Kommentar zum Spitalbudget aufgeführt.

Personalaufwand

Der gesamte Personalaufwand steigt 2019 um Fr. 955'700. Dies erklärt sich einerseits durch neue Stellen (Altersheim Torfnest, Departementssekretariat LFD, Personalamt, Schatzungsamt, Bevölkerungsschutz, Grundbuchamt) und andererseits durch den Teuerungsausgleich von 1% und 0.5% der Lohnsumme für individuelle Lohnerhöhungen. Eingaben für a.o. Lohnmassnahmen werden durch die Standeskommission geprüft und sind mit 0.25% der Lohnsumme bzw. Fr. 50'000 separat budgetiert.

Abschreibungen Durchmesserlinie

Die Durchmesserlinie der Appenzeller Bahnen wird im Herbst 2018 in Betrieb genommen. Dies ist gleichzeitig auch der Abschreibungsbeginn für die rund Fr. 5 Mio. aktivierten Investitionsbeiträge des Kantons. Diese werden über die Nutzungsdauer von 25 Jahren abgeschrieben.

Ausserkantonale Hospitalisationen

Das Defizit am Ostschweizer Kinderspital steigt seit 2016 aufgrund der TARMED-Revision. Damit steigt auch der Kantonsanteil am Defizit. Ebenfalls sind die Kantonsbeiträge Hospitalisationen Reha und Psychiatrie bereits 2017 deutlich angestiegen. Aufgrund dieser Erkenntnis wird auch der Aufwand 2019 höher budgetiert.

Prämienverbilligungsbeiträge

Der Bundesbeitrag steigt gegenüber dem letzten Jahr aufgrund leicht höheren schweizerischen Durchschnittsprämien. Obwohl die mittleren Prämien im Kanton leicht sinken, soll der Kantonsanteil an die Prämienverbilligung in etwa konstant bleiben.

Kantonsbeitrag Ergänzungsleistungen

Der Budgetbetrag wird auf das Mittel der Kostensteigerung der letzten drei Jahre erhöht.

2.1.2 Ertragsveränderungen

	Mehrertrag	B 2019	B 2018	Differenz	in Prozent
FD	Staatssteuern Rechnungsjahr	39'038'000	36'431'000	2'607'000	7%
FD	Gewinnanteil SNB	2'540'000	1'300'000	1'240'000	95%
FD	Staatssteuern Vorjahr	1'798'000	1'174'000	624'000	53%
FD	Entnahme aus Neubewertungsreserve	527'000	0	527'000	100%
FD	Übrige Entgelte Steuern	971'000	530'000	441'000	83%
GSD	Bundesbeitrag Prämienverbilligung	5'200'000	4'800'000	400'000	8%
GSD	Kostgelder Heimpensionäre Torfnest	1'180'000	850'000	330'000	39%
	Total Mehrertrag	51'254'000	45'085'000	6'169'000	
	Minderertrag	B 2019	B 2018	Differenz	in Prozent
FD	NFA Bund	13'981'000	16'646'000	-2'665'000	-16%
	Total Minderertrag	13'981'000	16'646'000	-2'665'000	
	Netto-Mehrertrag			3'504'000	

Steuereinnahmen

Bei den Einkommens- und Vermögenssteuern NP aber auch den Gewinn- und Kapitalsteuern JP wird als Basis für die Ermittlung sämtlicher Steuerarten der fakturierte Steuereingang 2018 per 31.08.2018 als Berechnungsgrundlage herangezogen.

Gewinnanteil SNB

Die Schweizerische Nationalbank hat mit dem positiven Jahresergebnis 2017 (Fr. 54 Mia.) wie auch dem Halbjahresergebnis 2018 (Fr. 5 Mia.) die eigenen Reserven weiter gestärkt. Solange die Ausschüttungsreserve der SNB nach Gewinnverwendung an Bund und Kantone (Fr. 1 Mia.) den Betrag von Fr. 20 Mia. übersteigt, wird eine Zusatzausschüttung von Fr. 1 Mia. an Bund und Kantone möglich. Im Budget 2019 ist diese Zusatzausschüttung enthalten.

Entnahme aus Neubewertungsreserve

Die Landsgemeinde 2019 wird voraussichtlich über ein neues Verwaltungsgebäude auf dem Areal der beiden Kantonsliegenschaften Marktgasse 14 und 16 entscheiden.

Sofern die Landsgemeinde dem Kreditbegehren entspricht, werden die bisher im Finanzvermögen geführten Liegenschaften zum Verkehrswert in das Verwaltungsvermögen überführt. Da die Liegenschaft Marktgasse 14 (alter Coop) vor der Einführung der Rechnungslegung HRM2 bereits in Kantoneigentum war und das gesamte Finanzvermögen per 1. Januar 2015 erstmalig zum amtlichen Schatzwert bewertet und bilanziert wurde, kann nun dieser entsprechende Betrag aus der Bewertungsreserve Finanzvermögen erfolgswirksam wieder aufgelöst werden.

Kostgelder Heimpensionäre Torfnest

Das Altersheim Torfnest wird ab 2019 als Pflegeheim anerkannt, wodurch sich zusätzliche Einnahmen aus den angebotenen Pflegeleistungen und den Tarifierungen ergeben.

NFA

Die Berechnungsgrundlagen für das Ressourcenpotenzial 2019 beruhen auf dem Dreijahresdurchschnitt der Bemessungsjahre 2013, 2014 und 2015. Die Einkommen 2015 sind aufgrund von einmaligen Einzelfällen im Vergleich zu 2014, aber auch im Vergleich mit den übrigen Nehmerkantonen in Appenzell Innerrhoden um 10.5% (Durchschnitt Schweiz 0.2%) gestiegen. Der damit verbundene Anstieg im Ressourcenindex führt zu rund Fr. 2.9 Mio. weniger Beiträgen aus dem horizontalen und vertikalen Ressourcenausgleich. Stabilisierend zu den Ausfällen aus dem Ressourcentopf wirkt der geographisch-topographische Lastenausgleich.

NFA	2019	2018	2017	Differenz 2019/2018
Ressourcenausgleich vom Bund	3'396'000	5'106'000	4'942'000	-1'710'000
Geografisch-topografischer Lastenausgleich	8'452'000	8'262'000	8'230'000	190'000
Ressourcenausgleich von Kantonen	2'322'000	3'479'000	3'362'000	-1'157'000
Härteaushgleich an andere Kantone	-189'000	-201'000	-218'000	12'000
	13'981'000	16'646'000	16'316'000	-2'665'000
Ressourcenindex	88.8	85.2	85.1	
Veränderung in Prozent	4.23%			

2.2 Investitionsrechnung

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

Die geplanten Bruttoinvestitionen für das Jahr 2019 belaufen sich auf Fr. 8'961'000 (Budget 2018 Fr. 6'993'000). Die Nettoinvestitionen, d.h. die Investitionen nach Abzug von Beiträgen Dritter, sind mit Fr. 7'646'000 gegenüber dem Budget 2018 rund Fr. 2.3 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. Ebenfalls müssen die Einnahmen der Strassenrechnung zweckgebunden verwendet werden und dürfen nicht für den allgemeinen Staatshaushalt eingesetzt werden. Diese drei Spezialrechnungen werden analog der Staatsrechnung nach der Rechnungslegung HRM2 geführt.

3.1 Abwasserrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Soll	Soll	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	2'929'000		2'809'000		2'687'774	
Total Ertrag		2'888'000		2'874'000		2'925'256
Aufwandüberschuss		41'000				
Ertragsüberschuss			65'000		237'482	
	2'929'000	2'929'000	2'874'000	2'874'000	2'925'256	2'925'256
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	2'870'000		3'550'000		2'153'064	
Total Einnahmen		600'000		650'000		595'837
Nettoinvestitionszunahme		2'270'000		2'900'000		1'557'228
	2'870'000	2'870'000	3'550'000	3'550'000	2'153'064	2'153'064

Die Abwasserrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 1'050'000 (Budget 2018 Fr. 1'054'000) mit einem Nettoaufwand von Fr. 41'000 ab.

Gegenüber dem Budget 2018 sind tiefere Nettoinvestitionen von Fr. 2'270'000 geplant (Budget 2018 Fr. 2'900'000).

Mit der Nettoinvestitionszunahme steigt auch der Schuldsaldo (per Ende 2017 rund Fr. 7.7 Mio.) weiter an. Sieht man den Schuldsaldo von gerundet Fr. 7.7 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 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	9'336'000		9'331'000		12'436'691	
Total Ertrag		13'464'000		13'067'000		13'340'871
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	4'128'000		3'736'000		904'180	
	13'464'000	13'464'000	13'067'000	13'067'000	13'340'871	13'340'871
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	5'000'000		5'150'000		2'707'825	
Total Einnahmen		0		0		17'256
Nettoinvestitionszunahme		5'000'000		5'150'000		2'690'569
	5'000'000	5'000'000	5'150'000	5'150'000	2'707'825	2'707'825

Das Budget der Betriebsrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 934'000 (B2018 Fr. 635'000) mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 4.1 Mio. ab. Dazu haben die Abschreibungspraxis nach Nutzungsdauer und ein Restbuchwert von Fr. 0 per 31.12.2014 beigetragen. Ebenfalls kommt dem Betriebsergebnis die Auflösung der zusätzlichen Abschreibungen 2015 und 2016 zugute, welche über die Nutzungsdauer von 40 Jahren erfolgt.

Die Investitionsrechnung beinhaltet Nettoinvestitionen von Fr. 5'000'000 (B2018 Fr. 5'150'000). Jährliche Investitionen (inkl. Unterhalt) von ca. Fr. 3'000'000 sichern die Werterhaltung des Strassennetzes.

3.3 Abfallrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Total Aufwand	914'500		892'500		684'332	
Total Ertrag		858'500		827'500		875'577
Aufwandüberschuss		56'000		65'000		
Ertragsüberschuss					191'245	
	914'500	914'500	892'500	892'500	875'577	875'577
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	680'000		580'000		2'835	
Total Einnahmen		0		0		0
Nettoinvestitionszunahme		680'000		580'000		2'835
	680'000	680'000	580'000	580'000	2'835	2'835

Die Betriebsrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 102'000 für den Ökohof mit einem Verlust von Fr. 56'000 (B2018 Fr. 65'000) ab.

2019 soll der Ökohof um eine Annahmestelle für Speiseabfälle erweitert werden.

4. Gesamtfinanzierung

Finanzierung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
+ Ertragsüberschuss			2'316'166
- Aufwandüberschuss	1'399'100	1'803'800	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	4'845'000	3'531'800	2'783'107
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	619'000	785'000	1'450'871
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	598'500	423'000	602'132
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	7'000'000
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	1'382'000	466'000	1'273'000
Selbstfinanzierung	2'084'400	1'624'000	11'675'011
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	15'596'000	13'960'000	6'192'308
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-13'511'600	-12'336'000	5'482'702
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	13	12	189

Die obige Tabelle zeigt im Wesentlichen ein Finanzierungsdefizit von Fr. 13.5 Mio. bei vorgesehenen Nettoinvestitionen von Fr. 15.6 Mio.

Die Entnahmen aus dem Eigenkapital beinhalten die Auflösung von Vorfinanzierungen für betriebsbereite Anlagen (APZ, Energie, Wasserbau, Schutzbauten Wasser und Sanierung Bahnübergänge) wie auch die Entnahme aus der Neubewertungsreserve aufgrund der Überführung der Liegenschaft Marktgasse 14 ins Verwaltungsvermögen.

Die Selbstfinanzierung beträgt Fr. 2.1 Mio., was bei Nettoinvestitionen von Fr. 15.6 Mio. einen Eigenfinanzierungsgrad von 13% ergibt.

Da der Kanton im Moment über freie flüssige Mittel in der Höhe von Fr. 63 Mio. verfügt, ist die Finanzierung der budgetierten Investitionen 2019 gesichert.

5. Einschätzung zur mittelfristigen Entwicklung Finanzhaushalt

Der geringe Selbstfinanzierungsgrad im Budget 2019 wird sich gemäss Finanzplan in den Folgejahren aufgrund der anstehenden Bauvorhaben kaum verbessern. Dieser Wert ist für einen mittelfristig ausgeglichenen Staatshaushalt zu gering. 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 2019 und 2020 nicht vorgesehen und wird voraussichtlich erst 2021 aktuell.

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

Beschluss und Antrag

Die Standeskommission beantragt, das Budget 2019, dargestellt auf den Seiten 11-16 im Kapitel "Budget 2019" mit folgenden Bestandteilen zu genehmigen:

1) Erfolgsrechnung (inkl. Spezialrechnungen)

Gesamtaufwand	Fr.	162'481'700
Gesamtertrag	Fr.	161'082'600
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'399'100

2) Investitionsrechnung (inkl. Spezialrechnungen)

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	17'511'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'915'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	15'596'000.00

3) Anhang

Appenzell, 1. Oktober 2018

Namens Landammann und Standeskommission

Der reg. Landammann

Der Ratschreiber

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Artengliederung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30 Personalaufwand	26'372'000	25'241'300	24'453'261
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'296'800	17'644'300	16'996'744
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'507'000	3'967'800	3'210'642
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	619'000	785'000	1'450'871
36 Transferaufwand	81'579'900	78'284'900	78'431'517
37 Durchlaufende Beiträge	23'854'000	22'854'000	23'316'316
39 Interne Verrechnungen	8'623'000	8'946'500	8'389'725
Total betrieblicher Aufwand	162'851'700	157'723'800	156'249'076
40 Fiskalertrag	53'639'000	50'492'000	54'929'205
41 Regalien und Konzessionen	3'547'000	2'373'000	3'311'154
42 Entgelte	13'793'500	12'385'000	13'439'863
43 Verschiedene Erträge	153'000	143'000	201'577
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	598'500	423'000	602'132
46 Transferertrag	43'446'600	45'315'500	46'967'662
47 Durchlaufende Beiträge	23'854'000	22'854'000	23'316'316
49 Interne Verrechnungen	8'623'000	8'946'500	8'389'725
Total betrieblicher Ertrag	147'654'600	142'932'000	151'157'634
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-15'197'100	-14'791'800	-5'091'442
34 Finanzaufwand	48'000	44'000	12'784
44 Finanzertrag	12'046'000	12'024'000	12'630'392
Ergebnis aus Finanzierung	11'998'000	11'980'000	12'617'608
Operatives Ergebnis	-3'199'100	-2'811'800	7'526'166
38 Ausserordentlicher Aufwand	-418'000	-517'000	6'483'000
48 Ausserordentlicher Ertrag	1'382'000	491'000	1'273'000
Ausserordentliches Ergebnis	1'800'000	1'008'000	-5'210'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-1'399'100	-1'803'800	2'316'166
	Aufwandüberschuss (-)		

Investitionsrechnung

Artengliederung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	16'447'000	15'305'000	7'112'626
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0
54 Darlehen	0	0	43'000
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0
56 Eigene Investitionsbeiträge	1'064'000	968'000	765'392
Total Investitionsausgaben	17'511'000	16'273'000	7'921'018
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
61 Rückerstattungen	0	0	6'163
62 Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	720'000	725'000	608'154
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	40'154
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	1'195'000	1'588'000	1'074'238
Total Investitionseinnahmen	1'915'000	2'313'000	1'728'709
Investitionen			
Total Investitionsausgaben	17'511'000	16'273'000	7'921'018
Total Investitionseinnahmen	1'915'000	2'313'000	1'728'709
Nettoinvestitionen	15'596'000	13'960'000	6'192'308

Anhang

Budgetgrundsätze

Das Budget basiert auf den für die Budgetierung massgebenden Grundsätzen des Stadeskommissions-beschlusses 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 Fr. 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 2019	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2018
+ Ertragsüberschuss					4'031'000	3'736'000
- Aufwandüberschuss	1'399'100	1'803'800	5'430'100	5'539'800		
Aufwand für						
+ Abschreibungen und Wertberichtigungen	4'845'000	3'531'800	2'759'000	1'752'800	2'086'000	1'779'000
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	619'000	785'000	619'000	785'000	0	0
- Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen	598'500	423'000	598'500	423'000	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	1'382'000	466'000	1'093'000	466'000	289'000	0
Selbstfinanzierung	2'084'400	1'624'000	-3'743'600	-3'891'000	5'828'000	5'515'000
- Nettoinvestitionen	15'596'000	13'960'000	7'646'000	5'330'000	7'950'000	8'630'000
- Verwaltungsvermögen						
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-13'511'600	-12'336'000	-11'389'600	-9'221'000	-2'122'000	-3'115'000
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	13.36	11.63	negativ	negativ	73.31	63.90

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 2019	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2018
+ Betriebsgewinn		65'000	4'128'000	3'736'000		
- Betriebsverlust	41'000	-	-	-	56'000	65'000
+ Aufwand Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'050'000	1'054'000	934'000	635'000	102'000	90'000
+ Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	289'000	-	-	-
Selbstfinanzierung	1'009'000	1'119'000	4'773'000	4'371'000	46'000	25'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'270'000	2'900'000	5'000'000	5'150'000	680'000	580'000
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	-1'261'000	-1'781'000	-227'000	-779'000	-634'000	-555'000
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	44.45	38.59	95.46	84.87	6.76	4.31

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

	B 2019	B 2018	2017	2016	2015	Mittelwert*
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	13.36%	11.63%	188.54%	67.48%	134.88%	130.30%
	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 2019	B 2018	2017	2016	2015	Mittelwert*
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	-0.12%	-0.14%	-0.24%	-0.15%	-0.20%	-0.20%
	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.					
	B 2019	B 2018	2017	2016	2015	Mittelwert*
Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	1.64%	1.32%	8.84%	7.79%	10.87%	9.17%
	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 2019	B 2018	2017	2016	2015	Mittelwert*
Kapitaldienstanteil (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	4.02%	3.15%	2.26%	2.40%	1.02%	1.89%
	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 2019	B 2018	2017	2016	2015	Mittelwert*
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	12.33%	11.84%	6.29%	12.83%	10.67%	9.93%
	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.					

* Der Mittelwert beinhalten den Durchschnitt der Rechnungsabschlüsse 2015 bis 2017

Zusatzunterlagen

Nachweis Erfolgsrechnung

Artengliederung	Kanton Total	Verwaltungs- rechnung	Spezial- rechnungen	Interne Verrechnung
30 Personalaufwand	26'372'000	25'727'000	645'000	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'296'800	13'686'300	5'310'500	-1'700'000
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'507'000	2'003'000	2'504'000	0
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	619'000	619'000	0	0
36 Transferaufwand	81'579'900	87'624'900	5'138'000	-11'183'000
37 Durchlaufende Beiträge	23'854'000	23'854'000	0	0
39 Interne Verrechnungen	8'623'000	8'623'000	0	0
Total Betrieblicher Aufwand	162'851'700	162'137'200	13'597'500	-12'883'000
40 Fiskalertrag	53'639'000	53'639'000	6'500'000	-6'500'000
41 Regalien und Konzessionen	3'547'000	3'547'000	0	0
42 Entgelte	13'793'500	10'357'000	4'436'500	-1'000'000
43 Verschiedene Erträge	153'000	153'000	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	598'500	598'500	0	0
46 Transferertrag	43'446'600	42'844'600	5'985'000	-5'383'000
47 Durchlaufende Beiträge	23'854'000	23'854'000	0	0
49 Interne Verrechnungen	8'623'000	8'623'000	0	0
Total Betrieblicher Ertrag	147'654'600	143'616'100	16'921'500	-12'883'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-15'197'100	-18'521'100	3'324'000	0
34 Finanzaufwand	48'000	48'000	0	0
44 Finanzertrag	12'046'000	12'046'000	0	0
Ergebnis aus Finanzierung	11'998'000	11'998'000	0	0
Operatives Ergebnis	-3'199'100	-6'523'100	3'324'000	
38 Ausserordentlicher Aufwand	-418'000	0	-418'000	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	1'382'000	1'093'000	289'000	0
Ausserordentliches Ergebnis	1'800'000	1'093'000	707'000	0
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-1'399'100	-5'430'100	4'031'000	0

Nachweis Erfolgsrechnung Spezialrechnungen

Artengliederung	Spezial- rechnungen	Abwasser	Strassen	Abfall
30 Personalaufwand	645'000	405'000	0	240'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'310'500	1'354'000	3'429'000	527'500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'504'000	1'050'000	1'352'000	102'000
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
36 Transferaufwand	5'138'000	120'000	4'973'000	45'000
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0
Total Betrieblicher Aufwand	13'597'500	2'929'000	9'754'000	914'500
40 Fiskalertrag	6'500'000	0	6'500'000	0
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0
42 Entgelte	4'436'500	2'777'000	1'132'000	527'500
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
46 Transferertrag	5'985'000	111'000	5'543'000	331'000
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0
Total Betrieblicher Ertrag	16'921'500	2'888'000	13'175'000	858'500
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'324'000	-41'000	3'421'000	-56'000
34 Finanzaufwand	0	0	0	0
44 Finanzertrag	0	0	0	0
Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	0
Operatives Ergebnis	3'324'000	-41'000	3'421'000	-56'000
38 Ausserordentlicher Aufwand	-418'000	0	-418'000	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	289'000	0	289'000	0
Ausserordentliches Ergebnis	707'000	0	707'000	0
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	4'031'000	-41'000	4'128'000	-56'000

Nachweis Investitionsrechnung

Artengliederung	Kanton Total	Verwaltungs- rechnung	Spezial- rechnungen
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	16'447'000	7'897'000	8'550'000
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0
54 Darlehen	0	0	0
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0
56 Eigene Investitionsbeiträge	1'064'000	1'064'000	0
Total Investitionsausgaben	17'511'000	8'961'000	8'550'000
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	720'000	120'000	600'000
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	1'195'000	1'195'000	0
Total Investitionseinnahmen	1'915'000	1'315'000	600'000
Investitionen			
Total Investitionsausgaben	17'511'000	8'961'000	8'550'000
Total Investitionseinnahmen	1'915'000	1'315'000	600'000
Nettoinvestitionen	15'596'000	7'646'000	7'950'000

Funktionale Gliederung

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	162'185'200.00	156'755'100.00	157'178'300.00	151'638'500.00	159'511'635.56	160'494'893.80
	Netto Aufwand		5'430'100.00		5'539'800.00		
	Netto Ertrag					983'258.24	
10	GESETZGEBENDE BEHÖRDEN	200'000.00		200'000.00		185'996.75	
	Netto Aufwand		200'000.00		200'000.00		185'996.75
1000	LANDSGEMEINDE	100'000.00		100'000.00		83'539.35	
1000.3130.01	Landsgemeinde	100'000.00		100'000.00		83'539.35	
1010	GROSSER RAT UND KOMMISSIONEN	100'000.00		100'000.00		102'457.40	
1010.3000.01	Taggelder und Entschädigungen	80'000.00		80'000.00		84'646.90	
1010.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					808.95	
1010.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					14.70	
1010.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					166.60	
1010.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					57.80	
1010.3199.01	Verschiedene Ausgaben	20'000.00		20'000.00		16'762.45	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'111'000.00	116'000.00	3'773'000.00	92'000.00	3'862'284.15	75'027.60
	Netto Aufwand		3'995'000.00		3'681'000.00		3'787'256.55
2000	STANDESKOMMISSION	993'000.00		986'000.00		962'920.10	
2000.3000.01	Löhne	653'000.00		653'000.00		652'500.00	
2000.3000.02	Sitzungsgelder	60'000.00		60'000.00		57'098.80	
2000.3000.03	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-3'736.60	
2000.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	42'000.00		42'000.00		45'624.50	
2000.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	99'000.00		93'000.00		101'368.80	
2000.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		3'000.00		2'983.60	
2000.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000.00		11'000.00		11'928.65	
2000.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		4'000.00		4'144.05	
2000.3170.02	Delegationen, Konferenzen	90'000.00		90'000.00		72'271.80	
2000.3199.01	Verschiedenes	30'000.00		30'000.00		18'736.50	
2010	RATSKANZLEI	1'777'000.00	30'000.00	1'633'000.00	30'000.00	1'595'645.20	20'063.60
2010.3010.01	Löhne	1'220'000.00		1'118'000.00		1'085'399.45	
2010.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-793.00	
2010.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	79'000.00		71'000.00		68'847.30	
2010.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	126'000.00		115'000.00		108'791.90	
2010.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000.00		5'000.00		4'473.30	
2010.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'000.00		19'000.00		18'124.00	
2010.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'000.00		7'000.00		6'290.85	
2010.3090.01	Weiterbildung	5'000.00		5'000.00			
2010.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	40'000.00		40'000.00		21'234.90	
2010.3102.01	Eidg. Abstimmungen	40'000.00		40'000.00		41'431.50	
2010.3102.02	Gesetzes-Sammlung	10'000.00		5'000.00		2'564.80	
2010.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		9'071.90	
2010.3118.01	Kommunikationsstelle	8'000.00		8'000.00		12'317.75	
2010.3130.01	Landesarchiv	77'500.00		70'000.00		117'845.35	
2010.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	5'000.00		5'000.00		4'308.05	
2010.3170.01	Spesenentschädigung	10'000.00		10'000.00		4'320.75	
2010.3636.01	Kantonsbibliothek	77'500.00		70'000.00		59'891.40	
2010.3910.01	Volksbibliothek (EDV)	35'000.00		35'000.00		31'525.00	
2010.4210.01	Kanzleigebühren, Drucksachen		30'000.00		30'000.00		20'063.60

