

Kommentar zum Budget 2012



1. Laufende Rechnung

Der Voranschlag 2012 für die Laufende Rechnung weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 8.9 Mio. aus. Im Vergleich zum Voranschlag 2011 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 5.5 Mio. fällt das Defizit um Fr. 3.4 Mio. höher aus. Das Defizit entsteht im Wesentlichen aufgrund von Minderausgaben von Fr. -0.5 Mio. und Mindereinnahmen von Fr. 3.9 Mio.

Sachgruppenstatistik

Laufende Rechnung

Sach-Gruppe	Bezeichnung	Abweichung in Prozent	Voranschlag 2012	in Prozent des Totals	Voranschlag 2011	in Prozent des Totals	Rechnung 2010	in Prozent des Totals
	Aufwand							
30	Personalaufwand	-3.73	21'003'000	14.88	21'817'000	15.40	20'833'886	13.95
31	Sachaufwand, Bürospesen, Mobiliar	1.00	11'944'200	8.46	11'826'000	8.35	10'887'722	7.29
32	Passivzinsen	123.33	67'000	0.05	30'000	0.02	100'035	0.07
33	Abschreibungen	-15.31	1'654'000	1.17	1'953'000	1.38	14'051'149	9.41
34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	-2.96	4'556'900	3.23	4'696'000	3.32	4'474'377	3.00
35	Entschädigungen an Bund, Gemeinden	-15.70	714'000	0.51	847'000	0.60	786'181	0.53
36	Eigene Beiträge an Bund etc.	2.51	69'197'000	49.02	67'503'000	47.66	65'359'491	43.77
37	Durchlaufende Beiträge an Bund etc.	-1.32	24'520'000	17.37	24'847'000	17.54	24'800'979	16.61
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	-10.54	806'000	0.57	901'000	0.64	995'098	0.67
39	Kantonsinterne Verrechnung	-7.08	6'712'500	4.75	7'224'000	5.10	7'051'081	4.72
	Total Aufwand	-0.33	141'174'600	100.00	141'644'000	100.00	149'340'000	100.00
	Ertrag							
40	Steuereinnahmen	1.06	39'554'000	29.91	39'140'000	28.76	47'866'409	31.86
41	Regalien und Konzessionen	-2.17	1'039'000	0.79	1'062'000	0.78	1'058'185	0.70
42	Vermögenserträge	-15.77	12'100'000	9.15	14'366'000	10.55	14'559'691	9.69
43	Entgelte, Gebühren	-15.93	10'452'000	7.90	12'433'000	9.13	13'488'678	8.98
44	Anteile an Bundeseinnahmen	1.86	21'502'000	16.26	21'109'000	15.51	23'535'839	15.67
45	Rückerstattungen Bund etc.	11.37	2'619'500	1.98	2'352'000	1.73	2'534'666	1.69
46	Beiträge Bund etc. für eigene Rechnung	1.48	11'509'500	8.70	11'342'000	8.33	13'772'914	9.17
47	Durchlaufende Beiträge von Bund etc.	-1.32	24'520'000	18.54	24'847'000	18.25	24'800'979	16.51
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-0.31	2'229'000	1.69	2'236'000	1.64	1'566'867	1.04
49	Kantonsinterne Verrechnung	-7.08	6'712'500	5.08	7'224'000	5.31	7'051'081	4.69
	Total Ertrag	-2.85	132'237'500	100.00	136'111'000	100.00	150'235'309	100.00
	Erfolg		-8'937'100		-5'533'000		895'309	

2. Abweichungen zum Voranschlag 2012

Die Laufende Rechnung verschlechtert sich um Fr. 3.4 Mio. gegenüber dem Voranschlag 2011. Die wesentlichsten Veränderungen ab Fr. 100'000 sind im Folgenden zusammengestellt. Die detaillierten Abweichungen mit den Begründungen sind in diesem Kommentar von Seite 1 - 14 aufgelistet.

2.1 Aufwandveränderungen

Die Positionen EFS, Personalaufwand, Neue Pflegefinanzierung und Neue Spitalfinanzierung sind weiter unten detailliert erklärt.

	Mehraufwand	VA 2012	VA 2011	Differenz	in Prozent
GSD	Kantonsbeitrag Prämienverbilligung	5'800'000	5'038'000	762'000	15.13%
ED	Gymnasium Appenzell (Defizitbeitrag)	5'720'000	5'041'000	679'000	13.47%
JPMD	Strassenrechnung (Saldo)	7'375'000	6'909'000	466'000	6.74%
GSD	Neue Spitalfinanzierung 2012	12'939'000	12'632'000	307'000	2.43%
ED	Berufsschulen	3'900'000	3'600'000	300'000	8.33%
FD	Amt für Informatik (Ersatzbeschaffung HW/SW)	608'000	330'000	278'000	84.24%
ED	Tertiärstufe	4'850'000	4'610'000	240'000	5.21%
ED	Sekundarstufe 2	1'625'000	1'500'000	125'000	8.33%
JPMD	Betriebskosten Kantonspolizei	211'000	95'000	116'000	122.11%
	Total Mehraufwand	43'028'000	39'755'000	3'273'000	
	Minderaufwand	VA 2012	VA 2011	Differenz	in Prozent
GSD	Bürgerheim (separate Rechnung)	0	1'012'000	-1'012'000	-100.00%
30	Personalaufwand	21'003'000	21'817'000	-814'000	-3.73%
BUD	Strassenrechnung Kantonsbeitrag	0	350'000	-350'000	-100.00%
FD	Abschreibungen	1'654'000	1'953'000	-299'000	-15.31%
GSD	Neue Pflegefinanzierung ab 2011	2'425'000	2'680'000	-255'000	-9.51%
ED	Sonderschulen	2'100'000	2'300'000	-200'000	-8.70%
LFD	Hoch- und Tiefbauten: Kantonsbeiträge	550'000	700'000	-150'000	-21.43%
FD	Amortisation äusserer Landesteil	0	134'000	-134'000	-100.00%
FD	Neuanschaffungen AFI	185'000	309'000	-124'000	-40.13%
VD	Appenzeller Bahnen, Technische Erneuerungen	202'000	310'000	-108'000	-34.84%
VD	Postauto Regionalzentrum St. Gallen-Appenzell	440'000	545'000	-105'000	-19.27%
VD	Zuwendungen an Fonds Wirtschaftsförderung	300'000	400'000	-100'000	-25.00%
VD	Verschiedene Aufwendungen Departement	32'000	132'000	-100'000	-75.76%
	Total Minderaufwand	28'891'000	32'642'000	-3'751'000	
	Netto Mehraufwand			-478'000	

2.1.1 EFS

Die Entflechtung der Finanzströme wurde an der Landsgemeinde 2010 beschlossen und auf den 1. Januar 2011 in Kraft gesetzt. Es gibt, wie bereits im Vorjahr kommuniziert, auch noch Teile des EFS, welche erst 2012 richtig zum Tragen kommen:

			VA 2011	VA 2012	
Rechnung	Bezeichnung	Konto	Betrag in Fr.	Betrag in Fr.	Mehrbelastung
LR	Strassenrechnung, Kantonsbeitrag	2100.363.00	350'000	0	-350'000
LR	Beiträge an die Bezirksplanungen	2118.352.00	5'000	0	-5'000
LR	Berufsbildung, Beiträge der Bezirke	2240.462.00	-600'000	0	600'000
LR	Bezirksbeiträge Waldpflege	2656.472.00	-60'000	0	60'000
LR	Bezirksbeiträge Vermessung	2680/2682	-82'000	0	82'000
	Total		-387'000	0	387'000

Die Mehrbelastung für den Kanton im 2012 wird mit rund Fr. 0.4 Mio. veranschlagt. Rund Fr. 740'000 der Mehrbelastung fällt infolge zeitlicher Verschiebung an (z.B. Berufsschulgelder; ein Berufsschuljahr beginnt im Herbst), wohingegen der Kantonsbeitrag an die Strassenrechnung aufgrund der für 2012 erwarteten Mehreinnahmen in der Strassenrechnung 2012 entfällt.

2.1.2 Personalaufwand

Es wird beantragt, dem Personal eine Lohnerhöhung von 1.5 % zu gewähren, aufgeteilt in die folgenden Komponenten:

- Der Ausgleich der Teuerung (die Prognose Bundesamt für Statistik im September geht für das Jahr 2011 von einer durchschnittlichen Jahressteuerung von 0,4 % aus) soll gewährt werden.
- Die Staatsrechnung 2010 schloss hervorragend ab. Die Standeskommission wollte denn auch im Frühling zugunsten des Staatspersonals ein Zeichen setzen. Die Personalverbände würden es nicht verstehen, wenn die Reallohnerhöhung vollständig gestrichen würde. Im Sinne einer gewissen Kontinuität soll dennoch ein noch grösseres Defizit in Kauf genommen werden. Daher werden 0.9 % für individuelle Massnahmen beantragt.
- Der Krankentaggeldversicherer hat für das Jahr 2012 eine Prämienerrhöhung um rund 0.2 % angekündigt. Die eingeleiteten Verhandlungen dazu laufen noch. Da die Arbeitnehmer diese Prämienerrhöhung alleine tragen, resultierte für sie ein um 0.2 % tieferer Nettolohn. Mit der beantragten Erhöhung soll der Kaufkraftverlust aufgefangen werden.

Der Rückgang Personalaufwand im Voranschlag 2012 gegenüber dem Voranschlag 2011 ist einzig dadurch begründet, dass die Rechnung des Bürgerheims nicht mehr in der Staatsrechnung abgebildet wird und dadurch auch deren Personalkosten von Fr. 1.2 Mio. wegfallen.

2.1.3 Neue Pflegefinanzierung

Die neue Pflegefinanzierung, die ab 1. Januar 2011 gilt, hat zur Folge, dass der Kanton z.B. neu keine Defizitbeiträge mehr ans Pflegeheim leistet, sondern Pflegekostenbeiträge bezahlen muss. Nachdem vor einem Jahr noch vieles unklar war, zeigt sich nun klarer, was für Auswirkungen diese für unseren Kanton hat:

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2010	VA 2011	VA 2012	Differenz 2012 zu 2011
	Neue Pflegefinanzierung ab 2011				
2422	Pflegeheim Appenzell	908'580	300'000	-4'000	-304'000
2424	Kantonsbeiträge an Pflegeleistungen	-	1'400'000	2'130'000	730'000
2438	Spitex	1'027'000	980'000	300'000	-680'000
2460	Bürgerheim	245'177	0	-1'000	-1'000
	Total	2'180'757	2'680'000	2'425'000	-255'000
	Differenz zum Voranschlag 2011				-255'000

*Unberücksichtigt in der Zusammenstellung bleibt der Effekt auf die Ergänzungsleistungen, da dies nicht errechenbar ist.

2.1.4 Neue Spitalfinanzierung

Die neue Spitalfinanzierung, die ab 1. Januar 2012 gilt, hat folgende Kostenauswirkungen auf den Kanton:

Konto	Bezeichnung	VA 2011	VA 2012	Differenz 2012 zu 2011
	Neue Spitalfinanzierung ab 2012			
2412	Spital Appenzell	5'942'000	5'189'000	-753'000
2414	Ausserkantonale Hospitalisationen (neu)	0	7'750'000	7'750'000
2430	Spital Heiden, Defizitanteil	550'000	0	-550'000
2432	Ostschweizer Kinderspital	540'000	0	-540'000
2434	Ausserkantonale Hospitalisationen (alt)	4'700'000	0	-4'700'000
2434	Beiträge innerkantonal Privat/Halbprivat	900'000	0	-900'000
		12'632'000	12'939'000	307'000
	Differenz zum Voranschlag 2011			307'000

2.2 Ertragsveränderungen

Die Positionen Staatssteuern und NFA sind weiter unten detailliert erklärt.

	Mehrertrag	VA 2012	VA 2011	Differenz	in Prozent
GSD	Bundesbeitrag Prämienverbilligung	4'400'000	3'650'000	750'000	20.55%
FD	Staatssteuern laufendes Jahr	29'784'000	29'200'000	584'000	2.00%
FD	NFA	17'102'000	16'680'000	422'000	2.53%
BUD	Mietzinsertrag Gymnasium	1'000'000	800'000	200'000	25.00%
FD	Anteil Reingewinn Appenzeller KB	6'500'000	6'300'000	200'000	3.17%
JPMD	Motorfahrzeugsteuern	5'300'000	5'100'000	200'000	3.92%
FD	DL und Entschädigungen AFI	664'000	483'000	181'000	37.47%
ED	Berufsbildung Bundesbeitrag	1'150'000	1'000'000	150'000	15.00%
JPMD	Anteil LSVA	1'580'000	1'430'000	150'000	10.49%
FD	Staatssteuern frühere Jahre	890'000	775'000	115'000	14.84%
JPMD	Motorfahrzeug- und Expertengebühren	850'000	750'000	100'000	13.33%
	Total Mehrertrag	69'220'000	66'168'000	3'052'000	
	Minderertrag				
FD	Gewinnanteil SNB	0	3'288'000	-3'288'000	-100.00%
GSD	Bürgerheim Appenzell (separate Rechnung)	0	2'211'000	-2'211'000	-100.00%
ED	Berufsbildung (Bezirksbeitrag)	0	600'000	-600'000	-100.00%
FD	Erbschafts- und Schenkungssteuern	800'000	1'300'000	-500'000	-38.46%
VD	Öffentlicher Verkehr: Bezirksbeiträge	910'500	1'037'000	-126'500	-12.20%
	Total Minderertrag	1'710'500	8'436'000	-6'725'500	
	Netto-Minderertrag			-3'673'500	

2.2.1 Steuereinnahmen

Für 2012 wird sowohl bei den kantonalen Steuereinnahmen als auch den Anteilen an den Bundesteuern mit einem Wachstum von 2% (Basis 2011) gerechnet. Nachdem im Voranschlag 2011 die Erbschaftssteuern gegenüber den Vorjahren um 500'000 erhöht wurden und sich nun zeigt, dass wir dies in der Staatsrechnung 2011 klar verfehlen, kehren wir zum Niveau von 2010 zurück und setzen das Budget wieder bei Fr. 800'000 an. Da die Konsequenzen der Steuergesetzanpassung, welche seit dem 1. Januar 2011 gilt, noch nicht abschätzbar sind, wurde mit einem Wachstum von 2% auf den Vorjahresbudgetwerten fortgefahren.

2.2.2 NFA

Die Berechnungsgrundlagen für das Ressourcenpotenzial 2012 verschieben sich von den Bemessungsjahren 2005, 2006 und 2007 auf die Jahre 2006, 2007 und 2008. Diese neue Berechnungsgrundlage führt dazu, dass der Ressourcenindex von 80.5 Punkten auf **82.3** Punkte steigt. Dazu werden für die neue Vierjahresperiode die zugrundeliegenden Parameter angepasst und auch die Wohnbevölkerung wird nicht mehr aufgrund der Volkszählung 2000 sondern den Zahlen von Ende 2010 in die Berechnungen einfließen.

Im Vergleich zu den anderen Kantonen steigt Appenzell Innerrhoden 2012 im Rating, was zu Mindereinnahmen aus dem Ressourcenausgleich führt. Da aber für den Lastenausgleich 33 Mio. Franken mehr als im Vorjahr zur Verfügung stehen und gleichzeitig die Fehlerkorrektur St. Gallen letztmals 2011 unsere Rechnung belastet, steigt insgesamt der Beitrag aus dem NFA für Innerrhoden nochmals um Fr. 422'000 oder 2.53% an.

<i>NFA</i>	2012	2011	2010	2009	2008	<i>Differenz 2012/2011</i>
Ressourcenausgleich vom Bund	5'201'000	5'110'000	5'584'000	5'178'000	6'054'000	91'000
Geografisch-topografischer Lastenausgleich	8'584'000	8'210'000	8'091'000	8'174'000	7'943'000	374'000
Ressourcenausgleich von Kantonen	3'564'000	3'726'000	4'002'000	3'657'000	4'238'000	-162'000
Härteausgleich an andere Kantone	-247'000	-247'000	-247'000	-247'000	-247'000	0
Fehlerkorrektur SG, ein Drittel	0	-119'000	-118'000	-119'000		119'000
	17'102'000	16'680'000	17'312'000	16'643'000	17'988'000	422'000

2.53%

2.2.3 Gewinnanteil SNB

Die SNB hat im vergangenen Jahr aufgrund der Wirtschaftskrise insbesondere hohe Bewertungsverluste auf ihren Devisenbeständen verbuchen müssen und wies einen Verlust von Fr. 16 Mia. aus. Nachdem auch das Semesterergebnis 2011 einen Verlust von Fr. 11 Mia. zeigt, wäre es vermessen, als Kanton von einer Ausschüttung der SNB auszugehen. Die oberste Aufgabe der SNB ist die Sicherung der Preisstabilität. 2011 betrug die Gewinnausschüttung für Innerrhoden noch Fr. 3.3 Mio.

3. Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung sind die Investitionen des Kantons aufgeführt ohne die Investitionen in das Abwasser- und Strassennetz und ohne die Investitionen für das Abfallwesen. Diese werden in separaten Rechnungen geführt (siehe Punkt 4).

3.1 Investitionen

Die geplanten Bruttoinvestitionen für das Jahr 2012 belaufen sich auf Fr. 9'720'000 (Voranschlag 2011 Fr. 10'300'000). Die Nettoinvestitionen, d.h. die Investitionen nach Abzug von Beiträgen, sind mit Fr. 9'370'000 gegenüber dem Voranschlag 2011 mit Fr. 7'965'000 um Fr. 1'405'000 höher veranschlagt. Dies ist im Wesentlichen auf die Bildung von Rückstellungen für das Alters- und Pflegeheim von Fr. 5 Mio. und die Fertigstellung des Umbaus Kappellentrakt am Gymnasium 2011 (Fr. -3.85 Mio.) zurückzuführen.

3.2 Abschreibungen

Die ordentlichen Abschreibungen betragen 10% vom Restwert. Ausserordentliche Abschreibungen werden erst in der definitiven Jahresrechnung verbucht. Budgetiert werden somit jeweils nur die ordentlichen Abschreibungen.

Da in der Staatsrechnung 2010 alle bestehenden Restbuchwerte abgeschrieben werden konnten, fallen im Voranschlag 2012 nur ordentlichen Abschreibungen auf den Investitionen 2011 und 2012 in der Höhe von Fr. 1'654'000 an (VA 2011 Fr. 1'953'000).

4. Separate Rechnungen

Die Abwasserrechnung, die Strassenrechnung und die Abfallrechnung werden als separate Rechnungen geführt. Diese separaten Rechnungen erhöhen die Aussagekraft und Transparenz. Der gesetzliche Auftrag ist es, die Kosten für den Unterhalt und die Investitionen verursachergerecht mit Gebühren der Nutzer zu finanzieren und nicht mit allgemeinen Steuern.

4.1 Abwasserrechnung

Die Abwasserrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 1'167'000 (VJ Fr. 734'000) ausgeglichen ab.

Bei vorgesehenen Investitionen von Fr. 2'200'000 (VJ Fr. 1'430'000) wird mit 53% (VJ 51%) abgeschrieben. Die Anschlussgebühren sind mit Fr. 600'000 unverändert wie im Vorjahr veranschlagt. Die Investitionsrechnung schliesst voraussichtlich mit einem Ausgabenüberschuss von Fr. 333'000 (VJ Fr. +4'000) ab.