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2020	ALLGEMEINER VERWALTUNGS-AUFWAND	1'341'000.00	86'000.00	1'154'000.00	62'000.00	1'303'718.85	54'964.00
2020.3010.01	Lehrlingslöhne	165'000.00		148'000.00		130'708.40	
2020.3010.03	Ausserordentliche Lohnmassnahmen	50'000.00		48'000.00			
2020.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	11'000.00		8'000.00		4'973.05	
2020.3051.01	Arbeitgeberbeiträge PK Lernende	1'000.00		1'000.00		5'112.05	
2020.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		1'000.00		3'118.65	
2020.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		2'000.00		1'300.35	
2020.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		1'000.00		451.90	
2020.3064.01	Ergänzungsrenten	28'000.00		45'000.00		10'424.15	
2020.3099.01	Personalmassnahmen	3 100'000.00		50'000.00		183'345.75	
2020.3100.01	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		3'361.70	
2020.3102.01	Zentraler Einkauf Drucksachen					1'520.30	
2020.3130.01	Porto-Kosten	240'000.00		240'000.00		233'228.85	
2020.3130.02	Telefonkosten	45'000.00		65'000.00		53'361.00	
2020.3130.03	Bezirksverwaltung Oberegg, Verwaltungsaufgaben des Kantons	4 131'000.00		105'000.00		90'000.00	
2020.3130.04	Skype for Business	20'000.00					
2020.3132.01	Revisionen	50'000.00		50'000.00		40'488.35	
2020.3134.01	Haftpflichtversicherung	17'000.00		20'000.00		16'620.00	
2020.3170.01	Stosswallfahrt	5'000.00		5'000.00		5'324.70	
2020.3170.03	Bahnbillette (Tageskarten etc.)	30'000.00		30'000.00		10'439.05	
2020.3199.01	Ausserordentliche Ausgaben	5 100'000.00		70'000.00		287'501.70	
2020.3636.01	Verschiedene Beiträge	111'000.00		111'000.00		83'523.90	
2020.3910.01	Interne Verrechn. EDV-Kosten	6 226'000.00		149'000.00		138'915.00	
2020.4240.01	Weiterverrechnung EDV-Kosten Museum		51'000.00		27'000.00		23'439.00
2020.4910.01	Weiterverrechnung EDV-Kosten Volksbibliothek		35'000.00		35'000.00		31'525.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT	9'246'500.00	8'032'500.00	9'287'800.00	7'948'500.00	10'950'542.45	8'502'981.80
	Netto Aufwand		1'214'000.00		1'339'300.00		2'447'560.65
2100	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'883'000.00	985'000.00	2'038'000.00	1'093'000.00	1'821'172.59	1'100'288.90
2100.3000.02	Kommissionen			2'000.00		1'538.30	
2100.3010.01	Löhne	1'296'000.00		1'463'000.00		1'366'992.85	
2100.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-6'290.20	
2100.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	84'000.00		94'000.00		87'462.05	
2100.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	116'000.00		125'000.00		121'333.50	
2100.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'000.00		13'000.00		10'670.90	
2100.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'000.00		25'000.00		22'979.05	
2100.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'000.00		9'000.00		7'976.00	
2100.3090.01	Weiterbildung	3'000.00		3'000.00		2'190.00	
2100.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	13'000.00		12'000.00		13'339.45	
2100.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	6'000.00		9'000.00		3'508.80	
2100.3130.01	Inventarisierung Kataster und Pläne	20'000.00		30'000.00		20'440.25	
2100.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	3'000.00		3'000.00		1'744.60	
2100.3170.01	Spesenentschädigungen	16'000.00		16'000.00		14'109.50	
2100.3199.01	Ausserordentliche Ausgaben	25'000.00		10'000.00		4'172.64	
2100.3636.01	Beiträge Private Institutionen	34'000.00		34'000.00		29'540.90	
2100.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	212'000.00		190'000.00		119'464.00	
2100.4210.01	Bewilligungsgebühren, Rückerstattungen		190'000.00		180'000.00		187'188.90
2100.4240.03	Dienstleistungen für Dritte						100.00
2100.4611.01	Betriebsrechnung Abwasser				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	1'336'000.00		1'379'000.00		1'307'056.51	
2116.3010.01	Löhne	244'000.00		247'000.00		224'109.65	
2116.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-717.60	
2116.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	14'000.00		17'000.00		15'829.60	
2116.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	17'000.00		24'000.00		24'082.80	
2116.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		9'000.00		6'955.05	
2116.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		4'000.00		4'138.95	
2116.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		2'000.00		1'436.35	
2116.3101.01	Verbrauchsmaterialien	16'000.00		16'000.00		16'509.50	
2116.3111.01	Maschinen und Geräte	5'000.00		5'000.00		4'862.39	
2116.3120.01	Heizung, Strom, Wasser	195'000.00		195'000.00		194'355.80	
2116.3134.01	Gebäude- und Mobiliarversicherungen	80'000.00		105'000.00		106'130.20	
2116.3144.01	Unterhalt und Reparaturen durch Dritte	270'000.00		270'000.00		201'604.87	
2116.3160.01	Mietzinsaufwand	474'000.00		474'000.00		498'502.40	
2116.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		721.60	
2116.3910.01	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	10'000.00		10'000.00		8'534.95	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2117	HOCHBAUTEN / BAULICHER UNTERHALT UND ERNEUERUNG	3'065'000.00	4'286'000.00	3'025'000.00	4'334'000.00	5'002'391.04	4'637'914.40
2117.3144.01	Bürogebäude allgemeine Verwaltung	200'000.00		200'000.00		191'472.68	
2117.3144.02	Gebäudeunterhalt Spital	550'000.00		550'000.00		194'731.62	
2117.3144.03	Gebäudeunterhalt Gymnasium	410'000.00		410'000.00		385'035.04	
2117.3144.04	Gebäudeunterhalt Bürgerheim	200'000.00		200'000.00		76'975.21	
2117.3144.05	Gebäudeunterhalt Heim Torfnest	25'000.00		25'000.00		169'006.40	
2117.3144.06	Gebäudeunterhalt Alters- und Pflegezentrum	220'000.00		180'000.00		154'104.64	
2117.3144.08	Gebäudeunterhalt Senioren-WG, Sitterstrasse	15'000.00		15'000.00			
2117.3144.09	Unterhalt Klosterareal Hauptgasse 49	45'000.00		45'000.00		31'065.45	
2117.3893.02	Vorfinanzierung Hallenbad					2'400'000.00	
2117.3940.01	Interne Verrechnung Kapitalzinsen Gebäude	1'400'000.00		1'400'000.00		1'400'000.00	
2117.4470.01	Mietzinserträge Internat + Wohnung		146'000.00		146'000.00		146'140.00
2117.4470.02	Mietzinserträge übriges Verwaltungsvermögen		90'000.00		90'000.00		179'569.40
2117.4470.03	Mietzinserträge Spital		956'000.00		956'000.00		1'004'000.00
2117.4470.04	Mietzinserträge Gymnasium		1'101'000.00		1'101'000.00		1'155'000.00
2117.4470.05	Mietzinserträge Museum Appenzell		102'000.00		102'000.00		102'005.00
2117.4470.06	Mietzinserträge Bürgerheim		417'000.00		417'000.00		438'000.00
2117.4470.07	Mietzinserträge Nutzung Klosterareal		53'000.00		53'000.00		56'750.00
2117.4470.08	Mietzinserträge Alters- und Pflegezentrum		761'000.00		761'000.00		799'000.00
2117.4470.09	Nutzungsgebühr 10 Mitarbeiterparkplätze		20'000.00		30'000.00		19'450.00
2117.4893.02	Auflösung Vorfinanzierung APZ 11		396'000.00		466'000.00		548'000.00
2117.4893.04	Auflösung Vorfinanzierung Energie		22'000.00				
2117.4920.01	Mietzinserträge Heim Torfnest		118'000.00		118'000.00		123'000.00
2117.4920.02	Mietzinserträge Strassenverkehrsamt		64'000.00		64'000.00		67'000.00
2117.4920.03	Mietzinserträge Senioren-WG, Sitterstrasse		40'000.00		30'000.00		
2118	RAUM-, RICHT- UND ZONENPLANUNG, HEIMATSCHUTZ	146'000.00	20'000.00	178'000.00	22'000.00	164'472.35	18'920.00
2118.3000.02	Heimatschutzkommission	46'000.00		48'000.00		45'773.00	
2118.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	100'000.00		130'000.00		118'699.35	
2118.4210.01	Begutachtungsgebühren Heimatschutzkommission		20'000.00		22'000.00		18'920.00
2120	KONTROLLSTELLE SEILBAHNEN UND SKILIFTE	14'000.00	10'000.00	14'000.00	10'000.00	14'701.40	10'427.50
2120.3631.01	Konkordatsbeiträge	14'000.00		14'000.00		14'701.40	
2120.4390.01	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		10'427.50
2122	UNTERHALT DER GEWÄSSER	70'000.00	148'000.00	70'000.00	25'000.00	36'992.10	368'000.00
2122.3142.01	Unterhalt Wasserbau	8'000.00		8'000.00		6'902.00	
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		30'090.10	
2122.4830.01	Bundesbeiträge Wasserbauten				25'000.00		
2122.4893.01	Auflösung Vorfinanzierung 12 Wasserbau		99'000.00				246'000.00
2122.4893.04	Auflösung Vorfinanzierung 13 Schutzbauten Wasser		49'000.00				122'000.00
2124	KIES					2'985.60	
2124.3130.01	Fremdleistungen Kiesgewinnung					2'985.60	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2126	WERKHOF	1'790'000.00	1'920'000.00	1'790'000.00	1'920'000.00	1'714'733.22	1'754'613.03
2126.3010.01	Löhne	1'026'000.00		1'010'000.00		1'026'972.20	
2126.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-26'204.90	
2126.3049.01	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	10'000.00		10'000.00		3'429.45	
2126.3049.02	Pikettentschädigung	14'000.00		14'000.00		13'960.00	
2126.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	69'000.00		71'000.00		65'766.75	
2126.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	98'000.00		95'000.00		97'542.90	
2126.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'000.00		36'000.00		29'147.10	
2126.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'000.00		19'000.00		17'229.50	
2126.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'000.00		7'000.00		5'979.80	
2126.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		5'000.00		15'698.20	
2126.3101.01	Verbrauchsmaterial inkl. Salz	180'000.00		180'000.00		122'861.80	
2126.3111.01	Ersatzbeschaffungen Maschinen/Fahrzeuge	150'000.00		150'000.00		99'108.10	
2126.3130.01	Arbeitssicherheit Werkhof	10'000.00		10'000.00		9'544.20	
2126.3144.01	Gebäudeunterhalt Werkhof/Baracke	30'000.00		30'000.00		71'610.05	
2126.3151.01	Maschinen, Werkzeuge und Fahrzeuge inkl. Versicherungen und Gebühren	150'000.00		150'000.00		158'554.07	
2126.3170.01	Spesenentschädigung	3'000.00		3'000.00		3'534.00	
2126.4240.01	Rückvergütungen aus andern Departementen		30'000.00		30'000.00		111'518.53
2126.4240.02	Rückvergütungen aus andern Gemeinwesen		30'000.00		30'000.00		56'703.00
2126.4240.03	Rückvergütungen Dritter		20'000.00		20'000.00		4'535.50
2126.4290.01	Verrechnung für Investitionen		60'000.00		60'000.00		55'003.30
2126.4611.01	Strassenrechnung, Eigenleistungen Bau und Betrieb		1'100'000.00		1'100'000.00		930'949.05
2126.4611.02	Strassenrechnung, Eigenleistungen Winterdienst		600'000.00		600'000.00		529'823.60
2126.4612.01	Rückerstattungen Bezirke		50'000.00		50'000.00		27'455.00
2126.4910.01	Interne Verrechnungen		30'000.00		30'000.00		38'625.05
2150	GEWÄSSERSCHUTZ	120'000.00		100'000.00		135'739.19	5'850.00
2150.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	80'000.00		60'000.00		135'739.19	
2150.3637.01	Kantonsbeiträge an Dritte	40'000.00		40'000.00			
2150.4630.01	Bundesbeitrag						5'850.00
2155	WASSERWIRTSCHAFT	20'000.00		10'000.00		26'499.00	
2155.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	20'000.00		10'000.00		26'499.00	
2160	SCHADENDIENSTE	105'000.00	105'000.00	85'000.00	85'000.00	47'070.22	47'070.22
2160.3101.01	Ausrüstung, Material	55'000.00		25'000.00		12'212.32	
2160.3130.01	Schadendienste (Verträge)	25'000.00		25'000.00		16'300.85	
2160.3130.02	Schadenfälle/Schadendienst	15'000.00		15'000.00		14'228.70	
2160.3130.03	Ausbildungsbeiträge an Schadendienste	10'000.00		10'000.00		1'500.00	
2160.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen			10'000.00		2'828.35	
2160.4260.01	Rückerstattungen				10'000.00		5'900.00
2160.4611.01	Strassenrechnung (Saldo)		105'000.00		75'000.00		41'170.22

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	UMWELTSCHUTZ	504'000.00	328'000.00	399'000.00	253'000.00	502'311.38	328'317.15
2170.3120.01	Rauchgaskontrolle	55'000.00		55'000.00		49'422.70	
2170.3120.02	Altlastensanierung	200'000.00		50'000.00		221'871.80	
2170.3120.03	Sonderabfälle	24'000.00		24'000.00		27'187.10	
2170.3130.01	Luft / Lärm / Boden / Abfall	200'000.00		240'000.00		184'470.03	
2170.3199.01	Tierkörpersammelstelle TKS / Betriebskosten	25'000.00		30'000.00		19'359.75	
2170.4210.01	Gebühren Rauchgaskontrollen		55'000.00		55'000.00		50'649.05
2170.4210.02	Gebühren Sonderabfälle		24'000.00		24'000.00		17'238.35
2170.4611.01	Strassenrechnung, Luft / Lärm		133'000.00		160'000.00		123'000.00
2170.4611.02	Vollzug VOCV		2'000.00		2'000.00		2'000.00
2170.4632.01	Altlastensanierung		100'000.00				120'000.05
2170.4690.01	Bezirksbeiträge CO2-Rückerstattung Bund		14'000.00		12'000.00		15'429.70
2175	GIFTINSPEKTORAT	6'000.00	1'000.00	6'000.00	1'000.00	10'062.20	
2175.3132.01	Abklärungen, Honorare	5'000.00		5'000.00		10'062.20	
2175.3132.02	Entschädigungen	1'000.00		1'000.00			
2175.4210.01	Gebühren		1'000.00		1'000.00		
2180	ENERGIE	40'000.00	20'000.00	40'000.00		33'726.40	15'000.00
2180.3132.01	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	40'000.00		40'000.00		33'726.40	
2180.4630.01	Bundesbeitrag für Bearbeitung Förderprogramm Energie		20'000.00				15'000.00
2190	FISCHEREIREGAL	35'000.00	41'000.00	55'000.00	41'000.00	40'622.90	38'601.75
2190.3010.01	Fischereiaufsicht, Bewirtschaftung	13'000.00		24'000.00		16'863.90	
2190.3130.01	Verrechnung Miete Abwasser an Fischereifonds	4'000.00		4'000.00		5'000.00	
2190.3980.01	Fischereipatente	18'000.00		27'000.00		18'759.00	
2190.4100.01	Ertrag aus Grenzgewässer		40'000.00		40'000.00		37'518.00
2190.4100.02			1'000.00		1'000.00		1'083.75
2195	JAGDREGAL	69'000.00	125'000.00	61'300.00	127'000.00	53'375.00	141'347.50
2195.3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		7'800.00		6'872.70	
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	22'000.00		25'000.00		22'418.55	
2195.3132.03	Wildschadenkonzepte	20'000.00					
2195.3132.04	Präparate	1'000.00		1'000.00			
2195.3138.01	Jagdeignungsprüfung			5'000.00		4'203.75	
2195.3980.01	An Fonds für Wildschaden (Jäger)	2'000.00		2'000.00		1'840.00	
2195.3980.02	An Fonds für Wildhege (Jäger)	8'000.00		6'500.00		9'200.00	
2195.3980.03	An Fonds für Wildschaden (Kantonsbeitrag)	2'000.00		2'000.00		1'840.00	
2195.4100.01	Jagdpatente inkl. Hege- und Wildschadenbeitr.		90'000.00		90'000.00		96'181.40
2195.4100.02	Wilderlös		10'000.00		5'000.00		15'066.10
2195.4210.01	Jagdeignungsprüfung						5'600.00
2195.4630.01	Bundesbeitrag		25'000.00		32'000.00		24'500.00
2196	SPEZIALFINANZIERUNG WILDSCHADEN (2900.07)	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	8'672.35	8'672.35
2196.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00				8'672.35	
2196.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)			4'000.00			
2196.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						4'992.35
2196.4980.01	Verrechnung z.L. Jagd, Jagdpatente		4'000.00		4'000.00		3'680.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2197	SPEZIALFINANZIERUNG WILDHEGE (2900.08)	21'500.00	21'500.00	6'500.00	6'500.00	9'200.00	9'200.00
2197.3000.02	Sitzungsgeld Wildhegekommission	1'500.00		1'500.00			
2197.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00					
2197.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)			5'000.00		1'400.00	
2197.3636.01	Beiträge für Wildhege	5'000.00				7'800.00	
2197.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		13'500.00				
2197.4980.01	Verrechnung z.L. Jagd, Jagdpatente		8'000.00		6'500.00		9'200.00
2198	SPEZIALFINANZIERUNG FISCHEINSATZ (2900.06)	18'000.00	18'000.00	27'000.00	27'000.00	18'759.00	18'759.00
2198.3101.01	Besatzmaterial	7'000.00					
2198.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)	11'000.00		27'000.00		18'759.00	
2198.4980.01	Verrechnung z.L. Fischerei, Fischereipatente		18'000.00		27'000.00		18'759.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	ERZIEHUNGSDEPARTEMENT Netto Aufwand	30'791'400.00	5'049'500.00	30'933'900.00	5'020'000.00	30'142'447.15	4'988'285.51
			25'741'900.00		25'913'900.00		25'154'161.64
2200	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'942'000.00	89'000.00	1'992'000.00	136'000.00	1'979'930.43	138'986.97
2200.3000.01	Landesschulkommission	10'000.00		10'000.00		7'954.70	
2200.3000.02	Projektkommissionen	4'000.00		6'000.00		2'940.00	
2200.3000.03	Maturitätskommission	5'000.00		5'000.00		2'360.00	
2200.3010.01	Löhne	1'311'000.00		1'359'000.00		1'444'682.65	
2200.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-23'145.55	
2200.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	85'000.00		89'000.00		93'188.05	
2200.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	138'000.00		129'000.00		127'721.25	
2200.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000.00		6'000.00		5'917.45	
2200.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'000.00		23'000.00		23'959.65	
2200.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'000.00		8'000.00		8'494.40	
2200.3090.01	Aus- und Fortbildung	22'500.00		26'000.00		24'347.35	
2200.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	25'000.00		25'000.00		21'793.65	
2200.3104.01	Lehrerinformationsstelle, Materialien	5'500.00		7'000.00		5'013.15	
2200.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	13'000.00		8'000.00		12'630.85	
2200.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	10'000.00		15'000.00		-101.00	
2200.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	25'000.00		28'000.00		23'898.10	
2200.3636.01	Beiträge an Institutionen	66'000.00		66'000.00		60'740.22	
2200.3636.02	Verschiedenes	6'000.00		12'000.00		4'439.51	
2200.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	179'000.00		170'000.00		133'096.00	
2200.4210.01	Gebühren		2'000.00		2'000.00		1'915.00
2200.4260.01	Rückerstattungen Personalkosten Integration		10'000.00		7'000.00		9'749.95
2200.4290.01	Externe Sitzungsgelder		2'000.00		2'000.00		1'200.00
2200.4612.01	Entschädigungen Schulgemeinden SHP		75'000.00		125'000.00		126'122.02
2202	LEHRMITTELVERWALTUNG	174'000.00	186'000.00	180'000.00	195'500.00	127'296.25	151'280.20
2202.3104.01	Lehrmitteleinkäufe	170'000.00		175'000.00		124'132.25	
2202.3104.02	Unser Innerrhoden	4'000.00		5'000.00		3'164.00	
2202.4250.02	Unser Innerrhoden		1'000.00		1'000.00		596.25
2202.4250.03	Lehrmittelverkäufe an andere Gemeinwesen		180'000.00		190'000.00		146'615.48
2202.4250.04	Lehrmittelverkäufe an Dritte		5'000.00		4'500.00		4'068.47
2205	PÄDAGOGISCH-THERAPEU- TISCHE DIENSTE	699'000.00		665'000.00		636'012.80	
2205.3010.01	Löhne	448'000.00		426'000.00		410'603.25	
2205.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-5'876.75	
2205.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	38'000.00		28'000.00		25'623.20	
2205.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	37'000.00		39'000.00		34'167.25	
2205.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		2'000.00		1'710.35	
2205.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000.00		7'000.00		7'982.00	
2205.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		3'000.00		2'413.40	
2205.3090.01	Fortbildungskurse	10'000.00		10'000.00		3'570.00	
2205.3130.01	Dienstleistungen und Honorare					83'255.30	
2205.3130.02	Heilpädagogische Dienste	150'000.00		150'000.00		72'564.80	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2210	VOLKSSCHULEN	5'941'900.00	25'000.00	6'086'900.00	60'000.00	5'879'724.26	25'074.95
2210.3090.01	Lehrerfortbildungskurse	40'000.00		60'000.00		43'996.15	
2210.3090.02	Lehrerkonferenz	10'000.00		10'000.00		9'644.00	
2210.3130.01	Diverse Dienstleistungen	75'000.00		110'000.00		77'776.49	
2210.3130.02	Projekte	60'000.00		150'000.00		46'801.75	
2210.3622.50	Finanzausgleichsbeiträge Allgemein	3'600'000.00		3'600'000.00		3'570'180.00	
2210.3622.51	Finanzausgleichsbeiträge Härtefälle	106'900.00		106'900.00		53'450.00	
2210.3632.01	Baubeiträge					37'176.60	
2210.3632.02	Beiträge gemäss Art. 26 SchVO	2'050'000.00		2'050'000.00		2'040'699.27	
2210.4632.01	Beitrag der Schulgemeinden		25'000.00		60'000.00		25'074.95
2215	SONDERSCHULEN	1'800'000.00		1'850'000.00		1'804'529.20	
2215.3632.01	Sonderschulung	1'800'000.00		1'850'000.00		1'804'529.20	
2221	GYMNASIUM APPENZELL	4'176'000.00		4'307'500.00		4'173'744.42	
2221.3634.01	Betriebskostenbeitrag Gymnasium	4'111'000.00		4'242'500.00		4'108'744.42	
2221.3634.02	Beitrag Internat	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
2225	SEKUNDARSTUFE 2	2'607'000.00		2'679'000.00		2'519'200.80	
2225.3611.01	Schulgeldbeiträge an weiterführende Schulen	2'057'000.00		2'129'000.00		1'910'341.80	
2225.3611.02	Schulgeldbeiträge gemäss regionalem Schulabkommen	550'000.00		550'000.00		608'859.00	
2230	TERTIÄRSTUFE	5'990'000.00	50'000.00	5'830'000.00	55'000.00	6'304'255.70	36'751.95
2230.3611.01	Fachhochschulen	3'040'000.00		3'000'000.00		3'076'625.70	
2230.3611.02	Universitäten	1'950'000.00		1'850'000.00		2'057'000.00	
2230.3611.03	Schulgeldbeiträge gem. interkantonaler Fachschulvereinbarung	1'000'000.00		980'000.00		1'170'630.00	
2230.4230.01	Rückerstattung Schulgelder		50'000.00		55'000.00		36'751.95
2235	STIPENDIEN	480'000.00	342'000.00	600'000.00	349'000.00	399'300.00	349'081.00
2235.3637.01	Stipendien	480'000.00		600'000.00		399'300.00	
2235.4260.01	Rückforderungen Stipendiengelder		5'000.00		10'000.00		10'450.00
2235.4630.01	Bundesbeitrag an Stipendien		47'000.00		49'000.00		48'631.00
2235.4980.01	Entnahme Stipendienfonds (2900.15)		290'000.00		290'000.00		290'000.00
2240	BERUFSBILDUNG	4'594'000.00	1'488'500.00	4'558'000.00	1'408'500.00	4'319'309.52	1'477'865.00
2240.3104.01	Allg. Berufswahlvorbereitung und Materialien	6'000.00		10'000.00		5'717.40	
2240.3130.01	Betriebsbesuche, Expertisen	2'000.00		2'000.00		803.30	
2240.3130.02	Dienstleistungen und Honorare	20'000.00		45'000.00		14'891.95	
2240.3138.01	Brückenangebote	120'000.00		120'000.00		128'265.00	
2240.3139.01	Zwischenprüfungen / Qualifikationsverfahren	250'000.00		250'000.00		253'770.20	
2240.3139.02	Kurse für Berufsbildner	12'000.00		10'000.00		12'645.00	
2240.3199.01	Verschiedenes	12'000.00		20'000.00		18'241.12	
2240.3611.01	Berufsfachschulen	3'920'000.00		3'850'000.00		3'656'178.35	
2240.3636.01	Überbetriebliche Kurse	240'000.00		240'000.00		217'292.50	
2240.3637.01	Lehrlingsabonnement Öffentlicher Verkehr	12'000.00		11'000.00		11'504.70	
2240.4230.01	Elternbeiträge Brückenangebote		8'500.00		8'500.00		
2240.4630.01	Bundesbeitrag		1'480'000.00		1'400'000.00		1'477'865.00
2250	ERWACHSENENBILDUNG	23'000.00	4'000.00	15'000.00	4'000.00	23'428.55	1'800.00
2250.3636.01	Erwachsenenbildung	23'000.00		15'000.00		23'428.55	
2250.4231.01	Kursbeiträge und Gebühren		4'000.00		4'000.00		1'800.00
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

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2260	KULTUR	1'363'000.00	569'000.00	1'251'000.00	611'000.00	1'230'653.35	607'625.30
2260.3000.02	Denkmalpflegekommission	12'000.00		12'000.00		10'601.50	
	Sitzungsgelder						
2260.3134.01	Versicherungsprämien Stiftungen	5'000.00		5'000.00		4'974.20	
2260.3636.01	Kantonsbeiträge ED	318'000.00		318'000.00		318'489.50	
2260.3636.02	Beiträge aus Swisslos-Fonds	87'000.00		88'000.00		85'064.70	
2260.3636.03	Innerrhoder Kunststiftung	69'000.00		75'000.00		74'651.50	
2260.3636.04	Stiftung pro Innerrhoden	412'000.00		448'000.00		447'909.10	
2260.3636.05	Archäologie	10'000.00		10'000.00		2'000.00	
2260.3636.06	Beitrag an die Zentrumslasten der Stadt St. Gallen	210'000.00		210'000.00		209'623.00	
2260.3637.01	Denkmalpflegekommission 22	240'000.00		85'000.00		77'339.85	
	Verschiedenes						
2260.4980.01	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds		569'000.00		611'000.00		607'625.30
2280	FREIZEIT, JUGENDARBEIT	255'000.00	36'000.00	255'000.00	36'000.00	98'541.42	30'033.65
2280.3632.01	Betriebsbeiträge Sportanlagen 23	180'000.00		180'000.00		34'467.77	
2280.3632.02	Beiträge an Jugendkommission	75'000.00		75'000.00		64'073.65	
2280.4231.01	Kursbeiträge		1'000.00		1'000.00		960.00
2280.4632.01	Beiträge Dritter an Jugendarbeit		35'000.00		35'000.00		29'073.65
2282	SPORT	176'500.00	130'000.00	187'500.00	128'000.00	154'891.65	118'157.69
2282.3000.02	Sitzungsgelder	2'000.00		2'000.00		775.00	
2282.3111.01	Sportmaterial	5'500.00		5'500.00		4'629.85	
2282.3199.01	Verschiedenes	30'000.00		31'000.00		30'922.75	
2282.3636.01	Kurs- und Ausbildungskosten	125'000.00		135'000.00		108'004.05	
2282.3636.02	Kantonaler Jugendsport	14'000.00		14'000.00		10'560.00	
2282.4631.01	Beiträge an Kurs- und Ausbildungskosten		130'000.00		128'000.00		118'157.69
2290	SF SWISSLOS-SPORTFONDS APPENZEL I.RH. (2900.03)	270'000.00	270'000.00	187'000.00	187'000.00	186'628.80	186'628.80
2290.3510.01	Fondseinlage (2900.03)			32'000.00		31'340.60	
2290.3636.01	Jährliche Beiträge an Private Institutionen	150'000.00		120'000.00		133'192.00	
2290.3636.02	Beiträge an Anschaffungen, Verschiedenes 24	120'000.00		35'000.00		22'096.20	
2290.4510.01	Fondsentnahme (2900.03)		98'000.00				
2290.4980.01	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds AI		172'000.00		187'000.00		186'628.80
2291	SPEZIALFINANZIERUNG STIPENDIEN (2900.15)	300'000.00	300'000.00	290'000.00	290'000.00	305'000.00	305'000.00
2291.3637.01	Vergabe Stiftungsbeiträge	10'000.00				15'000.00	
2291.3980.01	Verrechnung z.G. Amtsstelle Stipendienwesen	290'000.00		290'000.00		290'000.00	
2291.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		80'000.00		70'000.00		80'922.00
2291.4636.01	Stiftungsbeiträge						4'078.00
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						-4'374.45
2293.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						4'374.45