Der Schuldsaldo von Fr. 11'462'670 Ende 2011 (VJ Fr. 11'671'527) wird gegenüber dem Kanton mit 0.4% (VJ 1%) verzinst und belastet die Betriebsrechnung mit Fr. 43'000 (VJ Fr. 105'000). Mit den Nettoausgaben in der Investitionsrechnung steigt auch der Schuldsaldo entsprechend an.

Sieht man den Schuldsaldo von gerundet Fr. 12'000'000 im Verhältnis zum nicht aktivierten Wert der Abwasseranlagen von ca. Fr. 175'000'000 (= ca. 7%), sind 93% der Anlagen bereits abgeschrieben. Das ist ein akzeptabler Wert für ein Netz in gutem Zustand.

Jährliche Investitionen von ca. Fr. 1'500'000 sichern die Werterhaltung des Abwassernetzes. Damit aber auch zukünftig die betriebsnotwendigen Investitionen und Abschreibungen getätigt werden können, ist eine Anhebung der Kanalbenützungsgebühr vorgesehen.

4.2 Strassenrechnung

Die Betriebsrechnung schliesst nach Abschreibungen von insgesamt Fr. 4.955 Mio. (VJ Fr. 5.031 Mio.) ausgeglichen ab.

Der infolge EFS (siehe Punkt 2.1.1) bestimmte Kantonsbeitrag für die zusätzlichen Belastungen für den Kanton aufgrund der netto mit EFS um 70'000 m² angewachsenen Strassenfläche wird aufgrund der Mehreinnahmen im 2012 ausgesetzt, womit die Laufende Rechnung entlastet wird.

Die Investitionsrechnung beinhaltet Nettoinvestitionen von Fr. 6'768'000 (VJ Fr. 6'280'000). Der Abschreibungssatz beträgt 43% (VJ 49%).

Jährliche Investitionen von ca. Fr. 5'000'000 sichern die Werterhaltung des Strassennetzes.

4.3 Abfallrechnung

Die Betriebsrechnung schliesst nach Abschreibungen von 10% oder Fr. 170'000 (VJ Fr. 210'000) für den Ökohof und nach einer Fondsentnahme von Fr. 80'000 (VJ Fr. 102'000) ausgeglichen ab.

Die Investitionsrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 170'000.- mit einem Ertragsüberschuss in derselben Höhe ab. Nachdem die Investitionen für den Ökohof 2010 bereits als Rückstellungen verbucht wurden sind für 2012 keine weiteren Investitionen geplant.

5. Gesamtfinanzierung

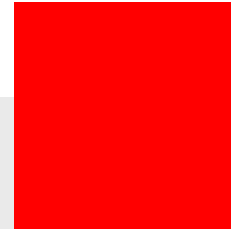
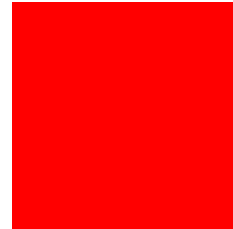
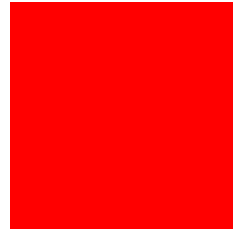
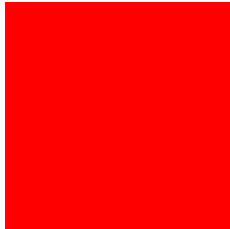
In der folgenden Tabelle wird der Eigenfinanzierungsgrad des Voranschlags 2011 im Vergleich zu den Voranschlägen der Vorjahre und der Rechnungen der Vorjahre dargestellt:

Zahlen in Fr.	VA 2012	VA 2011	Rechnung 2010	VA 2010	Rechnung 2009	VA 2009
Ergebnis Laufende Rechnung	-8'937'100	-5'533'000	895'309	-4'502'000	2'731'159	1'059'000
Abschreibungen	1'654'000	1'953'000	13'991'149	1'665'000	6'641'401	1'985'000
Eigenfinanzierung	-7'283'100	-3'580'000	14'886'459	-2'837'000	9'372'560	3'044'000
Nettoinvestitionen	9'370'000	7'965'000	4'471'149	3'330'000	7'251'401	6'325'000
Eigenfinanzierungsgrad	-78%	-45%	333%	-85%	129%	48%
Finanzierungsdefizit (-)	-16'653'100	-11'545'000	10'415'310	-6'167'000	2'121'159	-3'281'000
Abwasserrechnung	VA 2012	VA 2011	Rechnung 2010	VA 2010	Rechnung 2009	VA 2009
Ergebnis Betriebsrechnung	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	1'167'000	734'000	583'747	403'000	391'512	639'000
Eigenfinanzierung	1'167'000	734'000	583'747	403'000	391'512	639'000
Nettoinvestitionen	1'500'000	730'000	553'789	515'000	761'381	950'000
Eigenfinanzierungsgrad	78%	101%	105%	78%	51%	67%
Anstieg Schuldsaldo (-)	-333'000	4'000	29'958	-112'000	-369'869	-311'000
Strassenrechnung	VA 2012	VA 2011	Rechnung 2010	VA 2010	Rechnung 2009	VA 2009
Ergebnis Betriebsrechnung	0	0	62'232	0	17'554	0
ordentliche Abschreibungen	1'134'000	1'090'000	893'218	1'017'000	860'269	933'000
ausserordentliche Abschreibungen	3'781'000	3'941'000	4'588'958	3'855'000	4'142'420	3'350'000
Eigenfinanzierung	4'915'000	5'031'000	5'544'407	4'872'000	5'020'243	4'283'000
Nettoinvestitionen	6'768'000	6'280'000	5'332'176	5'826'000	5'247'689	5'276'000
Eigenfinanzierungsgrad	73%	80%	104%	84%	96%	81%
Anstieg Schuldsaldo (-)	-1'853'000	-1'249'000	150'000	-954'000	-245'000	-993'000
Abfallrechnung	VA 2012	VA 2011	Rechnung 2010	VA 2010	Rechnung 2009	VA 2009
Ergebnis Betriebsrechnung	0	0	22'819	0	0	0
Abschreibungen	170'000	189'000	210'000	210'000	0	0
Eigenfinanzierung	170'000	189'000	232'819	210'000	0	0
Nettoinvestitionen	0	0	2'100'000	2'100'000	0	0
Eigenfinanzierungsgrad	100%	100%	11%	10%	0%	0%
Anstieg Schuldsaldo (-)	170'000	189'000	-1'890'000	-1'890'000	0	0
Total Finanzierungsdefizit (-)	-18'669'100	-12'601'000	8'705'268	-9'123'000	1'506'290	-4'585'000
Eigenfinanzierung gesamt	-1'031'100	2'374'000	21'247'432	2'648'000	14'784'315	7'966'000
Nettoinvestitionen gesamt	17'638'000	14'975'000	12'457'113	11'771'000	13'260'471	12'551'000
Eigenfinanzierungsgrad gesamt	-6%	16%	171%	22%	111%	63%

Die vorliegende Tabelle zeigt im Wesentlichen ein Finanzierungsdefizit von Fr. 18'669'100 bei vorgesehenen Gesamt-Investitionen von Fr. 17'638'000. Die Eigenfinanzierung beträgt somit Fr. -1'031'100, was einem Eigenfinanzierungsgrad von -6% entspricht. Da der Kanton im Moment über freie flüssige Mittel von über 50 Mio. Fr. verfügt, ist die Finanzierung der budgetierten Investitionen 2012 gesichert.

6. Antrag

Die Standeskommission beantragt dem Grossen Rat, auf den Voranschlag 2012 einzutreten und diesen in der vorgelegten Form zu genehmigen.



Voranschlag 2012

Voranschlag 2012 des Kantons Appenzell Innerrhoden



Landammann und Standeskommission legen dem Grossen Rat des Kantons Appenzell I.Rh. den Voranschlag 2012 vor.

Die Verwaltungsrechnung zeigt im Gesamtüberblick folgendes Bild:

	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Laufende Rechnung						
Total Aufwand	141'174'600		141'644'000		149'340'000	
Total Ertrag		132'237'500		136'111'000		150'235'309
Aufwandüberschuss		8'937'100		5'533'000		
Ertragsüberschuss					895'309	
	141'174'600	141'174'600	141'644'000	141'644'000	150'235'309	150'235'309
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	9'720'000		10'300'000		6'464'690	
Total Einnahmen		2'004'000		4'288'000		15'984'690
Nettoinvestitionszunahme		7'716'000		6'012'000		
Nettoinvestitionsabnahme					9'520'000	
	9'720'000	9'720'000	10'300'000	10'300'000	15'984'690	15'984'690
Finanzierung						
Nettoinvestitionen	9'370'000		7'965'000		4'471'149	
Abschreibungen		1'654'000		1'953'000		13'991'149
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	8'937'100		5'533'000			
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung						895'309
Finanzierungsfehlbetrag		16'653'100		11'545'000		
Finanzierungsüberschuss					10'415'309	
	18'307'100	18'307'100	13'498'000	13'498'000	14'886'459	14'886'459
Kapitalveränderung						
Finanzierungsfehlbetrag	16'653'100		11'545'000			
Finanzierungsüberschuss						10'415'309
Aktivierungen		9'720'000		10'300'000		6'464'690
Passivierungen	2'004'000		4'288'000		15'984'690	
Zunahme Eigenkapital					895'309	
Abnahme Eigenkapital		8'937'100		5'533'000		
	18'657'100	18'657'100	15'833'000	15'833'000	16'880'000	16'880'000

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto Laufende Rechnung		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	GESETZGEBENDE BEHÖRDEN	185'000		185'000		179'467.65	
	Netto Aufwand		185'000		185'000		179'467.65
1000	LANDSGEMEINDE	100'000		100'000		105'153.25	
319.00	Landsgemeinde	100'000		100'000		105'153.25	
1010	GROSSER RAT UND KOMMISSIONEN	85'000		85'000		74'314.40	
300.00	Taggelder und Entschädigungen	70'000		70'000		62'943.90	
319.00	Verschiedene Ausgaben	15'000		15'000		11'370.50	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung						
20	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'425'000	76'000	3'428'000	78'000	3'179'742.33	77'611.60
	Netto Aufwand		3'349'000		3'350'000		3'102'130.73
2000	STANDESKOMMISSION	908'000		921'000		888'534.50	
300.00	Besoldungen	613'000		613'000		610'914.50	
300.01	Sitzungsgelder	50'000		50'000		44'129.60	
300.02	Delegationen, Konferenzen	90'000		90'000		89'694.70	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	52'000		48'000		44'346.60	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	50'000		67'000		50'290.40	
305.00	Personenversicherungen	3'000		3'000		3'366.15	
319.00	Verschiedenes	50'000		50'000		45'792.55	
2010	RATSKANZLEI	1'422'000	35'000	1'426'000	35'000	1'262'339.69	36'811.60
301.00	Besoldungen	996'000		996'000		898'521.00	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	85'000		83'000		71'578.30	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	101'000		104'000		90'723.55	
305.00	Personenversicherungen	6'000		5'000		5'193.25	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	100'000		100'000		81'575.30	
310.01	Eidg. Abstimmungen	40'000		40'000		24'761.20	
310.02	Gesetzes-Sammlung	10'000		10'000		4'490.25	
310.03	Kantonsbibliothek	20'000		20'000		19'188.94	
310.04	Landesarchiv	20'000		20'000		19'038.45	
310.05	Volksbibliothek (EDV)	24'000		28'000		24'260.00	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	10'000		10'000		9'398.60	
317.00	Spesenentschädigung	10'000		10'000		13'610.85	
431.00	Kanzleigebühren, Drucksachen		30'000		30'000		36'811.60
431.01	Gebühren Gesetzessammlung		5'000		5'000		

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2020	ALLGEMEINER VERWALTUNGSaufWAND	1'095'000	41'000	1'081'000	43'000	1'028'868.14	40'800.00
301.00	Lehrlingsbesoldungen	133'000		123'000		127'570.85	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	9'000		6'000		7'728.50	
304.00	Ergänzungsrenten	7'000		7'000		5'856.00	
305.00	Personenversicherungen	5'000		3'000		5'050.75	
309.00	Aus- und Weiterbildung Personal	10'000		10'000		10'000.00	
309.01	Intensivierung Lehrlingsausbildung	10'000		10'000		4'767.00	
309.02	Arbeitssicherheit	5'000		5'000		4'738.35	
310.00	Büromaterial	50'000		50'000		34'477.55	
318.00	Haftpflichtversicherung	75'000		75'000		74'485.40	
318.01	Porto-Kosten	220'000		220'000		224'699.40	
318.02	Telefonkosten	80'000		80'000		78'100.35	
318.03	Revisionen	50'000		50'000		69'165.05	
319.00	Stosswallfahrt	5'000		5'000		5'141.70	
319.01	Ausserordentliche Ausgaben	75'000		65'000		42'962.18	
319.07	Schulfahrtenentschädigung Lehrlinge	20'000		20'000		16'852.35	
352.00	Bezirksverwaltung Oberegg, Verwaltungsaufgaben des Kantons	110'000		110'000		110'000.00	
365.00	Verschiedene Beiträge	116'000		114'000		106'641.11	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	115'000		128'000		100'631.60	
434.08	Weiterverrechnung EDV-Kosten Museum		17'000		15'000		16'540.00
434.09	Weiterverrechnung EDV-Kosten Volksbibliothek		24'000		28'000		24'260.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT	7'551'000	7'024'000	7'715'000	6'747'000	7'125'774.30	6'925'535.64
	Netto Aufwand		527'000		968'000		200'238.66
2100	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'602'000	1'123'000	1'936'000	1'123'000	1'557'344.85	1'120'687.50
300.00	Kommissionen	5'000		5'000		8'790.00	
301.00	Besoldungen	1'170'000		1'145'000		1'104'596.45	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	99'000		95'000		87'303.95	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	99'000		96'000		93'316.65	
305.00	Personalversicherungen	9'000		18'000		8'174.45	
309.00	Weiterbildung	3'000		3'000		4'095.00	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	30'000		30'000		25'444.10	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	4'000		4'000		11'924.45	
311.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	5'000		5'000		3'812.25	
311.02	Fahrzeuge, Ersatzbeschaffung	3'000		3'000		3'240.50	
317.00	Spesenentschädigungen	30'000		26'000		38'525.55	
318.06	Inventarisierung Kataster und Pläne	17'000		20'000		26'568.90	
319.00	Ausserordentliche Ausgaben	10'000		10'000		55'608.10	
363.00	Strassenrechnung, Kantonsbeitrag			350'000			
365.00	Beiträge Private Institutionen	23'000		22'000		15'569.20	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	95'000		104'000		70'375.30	
431.00	Bewilligungsgebühren, Rückerstattungen		200'000		200'000		189'687.50
434.00	Betriebsrechnung Abwasser		118'000		118'000		118'000.00
434.01	Betriebsrechnung Abfall		45'000		45'000		45'000.00
439.00	Strassenrechnung, Verwaltung		750'000		750'000		758'000.00
480.00	Entnahme Feuerwehrfonds		10'000		10'000		10'000.00
2116	HOCHBAUTEN / BETRIEBLICHER UNTERHALT	1'281'000		1'195'000		1'137'094.69	
301.00	Besoldungen	219'000		220'000		193'424.55	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	19'000		20'000		18'189.10	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	23'000		20'000		20'357.40	
305.00	Personalversicherungen	4'000		4'000		3'299.85	
311.00	Maschinen und Geräte	5'000		5'000		3'441.50	
312.00	Heizung, Strom, Wasser	195'000		145'000		135'149.00	
313.00	Verbrauchsmaterialien	16'000		16'000		18'195.25	
314.00	Unterhalt und Reparaturen durch Dritte	220'000		200'000		194'649.11	
316.00	Mietzinsaufwand	474'000		474'000		461'860.60	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000		1'000		181.00	
318.00	Gebäude- und Mobiliarversicherungen	95'000		80'000		74'811.70	
390.00	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	10'000		10'000		13'535.63	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2117	HOCHBAUTEN / BAULICHER UNTERHALT UND ERNEUERUNG	1'894'000	3'594'000	1'854'000	3'378'000	1'785'292.30	3'389'452.50
314.00	Bürogebäude allgemeine Verwaltung	200'000		180'000		203'937.60	
314.01	Gebäudeunterhalt Spital durch Dritte	150'000		150'000		83'485.85	
314.02	Gebäudeunterhalt Gymnasium durch Dritte	160'000		140'000		123'648.50	
314.03	Gebäudeunterhalt Bürgerheim durch Dritte	99'000		99'000		89'220.35	
314.04	Gebäudeunterhalt Heim Torfnest durch Dritte	25'000		25'000		25'000.00	
390.00	Interne Verrechnung Kapitalzinsen Gebäude	1'260'000		1'260'000		1'260'000.00	
427.01	Mietzinserträge Internat + Wohnung		142'000		142'000		144'040.00
427.02	Mietzinserträge übriges Verwaltungsvermögen		81'000		75'000		84'412.50
427.03	Mietzinserträge Spital und Pflegeheim		1'619'000		1'619'000		1'619'000.00
427.04	Mietzinserträge Gymnasium		1'000'000		800'000		800'000.00
427.05	Mietzinserträge Museum Appenzell		99'000		89'000		89'000.00
427.06	Mietzinserträge Bürgerheim		499'000				
490.01	Mietzinserträge Bürgerheim				499'000		499'000.00
490.02	Mietzinserträge Heim Torfnest		100'000		100'000		100'000.00
490.03	Mietzinserträge Strassenverkehrsamt		54'000		54'000		54'000.00
2118	RAUM-, RICHT- UND ZONENPLANUNG, HEIMATSCHUTZ	71'000	35'000	91'000	21'000	142'829.10	36'240.00
300.00	Heimatschutzkommission	35'000		35'000		37'559.10	
318.00	Dienstleistungen und Honorare	36'000		51'000		85'772.00	
352.00	Beiträge an die Bezirksplanungen			5'000		19'498.00	
431.00	Begutachtungsgebühren Heimatschutzkommission		35'000		21'000		18'540.00
450.01	Rückerstattung Bund (neu ab 2008)						17'700.00
2120	KONTROLLSTELLE SEILBAHNEN UND SKILIFTE	10'000	10'000	10'000	10'000	8'333.00	8'333.00
318.00	Konkordatsbeiträge	10'000		10'000		8'333.00	
436.00	Rückerstattungen		10'000		10'000		8'333.00
2122	UNTERHALT DER GEWÄSSER	132'000		132'000		143'307.40	
314.00	Leistungen Dritter	10'000		10'000		11'073.95	
319.00	Sanierung Dorfbrunnen	2'000		2'000		631.60	
366.00	Kantonsbeiträge an Dritte	50'000		50'000		96'383.70	
390.00	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	70'000		70'000		35'218.15	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2124	KIES					17'049.10	13'198.68
314.00	Fremdleistungen Kiesgewinnung					3'034.60	
390.00	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof					14'014.50	
435.00	Kiesverkäufe						1'950.05
490.00	Verrechnung Eigenverbrauch						11'248.63
2126	WERKHOF	1'832'000	1'813'000	1'863'000	1'813'000	1'860'515.86	2'033'341.36
301.00	Besoldungen	1'011'000		1'080'000		1'041'024.65	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	86'000		91'000		83'889.45	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	83'000		91'000		85'308.85	
305.00	Personalversicherungen	15'000		16'000		15'573.80	
306.00	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	10'000		10'000		4'847.47	
309.00	Pikettensch./Aus- und Weiterbildung	25'000		15'000		21'478.05	
311.00	Maschinen, Werkzeuge und Fahrzeuge inkl. Versicherungen und Gebühren	200'000		180'000		224'396.80	
311.01	Ersatzbeschaffungen Maschinen/Fahrzeuge	180'000		158'000		125'746.10	
313.00	Verbrauchsmaterial inkl. Salz	180'000		180'000		221'856.14	
314.00	Gebäudeunterhalt Werkhof/Baracke	30'000		30'000		26'831.55	
317.00	Spesenentschädigung	12'000		12'000		9'563.00	
434.00	Rückvergütungen Dritter		2'000		2'000		12'722.00
434.02	Rückvergütungen aus andern Departementen		30'000		30'000		43'554.30
435.00	Materialverkauf		3'000		3'000		3'307.75
438.00	Verrechnung für Investitionen		60'000		60'000		66'809.38
439.01	Strassenrechnung, Eigenleistungen Bau und Betrieb		1'050'000		1'050'000		1'133'455.88
439.02	Strassenrechnung, Eigenleistungen Winterdienst		500'000		500'000		593'516.03
452.00	Rückerstattungen Bezirke		85'000		85'000		128'237.37
490.00	Interne Verrechnungen		83'000		83'000		51'738.65
2150	GEWÄSSERSCHUTZ	81'000	3'000	151'000	3'000	138'829.25	2'050.00
318.00	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	70'000		80'000		88'610.25	
366.00	Kantonsbeiträge an Dritte	10'000		70'000		50'000.00	
390.01	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	1'000		1'000		219.00	
431.00	Gebühren		3'000		3'000		2'050.00
2155	WASSERWIRTSCHAFT	7'000		7'000		3'000.00	
318.00	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	7'000		7'000		3'000.00	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2160	SCHADENDIENSTE	94'000	94'000	91'000	91'000	74'588.35	74'588.35
311.00	Ausrüstung, Material	38'000		30'000		27'189.60	
311.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	5'000		5'000		6'834.95	
311.02	Ersatzbeschaffung Fahrzeug	6'000		6'000		6'000.00	
314.00	Schadendienste (Verträge)	30'000		30'000		24'112.90	
318.00	Schadenfälle/Schadendienst	10'000		15'000		10'450.90	
364.00	Ausbildungsbeiträge an Schadendienste	5'000		5'000			
434.00	Rückerstattungen		10'000		10'000		50.00
439.00	Strassenrechnung (Saldo)		84'000		81'000		74'538.35
2170	UMWELTSCHUTZ	369'000	177'000	261'000	129'000	157'095.80	103'752.00
314.00	Feuerungskontrolle	98'000		52'000		32'036.90	
314.01	Altautoentsorgung	2'000		2'000		344.30	
314.02	Sonderabfälle	21'000		21'000		9'556.15	
318.00	Luft / Lärm / Boden / Abfall	206'000		154'000		115'158.45	
318.01	Tierkörpersammelstelle TKS / Betriebskosten	40'000		30'000			
390.00	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	2'000		2'000			
431.00	Gebühren Feuerungskontrollen		105'000		55'000		42'089.00
431.01	Gebühren Sonderabfälle		1'000		1'000		2'308.00
431.02	Gebühren Altautoentsorgung		1'000		3'000		1'355.00
439.00	Strassenrechnung, Luft / Lärm		60'000		60'000		43'000.00
460.00	Vollzug VOCV		10'000		10'000		15'000.00
2175	GIFTINSPEKTORAT	8'000	1'000	8'000	1'000	1'540.00	
318.00	Abklärungen, Honorare	4'000		4'000		1'540.00	
351.00	Entschädigungen	4'000		4'000			
431.00	Gebühren		1'000		1'000		
2180	ENERGIE	70'000		15'000		19'060.45	
318.00	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	70'000		15'000		19'060.45	
2190	FISCHEREIREGAL	55'000	71'000	54'000	71'000	49'920.55	64'587.25
316.00	Verrechnung Miete Abwasser	5'000		5'000		5'000.00	
317.00	Fischereiaufsicht, Bewirtschaftung	15'000		14'000		13'171.05	
380.00	an Fischereifonds	35'000		35'000		31'749.50	
410.00	Fischereipatente		70'000		70'000		63'499.00
410.01	Ertrag aus Grenzgewässer		1'000		1'000		1'088.25