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	FINANZDEPARTEMENT Netto Ertrag	14'476'500.00 71'097'500.00	85'574'000.00	13'540'800.00 69'164'200.00	82'705'000.00	15'166'636.65 74'273'039.27	89'439'675.92
2300	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'505'500.00	180'000.00	1'433'000.00	180'000.00	1'491'190.92	181'112.72
2300.3010.01	Löhne 25	1'050'000.00		928'000.00		934'260.10	
2300.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-10'128.70	
2300.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	62'000.00		54'000.00		57'326.70	
2300.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	93'000.00		86'000.00		83'144.05	
2300.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		4'000.00		3'674.35	
2300.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'000.00		14'000.00		15'057.80	
2300.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'000.00		5'000.00		5'234.30	
2300.3090.01	Weiterbildung	3'000.00		10'000.00		560.00	
2300.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	15'000.00		11'000.00		16'861.28	
2300.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	1'000.00		1'000.00		10'870.20	
2300.3130.01	Postcheck-, Bankgebühren	40'000.00		40'000.00		36'401.45	
2300.3132.01	Dienstleistungen und Honorare	40'000.00		40'000.00		89'144.45	
2300.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	7'000.00		7'000.00		6'185.35	
2300.3170.02	Konferenzen 26	18'500.00		2'000.00		1'391.99	
2300.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000.00				13'184.80	
2300.3910.01	Interne Verrechnung EDV	119'000.00		231'000.00		228'022.80	
2300.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen		15'000.00		15'000.00		15'683.35
2300.4240.02	DL für andere Gemeinwesen		165'000.00		165'000.00		165'440.26
2300.4390.01	Bagatellbeträge Debitoren						-10.89
2305	PERSONALAMT	121'000.00		112'000.00		123'406.75	
2305.3090.01	Ausbildung Lernende	18'000.00		16'000.00		22'076.75	
2305.3090.02	Aus- und Weiterbildung Personal	15'000.00		15'000.00		8'547.60	
2305.3091.01	Personalrekrutierung	60'000.00		60'000.00		75'972.70	
2305.3099.01	Ehrungen, Anlässe	10'000.00		3'000.00		3'502.20	
2305.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	13'000.00		13'000.00		8'720.00	
2305.3130.01	Arbeitssicherheit	5'000.00		5'000.00		4'587.50	
2310	STEUERVERWALTUNG	2'967'000.00	890'000.00	2'801'000.00	890'000.00	2'374'734.67	1'020'790.35
2310.3010.01	Löhne	1'546'000.00		1'539'000.00		1'482'913.00	
2310.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-9'437.85	
2310.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	100'000.00		100'000.00		96'035.95	
2310.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	155'000.00		150'000.00		142'047.20	
2310.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'000.00		7'000.00		6'148.40	
2310.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	26'000.00		26'000.00		25'209.65	
2310.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'000.00		9'000.00		8'748.90	
2310.3090.01	Aus- und Weiterbildung	37'000.00		42'000.00		20'787.72	
2310.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	150'000.00		150'000.00		117'843.35	
2310.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000.00					
2310.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		14'056.15	
2310.3130.01	Externe EDV-Kosten 27	640'000.00		500'000.00		250'985.70	
2310.3132.01	Honorar externe Fachstellen	65'000.00		65'000.00		60'877.15	
2310.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	18'000.00		18'000.00		12'933.35	
2310.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	198'000.00		185'000.00		145'586.00	
2310.4612.01	Steuerveranlagungsprovision		500'000.00		500'000.00		565'229.20
2310.4612.02	Steuerbezugsprovision		330'000.00		330'000.00		376'819.45
2310.4910.01	Verr. Bezugskosten Grundstückgew. St.		60'000.00		60'000.00		78'741.70

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2315	SCHATZUNGSAMT	47'000.00	35'000.00	47'000.00	35'000.00	17'739.30	21'594.75
2315.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	2'000.00		2'000.00		1'553.95	
2315.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	2'000.00		2'000.00			
2315.3132.01	Entschädigungen Grundstückschätzer	40'000.00		40'000.00		16'185.35	
2315.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00			
2315.4612.01	Gebühren Grundstückszuschüsse		35'000.00		35'000.00		21'594.75
2320	VERMÖGENS- UND SCHULDENVERWALTUNG		1'766'000.00		2'516'000.00		2'537'657.10
2320.4400.01	Kontokorrentzinsen						286.15
2320.4402.01	Zinsen Finanzanlagen		56'000.00		56'000.00		72'305.95
2320.4420.01	Dividenden		310'000.00		310'000.00		315'065.00
2320.4461.01	Verzinsung Dotationskapital Kantonalbank	28			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	2'319'000.00		1'700'800.00		1'545'163.36	
2325.3300.01	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften	118'000.00		138'000.00			
2325.3300.02	Planmässige Abschreibungen Energie	115'000.00		110'000.00		81'859.12	
2325.3300.03	Planmässige Abschreibungen Altersheime	839'000.00		987'000.00		1'161'356.08	
2325.3300.04	Planmässige Abschreibungen Spital	52'000.00		137'000.00		72'300.67	
2325.3300.05	Planmässige Abschreibungen Polizei	141'000.00					
2325.3300.06	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge Werkhof			19'800.00		29'280.00	
2325.3300.07	Planmässige Abschreibungen Gewässerverbauungen	283'000.00		228'000.00		110'902.74	
2325.3300.09	Planmässige Abschreibungen Kantonsschule	15'000.00					
2325.3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Schulen	121'000.00		81'000.00		89'464.75	
2325.3660.03	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Bahninfrastruktur	29	635'000.00				
2328	FINANZAUSGLEICHS- BEITRÄGE	367'000.00		330'000.00		329'759.00	
2328.3622.50	Bezirke Allgemein	367'000.00		330'000.00		329'759.00	
2330	KANTONALE ABGABEN	100'000.00	45'203'000.00	100'000.00	41'734'000.00	1'512'398.65	45'776'681.77
2330.3180.01	Veränderung Delkreder auf Steuerforderungen					1'431'000.00	
2330.3181.01	Abschreibungen und Erlasse Kantonssteuern	100'000.00		100'000.00		81'398.65	
2330.4000.00	Einkommenssteuern NP Rechnungsjahr	30	29'738'000.00		28'278'000.00		29'216'673.65
2330.4000.10	Einkommenssteuern NP Vorjahr	31	742'000.00		523'000.00		1'080'976.90
2330.4000.11	Einkommenssteuern NP frühere Jahre	32	535'000.00		1'000'000.00		1'012'474.95
2330.4000.20	Nachsteuern	33	150'000.00		261'000.00		641'151.35
2330.4001.00	Vermögenssteuern NP Rechnungsjahr	34	6'533'000.00		5'604'000.00		5'764'304.30
2330.4001.10	Vermögenssteuern NP Vorjahr	35	525'000.00		333'000.00		753'456.55
2330.4001.11	Vermögenssteuern NP frühere Jahre	36	423'000.00		211'000.00		308'590.05
2330.4002.00	Quellensteuern NP	37	1'100'000.00		1'000'000.00		1'256'362.50
2330.4010.00	Gewinnsteuern JP 2019	38	2'504'000.00		2'295'000.00		2'351'297.20
2330.4010.10	Gewinnsteuern JP Vorjahr	39	539'000.00		320'000.00		512'958.60
2330.4010.11	Gewinnsteuern JP frühere Jahre	40	176'000.00		-32'000.00		-33'827.15
2330.4011.00	Kapitalsteuern JP 2019	41	263'000.00		254'000.00		254'054.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2330.4011.10	Kapitalsteuern JP Vorjahr 42		-8'000.00		-2'000.00		-2'450.05
2330.4011.11	Kapitalsteuern JP frühere Jahre 43		15'000.00		43'000.00		50'759.65
2330.4024.00	Erbschaftssteuern und Schenkungssteuern		900'000.00		1'000'000.00		1'498'352.46
2330.4270.01	Ordnungsbussen						54'974.10
2330.4290.01	Übrige Entgelte 44		971'000.00		530'000.00		811'422.16
2330.4401.01	Verzugszinsen 45		97'000.00		116'000.00		245'150.55
2331	SF GRUNDSTÜCKGEWINN- STEUERN (2900.01)	3'000'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00	3'937'083.70	3'937'083.70
2331.3180.01	Veränderung Delkrede GGST					400'000.00	
2331.3510.01	Fondseinlage (2900.01)	120'000.00		120'000.00		638'342.00	
2331.3910.01	Verrechnung Bezugskosten	60'000.00		60'000.00		78'741.70	
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		3'000'000.00		3'937'083.70
2333	NFA	189'000.00	14'170'000.00	201'000.00	16'847'000.00	218'455.00	16'534'340.00
2333.3621.40	Härteausgleich an andere Kantone	189'000.00		201'000.00		218'455.00	
2333.4620.10	Ressourcenausgleich Bund 46		3'396'000.00		5'106'000.00		4'941'842.00
2333.4620.30	Geografisch-topografischer Lastenausgleich		8'452'000.00		8'262'000.00		8'230'992.00
2333.4621.10	Ressourcenausgleich von Kantonen 47		2'322'000.00		3'479'000.00		3'361'506.00
2335	ANTEILE AN BUNDESSTEUERN UND ABGABEN		5'613'000.00		5'398'000.00		6'597'158.53
2335.4600.00	Anteil Direkte Bundessteuer 48		4'338'000.00		4'253'000.00		4'678'549.53
2335.4600.10	Anteil Verrechnungssteuer 49		1'275'000.00		1'131'000.00		1'915'020.00
2335.4600.70	Anteil Ertrag EU-Zinsbesteuerung				14'000.00		3'589.00
2340	GEWINNANTEIL APP. KANTONALBANK UND SCHWEIZ. NATIONALBANK		10'040'000.00		8'000'000.00		8'915'712.00
2340.4110.00	Gewinnanteil SNB 50		2'540'000.00		1'300'000.00		2'215'712.00
2340.4461.02	Anteil am Reingewinn Appenzeller KB 51		7'500'000.00		6'700'000.00		6'700'000.00
2350	LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS,WALD	48'000.00	772'000.00	44'000.00	245'000.00	10'737.55	213'504.60
2350.3430.01	Unterhalt der Gebäude	40'000.00		40'000.00		7'323.85	
2350.3439.01	Versicherungsprämien	8'000.00		4'000.00		3'413.70	
2350.4430.01	Miet- und Pachtzinsen		170'000.00		170'000.00		137'852.55
2350.4430.02	Baurechtsgebühren		75'000.00		75'000.00		75'652.05
2350.4896.01	Entnahmen aus Neubewertungsreserve 52		527'000.00				
2360	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		103'000.00		99'000.00		108'536.85
2360.4100.01	Vereinigte Schweiz. Rheinsalinen/Salzregal		6'000.00		3'000.00		11'098.55
2360.4120.01	Verschiedene Konzessionsgebühren		1'000.00		1'000.00		1'350.00
2360.4463.01	SAK St.Gallen		96'000.00		95'000.00		96'088.30
2368	BEITRÄGE	11'000.00		11'000.00		10'464.20	
2368.3636.01	Private Institutionen	11'000.00		11'000.00		10'464.20	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2380	AMT FÜR INFORMATIK AFI	2'943'000.00	2'943'000.00	2'828'000.00	2'828'000.00	2'428'959.55	2'428'959.55
2380.3010.01	Löhne	625'000.00		682'000.00		594'487.30	
2380.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-15.25	
2380.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	41'000.00		44'000.00		39'502.75	
2380.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	66'000.00		70'000.00		57'595.05	
2380.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'571.15	
2380.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000.00		12'000.00		10'339.20	
2380.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		4'000.00		3'589.15	
2380.3090.01	Weiterbildung					7'942.50	
2380.3109.01	Wartungs-, Leitungskosten, Verbrauchsmaterial	1'077'000.00		922'000.00		942'051.23	
2380.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00			
2380.3113.01	Neuanschaffungen AFI	310'000.00		523'000.00		495'364.05	
2380.3153.01	Ersatzbeschaffung Hard- und Software	354'000.00		504'000.00		188'195.60	
2380.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	9'000.00		9'000.00		9'985.80	
2380.3300.10	Planmässige Abschreibungen 53 Informatik HW	440'000.00		52'000.00		77'351.02	
2380.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		151'000.00		137'000.00		140'411.00
2380.4240.02	Dienstleistungen für andere Gemeinwesen		633'000.00		525'000.00		529'885.75
2380.4240.03	Dienstleistungen für Dritte		55'000.00		51'000.00		24'628.00
2380.4910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten		2'104'000.00		2'115'000.00		1'734'034.80
2390	SF SWISSLOS-FONDS APPENZEL I.RH. (2900.02)	859'000.00	859'000.00	933'000.00	933'000.00	933'144.00	933'144.00
2390.3510.01	Fondseinlage (2900.02)	34'000.00		50'000.00		17'579.40	
2390.3636.01	Gemeinnützige Beiträge	80'000.00		80'000.00		116'644.50	
2390.3980.01	Einlage Fonds Suchtbekämpfung und Prävention (2491.4980.01)	4'000.00		5'000.00		4'666.00	
2390.3980.02	Interne Verrechnung Kultur	569'000.00		611'000.00		607'625.30	
2390.3980.03	Interne Verrechnung Swisslos-Sportfonds AI	172'000.00		187'000.00		186'628.80	
2390.4130.01	Swissloserträge 54		859'000.00		933'000.00		933'144.00
2391	SPEZIALFINANZIERUNG LANDERWERB (2900.05)					233'400.00	233'400.00
2391.3120.01	Ver- und Entsorgung					9'723.15	
2391.3130.01	Dienstleistungen Dritter					133'153.50	
2391.3132.01	Honorare					10'907.20	
2391.3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV					2'046.50	
2391.3510.01	Fondseinlage (2900.05)					77'569.65	
2391.4430.01	Miet- und Pachtzinsen						24'400.00
2391.4443.01	Mehrwertanpassung Liegenschaft						209'000.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
24	GESUNDHEITS- UND SOZIALDEPARTEMENT	45'177'500.00	12'106'000.00	43'296'000.00	11'329'000.00	44'155'131.22	11'585'012.80
	Netto Aufwand		33'071'500.00		31'967'000.00		32'570'118.42
2400	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'294'000.00	73'500.00	1'322'000.00	85'000.00	1'371'229.44	72'412.50
2400.3000.02	Sitzungsgelder	1'000.00		1'000.00		1'614.05	
2400.3010.01	Löhne	924'000.00		944'000.00		982'843.50	
2400.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	60'000.00		60'000.00		62'314.25	
2400.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	80'000.00		91'000.00		87'508.30	
2400.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		4'000.00		4'184.20	
2400.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'000.00		16'000.00		16'537.80	
2400.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000.00		5'000.00		5'740.00	
2400.3090.01	Weiterbildung	15'000.00		15'000.00		22'161.60	
2400.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	7'000.00		6'000.00		7'897.45	
2400.3103.01	Fachliteratur	2'000.00		2'000.00		1'872.64	
2400.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00			
2400.3118.01	IT-Verrechnung Dritte	30'000.00		30'000.00		36'103.25	
2400.3132.02	Honorare Fachstellen	40'000.00		50'000.00		60'793.75	
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		9'539.65	
2400.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	89'000.00		78'000.00		70'119.00	
2400.4210.01	Gebühren (Handlungsfähigkeitszeugnis etc.)		2'500.00		5'000.00		1'970.00
2400.4614.01	Vergütung Lungenliga SG-App		1'000.00				600.00
2400.4910.01	Verrechnung Verwaltungskosten Asylwesen		20'000.00		30'000.00		19'842.50
2400.4910.02	Verrechnung Besoldung Asylwesen		50'000.00		50'000.00		50'000.00
2410	GESUNDHEITSAUFSICHT	4'000.00	4'000.00	6'000.00	6'000.00	3'349.84	2'300.00
2410.3132.01	Honorare für Inspektionen inkl. Veterinär	3'000.00		5'000.00		950.00	
2410.3631.01	Bekämpfung und Prävention übertragbarer Krankheiten	1'000.00		1'000.00		2'399.84	
2410.4210.01	Gebühren für Bewilligungen und Inspektionen		4'000.00		6'000.00		2'300.00
2412	INNERKANTONALE HOSPITALISATIONEN	4'986'000.00		3'817'000.00		4'628'407.97	
2412.3634.01	Betriebskostenbeitrag Spital Appenzell	55 581'000.00		63'000.00		963'744.12	
2412.3634.02	Kantonsanteil SwissDRG	56 3'065'000.00		2'464'000.00		2'138'040.75	
2412.3634.03	Kantonsbeitrag	57 1'250'000.00		1'200'000.00		1'460'265.60	
2412.3634.04	Vorhalteleistungen Notfall Kantonsbeitrag Hospitalisationen Reha	90'000.00		90'000.00		66'357.50	
2414	AUSSERKANTONALE HOSPITALISATIONEN	11'050'000.00		10'750'000.00		10'703'646.35	
2414.3634.02	Kantonsanteil SwissDRG	58 9'200'000.00		9'300'000.00		8'765'521.85	
2414.3634.03	Kantonsbeitrag Vertragsspitäler (OKS)	59 300'000.00		100'000.00		280'821.30	
2414.3634.04	Kantonsbeitrag Hospitali- sationen Reha	60 750'000.00		600'000.00		725'500.95	
2414.3634.05	Kantonsbeitrag Hospitalisation Psychiatrie	61 800'000.00		750'000.00		931'802.25	
2422	ALTERS- UND PFLEGEZENTRUM APPENZELL	-14'000.00		-16'000.00		462'256.89	
2422.3634.01	Betriebskostenbeitrag APZ	62 -14'000.00		-16'000.00		462'256.89	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2424	KANTONSBEITRÄGE AN PFLEGELEISTUNGEN	3'565'000.00		3'415'000.00		3'347'345.35	
2424.3634.01	Akut- und Übergangspflege	15'000.00		15'000.00		5'567.35	
2424.3634.02	Langzeitpflege stationär 63	2'450'000.00		2'400'000.00		2'437'030.05	
2424.3634.03	Pflegeleistungen ambulant (Spitex) 64	1'100'000.00		1'000'000.00		904'747.95	
2434	KRANKEN- UND UNFALLVERSICHERUNG	6'328'000.00	5'200'000.00	6'128'000.00	4'800'000.00	6'144'181.10	4'997'593.00
2434.3130.01	Obligatorische Unfallversicherung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2434.3635.01	Prämienverbilligungsbeiträge 65	6'300'000.00		6'100'000.00		6'103'759.80	
2434.3637.01	Uneinbringliche Beiträge an Krankenkassen	25'000.00		25'000.00		37'421.30	
2434.4630.01	Bundesbeitrag Prämienverbilligung 66		5'200'000.00		4'800'000.00		4'997'593.00
2436	RETTUNGSDIENST	785'000.00		785'000.00		916'857.78	
2436.3151.01	Fahrzeugkosten					48'145.20	
2436.3151.02	Ausrüstung					1'114.00	
2436.3614.01	Alpine Rettungsdienste ARO	3'000.00		3'000.00		3'304.28	
2436.3614.02	Sanitäts-Notrufzentrale 144	82'000.00		82'000.00		82'627.55	
2436.3614.03	Gemeinwirtsch. Leistungen Rettungsdienst AI	700'000.00		700'000.00		781'666.75	
2438	SPITEX	370'000.00		440'000.00		393'112.20	
2438.3636.01	Spitexverein Appenzell I.Rh.	160'000.00		220'000.00		194'000.00	
2438.3636.02	Dienstleistungen für Betagte	210'000.00		220'000.00		199'112.20	
2440	SOZIALBERATUNG	167'000.00		167'000.00		156'485.75	
2440.3612.01	Sozialberatung Appenzeller Vorderland	5'000.00		5'000.00		5'498.75	
2440.3636.03	Stiftung Beratungs- und Sozialdienst	162'000.00		162'000.00		150'987.00	
2442	LEBENSMITTELKONTROLLE	213'000.00	40'000.00	213'000.00	40'000.00	213'922.70	33'402.00
2442.3111.01	Maschinen und Geräte für Fleischkontrolle	1'000.00		1'000.00			
2442.3130.01	Entschädigung Fleischkontrolle	35'000.00		35'000.00		38'050.80	
2442.3130.02	Laboruntersuchungskosten Fleischkontrolle	3'000.00		3'000.00		2'138.60	
2442.3130.03	Betriebsgebühren					33.30	
2442.3631.01	Kosten aus Vertrag mit Kanton SH	174'000.00		174'000.00		173'700.00	
2442.4210.01	Gebühren Schlachtier- und Fleischuntersuchung		37'000.00		37'000.00		32'268.00
2442.4210.02	Übrige Gebühren Vollzug Lebensmittelgesetz		1'500.00		1'500.00		930.00
2442.4611.01	Entschädigung Fleischkontrolle ausserkantonale		1'500.00		1'500.00		
2442.4630.01	Beiträge vom Bund						204.00
2444	BEITRÄGE	451'000.00		418'000.00		85'311.65	
2444.3631.01	Beiträge an ärztliche Weiterbildung	272'000.00		272'000.00			
2444.3635.01	Beitrag ambulanter Notfall- dienst 67	80'000.00		50'000.00			
2444.3636.01	Private Institutionen	99'000.00		96'000.00		85'311.65	
2450	SOZIALVERSICHERUNGEN	5'500'000.00	1'500'000.00	5'700'000.00	1'550'000.00	5'464'324.10	1'479'111.00
2450.3637.01	Kantonsbeitrag an EL 68	5'500'000.00		5'700'000.00		5'464'324.10	
2450.4630.01	Bundesbeitrag an EL 69		1'500'000.00		1'550'000.00		1'479'111.00
2452	FAMILIENZULAGEN	360'000.00		380'000.00		334'200.30	
2452.3630.01	Kantonsbeitrag Landw. Arbeitnehmer/Kleinbauern 70	350'000.00		370'000.00		324'950.30	
2452.3630.02	Kantonsbeitrag Kantonale Zulagen	10'000.00		10'000.00		9'250.00	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2454	WIRTSCHAFTLICHE SOZIALHILFE	2'645'000.00	1'690'000.00	2'645'000.00	1'600'000.00	2'970'791.28	1'907'223.85
2454.3631.01	Unterstützungen in AI z.L. anderer Kantone					39'872.60	
2454.3636.01	Direktzahlungen an Institutionen/ Interventionen Sozialamt	250'000.00		250'000.00		186'436.10	
2454.3636.02	Kindesschutzmassnahmen KESB	200'000.00		200'000.00		161'942.83	
2454.3636.03	Erwachsenenschutzmassn. KESB	15'000.00		15'000.00			
2454.3637.02	Unterstützungen im Kanton	2'100'000.00		2'100'000.00		2'010'667.40	
2454.3637.03	Unterstützungen in andern Kantonen z.L. AI					492'214.90	
2454.3637.04	Uneinbringliche Bevorschussung von Alimenten	80'000.00		80'000.00		79'657.45	
2454.4260.01	Rückvergütungen Sozialhilfe 71		650'000.00		550'000.00		797'659.12
2454.4260.02	Rückerstattung Alimente		30'000.00		40'000.00		25'905.55
2454.4260.03	Rückerstattungen, Eigenbeteil. d. Massnahmen KESB		10'000.00		10'000.00		27'481.28
2454.4630.01	Bundesbeitrag SH Flüchtlinge		1'000'000.00		1'000'000.00		1'056'177.90
2455	KINDES- UND ERWACHSENEN- SCHUTZ	42'000.00	50'000.00	38'000.00	40'000.00	38'957.96	68'360.00
2455.3000.01	Entschädigung Behördenmitglieder	15'000.00		16'000.00		9'501.90	
2455.3130.01	Entschädigung Mandatsträger	25'000.00		20'000.00		27'675.40	
2455.3132.01	Entschädigung Gutachten, Arztzeugnisse etc.	2'000.00		2'000.00		1'780.66	
2455.4210.01	Entschädigungserträge für BB		25'000.00		25'000.00		36'100.00
2455.4210.02	Gebühren KESB		25'000.00		15'000.00		32'260.00
2456	BEHINDERTENINSTITUTIONEN	3'580'000.00		3'460'000.00		3'492'530.82	
2456.3634.01	Betriebs- und Investitionskostenbeiträge ausserkantonale	2'500'000.00		2'500'000.00		2'488'072.11	
2456.3634.02	Betriebs- und Investitionskosten72 beiträge innerkantonale (d'stääg)	1'050'000.00		950'000.00		1'002'282.61	
2456.3634.03	Defizitbeiträge an Behinderteninstitutionen	5'000.00		10'000.00		2'176.10	
2456.3634.04	Weitere Beiträge an innerkantonale Institutionen	25'000.00					
2460	BÜRGERHEIM APPENZEL	-8'000.00		-7'000.00		-14'525.52	
2460.3634.01	Betriebskostenbeitrag Bürgerheim	-8'000.00		-7'000.00		-14'525.52	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2462	ALTERSHEIM TORFNEST OBBEREGG	1'317'000.00	1'180'000.00	1'105'000.00	850'000.00	989'727.01	708'800.20
2462.3010.01	Löhne 73	841'000.00		666'000.00		574'322.90	
2462.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-14'916.20	
2462.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	55'000.00		43'000.00		35'416.15	
2462.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	58'000.00		54'000.00		48'541.80	
2462.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		3'000.00		2'349.90	
2462.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'000.00		11'000.00		9'260.55	
2462.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000.00		4'000.00		3'213.75	
2462.3090.01	Weiterbildung, Personal-Nebenkosten	15'000.00		15'000.00		6'839.35	
2462.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	6'000.00		6'000.00		8'491.15	
2462.3105.01	Nahrungsmittel	69'000.00		85'000.00		49'715.11	
2462.3106.01	Wäsche, Inkontinenz- und Verbandsmaterial	15'000.00		16'000.00		11'885.00	
2462.3106.02	Arzt, Apotheke	1'000.00		1'000.00		595.95	
2462.3109.01	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		8'820.15	
2462.3111.01	Möbiliar, Hausgeräte (Neuanschaffungen)	15'000.00		15'000.00		61'394.54	
2462.3120.01	Elektrizität, Heizung, Wasser	30'000.00		30'000.00		23'835.70	
2462.3132.01	Pastoration	1'000.00		1'000.00			
2462.3134.01	Versicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'193.85	
2462.3144.01	Unterhalt und Reparaturen	10'000.00		8'000.00		19'515.71	
2462.3144.02	Unterhalt Gebäude, Anlagen	10'000.00		4'000.00		10'661.85	
2462.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		1'341.55	
2462.3199.01	Verschiedenes/Animation	10'000.00		10'000.00		4'248.25	
2462.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	24'000.00					
2462.3920.01	Mietzinsen an Kanton	118'000.00		118'000.00		123'000.00	
2462.4220.00	Kostgelder Heimpensionäre 74		1'180'000.00		850'000.00		708'800.20
2463	SENIORENGEMEINSCHAFT SITTERSTRASSE	77'000.00	60'000.00	73'000.00	55'000.00		
2463.3111.01	Anschaffungen Möbiliar und Hausgeräte	20'000.00		25'000.00			
2463.3144.01	Nebenkosten, kl. Unterhalt und Reparaturen	17'000.00		18'000.00			
2463.3920.01	Mietzinsen an Kanton	40'000.00		30'000.00			
2463.4220.01	Mietzinseinnahmen inkl. NK-Pauschalen		40'000.00		25'000.00		
2463.4290.01	Diverse Einnahmen		20'000.00		30'000.00		
2464	BEITRÄGE	157'000.00		154'000.00		137'208.00	
2464.3636.01	Private Institutionen	30'000.00		27'000.00		26'412.90	
2464.3636.02	Stiftung Kinder- und Jugendpsych.-Dienste St.Gallen	77'000.00		77'000.00		82'154.30	
2464.3636.03	Beiträge an Kinderhort	50'000.00		50'000.00		28'640.80	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2480	ASYLWESEN	2'128'000.00	2'128'000.00	2'221'000.00	2'221'000.00	2'210'257.80	2'210'257.80
2480.3010.01	Löhne	359'000.00		387'000.00		342'611.90	
2480.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	23'000.00		25'000.00		22'545.35	
2480.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	34'000.00		36'000.00		30'887.50	
2480.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'472.80	
2480.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00		7'000.00		5'895.05	
2480.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		2'000.00		2'045.95	
2480.3130.01	Spesen Zivildienstleistende	20'000.00		25'000.00		30'408.15	
2480.3132.02	Beschäftigungsprogramme	90'000.00		90'000.00		105'114.50	
2480.3132.03	Integrationsmassnahmen	70'000.00		60'000.00		72'732.85	
2480.3132.04	Beschäftigungsprogramm Holz	90'000.00		90'000.00		91'044.89	
2480.3144.01	Unterhaltskosten	150'000.00		200'000.00		125'168.60	
2480.3144.02	Betriebskosten 75	120'000.00		140'000.00		99'434.95	
2480.3160.01	Raum- und Nebenkosten 76	120'000.00		100'000.00		138'640.05	
2480.3160.02	Fremdmieten	70'000.00		70'000.00		65'280.00	
2480.3610.01	Bildung Rückstellungen Bundesgelder Asyl					101'926.66	
2480.3635.01	Gesundheitskosten	430'000.00		430'000.00		433'728.60	
2480.3637.01	Unterstützungszahlungen an Asylsuchende	390'000.00		390'000.00		400'990.00	
2480.3637.05	Unterstützung Nothilfe	30'000.00		30'000.00		27'904.00	
2480.3910.01	Verrechnung Verwaltungskosten GSD	20'000.00		30'000.00		19'842.50	
2480.3910.02	Verrechnung Besoldung GSD	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
2480.3910.03	Verrechnung Verwaltungskosten VPO	20'000.00		30'000.00		19'842.50	
2480.3910.04	Interne Verrechnung EDV-Kosten	32'000.00		27'000.00		22'741.00	
2480.4309.01	Erträge Beschäftigungsprogramme		80'000.00		70'000.00		99'520.40
2480.4309.02	Erträge Beschäftigungsprogramme Holz		60'000.00		60'000.00		88'948.50
2480.4480.01	Mietzinsen Aussengebäude		25'000.00		25'000.00		31'316.45
2480.4610.01	Auflösung Rückstellungen Bundesgelder Asyl		148'000.00		346'000.00		
2480.4630.01	Bundesbeitrag Verwaltungskosten		40'000.00		60'000.00		39'685.00
2480.4630.02	Bundesbeitrag Globalpauschale77		1'700'000.00		1'600'000.00		1'823'914.10
2480.4630.03	Bundesbeitrag Nothilfe		60'000.00		50'000.00		102'414.00
2480.4637.01	Rückzahlung Unterstützungszahlungen		5'000.00		5'000.00		6'431.80
2480.4637.02	Eigenbeteiligung Gesundheitskosten		10'000.00		5'000.00		18'027.55
2490	SPEZIALFINANZIERUNG SPIELSUCHTABGABE (2900.17)	5'500.00	5'500.00	6'000.00	6'000.00	6'252.85	6'252.85
2490.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)	1'500.00		4'000.00		2'987.85	
2490.3631.01	Beiträge an Konkordate zur Bekämpfung der Spielsucht	4'000.00		2'000.00		3'265.00	
2490.4631.01	Spielsuchtabgabe Swisslos		5'500.00		6'000.00		6'252.85
2491	FONDS FÜR SUCHTBEKÄMPFUNG UND PRÄVENTION (2910.06)	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	52'485.00	52'485.00
2491.3132.01	Präventionsmassnahmen	20'000.00		20'000.00		11'800.72	
2491.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)					11'897.43	
2491.3634.01	Defizitbeitrag Rehabilitationszentrum Lutzenberg	10'000.00		10'000.00		3'627.85	
2491.3636.01	Beiträge aus dem Alkoholzehntel	30'000.00		30'000.00		25'159.00	
2491.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		11'000.00		10'000.00		
2491.4600.30	Bundesbeitrag Alkoholzehntel		45'000.00		45'000.00		47'819.00
2491.4980.01	Verrechnung z.L. Swisslos-Fonds		4'000.00		5'000.00		4'666.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2492	FONDS FÜR DAS ALTER (2910.11)	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	32'807.90	32'807.90
2492.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000.00		10'000.00		32'807.90	
2492.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		10'000.00		10'000.00		32'807.90
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)	1'000.00	1'000.00	2'000.00	2'000.00	1'118.00	1'118.00
2494.3637.01	Beiträge an Private	1'000.00		2'000.00		1'118.00	
2494.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		1'000.00		2'000.00		1'118.00
2495	FONDS FÜR SOZIALE HÄRTEFÄLLE (2910.17)	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00		
2495.3637.01	Beiträge an Private	1'000.00		1'000.00			
2495.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		1'000.00		1'000.00		
2496	FONDS FÜR ALTERSEINRICHTUNGEN IM FEUERSCHAUKREIS (2910.07)	100'000.00	100'000.00			9'888.70	9'888.70
2496.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)	50'000.00				9'888.70	
2496.3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50'000.00					
2496.4637.01	Stiftungsbeiträge und Testate 78		100'000.00				9'888.70

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25	JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT	20'159'300.00	14'267'600.00	19'745'300.00	14'015'000.00	19'166'432.57	14'103'718.88
	Netto Aufwand		5'891'700.00		5'730'300.00		5'062'713.69
2500	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT JUSTIZ, POLIZEI	2'269'000.00	550'000.00	2'015'000.00	364'000.00	1'772'390.10	325'193.30
2500.3010.01	Löhne 79	1'425'000.00		1'126'000.00		1'096'600.20	
2500.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-14'611.25	
2500.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	93'000.00		69'000.00		67'247.30	
2500.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	144'000.00		104'000.00		101'323.55	
2500.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'000.00		5'000.00		4'545.70	
2500.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'000.00		18'000.00		17'883.00	
2500.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'000.00		6'000.00		5'986.30	
2500.3090.01	Aus- und Weiterbildung	7'000.00		20'000.00		1'768.40	
2500.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	2'000.00		2'000.00		3'471.95	
2500.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00		2'490.60	
2500.3130.01	Datenschutzbeauftragter	20'000.00		12'000.00		5'472.90	
2500.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	6'000.00		6'000.00		7'723.05	
2500.3170.02	Anlässe, Konferenzen	4'000.00		20'000.00		3'831.40	
2500.3910.01	Interne Verrechnung EDV	525'000.00		624'000.00		468'657.00	
2500.4260.01	Rückerstattungen Personal- kosten Integration 80		549'000.00		363'000.00		324'113.30
2500.4636.01	Lotteriewesen		1'000.00		1'000.00		1'080.00
2512	OPFERHILFE	95'000.00		95'000.00		82'238.40	
2512.3636.01	Beratungsstelle Opferhilfe	90'000.00		90'000.00		82'238.40	
2512.3637.01	Genugtuungsentschädigungen	5'000.00		5'000.00			
2515	KOSTEN RECHTSPFLEGE	72'000.00	30'000.00	72'000.00		89'047.70	28'804.65
2515.3199.01	Unentgeltliche Rechtspflege	30'000.00		30'000.00		13'799.80	
2515.3199.02	Prozessgebühren z.L. des Staates	42'000.00		42'000.00		75'247.90	
2515.4260.01	Rückerstattung unentgeltliche Rechtspflege 81		30'000.00				28'804.65
2520	GERICHTSKANZLEI	780'000.00	170'000.00	771'000.00	200'000.00	821'146.28	163'055.37
2520.3000.02	Anwaltskammer, Sitzungsgelder, Verschiedenes	3'000.00		3'000.00		2'308.10	
2520.3010.01	Löhne	597'000.00		585'000.00		651'579.50	
2520.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					2'520.00	
2520.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	40'000.00		38'000.00		42'087.20	
2520.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	56'000.00		61'000.00		60'274.55	
2520.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'663.75	
2520.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000.00		10'000.00		11'104.70	
2520.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		4'000.00		3'854.05	
2520.3090.01	Weiterbildung	14'000.00		14'000.00		4'420.00	
2520.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	12'000.00		12'000.00		8'631.45	
2520.3103.01	Fachliteratur	14'000.00		14'000.00		13'999.85	
2520.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	2'000.00		2'000.00		8'421.65	
2520.3132.01	Verfahrenskosten (Aufwand)	20'000.00		20'000.00		6'837.18	
2520.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		2'444.30	
2520.4260.01	Verfahrenskosten (Ertrag) 82		170'000.00		200'000.00		163'055.37

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2522	KANTONSGERICHT	70'000.00		70'000.00		32'357.30	
2522.3000.02	Sitzungsgelder, Verschiedenes	70'000.00		70'000.00		31'235.35	
2522.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					827.90	
2522.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					13.60	
2522.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					216.55	
2522.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					63.90	
2524	BEZIRKSGERICHT	20'000.00		20'000.00		35'065.20	
2524.3000.02	Sitzungsgelder, Verschiedenes	20'000.00		20'000.00		34'826.55	
2524.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					176.30	
2524.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					46.10	
2524.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					16.25	
2527	JUGENDANWALTSCHAFT	16'000.00	10'000.00	16'000.00	10'000.00	19'206.65	20'931.60
2527.3130.01	Untersuchungskosten	8'000.00		8'000.00		10'262.65	
2527.3611.01	Kosten Straf- und Massnahmenvollzug	8'000.00		8'000.00		8'944.00	
2527.4270.01	Bussen und Gebühren		10'000.00		10'000.00		20'931.60
2532	VERWALTUNGSPOLIZEI	633'300.00	670'000.00	651'300.00	715'000.00	589'892.98	699'594.14
2532.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, ZEMIS, Ausweise	110'000.00		110'000.00		88'463.26	
2532.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	20'000.00		18'000.00		8'820.71	
2532.3130.01	Asylwesen / Reisekosten AuG	10'000.00		10'000.00		2'009.96	
2532.3130.02	Kommissionen Bargeldloser Zahlungsverkehr	300.00		300.00		-462.50	
2532.3132.01	Dienstleistungen und Honorare			20'000.00		62'693.00	
2532.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000.00		5'000.00		2'960.00	
2532.3630.01	Bundesbeitrag Integrationsprogramm	230'000.00		230'000.00		231'100.00	
2532.3631.01	Kantonsbeitrag Integrationsprogramm	158'000.00		158'000.00		95'000.00	
2532.3635.01	Beitrag Dritter Integrationsprogramm	100'000.00		100'000.00		99'308.55	
2532.4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle		20'000.00		20'000.00		18'926.00
2532.4210.02	Gebühren Amt für Ausländerfragen		90'000.00		90'000.00		105'898.84
2532.4210.03	Kanzleigebühren, Ausweise CH, Reisendengewerbe		180'000.00		200'000.00		185'438.25
2532.4210.04	Landrechtstaxen		5'000.00		15'000.00		7'750.00
2532.4610.01	Asylwesen AuG		5'000.00		10'000.00		
2532.4610.02	Bundesbeitrag (Rückkehrberatung)		20'000.00		20'000.00		31'330.00
2532.4630.01	Bundesbeitrag Integrationsprogramm		230'000.00		230'000.00		231'100.00
2532.4635.01	Beitrag Dritter Integrationsprogramm		100'000.00		100'000.00		99'308.55
2532.4910.01	Anteil Bundesbeiträge (Verwaltungskosten Asyl)		20'000.00		30'000.00		19'842.50
2534	EICHWESEN	7'000.00	18'000.00	7'000.00	18'000.00	4'152.10	12'415.45
2534.3090.01	Ausbildung	1'000.00		1'000.00			
2534.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	1'000.00		1'000.00		280.00	
2534.3111.01	Anschaffungen, Kontrollen	4'000.00		4'000.00		3'047.10	
2534.3610.01	Anteil Bund an Eichgebühren	1'000.00		1'000.00		825.00	
2534.4210.01	Eichgebühren		18'000.00		18'000.00		12'415.45

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2538	ZIVILSTANDSWESEN	17'000.00	110'000.00	17'000.00	110'000.00	30'053.80	123'068.27
2538.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	7'000.00		7'000.00		6'977.30	
2538.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	1'000.00		1'000.00			
2538.3118.01	Info-Star	9'000.00		9'000.00		8'076.50	
2538.3612.01	Verwaltungsaufwand Bezirk Obereg					15'000.00	
2538.4210.01	Kanzleigegebühren		110'000.00		110'000.00		123'068.27
2540	KANTONSPOLIZEI	4'849'000.00	1'261'600.00	4'856'000.00	1'267'000.00	4'463'535.25	1'201'220.19
2540.3010.01	Löhne, Zulagen	3'248'000.00		3'165'000.00		3'063'755.95	
2540.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-30'166.90	
2540.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	211'000.00		204'000.00		197'232.15	
2540.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	299'000.00		290'000.00		288'472.20	
2540.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'000.00		15'000.00		12'834.15	
2540.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	55'000.00		54'000.00		51'620.65	
2540.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	19'000.00		19'000.00		17'914.50	
2540.3090.01	Weiterbildung	48'000.00		48'000.00		32'681.90	
2540.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate, Abonnemente	23'000.00		23'000.00		24'521.40	
2540.3100.02	Betriebskosten, Verbrauchsmaterial, übrige Anschaffungen	110'000.00		190'000.00		70'103.74	
2540.3103.01	Fachliteratur	3'000.00		3'000.00		2'863.35	
2540.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	7'000.00		7'000.00		4'722.70	
2540.3112.01	Ersatzbeschaffung Ausrüstung	65'000.00		65'000.00		50'498.00	
2540.3130.01	Untersuchungskosten	40'000.00		40'000.00		18'632.40	
2540.3130.02	Rettungsaktionen, Diverses	2'000.00		2'000.00			
2540.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt	100'000.00		160'000.00		157'687.48	
2540.3161.01	Telekommunikation, Konzessionen, IPS Betriebsgebühr	175'000.00		265'000.00		113'824.80	
2540.3161.02	Betriebsgebühren Polycor	80'000.00		80'000.00		73'890.35	
2540.3631.01	Polizeischule	146'000.00		25'000.00		95'009.70	
2540.3631.02	Gebühren, Beiträge, Telefon	50'000.00		50'000.00		51'973.43	
2540.3631.03	Entschädigungen für Polizeibeamte					22'070.75	
2540.3631.04	Entschädigungen an die Kantonspolizei AR	150'000.00		150'000.00		142'392.55	
2540.3636.01	Polizeiverband Appenzel Innerrhoden	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
2540.4210.01	Gebühren, Bewilligungen		10'000.00		10'000.00		10'652.30
2540.4240.01	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		35'000.00		35'000.00		12'700.00
2540.4240.02	Dienstleistungen für andere Gemeinwesen		30'000.00		30'000.00		39'627.65
2540.4240.03	Dienstleistungen für Dritte		5'000.00		10'000.00		20'869.50
2540.4270.02	Ordnungsbussen		300'000.00		300'000.00		235'770.74
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		850'000.00
2540.4630.01	Bundesbeitrag		1'600.00		2'000.00		1'600.00
2540.4980.01	Entnahme SF Feuerwehr (2900.09)		20'000.00		20'000.00		20'000.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2542	STAATSANWALTSCHAFT	704'000.00	238'000.00	697'000.00	239'000.00	707'869.15	390'696.80
2542.3010.01	Löhne	476'000.00		465'000.00		507'662.10	
2542.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-3'574.35	
2542.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	31'000.00		30'000.00		32'756.40	
2542.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	46'000.00		48'000.00		45'680.60	
2542.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		2'000.00		2'074.55	
2542.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'000.00		8'000.00		8'624.85	
2542.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		3'000.00		2'993.35	
2542.3090.01	Weiterbildung	5'000.00		5'000.00		3'997.20	
2542.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	4'000.00		4'000.00		3'481.81	
2542.3103.01	Fachliteratur	5'000.00		5'000.00		2'919.30	
2542.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	3'000.00		3'000.00		2'829.00	
2542.3130.01	Untersuchungskosten	80'000.00		80'000.00		77'264.54	
2542.3130.02	a.o. Untersuchungsrichter	15'000.00		15'000.00			
2542.3170.01	Reise- und Spesenentschädigung	5'000.00		7'000.00		567.10	
2542.3199.02	Kosten zu Lasten des Staates	19'000.00		20'000.00		18'392.70	
2542.3610.01	Kostenanteil Zeugenschutzstelle Fedpol	2'000.00		2'000.00		2'200.00	
2542.4210.01	Kanzleigegebühren		4'000.00		4'000.00		3'212.00
2542.4270.01	Bussen und Spruchgebühren		230'000.00		230'000.00		386'274.20
2542.4270.02	Kostenersatz und Spruchgebühren		4'000.00		5'000.00		1'210.60
2544	STRAFVOLLZUG	150'000.00		150'000.00		122'958.05	19'039.50
2544.3611.01	Kosten Straf- und Massnahmenvollzug, Bewährungshilfe	150'000.00		150'000.00		122'958.05	
2544.4260.01	Rückerstattungen						19'039.50
2550	STRASSENVERKEHR	9'125'000.00	10'065'000.00	9'032'000.00	10'002'000.00	9'028'534.98	9'943'294.98
2550.3010.01	Löhne	632'000.00		681'000.00		648'031.20	
2550.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-49'787.55	
2550.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	41'000.00		44'000.00		39'148.55	
2550.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	60'000.00		71'000.00		68'115.40	
2550.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'557.95	
2550.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000.00		12'000.00		10'236.30	
2550.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000.00		4'000.00		3'552.60	
2550.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'000.00				16'245.00	
2550.3102.01	Fahrzeugschilder, Drucksachen, Bürospesen	80'000.00		80'000.00		85'650.70	
2550.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar, Prüfgeräte, Mietgeb.	60'000.00		60'000.00		64'233.20	
2550.3130.01	Externe EDV-Kosten	140'000.00		210'000.00		132'261.40	
2550.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	10'000.00		17'000.00		21'257.20	
2550.3611.01	Strassenrechnung (Saldo)	7'848'000.00		7'676'000.00		7'813'455.03	
2550.3910.01	Interne Verrechn. EDV-Kosten 84	167'000.00		110'000.00		106'578.00	
2550.3920.01	Mietzinsen BUD	64'000.00		64'000.00		67'000.00	
2550.4030.01	Motorfahrzeugsteuern		6'500'000.00		6'400'000.00		6'322'791.00
2550.4210.01	Motorfahrzeug- und Expertengebühren		950'000.00		950'000.00		997'140.98
2550.4210.02	Administrativmassnahmen		50'000.00		50'000.00		60'750.00
2550.4600.80	Anteil LSVA		1'593'000.00		1'600'000.00		1'615'223.00
2550.4611.01	Aufwandentschädigung Mietfahrzeuge		940'000.00		970'000.00		914'760.00
2550.4611.02	Aufwandentschädigung PSVA-Inkasso		32'000.00		32'000.00		32'630.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2558	BEITRÄGE JUSTIZ UND POLIZEI	54'000.00		46'000.00		29'773.70	
2558.3636.01	Private Institutionen	54'000.00		46'000.00		29'773.70	
2570	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT MILITÄR	10'000.00	10'000.00	13'000.00	10'000.00	6'775.40	10'000.00
2570.3102.01	Drucksachen, Verschiedenes	5'000.00		5'000.00		3'805.65	
2570.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	2'000.00		3'000.00		155.00	
2570.3170.02	Anlässe, Konferenzen	3'000.00		5'000.00		2'814.75	
2570.4980.01	Entnahme SF Feuerwehr (2900.09)		10'000.00		10'000.00		10'000.00
2572	MILITÄR	14'000.00	2'000.00	12'000.00	1'000.00	12'922.30	2'145.00
2572.3101.01	Ankauf von Material und Munition	2'000.00		1'000.00		4'640.00	
2572.3130.01	Rekrutierung, Wehrpflichtentlassung	12'000.00		11'000.00		8'282.30	
2572.4250.01	Erlös für Munition und Ausrüstung		2'000.00		1'000.00		2'145.00
2575	WEHRPFLICHTERSATZ	363'000.00	424'000.00	380'000.00	460'000.00	346'690.36	423'363.43
2575.3130.01	Externe EDV-Kosten	13'000.00					
2575.3600.01	Anteil des Bundes	300'000.00		320'000.00		295'562.91	
2575.3630.01	Rückerstattungen	50'000.00		60'000.00		51'127.45	
2575.4210.01	Inkasso, Mahngebühren		4'000.00		5'000.00		2'207.79
2575.4600.20	Wehrpflichtersatzanteil Bund		300'000.00		320'000.00		295'562.91
2575.4600.21	Rückerstattungen		50'000.00		60'000.00		51'127.45
2575.4610.01	Anteil des Kantons		70'000.00		75'000.00		74'465.28
2576	BEVÖLKERUNGSSCHUTZ	200'000.00	4'000.00	204'000.00	4'000.00	229'724.17	4'017.50
2576.3090.01	Ausbildung, AZ	110'000.00		110'000.00		128'957.35	
2576.3090.02	Kostenanteil Careteam AR/AI	15'000.00		17'000.00		12'589.80	
2576.3111.01	Ausrüstung und Material	30'000.00		30'000.00		64'708.25	
2576.3130.02	Kantonaler Führungsstab	10'000.00		12'000.00		10'214.02	
2576.3132.01	Atom / Biologie / Chemie	1'000.00		1'000.00		1'166.40	
2576.3144.01	ZSO-, TWP-Anlagen und Einrichtungen	20'000.00		20'000.00		9'707.90	
2576.3144.03	Schutzräume, Schutzraumkontrolle	10'000.00		10'000.00			
2576.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		2'380.45	
2576.3170.02	Repräsentationsspesen	1'000.00		1'000.00			
2576.4210.01	Gebühren		4'000.00		4'000.00		4'017.50
2578	BEITRÄGE MILITÄR	6'000.00		6'000.00		5'220.00	
2578.3636.01	Private Institutionen	6'000.00		6'000.00		5'220.00	
2580	SPEZIALFINANZIERUNG FEUERWEHR (2900.09)	540'000.00	540'000.00	500'000.00	500'000.00	628'181.35	628'181.35
2580.3000.02	Sitzungsgeld Kantonale Feuerwehrkommission	2'000.00		1'000.00		835.00	
2580.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)	28'000.00		79'000.00			
2580.3632.01	Beiträge an Gemeindefeuerwehren	300'000.00		260'000.00		423'011.70	
2580.3636.01	Verschiedene Beiträge	85 180'000.00		130'000.00		174'334.65	
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)						103'819.27
2580.4635.01	Beiträge von Versicherungsgesellschaften	86	540'000.00		500'000.00		524'362.08

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2581	SPEZIALFINANZIERUNG SR-ERSATZBEITRÄGE IL (2090.01)	150'000.00	150'000.00	100'000.00	100'000.00	95'897.35	95'897.35
2581.3500.01	Fondszuweisung (Überschuss)			100'000.00		95'897.35	
2581.3637.01	Beiträge an Schutzbauten 87	150'000.00					
2581.4500.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		50'000.00				
2581.4637.01	Beiträge für Ersatzbauten		100'000.00		100'000.00		95'897.35
2582	SPEZIALFINANZIERUNG SR-ERSATZBEITRÄGE ÄL (2090.02)	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	12'800.00	12'800.00
2582.3500.01	Fondszuweisung (Überschuss)	15'000.00		15'000.00		12'800.00	
2582.4637.01	Beiträge für Ersatzbauten		15'000.00		15'000.00		12'800.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
26	LAND- UND FORSTWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT	29'438'000.00	25'884'500.00	28'509'500.00	25'189'000.00	28'586'699.57	26'410'250.51
	Netto Aufwand		3'553'500.00		3'320'500.00		2'176'449.06
2610	ALLGEMEINER AUFWAND SEKRETARIAT LFD	1'675'000.00	5'000.00	387'000.00	35'000.00	305'875.75	40'474.70
2610.3000.02	Sitzungsgelder, Kurse	8'000.00		8'000.00		3'097.00	
2610.3010.01	Löhne	88 1'142'000.00		43'000.00		59'241.30	
2610.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	75'000.00		3'000.00		3'851.85	
2610.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	98'000.00		4'000.00		5'560.20	
2610.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	32'000.00				280.95	
2610.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'000.00		1'000.00		1'007.05	
2610.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'000.00				349.55	
2610.3090.01	Weiterbildung	10'000.00		10'000.00		13'201.60	
2610.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	8'000.00		8'000.00		5'438.85	
2610.3130.01	Sekretariat und Investitionskreditkasse	40'000.00		45'000.00		39'804.30	
2610.3151.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	8'000.00		70'000.00		3'367.55	
2610.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	89 20'000.00		2'000.00		711.40	
2610.3170.02	Konferenzen, Veranstaltungen	5'000.00		5'000.00		-2'403.30	
2610.3635.01	Umsetzung Agrarpolitik	85'000.00		85'000.00		84'079.45	
2610.3910.01	Interne Verrechnung EDV-Kosten	117'000.00		93'000.00		78'288.00	
2610.3910.02	Interne Verrechnungen mit Landwirtschaftsamt			10'000.00		10'000.00	
2610.4210.01	Gebühren		5'000.00		5'000.00		10'474.70
2610.4910.02	Interne Verrechnung Oberforstamt				15'000.00		15'000.00
2610.4910.03	Interne Verrechnung Meliorationsamt				15'000.00		15'000.00
2611	ÖQV-BEITRÄGE	470'000.00	400'000.00	470'000.00	400'000.00	457'423.90	385'555.50
2611.3130.01	Allgemeine Kontrolltätigkeit	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
2611.3635.01	Kantonsbeiträge	65'000.00		65'000.00		66'868.40	
2611.3700.01	Bundesbeiträge	400'000.00		400'000.00		385'555.50	
2611.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		400'000.00		400'000.00		385'555.50
2612	FÖRDERUNG DER VIEHZUCHT	241'000.00		241'000.00		202'015.98	
2612.3636.01	Grossviehschauen in Appenzell und Oberegg	45'000.00		45'000.00		45'795.10	
2612.3636.02	Kleinviehschauen	4'000.00		4'000.00		3'903.00	
2612.3636.03	Vieh-, Landwirtschafts- und Gartenbauzählung	2'000.00		2'000.00		1'362.50	
2612.3636.04	Rindviehzuchtprämien	25'000.00		25'000.00		14'782.00	
2612.3636.05	Kleinviehzuchtprämien	8'000.00		8'000.00		6'535.00	
2612.3636.11	Beiträge Viehversicherung	15'000.00		15'000.00		12'072.00	
2612.3636.12	Beiträge Hagelversicherung	2'000.00		2'000.00		1'606.50	
2612.3636.13	Viehabsatz Grossvieh	140'000.00		140'000.00		115'959.88	
2616	BUNDESBEITRÄGE FÜR DRITTE	20'200'000.00	20'200'000.00	19'200'000.00	19'200'000.00	20'512'491.90	20'512'491.90
2616.3700.02	Hangbeiträge	1'400'000.00		1'400'000.00		1'589'984.40	
2616.3700.03	Sömmerungsbeiträge	1'300'000.00		1'300'000.00		1'266'625.65	
2616.3700.04	Flächenbezogen Beiträge	17'500'000.00		16'500'000.00		17'655'881.85	
2616.4700.02	Hangbeiträge		1'400'000.00		1'400'000.00		1'589'984.40
2616.4700.03	Sömmerungsbeiträge		1'300'000.00		1'300'000.00		1'266'625.65
2616.4700.04	Flächenbezogene Beiträge		17'500'000.00		16'500'000.00		17'655'881.85