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2195	JAGDREGAL	45'000	103'000	47'000	107'000	29'973.60	79'305.00
316.00	Verrechnung Miete Abwasser	7'000		7'000		7'000.00	
319.00	Jagdaufsicht	20'000		20'000		14'622.30	
319.01	Jagdeignungsprüfung	2'000		4'000			
319.02	Wildschadenkonzepte	5'000		5'000		251.30	
319.03	Präparate	2'000		2'000			
380.00	An Fonds für Wildschaden (Jäger)	2'000		2'000		1'620.00	
380.01	An Fonds für Wildhege (Jäger)	5'000		5'000		4'860.00	
380.02	An Fonds für Wildschaden (Kantonsbeitrag)	2'000		2'000		1'620.00	
410.00	Jagdpatente inkl. Hege- und Wildschadenbeitr.		72'000		72'000		70'020.00
411.00	Wilderlös		6'000		6'000		9'285.00
431.00	Jagdeignungsprüfung				4'000		
460.00	Bundesbeitrag		25'000		25'000		

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	ERZIEHUNGSDEPARTEMENT	30'016'900	4'535'000	28'742'000	4'987'000	27'459'543.30	6'604'376.80
	Netto Aufwand		25'481'900		23'755'000		20'855'166.50
2200	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'622'000		1'597'000		1'553'906.30	
300.00	Landesschulkommission	5'000		5'000		7'300.30	
300.01	Projektkommissionen	10'000		14'000		6'865.00	
300.02	Maturitätskommission	4'000					
301.00	Besoldungen	1'088'000		1'095'000		1'050'918.10	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	92'000		95'000		84'575.15	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	96'000		98'000		93'066.85	
305.00	Personalversicherungen	6'000		6'000		6'198.05	
309.00	Aus- und Fortbildung	10'000		10'000		9'003.60	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	25'000		25'000		28'065.25	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	10'000		10'000		5'195.45	
313.00	Lehrerinformationsstelle, Materialien	5'000		8'000		6'968.20	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	20'000		20'000		22'572.10	
318.00	Dienstleistungen und Honorare	65'000		5'000		64'373.35	
319.00	Internet-Auftritt			1'000			
319.01	Verschiedenes	13'000		18'000		13'010.35	
365.00	Beiträge an Institutionen	70'000		69'000		56'572.95	
365.01	Kastenvogtei	1'000		1'000			
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	102'000		117'000		99'221.60	
2202	LEHRMITTELVERWALTUNG	230'000	265'000	205'000	251'000	228'067.68	267'349.46
310.00	Lehrmitteleinkäufe	225'000		200'000		221'271.68	
310.01	Unser Innerrhoden	5'000		5'000		6'796.00	
435.00	Lehrmittelverkäufe an Kanton		260'000		250'000		260'453.11
435.01	Unser Innerrhoden		5'000		1'000		6'896.35