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2617	LANDSCHAFTSQUALITÄTS- BEITRÄGE	1'195'000.00	1'100'000.00	1'195'000.00	1'100'000.00	651'077.85	591'073.85
2617.3130.01	Allgemeine Kontrolltätigkeit	5'000.00		5'000.00		9'064.00	
2617.3635.01	Kantonsbeiträge	90'000.00		90'000.00		50'940.00	
2617.3700.01	Bundesbeiträge	1'100'000.00		1'100'000.00		591'073.85	
2617.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		1'100'000.00		1'100'000.00		591'073.85
2618	MILCHWIRTSCHAFT	32'000.00	3'000.00	10'000.00	1'000.00	4'936.35	300.00
2618.3130.01	Kontroll- und Laborkosten	3'000.00		3'000.00		1'681.45	
2618.3130.02	Käsefest Appenzell	22'000.00					
2618.3636.01	Molkenprämierungen	7'000.00		7'000.00		3'254.90	
2618.4260.01	Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		300.00
2618.4635.01	Beiträge Dritter für Käsefest		2'000.00				
2620	LANDWIRTSCHAFTSAMT	114'000.00	96'000.00	612'000.00	171'000.00	563'467.65	168'755.20
2620.3010.01	Löhne			405'000.00		405'737.45	
2620.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen			26'000.00		26'431.05	
2620.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse			31'000.00		26'717.40	
2620.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			2'000.00		1'728.15	
2620.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			7'000.00		6'915.00	
2620.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			2'000.00		2'400.05	
2620.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	8'000.00		11'000.00		7'774.50	
2620.3130.01	Honorare externer Fachstellen	70'000.00		70'000.00		31'722.05	
2620.3130.02	Pflanzenschutzmassnahmen	35'000.00		35'000.00		33'413.55	
2620.3170.01	Reise- und Spesenentschäd.			7'000.00		5'628.45	
2620.3636.03	Bienenzuchtberatung	1'000.00		1'000.00			
2620.3910.01	Interne Verrechnung Sekretariat			15'000.00		15'000.00	
2620.4210.01	Gebühren Tierschutzmassnahmen		1'000.00		1'000.00		
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		28'755.20
2620.4910.01	Interne Verrechnung Naturschutz				25'000.00		25'000.00
2620.4910.02	Interne Verrechnung Vermessung				25'000.00		25'000.00
2620.4910.03	Interne Verrechnung Departementssekretariat				25'000.00		25'000.00
2622	VETERINÄRWESEN	357'000.00	28'500.00	337'000.00	28'500.00	364'387.35	32'015.30
2622.3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
2622.3130.03	Entschädigung Kantonstierarzt-STV.	1'500.00		1'500.00		751.00	
2622.3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand			5'000.00			
2622.3611.01	Entschädigung Kantone und Konkordate	255'000.00		230'000.00		263'907.70	
2622.3980.01	Einlage Tierseuchenkasse (2623.4980.01)	100'000.00		100'000.00		99'728.65	
2622.4210.01	Gebühren Vollzug Tierschutzgesetz		3'500.00		3'500.00		7'015.30
2622.4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen (erbracht)		25'000.00		25'000.00		25'000.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2623	SF KANTONALE TIERSEUCHENKASSE (2900.04)	368'000.00	368'000.00	370'500.00	370'500.00	381'338.85	381'338.85
2623.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		30.60	
2623.3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		876.95	
2623.3130.01	Überwachung Import/Export durch Dritte	2'000.00		2'000.00		219.00	
2623.3130.02	Entsorgung tierische Nebenprodukte	70'000.00		70'000.00		64'486.25	
2623.3130.03	Bekämpfung von Tierseuchen	81'000.00		84'000.00		68'108.80	
2623.3510.01	Fondseinlage (2900.04)	164'500.00		164'000.00		206'716.80	
2623.3611.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'500.00		7'500.00		3'432.60	
2623.3635.01	Beiträge an Viehhändlerdatenbank SVV					347.05	
2623.3636.01	Beiträge an Tiergesundheitsdienste	15'000.00		15'000.00		12'120.80	
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		4'195.00
2623.4210.01	Gebühren Vollzug Tierseuchengesetz		1'000.00		1'000.00		350.00
2623.4210.02	Gebühren Import/Export		5'000.00		2'500.00		11'405.90
2623.4210.03	Gebühren Viehhandel		2'000.00		2'000.00		2'000.00
2623.4260.00	Kantonsanteil Viehhandelskonkordat						3'322.40
2623.4309.01	Verkauf Begleitdokumente		3'000.00		3'000.00		2'691.50
2623.4630.01	Beiträge vom Bund				5'000.00		75.00
2623.4632.01	Beiträge von Bezirken		100'000.00		100'000.00		99'728.65
2623.4635.01	Beiträge der Tierhalter		140'000.00		140'000.00		142'602.75
2623.4635.02	Sömmerungsbeiträge		11'000.00		11'000.00		11'527.50
2623.4635.03	Beiträge an Entsorgung TNP		2'000.00		2'000.00		3'711.50
2623.4980.01	Übertrag Kantonsbeitrag		100'000.00		100'000.00		99'728.65
2628	BEITRÄGE	39'000.00		54'000.00		38'488.00	
2628.3636.01	Private Institutionen	39'000.00		54'000.00		38'488.00	
2630	LANDW. LIEGENSCHAFTEN, ALPEN, WEIDEN, WALDUNGEN	206'000.00	81'000.00	156'000.00	81'000.00	123'586.80	118'178.65
2630.3130.01	Wald: Kulturen, Arbeits- und Fuhrlohne	10'000.00		10'000.00		19'858.55	
2630.3130.02	Boden- und Wegverbesserungen	40'000.00		40'000.00		18'879.60	
2630.3134.01	Versicherungsprämien	16'000.00		6'000.00		5'754.90	
2630.3144.01	Unterhalt der Gebäude	140'000.00		100'000.00		79'093.75	
2630.4250.01	Holznutzung		10'000.00		10'000.00		44'818.10
2630.4430.01	Miet- und Pachtzinsen		56'000.00		56'000.00		58'042.55
2630.4430.02	Einschreibtaxen Gemeinalpen		15'000.00		15'000.00		15'318.00
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	2'375'000.00	1'739'000.00	2'515'000.00	1'806'000.00	2'186'966.00	1'637'639.70
2644.3635.01	Kantonsbeiträge	750'000.00		750'000.00		553'011.00	
2644.3700.01	Bundesbeiträge	1'200'000.00		1'200'000.00		1'077'171.00	
2644.3702.01	Bezirksbeiträge	425'000.00		425'000.00		416'784.00	
2644.3910.01	Interne Verrechnung Oberforstamt			125'000.00		125'000.00	
2644.3910.02	Interne Verrechnung Sekretariat			15'000.00		15'000.00	
2644.4210.01	Gebühren				12'000.00		
2644.4260.01	Rückerstattungen		4'000.00		4'000.00		65.70
2644.4611.01	Strassenrechnung: Flur- und Güterstrassen		110'000.00		165'000.00		143'619.00
2644.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		1'200'000.00		1'200'000.00		1'077'171.00
2644.4702.01	Bezirksbeiträge für Dritte		425'000.00		425'000.00		416'784.00

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2650	OBERFORSTAMT	88'000.00	16'000.00	451'000.00	151'000.00	274'195.54	139'900.25
2650.3010.01	Löhne 92			280'000.00		228'667.25	
2650.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-4'645.95	
2650.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen			18'000.00		14'743.85	
2650.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse			30'000.00		25'543.80	
2650.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			2'000.00		1'311.85	
2650.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			5'000.00		3'861.10	
2650.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			2'000.00		1'336.05	
2650.3100.01	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	12'000.00		13'000.00		6'270.05	
2650.3111.01	Bürospesen, Mobiliar, Instrumente	6'000.00		6'000.00			
2650.3130.01	Inventarisierung des Waldbestandes	70'000.00		70'000.00		-21'144.46	
2650.3170.01	Reiseentschädigungen 93			10'000.00		3'252.00	
2650.3910.01	Interne Verrechnung Sekretariat			15'000.00		15'000.00	
2650.4210.01	Gebühren		3'000.00		3'000.00		3'417.05
2650.4240.01	Arbeiten für Dritte		3'000.00		3'000.00		1'483.20
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
2650.4910.04	Interne Verrechnung Wohnbausanierungen				10'000.00		10'000.00
2652	REVIERFÖRSTER, PFLANZGARTEN	28'000.00	4'000.00	400'000.00	6'000.00	386'084.30	4'037.30
2652.3010.01	Löhne 94			291'000.00		287'664.00	
2652.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-12'786.80	
2652.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen			19'000.00		17'869.20	
2652.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse			31'000.00		29'710.80	
2652.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			19'000.00		16'387.35	
2652.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			5'000.00		4'672.05	
2652.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			2'000.00		1'622.00	
2652.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	5'000.00		5'000.00		3'458.25	
2652.3111.01	Maschinen, Mobiliar, Instrumente	7'000.00		7'000.00		1'792.35	
2652.3119.01	Pflanzenankauf	6'000.00		6'000.00		4'311.20	
2652.3140.01	Unterhalt Pflanzgarten	10'000.00		10'000.00		918.60	
2652.3170.01	Spesenentschädigung 95			5'000.00		30'465.30	
2652.4250.01	Pflanzenverkauf		4'000.00		6'000.00		4'037.30
2654	HOLZSCHLAGGEBÜHREN		36'000.00		36'000.00		52'999.34
2654.4210.01	Öffentliche Waldungen		16'000.00		16'000.00		27'482.90
2654.4210.02	Privatwaldungen		20'000.00		20'000.00		25'516.44
2656	WALDPFLEGE, BEWIRT- SCHAFTUNGSMASSNAHMEN, STRUKTURVERBESSERUNG	495'000.00	360'000.00	495'000.00	360'000.00	290'623.90	174'790.32
2656.3635.01	Kantonsbeiträge	190'000.00		190'000.00		121'308.73	
2656.3700.01	Bundesbeiträge	305'000.00		305'000.00		169'315.17	
2656.4611.01	Strassenrechnung: Flur- und Güterstrassen		55'000.00		55'000.00		5'475.15
2656.4700.01	Bundesbeiträge für Dritte		305'000.00		305'000.00		169'315.17

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2658	FORSTLICHE AUS-, FORT- UND WEITERBILDUNG	17'000.00		17'000.00		17'785.70	
2658.3090.01	Fort- und Weiterbildung Forstpersonal	4'000.00		4'000.00		1'100.00	
2658.3090.02	Försterschule Maienfeld	13'000.00		13'000.00		16'685.70	
2660	NATUR- UND LANDSCHAFTSSCHUTZ	608'000.00	198'000.00	633'000.00	198'000.00	342'199.85	150'924.40
2660.3130.01	Inventarisierung Naturschutzszonen	50'000.00		50'000.00		36'801.10	
2660.3635.01	Kantonsbeiträge	360'000.00		360'000.00		129'474.35	
2660.3700.01	Bundesbeiträge	198'000.00		198'000.00		150'924.40	
2660.3910.01	Interne Verrechnung Landwirtschaftsamt			25'000.00		25'000.00	
2660.4700.01	Bundesbeiträge		198'000.00		198'000.00		150'924.40
2680	NACHFÜHRUNG DER AMTLICHEN VERMESSUNG	140'000.00	10'000.00	165'000.00	10'000.00	139'122.45	12'085.00
2680.3130.01	Übersichtsplan	10'000.00		10'000.00		8'688.60	
2680.3130.02	Unterhalt der Kantonsgrenze	20'000.00		20'000.00		7'528.60	
2680.3610.01	Amtliche Vermessung	100'000.00		100'000.00		86'362.15	
2680.3610.02	Kantonale Fixpunkte	10'000.00		10'000.00		11'543.10	
2680.3910.01	Interne Verrechnung Landwirtschaftsamt			25'000.00		25'000.00	
2680.4210.01	Vermessungsgebühren		10'000.00		10'000.00		12'085.00
2682	ERNEUERUNG DER AMTLICHEN VERMESSUNG	150'000.00	35'000.00	150'000.00	35'000.00	88'717.70	44'750.00
2682.3610.01	Amtliche Vermessung	150'000.00		150'000.00		88'717.70	
2682.4630.01	Bundesbeitrag		35'000.00		35'000.00		44'750.00
2683	ÖREB-KATASTER	120'000.00	40'000.00	120'000.00	35'000.00	131'037.45	34'615.00
2683.3130.01	Einführung und Betrieb	120'000.00		120'000.00		131'037.45	
2683.4210.01	Benützungsgebühren		5'000.00				
2683.4630.01	Bundesbeitrag		35'000.00		35'000.00		34'615.00
2684	AUFSICHT ÜBER DIE AMTLICHE VERMESSUNG	50'000.00		50'000.00		27'846.20	
2684.3130.01	Verifikationsdienst	50'000.00		50'000.00		27'846.20	
2686	DATENABGABE		21'000.00		21'000.00		17'734.30
2686.4210.01	Gebühren Übersichtspläne		1'000.00		1'000.00		
2686.4210.02	Gebühren Dauerbenützer		15'000.00		15'000.00		10'826.10
2686.4210.03	Gebühren gelegentliche Benützer		5'000.00		5'000.00		6'908.20
2688	FACHSTELLE GIS	290'000.00	75'000.00	291'000.00	75'000.00	299'958.15	75'500.00
2688.3130.01	Dienstleistungen durch Dritte	30'000.00		40'000.00		38'948.05	
2688.3133.01	Betriebskosten	260'000.00		251'000.00		261'010.10	
2688.4210.01	Benützungsgebühren		75'000.00		75'000.00		75'500.00
2690	SANIERUNG DER WOHNVERHÄLTNISSE IM BERGGEBIET	80'000.00	29'000.00	90'000.00	29'000.00	50'000.00	148'019.00
2690.3635.01	Kantonsbeiträge	54'000.00		54'000.00		27'000.00	
2690.3702.01	Bezirksbeiträge an Dritte	26'000.00		26'000.00		13'000.00	
2690.3910.01	Interne Verrechnung Oberforstamt			10'000.00		10'000.00	
2690.4260.01	Rückerstattungen		3'000.00		3'000.00		135'019.00
2690.4702.01	Bezirksbeiträge für Dritte		26'000.00		26'000.00		13'000.00
2691	SPEZIALFINANZIERUNG VIEHABSATZ (2900.13)					17'634.80	17'634.80
2691.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					17'034.80	
2691.3635.01	Beiträge an Private Unternehmungen					600.00	
2691.4631.01	Kantonsanteil Viehabsatzfonds						8'817.40
2691.4635.01	Beiträge der Tierhalter						8'817.40

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2692	ELEMENTARSCHADEN- HILFSFONDS (2910.03)	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	145'240.00	145'240.00
2692.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)	100'000.00		100'000.00		125'980.00	
2692.3635.01	Auszahlungen an Dritte					19'260.00	
2692.4614.01	Beiträge Schweiz. Elementarschadenfonds						45'240.00
2692.4980.01	Übertrag Grundstückgewinnsteuer		100'000.00		100'000.00		100'000.00
2694	FONDS FÜR STRUKTUR- VERBESSERUNGEN (2910.05)					2'500.00	2'500.00
2694.3511.01	Fondszuweisung (Überschuss)					2'500.00	
2694.4635.01	Rückzahlung Dritte (Beiträge oder Darlehen)						2'500.00
2695	SPEZIALFINANZIERUNG WALDERHALTUNG (2900.16)					156'017.75	156'017.75
2695.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					155'867.75	
2695.3635.01	Beiträge an Staatswald oder Dritte					150.00	
2695.4635.01	Beiträge Dritter						156'017.75
2696	FONDS EFFOR 2 (2910.16)					4'078.00	4'078.00
2696.3635.01	Beiträge an Staatswald oder Dritte					4'078.00	
2696.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						4'078.00
2697	SPEZIALFINANZIERUNG NATURSCHUTZ (2900.11)					1'178.40	1'178.40
2697.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					1'178.40	
2697.4631.01	Naturschutzbeiträge Kantonale Liegenschaften						1'178.40
2698	SPEZIALFINANZIERUNG WASSERVERSORGUNG (2900.14)					420'423.00	420'423.00
2698.3000.01	Sitzungsgelder Fondskommission					635.00	
2698.3632.01	Beiträge an Wasserversorgungsunternehmen					419'788.00	
2698.4510.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)						351'551.23
2698.4632.01	Wasserbezüge Wasserversorgungsunternehmen						54'152.85
2698.4635.01	Grundwasserbezüge Dritter						14'718.92

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
27	VOLKSWIRTSCHAFTS- DEPARTEMENT	8'585'000.00	5'725'000.00	7'892'000.00	5'340'000.00	7'295'465.05	5'389'940.78
	Netto Aufwand		2'860'000.00		2'552'000.00		1'905'524.27
2700	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	2'050'000.00	67'000.00	1'860'000.00	64'000.00	1'776'484.25	65'329.65
2700.3010.01	Löhne 96	1'473'000.00		1'304'000.00		1'278'058.40	
2700.3010.02	Rückerstattungen Taggelder UV, EO, MSE, MV, IV					-2'248.60	
2700.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	96'000.00		81'000.00		81'228.95	
2700.3051.01	AG-Beiträge an eigene Pensionskasse	133'000.00		92'000.00		100'830.50	
2700.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'000.00		6'000.00		5'364.60	
2700.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'000.00		22'000.00		21'446.75	
2700.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'000.00		7'000.00		7'451.35	
2700.3090.01	Aus- und Weiterbildung	12'000.00		12'000.00		6'700.00	
2700.3100.01	Bürospesen, Drucksachen	26'000.00		26'000.00		20'982.05	
2700.3110.01	Büromaschinen, Mobiliar	10'000.00		10'000.00		7'088.20	
2700.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen	6'000.00		6'000.00		1'916.55	
2700.3199.01	Verschiedene Aufwendungen	10'000.00		10'000.00		1'577.95	
2700.3631.01	Entschädigung an SG für WEG-Geschäfte	3'000.00		3'000.00		2'345.80	
2700.3635.02	Beiträge WEG	12'000.00		12'000.00		9'645.00	
2700.3636.01	Beiträge an Institutionen	11'000.00		11'000.00		11'528.75	
2700.3910.01	Verrechnung EDV-Kosten	216'000.00		258'000.00		222'568.00	
2700.4290.01	Sonstige Dienstleistungen		50'000.00		50'000.00		48'503.50
2700.4910.01	Verrechnung Personalaufwand RAV		17'000.00		14'000.00		16'826.15
2702	WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG	275'000.00		275'000.00		175'000.00	
2702.3980.01	Zuwendung an Fonds Wirtschaftsförderung (2910.15)	250'000.00		250'000.00		150'000.00	
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	462'000.00	132'000.00	376'000.00	132'000.00	232'003.60	142'500.00
2703.3635.01	Neue Regionalpolitik (NRP) Bundesbeitrag	132'000.00		132'000.00		132'000.00	
2703.3635.02	Kantonsbeitrag Neue Regionalpolitik (NRP) 97	330'000.00		244'000.00		100'003.60	
2703.4630.01	Eingang Bundesbeitrag Neue Regionalpolitik (NRP)		132'000.00		132'000.00		132'000.00
2703.4635.01	Eingang Beitrag Private Unternehmungen						10'500.00
2708	ÖFFENTLICHER VERKEHR	3'165'000.00	1'115'000.00	2'899'000.00	1'057'000.00	2'928'873.30	1'038'063.00
2708.3130.01	Projekte OeV	5'000.00		5'000.00			
2708.3630.01	FABI-Beitrag an Bund 98	1'283'000.00		1'201'000.00		1'200'000.00	
2708.3634.01	Appenzeller Bahnen 99	1'365'000.00		1'170'000.00		1'203'959.00	
2708.3634.02	Postauto Ostschweiz	510'000.00		521'000.00		524'532.00	
2708.3634.04	Tarifverbund Ostwind	2'000.00		2'000.00		382.30	
2708.4632.01	Bezirksbeiträge 100		1'022'000.00		964'000.00		945'214.00
2708.4634.01	Appenzeller Bahnen, Darlehensrückzahlung		93'000.00		93'000.00		92'849.00
2710	TOURISMUS	358'000.00		358'000.00		301'205.25	
2710.3130.01	Mountain-Bike-Routen	8'000.00		8'000.00		1'205.25	
2710.3980.01	Zuwendung an Fonds Tourismusförderung	350'000.00		350'000.00		300'000.00	

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2711	SPEZIALFINANZIERUNG TOURISMUSFÖRDERUNG (2900.10)	1'030'000.00	1'030'000.00	980'000.00	1'030'000.00	985'365.10	985'365.10
2711.3510.01	Fondseinlage (2900.10)	80'000.00		70'000.00			
2711.3635.01	Beiträge an Tourismusorg. 101 und Projekte	950'000.00		910'000.00		985'365.10	
2711.4510.01	Fondsentnahme (2900.10)						10'834.95
2711.4635.01	Beiträge von Beherbergungsbetrieben		520'000.00		520'000.00		512'131.15
2711.4635.02	Beiträge von Gastwirtschaftsbetrieben		50'000.00		50'000.00		48'219.00
2711.4635.03	Beiträge von tourismusinteressierten Betrieben		110'000.00		110'000.00		114'180.00
2711.4980.01	Beiträge des Kantons		350'000.00		350'000.00		300'000.00
2712	HANDELSREGISTER	20'000.00	245'000.00	20'000.00	258'000.00	19'448.10	254'835.00
2712.3600.00	Anteil Bund an den HR-Gebühren	20'000.00		20'000.00		19'448.10	
2712.4210.01	HR-Gebühren		200'000.00		210'000.00		207'309.00
2712.4210.02	Notariatsgebühren		45'000.00		48'000.00		47'526.00
2720	STIFTUNGSAUFSICHT		5'000.00		5'000.00		4'300.00
2720.4210.01	Aufsichts-Gebühren		5'000.00		5'000.00		4'300.00
2726	BETREIBUNGS- UND KONKURSWESEN	10'000.00	285'000.00	11'000.00	245'000.00	10'601.15	308'538.18
2726.3102.01	Publikationen, Inserate			6'000.00			
2726.3132.01	Honorare Experten, Gutachter etc.			5'000.00			
2726.3181.01	Ungedeckte Konkurskosten	10'000.00				10'601.15	
2726.4210.01	Gebühren Betreibungs- und 102 Konkursamt Appenzell		250'000.00		220'000.00		257'646.29
2726.4210.02	Gebühren Betreibungsamt Obereggi		35'000.00		25'000.00		50'891.89
2728	GRUNDBUCHWESEN	28'000.00	1'790'000.00	28'000.00	1'595'000.00	24'190.00	1'856'649.20
2728.3102.01	Publikationen, Inserate	3'000.00		3'000.00			
2728.3130.01	Grundbuchinspektorat	4'000.00		4'000.00		4'120.80	
2728.3137.01	Mehrwertsteuer Grundbuchamt	21'000.00		21'000.00		20'069.20	
2728.4210.01	Handänderungssteuer 103		1'100'000.00		930'000.00		1'158'055.00
2728.4210.02	Gebühren Grundpfandrechte		130'000.00		135'000.00		128'032.15
2728.4210.03	Gebühren Kaufverträge 104		80'000.00		100'000.00		70'997.45
2728.4210.04	Gebühren Grundbucheinträge 105		200'000.00		150'000.00		211'300.85
2728.4210.05	Gebühren Beurkundungen, Verträge etc.		250'000.00		250'000.00		250'795.30
2728.4210.06	Inkassogebühren		30'000.00		30'000.00		37'468.45
2735	ERBSCHAFTSWESEN	8'000.00	85'000.00	8'000.00	85'000.00	5'928.20	83'119.15
2735.3000.02	Sitzungsgelder	3'000.00		3'000.00		2'530.00	
2735.3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		3'398.20	
2735.4210.01	Gebühren		85'000.00		85'000.00		83'119.15
2785	ARBEITSAMT	213'000.00	5'000.00	213'000.00	5'000.00	187'824.00	2'699.40
2785.3610.01	Kantonsbeitrag AVIG	175'000.00		175'000.00		150'024.00	
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		5'000.00		2'699.40
2790	ARBEITSVERMITTLUNG	267'000.00	267'000.00	235'000.00	235'000.00	269'311.30	269'311.30
2790.3130.01	Dienstleistungen Dritter 106	250'000.00		221'000.00		252'485.15	
2790.3910.01	Verrechnung z.G. Personalaufwand VD	17'000.00		14'000.00		16'826.15	
2790.4630.01	Bundesbeitrag 107		267'000.00		235'000.00		269'311.30

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2791	SPEZIALFINANZIERUNG RAV (2900.12)					262.05	262.05
2791.3510.01	Fondszuweisung (Überschuss)					253.75	
2791.3611.01	Rückerstattung Bund für Dienstleistungen					8.30	
2791.4610.01	Überschuss Schlusszahlung SECO						262.05
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		15'000.00		22'877.55	
2792.3635.01	Beiträge an Projekte, Verbände, Landwirte	10'000.00		10'000.00		2'122.45	
2792.4980.01	Verrechnung z.L. Amtsstelle		25'000.00		25'000.00		25'000.00
2793	FONDS FÜR WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG (2910.15)	674'000.00	674'000.00	604'000.00	604'000.00	353'968.75	353'968.75
2793.3102.01	Publikationen	7'000.00		7'000.00		7'648.00	
2793.3199.01	Projektkosten 108	150'000.00		170'000.00		19'526.40	
2793.3199.02	Übriger Verwaltungsaufwand	6'000.00		6'000.00		5'918.15	
2793.3635.01	Standortmanagement	45'000.00		30'000.00		27'847.95	
2793.3635.02	A Fonds Perdu-Beiträge 109	250'000.00		200'000.00		125'000.00	
2793.3635.03	Regionalmarketing	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
2793.3635.04	Start up Beiträge	20'000.00		20'000.00			
2793.3635.05	job.ai.ch	46'000.00		46'000.00		44'966.90	
2793.3635.06	Standortpromotion 110	50'000.00		25'000.00		23'061.35	
2793.4511.01	Fondsbezug (Fehlbetrag)		334'000.00		330'000.00		7'634.20
2793.4630.01	Beiträge vom Bund 111		70'000.00				165'000.00
2793.4635.01	Beiträge Dritter (Gewerbemesse, etc.)						3'884.55
2793.4635.05	Weiterverrechnung job.ai.ch		20'000.00		24'000.00		27'450.00
2793.4980.01	Verrechnung z.L. Amtsstelle		250'000.00		250'000.00		150'000.00