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2205	PÄDAGOGISCH-THERAPEUTISCHE DIENSTE	826'000		897'000		709'467.45	419'867.94
301.00	Besoldungen	552'000		590'000		509'969.15	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	47'000		50'000		40'250.30	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	44'000		52'000		40'593.00	
305.00	Personalversicherungen	3'000		3'000		2'984.05	
309.00	Fortbildungskurse	8'000		10'000		2'457.50	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	5'000		5'000		2'925.85	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	2'000		2'000		408.45	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000		5'000		2'973.65	
318.00	Dienstleistungen und Honorare	60'000		60'000		56'598.70	
318.01	Heilpädagogische Dienste	100'000		120'000		50'306.80	
462.00	Beiträge der Schulgemeinden						419'867.94
2210	VOLKSSCHULEN	5'906'900	570'000	5'935'000	570'000	5'911'238.89	559'821.90
309.00	Lehrerfortbildungskurse	45'000		45'000		32'104.35	
317.00	Lehrerkonferenz	10'000		10'000		10'666.40	
319.00	Diverse Dienstleistungen	20'000		30'000		16'231.49	
319.01	Projekte	65'000		65'000		68'352.95	
341.00	Finanzausgleichsbeiträge Allgemein	3'725'000		3'750'000		3'686'134.00	
341.01	Finanzausgleichsbeiträge Härtefälle	106'900		100'000		106'900.00	
362.00	Baubeiträge					63'120.00	
362.02	Beiträge gemäss Art. 26 SchVO	1'935'000		1'935'000		1'927'729.70	
452.00	Beitrag der Schulgemeinden an Lehrerfortbildung		40'000		40'000		29'821.90
480.00	Fondsentnahme				530'000		530'000.00
480.01	Auflösung Rückstellung alter Finanzausgleich		530'000				
2215	SONDERSCHULEN	2'100'000		2'300'000		1'804'667.15	
365.00	Sonderschulung	2'100'000		2'300'000		1'804'667.15	
2221	GYMNASIUM APPENZELL	5'785'000		5'106'000		4'193'033.00	
363.00	Defizitbeitrag	5'720'000		5'041'000		4'128'033.00	
365.00	Beitrag Internat	65'000		65'000		65'000.00	
2225	SEKUNDARSTUFE 2	1'625'000		1'500'000		1'723'958.65	
361.00	Schulgeldbeiträge an weiterführende Schulen	1'050'000		1'050'000		1'238'293.65	
361.01	Schulgeldbeiträge gemäss regionalem Schulabkommen	575'000		450'000		485'665.00	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2230	TERTIÄRSTUFE	4'850'000		4'610'000		4'581'400.08	
361.00	Fachhochschulen	2'250'000		2'200'000		2'113'780.58	
361.01	Universitäten	1'900'000		1'850'000		1'818'645.00	
361.02	Schulgeldbeiträge gem. interkantonaler Fachschulvereinbarung	700'000		560'000		648'974.50	
2235	STIPENDIEN	850'000	340'000	800'000	340'000	811'000.00	341'000.00
366.00	Stipendien	850'000		800'000		811'000.00	
460.00	Bundesbeitrag an Stipendien		50'000		50'000		51'000.00
480.00	Entnahme Stipendienfonds		290'000		290'000		290'000.00
2240	BERUFSBILDUNG	4'610'000	1'150'000	4'237'000	1'600'000	4'490'899.25	2'675'637.00
317.00	Betriebsbesuche, Expertisen	2'000		2'000		1'130.30	
319.00	Verschiedenes	13'000		5'000		8'578.75	
361.00	Berufsfachschulen	3'900'000		3'600'000		3'850'873.00	
361.01	Überbetriebliche Kurse	220'000		180'000		201'443.00	
361.02	Zwischenprüfungen / Qualifikationsverfahren	250'000		210'000		240'738.55	
361.03	Kurse für Berufsbildner	15'000		20'000		4'650.00	
361.04	Berufliche Fort- und Weiterbildung	20'000		30'000		17'870.00	
361.05	Brückenangebote	180'000		180'000		154'956.95	
366.00	Lehrlingsabonnement Öffentlicher Verkehr	10'000		10'000		10'658.70	
460.00	Bundesbeitrag		1'150'000		1'000'000		1'165'424.80
462.00	Beiträge der Bezirke				600'000		1'510'212.20
2245	BERUFSBERATUNG	10'000		12'000		8'006.55	
313.00	Allgemeine Berufswahlvorbereitung, Materialien	10'000		12'000		8'006.55	
2250	ERWACHSENENBILDUNG	25'000		20'000		17'391.50	
365.00	Erwachsenenbildung	25'000		20'000		17'391.50	
2255	UMBUCHUNG		1'560'000		1'560'000		1'560'000.00
490.00	Übertrag Grundstückgewinnsteuer		1'560'000		1'560'000		1'560'000.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2260	KULTUR	1'098'000	450'000	1'065'000	470'000	970'454.20	565'254.80
300.00	Denkmalpflegekommission Sitzungsgelder	3'000		3'000		5'438.40	
318.00	Versicherungsprämien Stiftungen	6'000		6'000		5'673.85	
319.00	Denkmalpflegekommission Verschiedenes	50'000		50'000		22'187.75	
319.01	Archäologie	50'000		50'000		40'099.40	
364.00	Stiftung pro Innerrhoden	390'000		400'000		395'206.55	
364.01	Innerrhoder Kunststiftung	60'000		70'000		65'867.75	
365.00	Kantonsbeiträge ED	173'000		147'000		181'800.00	
365.01	Beiträge aus Swisslos-Fonds	116'000		89'000		104'180.50	
365.02	Beitrag an die Zentrumslasten der Stadt St. Gallen	250'000		250'000			
365.03	Einlage Fonds für kulturelle Zwecke / Kto. 2511.11					150'000.00	
490.00	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds		450'000		470'000		565'254.80
2280	FREIZEIT, JUGENDARBEIT	215'000		190'000		178'711.60	
362.00	Betriebsbeiträge Sportanlagen	180'000		180'000		170'181.60	
365.00	Beiträge an Jugendkommission	35'000					
366.00	Aktion Freizeitgestaltung			10'000		8'530.00	
2282	SPORT	99'000	35'000	107'000	35'000	93'196.05	31'300.75
300.00	Sitzungsgelder	3'000		3'000		2'115.00	
313.00	Sportmaterial	5'000		5'000		5'408.70	
317.00	Kurs- und Ausbildungskosten	55'000		55'000		47'166.65	
317.01	Kantonaler Jugendsport	20'000		25'000		23'921.00	
317.02	Senioren-sport	1'000		1'000			
319.00	Verschiedenes	15'000		18'000		14'584.70	
451.00	Beiträge an Kurs- und Ausbildungskosten		35'000		35'000		31'300.75
2290	SWISSLOS-SPORTFONDS APPENZELL I.RH.	165'000	165'000	161'000	161'000	184'144.95	184'144.95
365.00	Jährliche Beiträge an Private Institutionen	130'000		126'000		131'993.00	
365.01	Beiträge an Anschaffungen, Verschiedenes	35'000		35'000		52'151.95	
423.00	Zinsertrag		2'000		1'000		1'149.20
480.00	Fonds-entnahme (Fehlbetrag)		3'000				18'326.35
490.01	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds AI		160'000		160'000		164'669.40

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	FINANZDEPARTEMENT	11'940'000	70'831'000	12'193'000	73'075'000	23'521'734.85	83'624'551.01
	Netto Ertrag	58'891'000		60'882'000		60'102'816.16	
2300	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'192'000	130'000	1'162'000	130'000	964'317.93	93'075.55
301.00	Besoldungen	846'000		830'000		726'212.45	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	72'000		68'000		55'265.85	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	68'000		68'000		58'231.85	
305.00	Personalversicherungen	5'000		5'000		4'446.10	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	20'000		20'000		20'806.26	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	2'000		2'000		308.05	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	6'000		6'000		1'895.70	
318.00	Postcheck-, Bankgebühren	50'000		50'000		58'255.57	
318.01	Dienstleistungen und Honorare	50'000		50'000		5'389.60	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	73'000		63'000		33'506.50	
452.00	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		130'000		130'000		93'075.55
2305	PERSONALAMT	63'000		51'000		94'776.50	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	3'000		3'000		7'617.70	
310.01	Personalbildung	8'000		7'000		9'628.65	
310.02	Personalrekrutierung	50'000		40'000		75'554.55	
319.00	Ehrungen, Anlässe	2'000		1'000		1'975.60	
2310	STEUERVERWALTUNG	2'279'000	815'000	2'194'000	840'000	1'995'050.51	979'035.40
301.00	Besoldungen	1'367'000		1'330'000		1'273'671.55	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	116'000		113'000		93'494.25	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	113'000		99'000		105'742.60	
305.00	Personalversicherungen	8'000		7'000		7'582.80	
309.00	Aus- und Weiterbildung	21'000		21'000		11'784.30	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	150'000		150'000		137'597.91	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	10'000		10'000		14'324.40	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	10'000		10'000		5'740.35	
318.00	Honorar externe Fachstellen	50'000		50'000		48'000.00	
319.00	Externe EDV-Kosten	175'000		180'000		127'385.35	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	259'000		224'000		169'727.00	
431.01	Steuerveranlagungsprovision		465'000		480'000		556'816.30
431.02	Steuerbezugsprovision		310'000		320'000		371'210.90
490.00	Verr. Bezugskosten Grundstückgew. St.		40'000		40'000		51'008.20

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2315	SCHATZUNGSAMT	55'000	25'000	89'000	25'000	66'086.15	48'103.70
300.00	Entschädigungen Grundstückschätzer	40'000		40'000		27'793.00	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	5'000		5'000		6'069.75	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	4'000		40'000		25'293.40	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	6'000		4'000		6'930.00	
431.00	Gebühren Grundstückschätzungen		25'000		25'000		48'103.70
2320	VERMÖGENS- UND SCHULDENVERWALTUNG	67'000	3'123'000	30'000	3'032'000	100'035.25	2'997'396.95
321.00	Passivzinsen	26'000		20'000		73'057.40	
323.00	Verzinsung der Foundationen	41'000		10'000		26'977.85	
422.00	Vermögenserträge Finanzvermögen		963'000		872'000		987'396.95
426.00	Verzinsung Dotationskapital Kantonalbank		900'000		900'000		750'000.00
490.00	Interne Verrechnung Kapitalzinsen Gebäude		1'260'000		1'260'000		1'260'000.00
2325	ABSCHREIBUNGEN	1'654'000		1'953'000		14'051'149.13	
330.00	Abschreibungen auf Finanzvermögen					60'000.00	
331.01	Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen Bau- und Umwelt, (Verwaltungs-Gebäude)	1'584'000		1'655'000		11'301'149.13	
331.02	Erziehung, Schulhaus-Neubauten			92'000		1'020'000.00	
331.05	Land- und Forstwirtschaft	25'000		15'000		170'000.00	
331.06	Justiz, Polizei, Militär	45'000		191'000		1'500'000.00	
2326	AMORTISATIONEN ÄUSSERER LANDESTEIL			134'000		130'000.00	
352.00	Amortisationsbeitrag			134'000		130'000.00	
2328	FINANZAUSGLEICHSBEITRÄGE	478'000		480'000	480'000	316'208.00	316'208.00
341.00	Bezirke Allgemein	428'000		430'000		316'208.00	
341.01	Bezirke Härtefälle	50'000		50'000			
480.00	Fondsentnahme				480'000		316'208.00
2330	KANTONALE ABGABEN		32'434'000		32'220'000		40'493'279.78
400.00	Staatssteuern laufendes Jahr		29'784'000		29'200'000		28'758'190.27
400.02	Staatssteuern Vorjahr		780'000		765'000		2'779'684.66
400.03	Staatssteuern frühere Jahre		890'000		775'000		1'296'543.71
405.00	Erbschaftssteuern und Schenkungssteuern		800'000		1'300'000		7'395'369.35
421.00	Verzugszinsen		20'000		20'000		20'808.55
431.00	Gebühren		90'000		90'000		102'200.79
437.00	Bussen		70'000		70'000		140'482.45