Bemerkung: Begründung

1	2010.3010.01	Pensenerhöhung Rechtsdienst 2018
2	2010.3102.02	Neudruck gesamte Gesetzessammlung wegen Umstellung bei elektronischer Gesetzessammlung
3	2020.3099.01	Inkl. Fr. 20'000 für Sportangebot Mitarbeitende (Yoga und Turnunterricht) und Fr. 30'000 aufgrund Erhöhung Beitrag Weihnachtessen und neu Beitrag für Teamanlässe
4	2020.3130.03	Neue Leistungsvereinbarung über Abgeltung von Staatsleistungen per 1. Januar 2018.
5	2020.3199.01	+ Fr. 30'000--: Staatsschreibertagung in Appenzell
6	2020.3910.01	Elektronische Publikation der GR-Geschäfte (Fr. 25'000), Wartung und Betreuung Gesetzessammlung (Fr. 19'400)
7	2100.3010.01	Die Lohnkosten aller Mitarbeiter Siedlungsentwässerung werden neu direkt der Abwasserrechnung belastet. Somit entfällt die Verrechnung zwischen der Verwaltungs- und Abwasserrechnung.
8	2100.3199.01	Kantonsbaumeistertagung 2019 in Appenzell
9	2100.4611.01	Vgl. Konto 2100.3010.01
10	2117.4470.09	Rund 70 Mitarbeiterparkplätze Kantonsangestellte (ohne Gymnasium, Spital, APZ und Bürgerheim)
11	2117.4893.02	Degressive Auflösung der Vorfinanzierung über Nutzungsdauer von 25 Jahren
12	2122.4893.01	Nach erfolgter Realisierung werden Vorfinanzierungen über Nutzungsdauer wieder aufgelöst.
13	2122.4893.04	Vgl.Konto 2122.4893.01
14	2170.3120.02	Sanierung Schiessanlagen in Schlatt / Haslen.
15	2170.4632.01	Die Hälfte der Sanierungskosten der Schiessstandsanlagen tragen die Bezirke (vgl. Konto Nr. 2170.3120.02)
16	2195.3132.03	Externe Begleitung Konzept "Wald und Hirsch"
17	2210.3130.02	Projekt Lehrplan Appenzell I.Rh. ist eingeführt. Projekte 2019: ICT-Projekt / Medien und Informatik / Anpassungen LehrerOffice
18	2221.3634.01	Ab Schuljahr 2018/19 noch 12 Klassen
19	2225.3611.01	Weniger Schüler 4.-6. Gym mit Wohnort in Appenzell I.Rh.
20	2230.3611.02	Mehr Studierende im Fach Humanmedizin erwartet
21	2235.3637.01	Stipendienanträge werden etwa in gleicher Menge wie im Jahr 2017 erwartet. Durch Revision StKB AusbB wird mit höheren Unterstützungsbeiträgen gerechnet.
22	2260.3637.01	Fr. 153'000 für Innensanierung Pfarrkirche St. Mauritius (Bauabschluss April 2019)
23	2280.3632.01	Baurechtszins Schaies Fr. 100'000
24	2290.3636.02	Mehranschaffungen betr. neuer Sportanlage Schaies
25	2300.3010.01	Pensenerhöhung im Personalamt (60%) und Schatzungsamt (50%)
26	2300.3170.02	Jahrestagung 2019 der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen findet in Appenzell statt.
27	2310.3130.01	a.o. einmalige Kosten Refactoring Software NEST Steuern
28	2320.4461.01	Ab 2019 wird Dotationskapital nicht mehr separat verzinst, sondern ist in Gesamtablieferung enthalten (Konto 2340.4461.02)
29	2325.3660.03	Aktivierete Investitionen DML werden ab 2018 über Nutzungsdauer degressiv abgeschrieben.
30	2330.4000.00	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2018 per 31.08.2018 abzüglich 2% Debitorenverluste +2% Wachstum
31	2330.4000.10	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2018 per 31.08.2018 abzüglich 2% Debitorenverluste
32	2330.4000.11	Vgl. Konto 2330.4000.10
33	2330.4000.20	Vgl. Konto 2330.4000.10
34	2330.4001.00	Vgl. Konto 2330.4000.00; plus Fr. 259'000 für die Aufwertung der Liegenschaften nach Entkoppelung des Eigenmietwerts vom Steuerwert
35	2330.4001.10	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2018 per 31.08.2018 abzüglich 2% Debitorenverluste
36	2330.4001.11	Vgl. Konto 2330.4001.10
37	2330.4002.00	Rückgang gegenüber letzten 3 Jahren erwartet
38	2330.4010.00	Vgl. Konto 2330.4000.00
39	2330.4010.10	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2018 per 31.08.2018 abzüglich 2% Debitorenverluste
40	2330.4010.11	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2018 per 31.08.2018 abzüglich 2% Debitorenverluste
41	2330.4011.00	Vgl. Konto 2330.4000.00
42	2330.4011.10	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2018 per 31.08.2018
43	2330.4011.11	Vgl. Konto 2330.4011.10
44	2330.4290.01	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2018 per 31.08.2018 abzüglich 2% Debitorenverluste
45	2330.4401.01	Berechnungsbasis Steuerabrechnung 2018 per 31.08.2018 abzüglich 2% Debitorenverluste
46	2333.4620.10	Kanton AI steigt im Ressourcenindex im Vergleich zu anderen Nehmerkantonen und erhält somit insgesamt Fr. 2.9 Mio. weniger als 2018 aus horizontalem und vertikalem Finanzausgleich.
47	2333.4621.10	Vgl. Konto 2333.4620.10
48	2335.4600.00	2%-Wachstum auf Budgetbetrag 2018

49	2335.4600.10	Gemäss Prognose Eidg. Steuerverwaltung
50	2340.4110.00	Aufgrund der hohen Ausschüttungsreserve bei der SNB wird mit Zusatzausschüttung analog 2018 budgetiert.
51	2340.4461.02	Vgl. Konto 2320.4461.01
52	2350.4896.01	Übertrag Marktgasse 14 in Finanzvermögen bei positivem Landsgemeindeentscheid zum Neubau Verwaltungsgebäude. Auflösung der Neubewertungsreserve, welche bei der Umstellung auf HRM2 für die Aktivierung der Marktgasse 14 gebildet wurde.
53	2380.3300.10	Hardware-Anschaffungen werden ab Fr. 100'000 Ausgaben über die Investitionsrechnung gebucht, aktiviert und anschliessend über die Nutzungsdauer von drei Jahren abgeschrieben. 2019 sind Investitionen von Fr. 712'000 budgetiert.
54	2390.4130.01	Grundlage für Budget ist die Ausschüttung Swisslos im Geschäftsjahr 2018. Diese ist tiefer ausgefallen als im Vorjahr.
55	2412.3634.01	Siehe Kommentar zum Budget Spital
56	2412.3634.02	Siehe Kommentar zum Budget Spital
57	2412.3634.03	Siehe Kommentar Spital
58	2414.3634.02	Bundesliste ambulant vor stationär
59	2414.3634.03	Grösseres Defizit aufgrund TARMED-Revision.
60	2414.3634.04	Kostenwachstum aufgrund der demografischen Entwicklung. Annahme 1.5%
61	2414.3634.05	In der Entwicklung der Vorjahre
62	2422.3634.01	Siehe Kommentar zum Budget APZ
63	2424.3634.02	Kostenwachstum aufgrund der demografischen Entwicklung; Annahme +1.5%
64	2424.3634.03	Tarifanpassungen und demografische Entwicklung
65	2434.3635.01	Obwohl die mittleren Prämien im Kanton leicht sinken, soll der Kantonsanteil an die Prämienverbilligung in etwa konstant bleiben.
66	2434.4630.01	Der Bundesbeitrag steigt gegenüber dem letzten Jahr aufgrund leicht höheren schweizerischen Durchschnittsprämien.
67	2444.3635.01	Gemäss Revision des Gesundheitsgesetzes (Landsgemeinde 18) kann sich der Kanton am ambulanten Notfalldienst der Appenzellischen Ärztesgesellschaft beteiligen. Die Standeskommission hat eine entsprechende Leistungsvereinbarung abgeschlossen.
68	2450.3637.01	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
69	2450.4630.01	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
70	2452.3630.01	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
71	2454.4260.01	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
72	2456.3634.02	Höhere Fallzahlen zu erwarten
73	2462.3010.01	Per 2019 strebt das Altersheim Torfnest eine Anerkennung als Pflegeheim an. Dies zieht strukturelle Änderungen nach sich; Stellenplanerhöhung, neue Funktionen (Pflegefachpersonen) und neues Dienstplanmodell. Da zukünftig die Bewohnerinnen und Bewohner durch den Betrieb selber und nicht mehr durch die Spitex gepflegt werden, erhöhen sich dementsprechend auch die Einnahmen.
74	2462.4220.00	Anerkennung als Pflegeheim. Zusätzliche Einnahmen aufgrund der Pflegeleistungen und Tarifierungen. Zudem sind 2018 zwei Zimmer zusätzlich geschaffen worden.
75	2480.3144.02	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
76	2480.3160.01	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
77	2480.4630.02	Gemäss Entwicklung der Vorjahre
78	2496.4637.01	Vgl. Konto 2280.3632.01
79	2500.3010.01	Zusätzliches 95% Pensum Leiter Bevölkerungsschutz, Höhere Pensen für Deutschlehrkräfte Integration Flüchtlinge; Personalaufwand Integration wird über Programmvereinbarung mit Bund dem Kanton wieder abgegolten (Konto 2300.4260.01).
80	2500.4260.01	Vgl. Konto 2500.3010.01
81	2515.4260.01	Durchschnitt der Jahre 2015 bis 2017
82	2520.4260.01	Durchschnitt der Jahre 2015 bis 2017
83	2540.3631.01	4 Aspiranten/innen à 32'000 plus Sockel 18'000 PSO Amriswil
84	2550.3910.01	2019 WAN Anschluss Mietfahrzeugfirmen, UPC Cablecom (Fr. 38'200)
85	2580.3636.01	Durchschnitt der Jahre 2015 bis 2017
86	2580.4635.01	Höhere Versicherungswerte der Liegenschaften inkl. Inventar im Kanton führen zu höheren Löschkostenbeiträgen der Versicherer.
87	2581.3637.01	Beiträge für diverse abgenommenen Schutzbauten nach Vorliegen Dienstbarkeitsvertrag für öffentliche Schutzplätze.
88	2610.3010.01	Die Lohnkosten für Mitarbeitende des Departements werden neu zentral auf der Amtsstelle 2610 belastet. Damit fallen auch interne Verrechnungen weg. Pensenaufstockung 2018 mit Nachfolgeregelung Departementssekretär.
89	2610.3170.01	Reise- und Spesenentschädigungen für Mitarbeitende LFD werden neu zentral auf dem Konto 2610.3170.01 belastet.
90	2620.3010.01	Vgl. Konto 2610.3010.01
91	2620.3170.01	Vgl. Konto 2610.3170.01
92	2650.3010.01	Vgl. Konto 2610.3010.01
93	2650.3170.01	Vgl. Konto 2610.3170.01

94	2652.3010.01	Vgl. Konto 2610.3010.01
95	2652.3170.01	Vgl. Konto 2610.3170.01
96	2700.3010.01	Zusätzliches befristetes 100%-Pensum Grundbuchamt
97	2703.3635.02	Gemäss Stand geplanter NRP-Projekte 2019
98	2708.3630.01	Gemäss Beteiligungsschlüssel BAV
99	2708.3634.01	Mehrabgeltung für neues Rollmaterial und zusätzlicher Schnellzug St.Gallen-Appenzell
100	2708.4632.01	Vgl. Konto 2708.3634.01
101	2711.3635.01	Mehr geplante Projekte für 2019
102	2726.4210.01	Höhere Fallzahlen
103	2728.4210.01	Annäherung an Vorjahreszahlen, höhere Grundstückspreise
104	2728.4210.03	Annäherung an 2-Jahres-Durchschnitt
105	2728.4210.04	Annäherung an Vorjahreszahlen
106	2790.3130.01	Höherer Aufwand auf RAV durch Bundesvorgaben
107	2790.4630.01	Vgl. Konto 2790.3130.01
108	2793.3199.01	Arbeitswelt Innerrhoden (AWI)
109	2793.3635.02	Mehr erwartete Gesuche
110	2793.3635.06	Auszahlung für Autobahntafel 2019 anstatt 2018
111	2793.4630.01	Anteil für Arbeitswelt Innerrhoden (AWI)

01 Verwaltungsrechnung

Budget 2019

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Staat Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	8'961'000.00	1'315'000.00	6'993'000.00	1'663'000.00	3'057'293.22	1'115'616.56
	Netto Aufwand		7'646'000.00		5'330'000.00		1'941'676.66
51	BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT	7'661'000.00	1'315'000.00	6'993'000.00	1'663'000.00	2'484'875.97	1'075'462.36
	Netto Aufwand		6'346'000.00		5'330'000.00		1'409'413.61
510	HOCHBAUTEN	5'200'000.00		3'900'000.00		930'691.42	
5100.5040.04	Gymnasium 1	100'000.00					
5100.5040.05	Kapuzinerkloster 2	100'000.00		100'000.00		43'100.70	
5100.5040.06	Liegenschaft Homanner			500'000.00		421'471.18	
5100.5040.07	Ersatzbau Kantonspolizei/ Staatsanwaltschaft 3	100'000.00					
5100.5040.08	Ersatzbau Verwaltungsgebäude 4	1'700'000.00		800'000.00		9'997.35	
5103.5040.20	AVZ+ 5	2'000'000.00		1'000'000.00		427'967.39	
5103.5040.21	Spital allgemein 6			500'000.00			
5108.5040.01	Hallenbad 7	1'200'000.00		1'000'000.00		28'154.80	
511	TIEFBAUTEN	1'750'000.00	784'000.00	2'125'000.00	920'000.00	1'234'736.55	850'280.36
5110.5020.01	Wasserbau	600'000.00		500'000.00		281'522.30	
5110.5020.03	Naturgefahrenkarten	100'000.00		150'000.00		10'992.95	
5110.5020.04	Bauherrenunterstützung	150'000.00		75'000.00		74'012.40	
5110.5020.05	Gewässerrevitalisierung	200'000.00		200'000.00		158'894.65	
5110.5020.06	Hochwasserschutz Weissbad	700'000.00		1'200'000.00		709'314.25	
5110.6370.01	Anstösserbeiträge		120'000.00		75'000.00		
5110.6370.02	Anstösserbeiträge HWS Weissbad						1'224.00
5110.6600.01	Bundesbeitrag		370'000.00		345'000.00		549'882.41
5110.6600.02	Bundesbeitrag HWS Weissbad		294'000.00		500'000.00		299'173.95
519	DIVERSES	711'000.00	531'000.00	968'000.00	743'000.00	319'448.00	225'182.00
5190.5600.01	Bundesbeitrag aus Teilzweckbindung CO2-Abgabe 8	31'000.00		110'000.00		177'990.00	
5190.5610.01	Förderung "Erneuerbare Energieträger" und "Rationelle Energieversorgung" 9	30'000.00		75'000.00		71'085.00	
5190.5610.02	Förderprogramm Energie 2017 10	650'000.00		783'000.00		70'373.00	
5190.6600.01	Bundesbeitrag aus Teilzweckbindung CO2-Abgabe 11		31'000.00		110'000.00		177'990.00
5190.6600.03	Bundesbeitrag neues Förderprogramm 12		500'000.00		633'000.00		47'192.00
52	ERZIEHUNGSDEPARTEMENT	353'000.00				488'943.90	40'154.20
	Netto Aufwand		353'000.00				448'789.70
520	Verwaltung	353'000.00				488'943.90	40'154.20
5200.5470.01	Gewährung Studiendarlehen					43'000.00	
5200.5620.01	Kantonsbeitrag an Schulbauten 13	353'000.00				445'943.90	
5200.6470.01	Rückzahlung Studiendarlehen						40'154.20
53	FINANZDEPARTEMENT	712'000.00				83'473.35	
	Netto Aufwand		712'000.00				83'473.35
530	Verwaltung	712'000.00				83'473.35	
5300.5060.01	Anschaffung Informatik (Hardware) 14	712'000.00				83'473.35	
55	JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT	235'000.00					
	Netto Aufwand		235'000.00				
550	Verwaltung	235'000.00					
5500.5060.00	Fahrzeuge 15	110'000.00					
5500.5060.01	Alarmierungs- und Funksystem 16	125'000.00					

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|----|--------------|--|
| 1 | 5100.5040.04 | Sanierung Gymnasium wird fortgesetzt: Planungsarbeiten |
| 2 | 5100.5040.05 | Nutzungsstudie |
| 3 | 5100.5040.07 | Machbarkeitsstudie für einen Ersatzbau Kapo / StA |
| 4 | 5100.5040.08 | Übertrag Liegenschaften Marktgasse 14 und 16 ins Verwaltungsvermögen; Wettbewerb Neubau Gerichte / Landesarchiv / Kantonsbibliothek / Volksbibliothek und FD beim Alten Coop |
| 5 | 5103.5040.20 | Projektierung AVZ+ |
| 6 | 5103.5040.21 | Nötige Arbeiten erfolgen über den Gebäudeunterhalt |
| 7 | 5108.5040.01 | Projektierung Neubau Hallenbad |
| 8 | 5190.5600.01 | gemäss Angabe Bundesamt für Energie |
| 9 | 5190.5610.01 | Noch nicht ausbezahlte Förderbeiträge aus Verpflichtungen aus den Vorjahren |
| 10 | 5190.5610.02 | Neues Förderprogramm ab 01.01.2017 inkl. Gebäudehülle |
| 11 | 5190.6600.01 | gemäss Angabe Bundesamt für Energie |
| 12 | 5190.6600.03 | gemäss Angabe Bundesamt für Energie |
| 13 | 5200.5620.01 | Baubeitrag Realschule Appenzell: 116'000.- (LSK-Prot. 02/18)
Baubeitrag Schule Schwende: 237'320.- (StK-Prot. 63/18) |
| 14 | 5300.5060.01 | Netzwerkanpassungen aufgrund Cyber Security-Umsetzung, Erneuerung Server-Hardware. |
| 15 | 5500.5060.00 | Beschaffung eines neuen Patr. Fahrzeuges: Fahrzeug ca. 80'000 / Ausrüstung, RAG / Blaulicht ca. 30'000 |
| 16 | 5500.5060.01 | Vorarbeiten für Werterhaltung Polycom 2030, geschätzter Kostenanteil für AI |

02 Abwasserrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Abwasser	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2100	BETRIEBSRECHNUNG ABWASSER	2'929'000.00	2'888'000.00	2'809'000.00	2'874'000.00	2'687'774.03	2'925'256.38
	Netto Aufwand		41'000.00				
	Netto Ertrag			65'000.00		237'482.35	
2100.3010.01	Besoldung 1	320'000.00		200'000.00		263'871.60	
2100.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	21'000.00		13'000.00		17'156.45	
2100.3051.01	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	31'000.00		18'000.00		23'824.15	
2100.3053.01	Personalversicherungen	6'000.00		7'000.00		6'208.50	
2100.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		4'000.00		4'485.65	
2100.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000.00		1'000.00		1'557.00	
2100.3090.01	Weiterbildung	20'000.00		10'000.00		6'792.35	
2100.3113.01	EDV-Kosten	3'000.00		3'000.00		1'633.00	
2100.3120.01	Elektrizität, Heizung	130'000.00		130'000.00		108'002.90	
2100.3120.02	Wasser	6'000.00		5'000.00		5'598.00	
2100.3120.03	Klärgrubenentleerungen	30'000.00		30'000.00		18'771.95	
2100.3120.04	Entschädigung an Wasserwerke	50'000.00		50'000.00			
2100.3120.05	Schlamm Entsorgung	250'000.00		250'000.00		183'266.20	
2100.3120.06	Aufwand Speiseabfälle	15'000.00					
2100.3130.01	Betriebsbeitrag ARA Rosenbergsau	130'000.00		130'000.00		113'183.15	
2100.3130.02	Betriebsbeitrag ARA Altenrhein	10'000.00		10'000.00		1'300.40	
2100.3130.03	Betriebsbeitrag ARA Altstätten	10'000.00		10'000.00		5'299.85	
2100.3130.05	Betriebsbeitrag ARA Bühler-Gais2	30'000.00		70'000.00		28'194.00	
2100.3130.06	Betriebsbeitrag ARA Säntis	25'000.00		25'000.00		20'608.85	
2100.3130.07	Betriebsbeitrag ARA Teufen	8'000.00		8'000.00			
2100.3134.01	Versicherungen	30'000.00		30'000.00		26'557.00	
2100.3137.02	Vorsteuerkürzung	15'000.00		15'000.00		50'361.15	
2100.3143.01	Unterhalt der Kanalisation	250'000.00		230'000.00		271'934.45	
2100.3144.01	Anlagen- und Gebäudeunterhalt 3	350'000.00		250'000.00		285'271.18	
2100.3151.01	Fahrzeugkosten	7'000.00		7'000.00		30'541.00	
2100.3151.02	Reparaturen und Ersatzbeschaffungen			6'000.00		103'220.45	
2100.3170.01	Spesenentschädigung	5'000.00		5'000.00		2'245.90	
2100.3300.20	Ordentliche Abschreibungen Abwasserbeseitigung	1'050'000.00		1'054'000.00		891'959.90	
2100.3610.01	Beitrag Abwasserfonds Bund	120'000.00		120'000.00		97'929.00	
2100.3611.01	Verwaltungskosten BUD 4			118'000.00		118'000.00	
2100.4210.01	Baubewilligungsgebühren		50'000.00		50'000.00		50'640.00
2100.4240.01	Benützungsgebühr		2'700'000.00		2'700'000.00		2'775'301.20
2100.4240.02	Gebühren		10'000.00		10'000.00		4'625.00
2100.4240.04	Klärgrubenentleerungen						
2100.4240.01	Einnahmen Speiseabfälle 5		15'000.00				
2100.4250.01	diverse Verkäufe		2'000.00		2'000.00		4'166.65
2100.4602.02	Einspeiservergütung BHKW		100'000.00		100'000.00		78'523.53
2100.4611.02	Verrechnung Miete Jagd und Fischerei		11'000.00		12'000.00		12'000.00

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|---|--------------|--|
| 1 | 2100.3010.01 | Die Lohnkosten aller Mitarbeiter Siedlungsentwässerung werden neu direkt der Abwasserrechnung belastet. Somit entfällt die Verrechnung zwischen der Verwaltungs- und Abwasserrechnung. |
| 2 | 2100.3130.05 | Anpassung an effektive Zahlen aus den Vorjahren |
| 3 | 2100.3144.01 | Erhöhter Unterhaltsbedarf ARA |
| 4 | 2100.3611.01 | Vgl. Konto 2100.3010.01 |
| 5 | 2100.4240.04 | Bei der neuen Annahmestelle werden die Erträge separat ausgewiesen. |

02 Abwasserrechnung

Budget 2019

Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Abwasser	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	ABWASSERANLAGEN	2'870'000.00	600'000.00	3'550'000.00	650'000.00	2'153'064.24	595'836.55
	Netto Ausgaben		2'270'000.00		2'900'000.00		1'557'227.69
5000	REINIGUNGSANLAGEN	1'770'000.00		1'500'000.00		318'141.50	
5000.5030.01	Diverse Reinigungsanlagen	300'000.00		300'000.00		281'729.85	
5000.5030.02	ARA Appenzell	1 570'000.00					
5000.5030.06	Umbau Gebäude ARA Jakobsbad	2 500'000.00					
5000.5030.07	Pumpendruckleitung ARA Jakobsbad	3 300'000.00					
5000.5030.08	Sanierung ARA Jakobsbad Allgemeines	4 100'000.00		1'200'000.00		36'411.65	
5101	SANIERUNG UNWETTER OBBEREGG			50'000.00		507'989.10	
5101.5030.00	Investitionen			50'000.00		507'989.10	
5110	GWSZ GONTEN WEES					110'640.19	
5110.5030.00	Investitionen					110'640.19	
5111	KANAL SONNENHALB - WEDHAPFEN	100'000.00					
5111.5030.00	Investitionen	5 100'000.00					
5114	KANAL KAUBAD					35'721.40	
5114.5030.00	Los 1: Vorderkau - Horst					2'464.25	
5114.5030.01	Los 2: Horst - Kaubad					33'257.15	
5123	KANAL SONNENHALB					31'290.30	
5123.5030.00	Investitionen					31'290.30	
5131	KANAL NAJENRIET					15'286.60	
5131.5030.00	Investitionen					15'286.60	
5199	DIVERSE KANALBAUTEN	1'000'000.00		2'000'000.00	50'000.00	1'133'995.15	103'724.20
5199.5030.00	Diverse Aufwendungen / Hausanschlüsse			2'000'000.00		62'127.10	
5199.5030.01	Drainagen / Sanierungen Bauschäden					1'032.20	
5199.5030.02	Diverse Kanalbauten / GEP Sanierungen	6 1'000'000.00				1'070'835.85	
5199.6370.00	Perimeter Diverse Kanäle				50'000.00		103'724.20
5200	DIVERSE EINNAHMEN		600'000.00		600'000.00		492'112.35
5200.6370.00	Anschlussgebühren		600'000.00		600'000.00		492'112.35

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|---|--------------|---|
| 1 | 5000.5030.02 | Ersatz Hebewerk und Notstromaggregat |
| 2 | 5000.5030.06 | Verzögerungen 2018 aufgrund Landverhandlungen um Durchleitungsrechte |
| 3 | 5000.5030.07 | Unvorhergesehene Restarbeiten |
| 4 | 5000.5030.08 | Aufhebung ARA Jakobsbad und Umbau in ein Pumpwerk mit Anschluss an die ARA Appenzell |
| 5 | 5111.5030.00 | Nach Klärung der Durchleitungsrechte und Perimeter wird der Kanal 2019 gebaut. |
| 6 | 5199.5030.02 | Vorgesehene Projekte 2019: Umlegung IHZ Appenzellerbahnen (Fr. 300'000), Untere Brestenburg (Fr. 400'000), Sanierungsleitung Wedhapfen (Fr. 100'000), Sanierungen gemäss GEP (Fr. 100'000), Div. Umlegungen (Fr. 100'000) |

03 Strassenrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Strassen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BETRIEBSRECHNUNG STRASSEN	9'336'000.00	13'464'000.00	9'331'000.00	13'067'000.00	12'436'690.69	13'340'871.08
	Netto Ertrag	4'128'000.00		3'736'000.00		904'180.39	
2110	BAULICHER UNTERHALT KANTONSSTRASSEN	1'200'000.00		800'000.00		839'759.23	
2110.3141.00	Diverses					15'858.05	
2110.3141.02	Enggenhüttenstrasse					26'004.50	
2110.3141.03	Gaiserstrasse			500'000.00			
2110.3141.04	Gontenstrasse 1	750'000.00				366'938.28	
2110.3141.09	Brülisauerstrasse 2	450'000.00				75'068.80	
2110.3141.13	Haslenstrasse			300'000.00		354'000.00	
2110.3141.31	Unterdorfstrasse					300.00	
2110.3141.33	Ebenaustrasse					1'589.60	
2112	BAULICHER UNTERHALT PLÄTZE					4'857.40	
2112.3141.22	Landsgemeindeplatz					4'857.40	
2120	BETRIEBLICHER UNTERHALT KANTONSSTRASSEN	2'225'000.00	100'000.00	2'715'000.00	100'000.00	1'900'618.71	47'858.50
2120.3101.00	Verbrauchsmaterial	100'000.00		100'000.00		74'955.29	
2120.3130.01	Planungen	50'000.00		50'000.00		11'861.85	
	Signalisationskommission						
2120.3131.00	Strassenplanung 3	10'000.00		500'000.00		7'631.60	
2120.3141.00	Fremdleistungen Bau und Betrieb	300'000.00		300'000.00		290'632.57	
2120.3141.01	Fremdleistungen Winterdienst	65'000.00		65'000.00		54'764.75	
2120.3141.02	Werkhof, Eigenleistungen Bau und Betrieb	1'100'000.00		1'100'000.00		930'949.05	
2120.3141.03	Werkhof, Eigenleistungen Winterdienst	600'000.00		600'000.00		529'823.60	
2120.4290.01	Rückvergütungen Unfallschäden, Diverses		40'000.00		40'000.00		19'335.80
2120.4290.02	Übrige Erträge						400.00
2120.4290.03	Rückvergütungen Markierungen		60'000.00		60'000.00		28'122.70
2130	BEITRÄGE AN DRITTE	105'000.00		235'000.00		101'094.15	
2130.3636.00	Flur- und Güterstrassen 4	105'000.00		160'000.00		89'094.15	
2130.3637.00	Lärmsanierung entlang Kantonsstrassen 5			75'000.00		12'000.00	
2140	DIVERSE VERRECHNUNGEN	3'189'000.00		3'266'000.00		3'054'317.97	
2140.3134.01	Versicherungen	4'000.00		5'000.00		5'067.80	
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		850'000.00	
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	133'000.00		160'000.00		123'000.00	
2140.3611.06	BUD Schadendienste	105'000.00		75'000.00		41'170.22	
2140.3611.07	Strassenverkehrsamt Gesamtaufwand 6	1'277'000.00		1'356'000.00		1'215'079.95	
2160	ABSCHREIBUNGEN	934'000.00	289'000.00	635'000.00		4'868'632.23	357'000.00
2160.3300.30	Ordentliche Abschreibungen Strassenrechnung 7	1'352'000.00		1'152'000.00		785'632.23	
2160.3830.31	Auflösung zusätzliche Abschreibungen 8	-418'000.00		-517'000.00		-517'000.00	
2160.3893.03	Bildung Vorfinanzierung Eggerstandenstrasse					4'600'000.00	
2160.4893.03	Auflösung Vorfinanzierung Sanierung Bahnübergänge 9		289'000.00				357'000.00