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2331	GRUNDSTÜCKGEWINNSTEUERN	2'860'000	2'860'000	2'860'000	2'860'000	2'871'008.20	2'871'008.20
380.00	Anteil Stipendienfonds	220'000		220'000		220'000.00	
390.00	Anteil Erziehung	1'560'000		1'560'000		1'560'000.00	
390.01	Anteil Landwirtschaft	1'040'000		1'040'000		1'040'000.00	
390.02	Verrechnung Bezugskosten	40'000		40'000		51'008.20	
403.00	Grundstückgewinnsteuern		2'000'000		2'000'000		2'550'411.10
423.00	Verrechneter Zinsertrag		11'000		6'000		3'164.20
480.00	Fondsentnahme (Fehlbetrag)		849'000		854'000		317'432.90
2333	NFA	247'000	17'349'000	366'000	17'046'000	365'135.00	17'676'508.00
341.00	Härteausgleich an andere Kantone	247'000		247'000		247'218.00	
341.01	NFA-Beitrag von AI an SG			119'000		117'917.00	
440.00	Ressourcenausgleich vom Bund		5'201'000		5'110'000		5'583'684.00
440.01	Geografisch-topografischer Lastenausgleich		8'584'000		8'210'000		8'090'837.00
441.00	Ressourcenausgleich von Kantonen		3'564'000		3'726'000		4'001'987.00
2335	ANTEILE AN BUNDESSTEUERN UND ABGABEN		4'516'000		3'953'000		5'739'848.00
440.01	Anteil Verrechnungssteuer		754'000		733'000		965'299.00
440.02	Anteil Direkte Bundessteuer		3'284'000		3'220'000		4'774'549.00
480.00	Auflösung Rückstellung alter Finanzausgleich		478'000				
2340	GEWINNANTEIL APP. KANTONALBANK UND SCHWEIZ. NATIONALBANK		6'500'000		9'588'000		9'793'871.00
426.00	Anteil am Reingewinn Appenzeller KB		6'500'000		6'300'000		6'520'000.00
426.02	Gewinnanteil SNB				3'288'000		3'273'871.00
2350	LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS,WALD	93'000	160'000	93'000	155'000	69'936.10	147'726.30
314.00	Unterhalt der Gebäude	90'000		90'000		67'028.20	
318.00	Versicherungsprämien	3'000		3'000		2'907.90	
423.00	Miet- und Pachtzinsen		110'000		105'000		99'403.40
423.02	Baurechtsgebühren		50'000		50'000		48'322.90
2360	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		77'000		77'000		77'261.45
410.00	Vereinigte Schweiz. Rheinsalinen/Salzregal		6'000		6'000		6'788.90
410.01	SAK St.Gallen		70'000		70'000		69'882.40
410.02	Verschiedene Konzessionsgebühren		1'000		1'000		590.15
2368	BEITRÄGE	110'000		112'000		106'803.40	
365.00	Private Institutionen	10'000		12'000		6'803.40	
365.01	AR AI 500	100'000		100'000		100'000.00	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2380	AMT FÜR INFORMATIK AFI	2'028'000	2'028'000	1'835'000	1'835'000	1'505'749.08	1'505'749.08
301.00	Besoldungen	446'000		440'000		425'020.80	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	38'000		39'000		35'606.05	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	39'000		39'000		37'388.40	
305.00	Personalversicherungen	3'000		3'000		2'648.25	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	5'000		5'000		11'293.20	
311.01	Wartungs-, Leitungskosten, Verbrauchsmaterial	695'000		661'000		419'570.63	
311.02	Ersatzbeschaffung Hard- und Software	608'000		330'000		353'090.45	
311.03	Neuanschaffungen AFI	185'000		309'000		214'405.55	
317.00	Reise- und Spesenentschädigung	9'000		9'000		6'725.75	
452.01	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		670'000		483'000		432'996.32
490.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten		1'358'000		1'352'000		1'072'752.76
2390	SWISSLOS-FONDS APPENZELL I.RH.	814'000	814'000	834'000	834'000	885'479.60	885'479.60
365.00	Gemeinnützige Beiträge	200'000		200'000		151'438.40	
380.01	Einlage Fonds Spielsuchtabgabe	4'000		4'000		4'117.00	
390.00	Interne Verrechnung Kultur	450'000		470'000		565'254.80	
390.01	Interne Verrechnung Swisslos-Sportfonds AI	160'000		160'000		164'669.40	
410.00	Swissloserträge		800'000		820'000		823'347.00
423.00	Zinsertrag		5'000		3'000		2'733.80
480.00	Fondsentnahme (Fehlbetrag)		9'000		11'000		59'398.80

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
24	GESUNDHEITS- UND SOZIALDEPARTEMENT	35'855'500	8'750'000	37'211'000	10'149'000	36'935'351.97	11'289'574.24
	Netto Aufwand		27'105'500		27'062'000		25'645'777.73
2400	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'052'500	93'000	1'039'000	93'000	1'037'339.30	109'252.00
300.00	Sitzungsgelder	18'000		15'000		18'123.80	
301.00	Besoldungen	742'000		720'000		701'387.95	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	63'000		61'000		61'024.35	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	74'000		67'000		69'896.10	
305.00	Personalversicherungen	5'000		4'000		4'643.15	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	10'000		10'000		15'058.95	
310.01	Weiterbildung, Fachliteratur	8'500		8'000		6'189.25	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	3'000		3'000		9'489.80	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	17'000		17'000		19'393.00	
318.00	Entschädigungen Vormünder, Beistände	8'000		8'000		4'182.25	
318.01	Gutachten, Arztzeugnisse	4'000		8'000		836.25	
318.02	Honorare Fachstellen	40'000		40'000		21'084.45	
318.03	Honorare Gesamtplanung Spital und Pflegeheim					35'005.00	
318.04	Spitalplanung gemäss KVG	20'000		30'000		33'000.00	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	40'000		48'000		38'025.00	
431.00	Gebühren		30'000		30'000		33'832.50
434.00	Verrechnung Aufwand Lungenliga AI		8'000		8'000		8'000.00
490.01	Verrechnung Verwaltungskosten Asylwesen		15'000		15'000		17'419.50
490.02	Verrechnung Besoldung Asylwesen		40'000		40'000		50'000.00
2410	GESUNDHEITSVORSORGE UND -AUSICHT	10'000		10'000		32'837.55	
318.03	Interkantonale Projekte	10'000		10'000		32'837.55	
2412	SPITAL APPENZELL	5'189'000		5'942'000		5'994'490.69	
363.00	Erfolg Spital			4'779'000		4'809'490.69	
363.01	Mietzinsen an Kanton			1'163'000		1'185'000.00	
363.02	Kantonsanteil SwissDRG	3'804'000					
363.03	Kantonsbeitrag Gemeinwirtschaftliche Leistungen	1'385'000					
2414	AUSSERKANTONALE HOSPITALISATIONEN	7'750'000					
361.01	Kantonsanteil SwissDRG	6'300'000					
361.02	Kantonsbeitrag Gemeinwirtschaftliche Leistungen	200'000					
361.03	Kantonsbeitrag nicht-DRG-finanzierte Hospitalisationen	1'250'000					