03 Strassenrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Strassen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	EIDGENÖSSISCHER BENZINZOLL	1'046'000.00	2'615'000.00	1'040'000.00	2'600'000.00	1'021'321.80	2'553'304.60
2170.3602.01	Vergütung an die Bezirke	1'046'000.00		1'040'000.00		1'021'321.80	
2170.4600.50	Allgemeiner Beitrag		1'115'000.00		1'100'000.00		1'069'444.79
2170.4600.52	Beitrag an Kantone ohne Nationalstrassen		1'500'000.00		1'500'000.00		1'483'859.81
2171	GLOBALBEITRAG (NFA)		1'335'000.00		1'335'000.00		1'354'173.00
2171.4630.01	Hauptstrassen		775'000.00		775'000.00		795'330.00
2171.4630.02	Berggebiete und Randregionen		560'000.00		560'000.00		558'843.00
2180	STEUEREINNAHMEN / GEBÜHREN	637'000.00	9'125'000.00	640'000.00	9'032'000.00	646'089.20	9'028'534.98
2180.3602.01	LSVA-Anteil Vergütung an die Bezirke	637'000.00		640'000.00		646'089.20	
2180.4030.01	Motorfahrzeugsteuern		6'500'000.00		6'400'000.00		6'322'791.00
2180.4210.01	Motorfahrzeug- und Expertengebühren		950'000.00		950'000.00		997'140.98
2180.4210.02	Administrativmassnahmen		50'000.00		50'000.00		60'750.00
2180.4210.04	Aufwandsentschädigung LSVA-Inkasso		32'000.00		32'000.00		32'630.00
2180.4600.80	Anteil LSVA		1'593'000.00		1'600'000.00		1'615'223.00

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|----|--------------|---|
| 1 | 2110.3141.04 | Sanierung Gontenstrasse Gontenhöhe - Sulzbach inkl. Totalersatz Rad- und Gehweg |
| 2 | 2110.3141.09 | Bankettverstärkung und Hangsicherung Bereich Bergli |
| 3 | 2120.3131.00 | Fehler im Budget 2018 |
| 4 | 2130.3636.00 | Für 2019 wird mit weniger Meliorationsvorhaben im Bereich Flur- und Güterstrassen gerechnet. |
| 5 | 2130.3637.00 | Keine Massnahmen im 2019 geplant |
| 6 | 2140.3611.07 | Tiefere Personalkosten wie auch geringere externe EDV-Kosten des Strassenverkehrsamtes |
| 7 | 2160.3300.30 | Nach der vollständigen Abschreibung der Restbuchwerte per Ende 2014 steigen nun mit den geplanten Investitionen die jährlichen Abschreibungen weiter an. |
| 8 | 2160.3830.31 | Die 2015 und 2016 gebildeten zusätzlichen Abschreibungen werden über die Nutzungsdauer von 40 Jahren ab 2016 wieder erfolgswirksam aufgelöst. |
| 9 | 2160.4893.03 | Die in den Vorjahren gebildeten Vorfinanzierungen für die in der Zwischenzeit fertiggestellten Bahnübergänge werden über die Nutzungsdauer von 40 Jahren wieder erfolgswirksam aufgelöst. |
| 10 | 2180.4030.01 | Die Anzahl eingelöster Fahrzeuge nimmt weiter zu. |

03 Strassenrechnung

Budget 2019 Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Strassen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	STRASSENANLAGEN Netto Ausgaben	5'000'000.00		5'150'000.00		2'707'824.74	17'256.00
			5'000'000.00		5'150'000.00		2'690'568.74
5101	Entlastungsstrasse			1'050'000.00		89'328.25	
5101.5010.01	Rütistrasse-Zielstrasse					52'460.50	
5101.5010.03	Bleichenwäldlibach-Spital			1'050'000.00		36'867.75	
5104	Gontenstrasse					3'494.70	
5104.5010.00	Scheidweg-Kesselismühle					3'494.70	
5105	Dorfstrasse (Gonten)			50'000.00		140'643.00	
5105.5010.00	Sulzbach-Mühleggli			50'000.00		140'643.00	
5107	Eggerstandenstrasse	2'500'000.00		2'500'000.00		6'549.05	
5107.5010.00	Entlastungsstrasse-Ob.Hirsch- bergstrasse 1	2'500'000.00		2'500'000.00		6'549.05	
5108	Eichbergstrasse	750'000.00				4'732.95	
5108.5010.00	Eggerstandenstrasse- Buechstofelweid 2	750'000.00				4'732.95	
5109	Brülisauerstrasse					78'565.85	
5109.5010.01	Ibach-Chlustobel					78'565.85	
5112	Schwendetalstrasse					29'605.30	
5112.5010.00	Loos-Schwende					2'236.70	
5112.5010.01	Schwende-Wasserauen					27'368.60	
5113	Haslenstrasse					219'464.05	
5113.5010.01	Lehnstrasse-Steig					176'061.55	
5113.5010.06	Schäfli-Rotbach					43'402.50	
5116	Steinerstrasse					1'438.45	
5116.5010.00	Enggenhüttenstrasse-Hargarten- brücke					1'438.45	
5122	Landsgemeindeplatz					10'219.85	
5122.5010.00	Landsgemeindeplatz					10'219.85	
5131	Unterdorfstrasse					750'254.80	
5131.5010.00	Schwellmühlestr.- Kantonsgrenze					750'254.80	
5134	St.Antonstrasse	1'750'000.00		1'050'000.00		505'724.00	
5134.5010.00	Dorfstrasse-Fallbach			500'000.00			
5134.5010.01	Fallbach-Obere Eugst 3	500'000.00		500'000.00		560'656.15	
5134.5010.02	Obere Eugst-Obere Bäumen 4	500'000.00				-54'932.15	
5134.5010.05	Kapelle-Haggenstrasse 5	750'000.00		50'000.00			
5138	Sondereggstrasse					8'756.00	
5138.5010.00	Fallbach-Sulzbach					8'756.00	
5150	Sanierung Niveauübergänge					826'782.70	
5150.5010.00	Sanierung Niveauübergänge					826'782.70	
5151	Dorfgestaltung Appenzell					18'487.44	6'162.50
5151.5010.00	Dorfgestaltung Appenzell					18'487.44	
5151.6110.00	Bezirksbeitrag						6'162.50
5153	Sanierung Brücken/Kunstabauten					-23'200.00	
5153.5010.10	Sitter Haslenstrasse					-23'200.00	

03 Strassenrechnung

Budget 2019 Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Strassen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5154	Lärmschutzmassnahmen			500'000.00		36'978.35	11'093.50
5154.5010.00	Lärmschutzmassnahmen			500'000.00		36'978.35	
5154.6300.01	Kantonsstrassen Bundesbeitrag						11'093.50

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|---|--------------|--|
| 1 | 5107.5010.00 | Sanierung und Erstellung Rad- und Gehweg Umfahrungsstrasse bis obere Hirschbergstrasse (1. Etappe) |
| 2 | 5108.5010.00 | Erstellung Trottoir Eggerstandstrasse bis Widenmoosbach und Sanierung Strasse |
| 3 | 5134.5010.01 | Sanierung Strasse inkl. Entwässerung und Kunstbauten |
| 4 | 5134.5010.02 | Vgl. Konto 5134.5010.01 |
| 5 | 5134.5010.05 | Vgl. Konto 5134.5010.01 |

04 Abfallrechnung

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Abfall	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
				Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172	BETRIEBSRECHNUNG ABFALL	914'500.00	858'500.00	892'500.00	827'500.00	684'332.06	875'576.77
	Netto Aufwand		56'000.00		65'000.00		
	Netto Ertrag					191'244.71	
2172.3010.01	Besoldungen	206'000.00		184'000.00		156'467.30	
2172.3050.01	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	11'000.00		10'000.00		7'823.05	
2172.3051.01	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	16'000.00		14'000.00		10'483.50	
2172.3053.01	Personalversicherungen	3'000.00		5'000.00		3'452.80	
2172.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'000.00		2'045.25	
2172.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		1'000.00		709.95	
2172.3101.01	Betriebskosten Ökohof	30'000.00		40'000.00		17'390.25	
2172.3102.01	Drucksachen, Information, Inserate	10'000.00		10'000.00		5'916.75	
2172.3109.01	Verschiedener Aufwand	10'000.00		10'000.00		3'627.75	
2172.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'000.00		40'000.00		8'890.00	
2172.3120.01	Entsorgungskosten	200'000.00		200'000.00		190'911.82	
2172.3120.02	Transportkosten Wertstoffe	180'000.00		180'000.00		177'243.22	
2172.3120.04	Ankauf Sperrgutmarken	2'000.00		2'000.00		875.92	
2172.3133.01	EDV-Kosten	4'000.00		4'000.00		4'088.85	
2172.3134.01	Versicherungen	3'000.00		4'000.00		2'695.80	
2172.3137.04	Vorsteuerkürzung					1'601.95	
2172.3144.01	Baulicher Unterhalt Ökohof	30'000.00		30'000.00		26'091.20	
2172.3161.01	Mietkosten Infrastruktur	18'000.00		20'000.00		18'949.50	
2172.3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		67.20	
2172.3300.40	Ordentliche Abschreibungen Abfallwirtschaft	102'000.00		90'000.00			
2172.3611.01	Verrechnung Verwaltungskosten BUD	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
2172.4210.01	Kehrichtgrundgebühr		360'000.00		350'000.00		353'720.82
2172.4210.02	Ertrag Sperrgut		120'000.00		110'000.00		120'406.55
2172.4210.03	Ertrag Grüngut		45'000.00		40'000.00		48'087.90
2172.4250.01	diverse Verkäufe		500.00		500.00		382.15
2172.4250.02	Verkauf Sperrgutmarken		2'000.00		2'000.00		1'036.90
2172.4612.01	Ertrag Wertstoffe		120'000.00		120'000.00		126'473.95
2172.4612.02	Ertrag A-Region		160'000.00		160'000.00		164'331.05
2172.4612.03	Ertrag Kehrichtverwertung Rheintal		16'000.00		15'000.00		22'217.65
2172.4612.04	Rückerstattung Vetrosuisse (MwSt-frei)		35'000.00		30'000.00		38'919.80

04 Abfallrechnung

Budget 2019 Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Abfall	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
				Aufwand	Ertrag	Ausgaben	Einnahmen
5	ABFALLANLAGEN Netto Ausgaben	680'000.00	680'000.00	580'000.00	580'000.00	2'835.35	2'835.35
5000 5000.5040.01	Ökohof Investition	680'000.00 680'000.00		580'000.00 580'000.00		2'835.35 2'835.35	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	17'218'000	8'428'000	16'766'000	8'359'000	15'546'464	8'365'399
<i>Nettoergebnis</i>		8'790'000		8'407'000		7'181'065
01 Legislative und Exekutive	1'193'000	0	1'186'000	0	1'148'917	0
02 Allgemeine Dienste	16'025'000	8'428'000	15'580'000	8'359'000	14'397'547	8'365'399
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	13'268'300	7'573'600	12'912'300	7'167'000	12'099'827	7'669'638
<i>Nettoergebnis</i>		5'694'700		5'745'300		4'430'189
11 Öffentliche Sicherheit	6'267'000	2'321'600	6'212'000	2'357'000	5'678'615	2'293'871
12 Rechtssprechung	1'749'000	448'000	1'733'000	449'000	1'777'987	603'488
13 Strafvollzug	158'000	0	158'000	0	131'902	19'040
14 Allgemeines Rechtswesen	3'796'300	3'939'000	3'579'300	3'571'000	3'173'112	3'852'397
15 Feuerwehr	540'000	560'000	500'000	520'000	628'181	648'181
16 Verteidigung	758'000	305'000	730'000	270'000	710'030	252'660
2 Bildung	22'392'000	2'264'500	22'712'500	2'278'000	22'260'855	2'265'840
<i>Nettoergebnis</i>		20'127'500		20'434'500		19'995'015
21 Obligatorische Schule	480'000	211'000	591'000	255'500	432'156	176'355
22 Sonderschulen	1'800'000	0	1'850'000	0	1'804'529	0
23 Berufliche Grundbildung	4'474'000	1'480'000	4'438'000	1'400'000	4'191'045	1'477'865
25 Allgemeinbildende Schulen	6'233'000	0	6'436'500	0	6'084'086	0
26 Höhere Berufsbildung	1'550'000	0	1'530'000	0	1'779'489	0
27 Hochschulen	4'990'000	50'000	4'850'000	55'000	5'133'626	36'752
29 Übriges Bildungswesen	2'865'000	523'500	3'017'000	567'500	2'835'924	574'868
3 Kultur, Sport und Freizeit	3'078'000	1'884'000	2'961'500	1'917'000	5'136'383	1'894'509
<i>Nettoergebnis</i>		1'194'000		1'044'500		3'241'873
31 Kulturerbe	789'000	20'000	678'000	22'000	658'275	18'920
32 Kultur, übrige	1'415'500	1'428'000	1'467'000	1'544'000	1'451'417	1'540'769
34 Sport und Freizeit	873'500	436'000	816'500	351'000	3'026'691	334'820
4 Gesundheit	23'459'500	138'000	21'860'000	152'000	22'808'643	119'033
<i>Nettoergebnis</i>		23'321'500		21'708'000		22'689'610
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	19'587'000	0	17'966'000	0	19'141'657	0
42 Ambulante Krankenpflege	945'000	0	1'005'000	0	1'110'858	0
43 Gesundheitsprävention	1'148'500	60'500	1'116'000	61'000	1'069'825	44'321
49 Gesundheitswesen, Übrig.	1'779'000	77'500	1'773'000	91'000	1'486'304	74'713
5 Soziale Sicherheit	22'688'000	12'190'000	22'341'000	11'367'000	22'256'740	11'687'734
<i>Nettoergebnis</i>		10'498'000		10'974'000		10'569'006
51 Krankheit und Unfall	6'303'000	5'200'000	6'103'000	4'800'000	6'106'760	4'997'593
52 Invalidität	3'580'000	0	3'460'000	0	3'492'531	0
53 Alter + Hinterlassene	7'206'000	2'850'000	7'101'000	2'465'000	6'681'334	2'230'608
54 Familie und Jugend	570'000	33'000	590'000	43'000	527'653	28'906
55 Arbeitslosigkeit	267'000	267'000	235'000	235'000	269'573	269'573
57 Sozialhilfe und Asylwesen	4'762'000	3'840'000	4'852'000	3'824'000	5'178'889	4'161'054
6 Verkehr	10'241'000	3'249'000	9'361'800	2'902'000	12'711'292	3'284'024
<i>Nettoergebnis</i>		6'992'000		6'459'800		9'427'268
61 Strassenverkehr	6'441'000	2'134'000	6'462'800	1'845'000	9'782'419	2'245'961
62 Öffentlicher Verkehr	3'800'000	1'115'000	2'899'000	1'057'000	2'928'873	1'038'063

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 Umweltschutz und Raumordnung	5'553'000	4'318'000	5'152'000	4'044'000	5'106'762	5'129'746
<i>Nettoergebnis</i>		1'235'000		1'108'000		-22'983
71 Wasserversorgung	20'000	0	10'000	0	446'922	420'423
72 Abwasserbeseitigung	2'929'000	2'888'000	2'691'000	2'874'000	2'569'774	2'925'256
73 Abfallwirtschaft	1'118'500	982'500	951'500	851'500	907'751	1'012'815
74 Verbauungen	353'000	148'000	298'000	25'000	147'895	368'000
75 Arten- und Landschaftsschutz	651'500	241'500	670'500	235'500	536'027	344'752
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	61'000	56'000	61'000	56'000	59'485	50'649
77 Übriger Umweltschutz	320'000	2'000	340'000	2'000	320'209	7'850
79 Raumordnung	100'000	0	130'000	0	118'699	0
8 Volkswirtschaft	33'234'000	26'499'500	31'915'800	25'639'000	31'120'733	26'100'837
<i>Nettoergebnis</i>	-6'734'500		-6'276'800		-5'019'896	
81 Landwirtschaft	27'296'000	23'998'500	25'631'500	23'116'000	25'937'922	23'963'816
82 Forstwirtschaft	628'000	361'000	1'363'000	498'000	968'689	366'252
83 Jagd und Fischerei	104'000	166'000	116'300	168'000	93'998	180'049
84 Tourismus	1'402'000	1'040'000	1'352'000	1'040'000	1'301'272	995'793
85 Industrie, Gewerbe, Handel	3'649'000	878'000	3'303'000	805'000	2'700'281	564'498
87 Brennstoffe und Energie	155'000	56'000	150'000	12'000	115'586	30'430
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	0	0	0	0	2'986	0
9 Finanzen und Steuern	11'349'900	94'538'000	11'267'900	91'622'000	13'697'161	98'544'266
<i>Nettoergebnis</i>	83'188'100		80'354'100		84'847'105	
91 Steuern	3'100'000	57'423'000	3'100'000	53'854'000	5'449'482	58'756'556
93 Finanz- und Lastenausgleich	6'312'900	14'170'000	6'287'900	16'847'000	6'212'543	16'534'340
94 Ertragsanteile Bundeseinnahmen	1'683'000	10'198'000	1'680'000	9'995'000	1'667'411	11'141'698
95 Ertragsanteile, übrige	0	10'040'000	0	8'000'000	0	8'915'712
96 Vermögens- und Schuldenverw.	254'000	2'707'000	200'000	2'926'000	367'724	3'195'959
99 Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand / Ertrag	162'481'700	161'082'600	157'250'800	155'447'000	162'744'860	165'061'026
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)		1'399'100		1'803'800		-2'316'166
Total	162'481'700	162'481'700	157'250'800	157'250'800	162'744'860	162'744'860

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'512'000	0	1'400'000	0	136'571	0
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'512'000</i>		<i>1'400'000</i>		<i>136'571</i>
02 Allgemeine Dienste	2'512'000		1'400'000		136'571	0
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	335'000	0	0	0	0	0
<i>Nettoergebnis</i>		<i>335'000</i>		<i>0</i>		<i>0</i>
11 Öffentliche Sicherheit	335'000	0	0	0	0	0
2 Bildung	453'000	0	0	0	531'944	80'308
<i>Nettoergebnis</i>		<i>453'000</i>		<i>0</i>		<i>451'636</i>
21 Obligatorische Schule	353'000	0	0	0	445'944	0
25 Allgemeinbildende Schulen	100'000	0	0	0	43'000	40'154
27 Hochschulen	0	0	0	0	43'000	40'154
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'200'000	0	1'000'000	0	28'155	0
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'200'000</i>		<i>1'000'000</i>		<i>28'155</i>
34 Sport und Freizeit	1'200'000	0	1'000'000	0	28'155	0
4 Gesundheit	2'000'000	0	1'500'000	0	427'967	0
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'000'000</i>		<i>1'500'000</i>		<i>427'967</i>
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'000'000		1'500'000		427'967	0
5 Soziale Sicherheit	0	0	0	0	421'471	0
<i>Nettoergebnis</i>		<i>0</i>		<i>0</i>		<i>421'471</i>
53 Alter + Hinterlassene	0	0	0	0	421'471	0
6 Verkehr	5'000'000	0	5'150'000	0	2'707'825	17'256
<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000'000</i>		<i>5'150'000</i>		<i>2'690'569</i>
61 Strassenverkehr	5'000'000	0	5'150'000	0	2'707'825	17'256
62 Öffentlicher Verkehr	0	0	0	0	0	0
7 Umweltschutz und Raumordnung	5'300'000	1'384'000	6'255'000	1'570'000	3'390'636	1'446'117
<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'916'000</i>		<i>4'685'000</i>		<i>1'944'519</i>
72 Abwasserbeseitigung	2'870'000	600'000	3'550'000	650'000	2'153'064	595'837
73 Abfallwirtschaft	680'000	0	580'000	0	2'835	0
74 Verbauungen	1'750'000	784'000	2'125'000	920'000	1'234'737	850'280
8 Volkswirtschaft	711'000	531'000	968'000	743'000	319'448	225'182
<i>Nettoergebnis</i>		<i>180'000</i>		<i>225'000</i>		<i>94'266</i>
87 Brennstoffe und Energie	711'000	531'000	968'000	743'000	319'448	225'182
9 Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
<i>Nettoergebnis</i>		<i>0</i>		<i>0</i>		<i>0</i>
Total Ausgaben / Einnahmen	17'511'000	1'915'000	16'273'000	2'313'000	7'964'018	1'768'863
Nettoinvestitionen		15'596'000		13'960'000		6'195'154
Total	17'511'000	17'511'000	16'273'000	16'273'000	7'964'018	7'964'018

Nicht genehmigungspflichtige Budgets

Gymnasium Appenzell

Budget 2019

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	9'200'500.00	9'200'500.00	9'528'500.00	9'528'500.00	9'233'773.82	9'233'773.82
3	AUSGABEN	9'200'500.00	686'000.00	9'528'500.00	705'000.00	9'233'773.82	704'867.15
	Netto Aufwand		8'514'500.00		8'823'500.00		8'528'906.67
30	PERSONALAUFWAND	6'585'000.00	567'000.00	6'834'500.00	581'000.00	6'736'922.80	586'929.60
30.301.00	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal 1	878'000.00		873'000.00		830'818.10	
30.302.00	Besoldung Lehrkräfte 2	4'033'000.00		4'230'000.00		4'194'720.10	
30.302.02	Besoldung Internat 3	479'000.00		491'000.00		508'566.40	
30.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	442'000.00		460'000.00		457'004.50	
30.304.00	Personalversicherungsbeiträge	558'000.00		583'000.00		571'622.20	
30.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	29'000.00		27'000.00		21'058.55	
30.306.00	Krankentaggeld	32'000.00		33'000.00		32'924.20	
30.309.00	Weiterbildung	50'000.00		47'000.00		35'936.65	
30.317.00	Schulleitung	1'500.00		1'500.00		688.80	
30.317.01	Koordinationskommission, LtG-LPK	8'500.00		8'500.00		5'600.00	
30.319.00	Diverser Personalaufwand	37'000.00		35'500.00		34'320.60	
30.352.00	Schulgemeinde Appenzell: Gehaltsanteil	37'000.00		45'000.00		43'662.70	
30.463.00	Internat: Gehaltsanteil 4		567'000.00		581'000.00		586'929.60
31	UNTERHALT	1'652'500.00	119'000.00	1'664'000.00	124'000.00	1'662'438.24	117'937.55
31.311.00	Mobilien/Geräte	10'000.00		9'500.00		8'136.24	
31.311.01	Musikinstrumente	7'000.00		6'000.00		8'355.95	
31.311.02	Fahrzeuge	11'000.00		12'000.00		6'503.60	
31.311.03	Übriger Unterhalt	7'500.00		7'000.00		4'841.95	
31.312.00	Energie	190'000.00		193'000.00		147'137.40	
31.312.01	Elektrizität	72'000.00		71'000.00		70'324.50	
31.312.02	Wasser, Abwasser	10'000.00		10'000.00		8'827.95	
31.313.00	Reinigung, Kehricht	29'000.00		29'000.00		26'163.90	
31.313.01	Diverse Verbrauchsmaterialien	19'000.00		18'000.00		11'719.50	
31.313.02	Diverses Gartenmaterial, Hausdekoration	7'000.00		7'000.00		5'435.15	
31.314.00	Unterhalt durch Dritte	29'000.00		24'000.00		28'432.40	
31.314.02	Vertragliche Unterhalte	7'000.00		6'000.00		5'764.25	
31.316.00	Mietzinsen	1'104'000.00		1'105'000.00		1'158'840.00	
31.318.00	Sachversicherungen	5'000.00		6'500.00		4'536.45	
31.319.00	Internatsverrechnungen für Mittagessen 5	145'000.00		160'000.00		167'419.00	
31.463.00	Anteil Internat Energie		38'000.00		40'000.00		32'747.45
31.463.01	Anteil Internat Versicherungen		1'000.00		1'000.00		843.85
31.463.02	Anteil Kloster/BUD Raumkosten		62'000.00		62'000.00		60'893.95
31.463.03	Anteil Internat Reinigung, Kehricht etc.		7'000.00		9'000.00		5'567.30
31.463.04	Mieteinnahmen von Dritten		11'000.00		12'000.00		17'885.00

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	SACHAUFWAND	863'000.00		896'000.00		725'639.33	
32.310.00	Büromaterial, Inserate, Drucksachen	29'000.00		30'000.00		17'242.23	
32.310.01	Telefonspesen, Porti	13'000.00		12'000.00		12'059.30	
32.310.02	Gebühren, Zeitschriften	8'500.00		8'500.00		6'916.20	
32.310.03	Jahresbericht	10'000.00		10'000.00		9'681.15	
32.310.04	Postcheck- und Bankspesen	500.00		500.00		445.45	
32.310.05	Allgemeines Schulmaterial	34'000.00		34'000.00		22'871.08	
32.310.06	Lehrmittel	95'000.00		98'000.00		79'898.30	
32.310.07	Deutsch	2'500.00		2'500.00		1'115.26	
32.310.08	Französisch	2'500.00		2'500.00		1'201.35	
32.310.09	Englisch	2'500.00		2'500.00		1'326.36	
32.310.10	Latein	1'500.00		1'500.00		20.90	
32.310.11	Freifächer	1'000.00		1'000.00		663.95	
32.310.12	Geschichte	2'000.00		2'000.00		1'113.80	
32.310.13	Geographie	2'000.00		2'000.00		528.85	
32.310.14	Wirtschaft, Buchhaltung	2'500.00		2'500.00		2'102.70	
32.310.15	Musik	6'000.00		6'000.00		5'198.78	
32.310.16	Bildnerisches Gestalten	7'500.00		8'500.00		4'326.12	
32.310.17	Theater	3'000.00		3'000.00		504.59	
32.310.18	Sport	16'000.00		15'500.00		14'768.70	
32.310.19	Religion, Lebenskunde	3'000.00		3'500.00		3'473.98	
32.310.20	PPP = Philosophie, Psychologie, Pädagogik	2'500.00		2'500.00		2'326.98	
32.310.21	Mathematik	2'500.00		2'500.00		1'218.90	
32.310.22	Physik	14'500.00		14'500.00		14'222.81	
32.310.23	Informatik	3'500.00		5'000.00		4'478.95	
32.310.24	Chemie	18'000.00		17'000.00		16'319.85	
32.310.25	Biologie	5'000.00		5'000.00		5'179.92	
32.310.26	Kreativfächer 1. Klasse	4'000.00		3'500.00		5'068.55	
32.310.27	Wahlpflichtfächer	1'000.00		2'000.00		-535.40	
32.310.29	KUGA: Kultur am Gymnasium Appenzell	2'000.00		2'000.00		1'893.20	
32.310.30	Foyer	3'500.00		3'000.00		3'420.30	
32.310.31	Lerntechnik	500.00		500.00			
32.310.32	Studienberatung	10'000.00		10'000.00		9'412.50	
32.310.33	Bibliothek	15'000.00		14'000.00		15'182.75	
32.310.34	Projektwochen / Maturareisen	40'000.00		40'000.00		40'933.72	
32.310.35	Veranstaltungen der ganzen Schülerschaft	38'000.00		38'000.00		8'573.45	
32.310.36	Elterntage, Maturatagungen etc.	5'500.00		5'000.00		3'826.25	
32.310.37	Anschaffungen Mobiliar und Geräte	125'000.00		131'000.00		124'795.40	
32.310.38	EDV: Neubeschaffung/Lizenzen/ Dienstleistungen etc.	260'000.00		294'500.00		232'008.90	
32.310.39	Begabungsförderung	2'000.00		2'000.00		1'322.00	
32.310.40	Übriger Sachaufwand	15'500.00		12'000.00		11'107.80	
32.310.42	Prüfungsgebühren Französisch / Englisch / Informatik	53'000.00		46'000.00		39'423.45	
35	BEITRAG MUSIKSCHULE	80'000.00		77'000.00		65'148.45	
35.352.00	Beitrag an Musik	80'000.00		77'000.00		65'148.45	
38	SCHULGELD INTERNAT	20'000.00		57'000.00		43'625.00	
38.380.00	Schulgeld Internat 6	20'000.00		57'000.00		43'625.00	

Konto	Erfolgsrechnung Gymnasium Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		8'514'500.00		8'823'500.00		8'528'906.67
	Netto Ertrag	8'514'500.00		8'823'500.00		8'528'906.67	
43	ENTGELTE		531'500.00		579'000.00		584'859.45
43.431.00	Maturagebühren		17'000.00		19'000.00		17'600.00
43.432.00	Mittagessen		115'000.00		130'000.00		137'475.00
43.433.00	Schulgelder AR 1./2. Kl. und Andere	7	101'000.00		133'000.00		170'450.00
43.433.01	Schulgelder interne Schüler		130'000.00		147'000.00		118'581.00
43.433.02	Freifächer (Teinahmegebühren)		13'500.00		11'500.00		10'950.00
43.435.00	Lehrmittel und Diverses		95'000.00		95'000.00		85'654.50
43.435.01	Kochen, Werken, kreative Wahlfächer		3'000.00		2'500.00		3'903.20
43.435.02	Prüfungsgebühren Englisch und Französisch	8	40'000.00		31'000.00		22'080.00
43.439.00	Diverse Einnahmen	9	17'000.00		10'000.00		18'165.75
45	SCHULGELDER		3'872'000.00		4'002'000.00		3'835'302.80
45.451.00	Schulgelder Kanton AI 4.-6. Kl.	10	1'987'000.00		2'059'000.00		1'857'041.80
45.451.01	Schulgelder AR 3.-6. Kl.	11	120'000.00		220'000.00		300'650.00
45.452.00	Schulgelder der Schul- gemeinden für 1.-3. Kl.	12	1'765'000.00		1'723'000.00		1'677'611.00
46	Defizit z.L. Kanton		4'111'000.00		4'242'500.00		4'108'744.42
46.461.00	Defizit z.L. Kanton		4'111'000.00		4'242'500.00		4'108'744.42

Bemerkung: Begründung

- | | | |
|----|-----------|---|
| 1 | 30.301.00 | Inkl. Teuerung 1.0% und individuelle Lohnerhöhung 0.5% |
| 2 | 30.302.00 | Teuerungsausgleich 1.0%, Gewährung Stufenerhöhung, 12 Klassen |
| 3 | 30.302.02 | Inkl. Teuerung 1.0% und individuelle Lohnerhöhung 0.5% |
| 4 | 30.463.00 | Inkl. Teuerung 1.0% und individuelle Lohnerhöhung 0.5% |
| 5 | 31.319.00 | Weniger Schülerinnen und Schüler im Schuljahr 2018/19 gegenüber dem Schuljahr 2017/18 |
| 6 | 38.380.00 | Aktuell ist eine Oberegger Schülerin im Internat. |
| 7 | 43.433.00 | Weiterer Rückgang von Ausserrhoder Schülerinnen und Schülern ohne Kostengutsprache des Kantons AR |
| 8 | 43.435.02 | Vgl. Konto 32.310.42 |
| 9 | 43.439.00 | Inkl. 45 Mitarbeiter-Parkplätze am Gymnasium |
| 10 | 45.451.00 | Trotz höherem Schulgeld ab dem Schuljahr 2018/19 resultieren weniger Schulgelder aufgrund Rückgang Schülerzahl. |
| 11 | 45.451.01 | Weiterer Rückgang von Schülerinnen und Schülern mit Kostengutsprache AR |
| 12 | 45.452.00 | Stabile Schülerzahl in der 1. bis 3. Klasse aus Innerrhoden, höheres Schulgeld ab dem Schuljahr 2018/19. |

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2019 Kantonales Spital Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2019

Konto Gruppe Klasse		Budget 2019 Fr.	Budget 2018 Fr.	Rechnungsjahr 2017 Fr.	
30	Besoldungen Ärzte / andere Akademiker in med. Fachb.	-1'207'000	-1'181'000	-1'137'826	
31	Besoldungen Pflegepersonal im Pflegebereich	-1'547'000	-1'483'000	-1'542'610	
32	Besoldungen Personal anderer med. Fachbereiche	-3'263'000	-3'046'000	-3'001'203	
33	Besoldungen Verwaltungspersonal	-909'000	-841'000	-867'611	
34	Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	-242'000	-227'000	-218'789	
35	Besoldungen des Personals technischer Betriebe	-344'000	-310'000	-316'613	
36	Leistungen Sozialversicherungen	75'000	71'000	210'669	
37	Sozialleistungen	-1'301'000	-1'238'000	-1'171'689	
39	Personalnebenkosten	-134'000	-115'000	-102'554	
	PERSONALAUFWAND OHNE ARZTHONORARE	-8'872'000	-8'370'000	-8'148'226	
38	Arzthonorare	-2'295'000	-2'341'000	-2'007'746	
3	PERSONALAUFWAND INKL. ARZTHONORARE	-11'167'000	-10'711'000	-10'155'972	
40	Medizinischer Bedarf	-2'227'000	-2'278'000	-2'286'692	
41	Lebensmittelaufwand / Fremdleistungsbezug	-132'000	-135'000	-115'069	
42	Haushaltaufwand	-432'000	-467'000	-402'898	
43	U&R Immobilien und Mobilien	-386'000	-326'000	-372'988	
	Davon Mietzinsen BUD				Davon Mietzinsen BUD
44	Aufwand für Anlagenutzung	-956'000	-1'291'000	-1'256'416	-1'004'000
45	Energie und Wasser	-100'000	-95'000	-96'700	
46	Aufwand für Kapitalzinsen/Bankspesen	-1'000	-1'000	-904	
47	Büro- und Verwaltungsaufwand	-700'000	-675'000	-678'195	
48	Entsorgung	-20'000	-20'000	-16'622	
49	Übriger Sachaufwand	-115'000	-110'000	-111'064	
	Aufwandsminderung für mob. & immob. Langzeitprojekte	-	-	70'000	
4	SACHAUFWAND	-5'408'000	-5'398'000	-5'267'549	
3-4	BETRIEBSAUFWAND	-16'575'000	-16'109'000	-15'423'521	
	Davon Kantonsanteil Swiss DRG				Davon Kantonsanteil Swiss DRG
	- allgemeine Abteilung	6'262'000	6'188'000	4'926'490	
	- halbprivate Abteilung	2'307'000	2'460'000	2'015'999	
	- private Abteilung	1'245'000	1'267'000	1'141'973	
	- übrige Hotellerie	20'000	20'000	16'380	
60	Pflege-, Behandlungs- und Aufenthaltstaxen	3'065'000	9'935'000	8'100'842	2'138'041
	Davon von ambulantem Patienten				Davon von ambulantem Patienten
61	Arzthonorare	437'000	440'000	459'576	459'481
62	Medizinische Nebenleistungen	1'279'000	1'343'000	1'294'588	1'239'109
63	Spezialuntersuchungen und -therapien	681'000	666'000	642'350	642'350
65	Übrige Leistungen von Patienten	535'000	635'000	412'968	
66	Mietzinsenträge und übrige Zinsen	136'000	136'000	147'082	
67	Lieferungen/Leistungen interner Bereiche	549'000	482'000	596'000	
68	Leistungen an Personal und Dritte	529'000	521'000	564'439	
69	Vorhalteleistungen Rettungsdienst	700'000	700'000	781'667	
69	Vorhalteleistungen Notfall	1'250'000	1'200'000	1'460'266	
6	BETRIEBSERTRAG	15'994'000	16'046'000	14'459'777	
3-6	BETRIEBSERFOLG	-581'000	-63'000	-963'744	
72	A. o. Ertrag	-	-	-	
	A. o. Aufwand	-	-	-	
	Erfolg Kantonales Spital Appenzell	-581'000	-63'000	-963'744	

Kommentar zum Budget 2019

Kantonales Spital Appenzell

Allgemein

Das Budget 2019 weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 15'994'000 und einem Betriebsaufwand von Fr. 16'575'000 einen Aufwandüberschuss von Fr. 581'000 aus. In diesem Ergebnis sind Vorhalteleistungen des Kantons von Fr. 700'000 für den Rettungsdienst und Fr. 1.25 Mio. für den Notfall berücksichtigt.

Hinsichtlich Patientenzahlen wird wie in den Budgets der Vorjahre vom Zielwert von 1'100 stationären Austritten ausgegangen, welche einen CMI (durchschnittliches Fallgewicht) von 0.82 ausweisen. Im Jahr 2017 und im laufenden Jahr (Hochrechnung) konnte die stationäre Fallzahl bereits näher an dieses Ziel herangeführt werden. Von der Einführung der Bundesliste für Fälle, die ambulant anstatt stationär durchzuführen sind, per Anfang 2019 wird nur ein geringer Fallzahlverlust erwartet, da die entsprechenden Eingriffe bereits heute weitgehend ambulant erbracht werden. Die durchschnittliche Aufenthaltsdauer am Kantonalen Spital Appenzell reduziert sich weiter und beträgt 4.5 Tage (-0.3 Tage gegenüber Budget 2018).

Bei den ambulanten Behandlungen wird gegenüber dem Rechnungsjahr 2017 mit einem moderaten Umsatzwachstum von 2.4% gerechnet. Die vom Bundesrat verabschiedete Tarifstrukturbereinigung TARMED, welche per 1.1.2018 in Kraft gesetzt wurde, ist im Budget 2019 berücksichtigt.

Betriebsaufwand

Der gesamte Betriebsaufwand steigt gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 466'000 und liegt bei Fr. 16'575'000. Es besteht ein Nachholbedarf an Investitionen im Bereich Medizin/Medizintechnik, bei welchen in den vergangenen Jahren grosse Zurückhaltung geübt wurde. Im Hinblick auf die Einführung eines Elektronischen Patientendossiers (EPD) für Spitäler per 1.1.2020 ist ebenfalls ein Betrag vorgesehen.

Personalaufwand

Im Budget 2019 ist ein Teuerungsausgleich von 1.0% enthalten.

Die steigenden Fallzahlen im Zusammenhang mit der Qualitätsentwicklung, insbesondere in den ambulanten Bereichen (Notfall, Labor/Ärztsekretariat, Apotheke und Physiotherapie), führen im medizinischen Bereichen zu Stellenplanerhöhungen von netto 1.2 Stellen. In der Verwaltung und Technischen Dienst steigen sie um 0.6 Stellen, was Total einer Stellenplanerhöhung von netto 1.8 Stellen entspricht.

Der Personalaufwand exkl. Arzthonorare steigt gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 502'000 und liegt bei Fr. 8'872'000.

Die Arzthonorare (Kontogruppe 38) sinken gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 46'000 und liegen bei Fr. 2'295'000. 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 2018 marginal um Fr. 10'000 und liegt bei Fr. 5'408'000.

Der Medizinische Bedarf sinkt gegenüber Budget 2018 um Fr. 51'000. Die temporären Arbeitskräfte in der Medizin/Medizintechnik werden auf einem Minimum gehalten.

Das Investitionsbudget sieht Ausgaben von Fr. 700'000 vor. Neben einem Nachholbedarf im Bereich Medizin/Medizintechnik werden auch Investitionen in die Zukunft getätigt, namentlich ist das Langzeitprojekt «Einführung eines Elektronischen Patientendossier (EPD)» zu erwähnen, welche für Spitäler per 1. Januar 2020 per Gesetz eingeführt werden muss.

Der Mietzins BUD bleibt gegenüber dem Budget 2018 unverändert bei Fr. 956'000.

Beim Büro- und Verwaltungsaufwand ist die Informatik zu erwähnen, welche mit der zunehmenden Digitalisierung erhöhte Anforderungen, insbesondere Sicherheitsanforderung, erfüllen muss.

Ertrag

Der Ertrag bei den stationären Aufenthalten sinkt gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 101'000 auf Fr. 9'834'000. Bei den ambulanten Eingriffen wird von einer Umsatzsteigerung gegenüber dem Rechnungsjahr 2017 von rund Fr. 56'000 ausgegangen (+2.4%). Die vom Bundesrat verabschiedete Tarifstrukturbereinigung TARMED, welche per 1.1.2018 in Kraft gesetzt wurde, ist im Budget 2019 berücksichtigt. Es wird dennoch eine leicht positive Umsatzentwicklung erwartet, da mengenmässig ein Plus erwartet wird.

Der budgetierte Anteil an innerkantonalen KVG-Patienten liegt bei 65% (+13%) und der kantonale Finanzierungsanteil beträgt im Jahr 2018 55%, was in Fr. 3'065'000 entspricht.

Beim Rettungsdienst wurden die Einnahmen im Budget 2018 zu optimistisch berechnet, was in der Kontogruppe 65 (übrige Leistungen von Patienten) zu einem Minus von Fr. 100'000 führte. Gegenüber dem Rechnungsjahr 2017 wird eine Steigerung von Fr. 122'000 erwartet, was auf die Tarifanpassung im Herbst 2017 zurückzuführen ist.

Die Vorhalteleistungen für den Notfall erhöhen sich aufgrund der Lohnteuering sowie zusätzlich getroffenen Qualitätssicherungsmaßnahmen gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 50'000 auf Fr. 1'250'000.

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2019 Alters- und Pflegezentrum Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2019

Konto Gruppe Klasse		Budget 2019 Fr.	Budget 2018 Fr.	Rechnungsjahr 2017 Fr.	
31	Besoldungen Pflege	-3'047'000	-3'159'000	-3'189'890	
32	Besoldungen andere Fachbereiche	-131'000	-136'000	-128'173	
34	Besoldungen Ökonomie und Hauswirtschaft	-1'289'000	-1'349'000	-1'363'467	
36	Leistungen Sozialversicherungen	67'000	56'000	86'944	
37	Sozialversicherungsaufwand	-749'000	-803'000	-782'600	
38	Honorare für Leistungen Dritter	-521'000	-496'000	-553'624	
39	Personalnebenaufwand	-80'000	-68'000	-62'179	
3	PERSONALAUFWAND	-5'750'000	-5'955'000	-5'992'988	
40	Medizinischer Bedarf	-72'000	-71'000	-67'471	
41	Lebensmittel und Getränke	-411'000	-425'000	-476'529	
42	Haushalt	-95'000	-95'000	-133'582	
43	Unterhalt und Reparaturen Im/Mo/Fa	-60'000	-60'000	-91'204	
	Davon Mietzinsen BUD			Davon Mietzinsen BUD	
44	Aufwand für Anlagennutzung	761'000	-800'000	-817'317	799'000
45	Energie und Wasser	-90'000	-90'000	-94'760	
46	Kapitalzinsen und -spesen	-	-	-214	
47	Büro und Verwaltung	-143'000	-123'000	-134'744	
48	Übriger Bewohnerbezogener Aufwand	-15'000	-17'000	-12'508	
49	Übriger Sachaufwand	-35'000	-35'000	-39'887	
4	SACHAUFWAND	-1'721'000	-1'712'000	-1'868'216	
3-4	BETRIEBSAUFWAND	-7'471'000	-7'667'000	-7'861'204	
	Davon Kantonsanteil Pflegetaxen (KLV)			Davon Kantonsanteil Pflegetaxen (KLV)	
60	Pensions- und Pflegetaxen	1'238'000	6'691'000	6'457'300	1'126'690
62	Medizinische Nebenleistungen		11'000	57'563	
63	Erträge aus Spezialdiensten		31'000	5'000	4'242
65	Übrige Leistungen an Bewohner		27'000	29'000	25'880
67	Umsatz Restaurant "Findling"		275'000	300'000	313'354
68	Leistungen an Personal und Dritte		450'000	501'000	539'675
69	Betriebsbeiträge und Spenden		-	-	933
6	BETRIEBSERTRAG		7'485'000	7'683'000	7'398'947
70	A. o. Aufwand und Ertrag		-	-	-
7	A .O. AUFWAND UND ERTRAG		-	-	-
Erfolg Kantonales Alters- & Pflegezentrum		14'000	16'000	-462'257	

Kommentar zum Budget 2019

Kantonales Alters- und Pflegezentrum Appenzell

Allgemein

Das Budget 2019 weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 7'485'000 und einem Betriebsaufwand von Fr. 7'471'000 einen Ertragsüberschuss von Fr. 14'000 aus. Im Vergleich zum Budget 2018 entspricht dies einer Zunahme von Fr. 2'000.

Im Budget wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 95% bei 61 Planbetten und einem Ferienzimmer gerechnet. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad wird tiefer als im Budget 2018 angenommen, er liegt leicht unter der BESA-Stufe 7.

Betriebsaufwand

Personalaufwand

Im Budget 2019 ist ein Teuerungsausgleich von 1.0% enthalten.

Der Stellenplan wurde in verschiedenen Bereichen angepasst resp. konnte reduziert werden. Für das Budget 2019 beinhaltet der Stellenschlüssel 58.8 Vollzeitstellen (-1.7 Vollzeitstellen) und 20 Lehrlinge (+1 Lehrstelle).

Für Aus- und Weiterbildung des Personals sind Fr. 27'000 vorgesehen und für die Qualitätssicherung sind Fr. 30'000 berücksichtigt.

Die Honorare für Leistungen Dritter nehmen gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 25'000 zu und liegen bei Fr. 521'000. Dieser Betrag beinhaltet im Wesentlichen den Leistungsaustausch zwischen dem Kantonalen Spital Appenzell und dem Bürgerheim Appenzell.

Der gesamte Personalaufwand sinkt gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 205'000 auf Fr. 5'750'000 (-3.4%).

Sachaufwand

Der Sachaufwand steigt gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 9'000 auf Fr. 1'721'000.

Der Mietzins BUD bleibt gegenüber Budget 2018 unverändert bei Fr. 761'000.

Das Investitionsbudget sieht einen Betrag von Total Fr. 164'000 vor, welche zu Abschreibungen auf dem gesamten Anlagevermögen in der Höhe von Fr. 39'000 führen. Namentlich sind die Investitionen in der Administration (Einführung eines elektronischen Bewohnerdossiers) und in der Ökonomie/Verpflegung (Ersatz von in die Jahre gekommenen Gerätschaften und Mobilien) zu tätigen.

Eine stetige Aufwandsteigerung erfährt auch die Informatik, welche mit der zunehmenden Digitalisierung erhöhte Anforderungen, insbesondere Sicherheitsanforderungen erfüllen muss.

Pensions- und Pflegekosten

Die Einnahmen aus Pensions- und Pflegekosten sinken gesamthaft gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 98'000. Es wird angenommen, dass der durchschnittliche Pflegeschweregrad gegenüber dem Budget 2018 tiefer liegen wird, d.h. unter der BESA-Stufe 7.

Bei den Tarifen ist eine moderate Anpassung bei den Pensionstaxen inkludiert. Bei den übrigen Taxen wurden keine Anpassungen vorgenommen und bleiben somit gegenüber heute unverändert.

Die Vergütungen von Pflegematerialien resp. Mitteln und Gegenständen (MiGeL) werden aufgrund eines Bundesverwaltungsgerichtsentscheides nicht mehr über die Krankenversicherer (Position 62, Medizinische Nebenleistungen), sondern neu über den Kantonsbeitrag Pflegekosten (KLV) finanziert (Position 60, Pensions- und Pflegekosten).

Der Umsatz des Restaurants „Findling“ (67) wird bei Fr. 275'000 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 Total 450'000 Franken.

Die gesamten Einnahmen sinken gegenüber dem Budget 2018 um 198'000 auf Fr. 7'485'000. Der Kantonsanteil der Pflegekosten (KLV) liegt bei Fr. 1'238'000, was gegenüber dem Budget 2018 einer Reduktion von Fr. 25'000 entspricht, wovon Fr. 32'000 aus dem oben erwähnten Bundesgerichtsentscheid eingerechnet sind.

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2019 Bürgerheim Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2019

Konto Gruppe Klasse		Budget 2019 Fr.	Budget 2018 Fr.	Rechnungsjahr 2017 Fr.	
31	Besoldungen Pflege	-1'193'000	-1'166'000	-1'145'504	
34	Besoldungen Ökonomie und Hauswirtschaft	-559'000	-506'000	-519'200	
36	Leistungen Sozialversicherungen	27'000	48'000	22'410	
37	Sozialversicherungsaufwand	-304'000	-276'000	-294'545	
38	Honorare für Leistungen Dritter	-392'000	-352'000	-357'251	
39	Personalnebenaufwand	-44'000	-44'000	-33'794	
3	PERSONALAUFWAND	-2'465'000	-2'296'000	-2'327'884	
40	Medizinischer Bedarf	-42'000	-45'000	-37'379	
41	Lebensmittel und Getränke	-188'000	-187'000	-201'801	
42	Haushalt	-158'000	-156'000	-139'381	
43	Unterhalt und Reparaturen Im/Mo/Fa	-35'000	-49'000	-34'686	
	Davon Mietzinsen BUD				Davon Mietzinsen BUD
44	Aufwand für Anlagenutzung	-417'000	-442'000	-440'842	-438'000
45	Energie und Wasser	-50'000	-45'000	-51'535	
46	Kapitalzinsen und -spesen	-	-	-118	
47	Büro und Verwaltung	-93'000	-96'000	-67'898	
48	Übriger Bewohnerbezogener Aufwand	-16'000	-11'000	-16'900	
49	Übriger Sachaufwand	-21'000	-24'000	-18'646	
4	SACHAUFWAND	-1'045'000	-1'050'000	-1'009'185	
3-4	BETRIEBSAUFWAND	-3'510'000	-3'346'000	-3'337'070	
	Davon Kantonsanteil Pflegetaxen (KLV)				Davon Kantonsanteil Pflegetaxen (KLV)
60	Pensions- und Pflegetaxen	411'000	3'450'000	3'257'621	372'180
62	Medizinische Nebenleistungen		5'000	35'707	
65	Übrige Leistungen an Bewohner		35'000	33'842	
66	Miet- und Kapitalzinsen		2'000	2'000	
68	Leistungen an Personal und Dritte		25'000	21'625	
69	Betriebsbeiträge und Spenden		1'000	800	
6	BETRIEBSERTRAG		3'518'000	3'351'595	
70	A. o. Aufwand und Ertrag	-	-	-	
71	Liegenschaften, organisationsfremd	-	-	-	
7	A .O. AUFWAND UND ERTRAG				
	Erfolg Bürgerheim Appenzell	8'000	7'000	14'526	

Kommentar zum Budget 2019

Bürgerheim Appenzell

Allgemein

Das Budget 2019 weist bei einem Betriebsertrag von Fr. 3'518'000 und einem Betriebsaufwand von Fr. 3'510'000 einen Ertragsüberschuss von Fr. 8'000 aus. Im Vergleich zum Budget 2018 entspricht dies einer Zunahme von Fr. 1'000.

Im Budget 2019 wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 95% bei 49 Planbetten und einem Ferienzimmer gerechnet. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt analog Budget 2018 in der BESA-Stufe 4.

Betriebsaufwand Personalaufwand

Im Budget 2019 ist ein Teuerungsausgleich von 1.0% enthalten.

Der Basisstellenplan exkl. Lehrstellen bleibt gegenüber dem Budget 2018 unverändert.

Die Honorare für Leistungen Dritter nehmen gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 40'000 zu und liegen bei Fr. 392'000. Dieser Betrag beinhaltet im Wesentlichen den Leistungsaustausch zwischen dem 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 inkl. Honorare für Leistungen Dritter steigt gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 169'000 auf Fr. 2'465'000.

Sachaufwand

Der Sachaufwand sinkt gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 5'000 auf Fr. 1'045'000.

Der Mietzins bleibt gegenüber dem Budget 2018 unverändert bei Fr. 417'000.

Das Investitionsbudget sieht einen Betrag von Total Fr. 150'000 vor, welche zu Abschreibungen auf dem gesamten Anlagevermögen in der Höhe von Fr. 25'000 führen. Namentlich sind die Investitionen in der Administration (Einführung eines elektronischen Bewohnerdossiers) und in der Ökonomie/Verpflegung (Ersatz von in die Jahre gekommenen Gerätschaften, Mobilien und Bettwäsche) zu tätigen.

Eine stetige Aufwandsteigerung erfährt auch die Informatik, welche mit der zunehmenden Digitalisierung erhöhte Anforderungen, insbesondere Sicherheitsanforderungen erfüllen muss.

Betriebsertrag

Die Einnahmen aus Pensions- und Pflegekosten steigen gesamthaft gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 180'000. Einerseits wurde mit Standeskommissionsbeschluss vom 3. Juli 2018 der Basiszimmerpreis von Fr. 90 auf Fr. 95 pro Tag per 1. Oktober 2018 erhöht und andererseits wird die Vergütung von Pflegematerialien resp. Mitteln und Gegenständen (MiGeL) aufgrund eines Bundesverwaltungsgerichtsentscheides nicht mehr über die Krankenversicherer (Position 62, Medizinische Nebenleistungen), sondern neu über den Kantonsbeitrag Pflegekosten (KLV) finanziert (Position 60, Pensions- und Pflegekosten).

Die gesamten Einnahmen steigen gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 165'000 auf Fr. 3'518'000. Der Kantonsanteil der Pflegekosten (KLV) liegt bei Fr. 411'000, was gegenüber dem Budget 2018 einem Anstieg von Fr. 55'000 entspricht, wovon Fr. 33'000 aufgrund des oben erwähnten Bundesverwaltungsgerichtsentscheides eingerechnet sind.