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2422	PFLEGEHEIM APPENZELL	-4'000		300'000		908'580.46	
363.00	Erfolg Pflegeheim	-4'000		300'000		476'580.46	
363.01	Mietzinsen an Kanton					432'000.00	
2424	KANTONSBEITRÄGE AN PFLEGELEISTUNGEN	2'130'000		1'400'000			
361.01	Akut- und Übergangspflege	100'000		200'000			
361.02	Langzeitpflege stationär	1'430'000		1'200'000			
361.03	Pflegeleistungen ambulant (Spitex)	600'000					
2430	SPITAL HEIDEN			550'000		546'382.00	
361.00	Defizitanteil Spital Heiden			550'000		546'382.00	
2432	BEITRÄGE AN AUSSERKANT. KRANKENANSTALT			540'000		493'877.65	
362.00	Ostschweizer Kinderspital			540'000		493'877.65	
2434	KRANKEN- UND UNFALLVERSICHERUNG	5'803'000	4'400'000	10'641'000	3'650'000	11'592'367.15	4'665'276.25
351.00	Obligatorische Unfallversicherung	3'000		3'000		3'000.00	
361.00	Ausserkantonale Hospitalisationen (KVG)			4'700'000		5'401'233.65	
361.01	Beiträge innerkantonale Privat/Halbprivat			900'000		729'934.00	
366.00	Prämienvverbilligungsbeiträge	5'800'000		5'038'000		5'458'199.50	
460.00	Bundesbeitrag Prämienvverbilligung		4'400'000		3'650'000		3'872'353.00
462.00	Bezirksbeiträge Prämienvverbilligung						792'923.25
2436	NOTFALLDIENST	53'000		53'000		70'908.20	
311.00	Fahrzeugkosten	12'000		12'000		11'501.15	
311.01	Ausrüstung	10'000		10'000		21'430.65	
318.00	Alpine Rettungsdienste SAC	3'000		3'000		7'443.10	
318.01	Sanitäts-Notrufzentrale 144	28'000		28'000		30'533.30	
2438	SPITEX	520'000		1'200'000		1'225'526.20	
365.00	Spitexverein Appenzell I.Rh.	300'000		980'000		1'027'000.00	
365.03	Dienstleistungen für Betagte	220'000		220'000		198'526.20	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2440	SOZIALBERATUNG UND PRÄVENTION	322'000	90'000	322'000	91'000	281'472.00	57'772.00
318.01	Präventionsmassnahmen	50'000		50'000		10'473.55	
318.02	Vernetzung Jugendarbeit	5'000		5'000		5'000.00	
318.03	Stiftung Beratungs- und Sozialdienst	152'000		152'000		150'000.00	
318.04	Sozialberatung Appenzeller Vorderland	74'000		74'000		68'700.00	
362.00	Defizitbeitrag Rehabilitationszentrum Lutzenberg	15'000		15'000		24'021.55	
365.00	Beiträge aus dem Alkoholzehntel	26'000		26'000		23'276.90	
440.00	Anteil am Alkoholzehntel		50'000		50'000		54'172.00
480.00	Fondsentnahme Alkoholzehntel		40'000		41'000		3'600.00
2442	LEBENSMITTELKONTROLLE	224'000	36'000	219'000	26'000	215'940.85	40'874.00
313.00	Untersuchungskosten	8'000		8'000		5'498.65	
317.00	Reiseentschädigungen, Kurse	1'000		1'000		800.00	
317.01	Entschädigung Fleischkontrolle	37'000		37'000		40'342.20	
319.00	Verschiedenes	4'000		4'000			
351.01	Kosten aus Vertrag mit Kanton SH	174'000		169'000		169'300.00	
431.00	Gebühren Schlacht tier- und Fleischuntersuchung		35'000		25'000		40'174.00
431.01	Verschiedene Erträge/Gebühren		1'000		1'000		700.00
2444	BEITRÄGE	110'000		102'000		90'609.03	
365.00	Private Institutionen	70'000		62'000		61'684.43	
365.01	Kinderhort	40'000		40'000		28'924.60	
2450	SOZIALVERSICHERUNGEN	5'120'000	1'454'000	5'280'000	1'640'000	4'945'833.90	1'461'287.00
360.02	Kantonsbeitrag an EL	5'120'000		5'280'000		4'945'833.90	
460.00	Bundesbeitrag an EL		1'454'000		1'640'000		1'461'287.00
2452	FAMILIENZULAGEN	545'000		560'000		489'764.25	
360.00	Kantonsbeitrag Landw. Arbeitnehmer/Kleinbauern	530'000		560'000		479'175.00	
360.01	Kantonsbeitrag Kantonale Zulagen	15'000				10'589.25	
2454	ÖFFENTLICHE FÜRSORGE	2'494'000	1'200'000	2'338'000	1'100'000	2'467'510.51	1'367'257.49
365.00	Uneinbringliche Beiträge an Krankenkassen			5'000		26'391.80	
366.00	Unterstützungen im Kanton	1'500'000		1'400'000		1'541'180.71	
366.01	Unterstützungen in andern Kantonen z.L. AI	460'000		550'000		437'948.35	
366.02	Unterstützungen in AI z.L. anderer Kantone	90'000		50'000		79'043.15	
366.03	Sozialpädagogische Massnahmen u. Heimplatzierungen	340'000		250'000		276'765.30	
366.04	Uneinbringliche Bevorschussung von Alimenten	100'000		80'000		99'843.20	
366.05	Nothilfe NEE	4'000		3'000		6'338.00	
451.00	Rückvergütungen		1'200'000		1'100'000		1'367'257.49

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2456	BEHINDERTENINSTITUTIONEN	2'880'000		2'950'000		2'465'739.66	
361.00	Betriebs- und Investitionskostenbeiträge ausserkantonale	2'000'000		2'050'000		1'657'140.45	
361.01	Betriebs- und Investitionskostenbeiträge innerkantonale (d'stääg)	850'000		850'000		791'740.50	
361.02	Defizitbeiträge an Behinderteninstitutionen	30'000		50'000		16'858.71	
2460	BÜRGERHEIM APPENZELL	-1'000		2'211'000	2'211'000	2'400'658.75	2'155'481.60
301.00	Besoldungen			1'030'000		1'026'739.60	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen			85'000		82'865.20	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse			72'000		72'576.00	
305.00	Personalversicherungen			6'000		6'211.55	
309.00	Weiterbildung, Personal-Nebenkosten			6'000		8'300.20	
310.00	Bürospesen, Drucksachen			15'000		40'110.70	
310.01	Unterhalt und Reparaturen			8'000		10'659.72	
311.00	Mobiliar, Hausgeräte (Neuanschaffungen)			30'000		27'452.90	
312.00	Elektrizität, Heizung, Wasser			60'000		54'776.25	
313.00	Nahrungsmittel			175'000		171'603.40	
313.01	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial			20'000		23'479.80	
314.00	Unterhalt Gebäude, Anlagen			50'000		68'426.78	
315.00	Wäsche, Inkontinenz- und Verbandsmaterial			25'000		20'444.45	
315.01	Externer Waschaufwand Spital			66'000		63'050.05	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen			2'000		1'195.50	
318.00	Arzt, Apotheke			3'000		5'786.15	
318.01	Versicherungsprämien			3'000		2'484.60	
318.02	Externe Honorare			10'000		177'507.65	
319.00	Pastoration			1'000		1'300.00	
319.01	Verschiedenes/Animation			12'000		13'840.75	
319.02	Mithilfe Heimarbeit			7'000		4'580.00	
363.00	Erfolg Bürgerheim	-1'000					
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten			26'000		18'267.50	
390.01	Mietzinsen an Kanton			499'000		499'000.00	
432.00	Kostgelder Heimpensionäre				1'861'000		2'145'330.10
432.01	Pflegekostenbeiträge Kanton				100'000		
432.02	Pflegekostenbeiträge Versicherer				240'000		
435.00	Einnahmen Kiosk						-686.05
439.00	Verschiedene Einnahmen				5'000		5'097.55
439.01	Einnahmen Cafeteria/Pro Senectute				5'000		5'740.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2462	ALTERSHEIM TORFNEST OBEREGG	674'000	612'000	641'000	549'000	654'568.02	623'762.50
301.00	Besoldungen	365'000		346'000		346'335.30	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	31'000		28'000		26'608.25	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	26'000		25'000		24'389.40	
305.00	Personalversicherungen	2'000		2'000		2'077.00	
309.00	Weiterbildung, Personal-Nebenkosten	2'000		2'000		3'206.40	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	3'000		3'000		3'013.85	
310.01	Unterhalt und Reparaturen	5'000		5'000		9'259.72	
311.00	Mobiliar, Hausgeräte (Neuanschaffungen)	15'000		8'000		16'195.90	
312.00	Elektrizität, Heizung, Wasser	30'000		30'000		24'745.60	
313.00	Nahrungsmittel	65'000		65'000		66'000.00	
313.01	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		7'695.85	
314.00	Unterhalt Gebäude, Anlagen	8'000		5'000		6'210.35	
315.00	Wäsche, Inkontinenz- und Verbandsmaterial	5'000		5'000		5'371.40	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000		3'000		4'423.50	
318.00	Arzt, Apotheke	1'000		1'000		72.75	
318.01	Versicherungsprämien	1'000		1'000		950.85	
319.00	Pastoration	1'000		1'000		290.40	
319.01	Verschiedenes/Animation	3'000		3'000		7'721.50	
390.02	Mietzinsen an Kanton	100'000		100'000		100'000.00	
423.00	Mietzinseinnahmen		12'000		12'000		12'000.00
432.00	Kostgelder Heimpensionäre		600'000		537'000		611'762.50
2464	BEITRÄGE	119'000		124'000		212'334.40	
365.00	Private Institutionen	39'000		34'000		30'238.45	
365.01	Altersheim Gontenbad					80'000.00	
365.02	Stiftung Kinder- und Jugendpsych.-Dienste St.Gallen	80'000		90'000		102'095.95	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2480	ASYLWESEN	865'000	865'000	789'000	789'000	808'611.40	808'611.40
301.00	Besoldungen	177'000		174'000		181'526.90	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	15'000		14'000		13'154.40	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	15'000		13'000		15'239.40	
305.00	Personalversicherungen	1'000		1'000		1'074.50	
316.00	Raum- und Nebenkosten	35'000		35'000		32'499.50	
316.01	Unterhaltskosten	40'000		25'000		57'725.80	
317.00	Betriebskosten	120'000		80'000		121'516.50	
318.00	Schule, Unterhaltung	30'000		10'000		30'984.70	
318.02	Beschäftigungsprogramme	-20'000		10'000		-22'969.05	
318.03	Integrationsmassnahmen	30'000				31'051.15	
319.00	Verpflegung	130'000		130'000		88'213.75	
319.01	Gesundheitskosten	148'000		150'000		117'710.00	
319.02	Taschengelder	36'000		40'000		39'977.25	
319.03	Bekleidung	16'000		16'000		15'262.80	
319.04	Diverses	5'000		5'000		804.80	
390.00	Verrechnung Verwaltungskosten GSD	15'000		15'000		17'419.50	
390.01	Verrechnung Besoldung GSD	40'000		40'000		50'000.00	
390.02	Verrechnung Verwaltungskosten VPO	15'000		15'000		17'419.50	
390.03	Interne Verrechnung EDV-Kosten	17'000		16'000			
423.00	Mietzinsen Aussengebäude		3'000		3'000		17'815.04
460.00	Bundesbeitrag Verwaltungskosten		30'000		30'000		34'839.00
460.01	Bundesbeitrag Personal und Betrieb		320'000		320'000		405'505.60
460.02	Bundesbeitrag Betriebskosten		512'000		436'000		350'451.76

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25	JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT	16'560'000	10'735'000	15'604'000	10'259'000	15'499'780.96	10'507'209.62
	Netto Aufwand		5'825'000		5'345'000		4'992'571.34
2500	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT JUSTIZ, POLIZEI	1'237'000	1'000	1'184'000	1'000	1'160'880.46	1'590.00
301.00	Besoldungen	685'000		675'000		715'218.75	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	58'000		55'000		56'841.30	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	59'000		64'000		62'031.50	
305.00	Personalversicherungen	4'000		4'000		4'183.70	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	2'000		2'000		1'194.20	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	3'000		3'000		5'850.25	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000		3'000		4'895.20	
318.00	Datenschutzbeauftragter	20'000		20'000		7'738.40	
319.00	Anlässe, Konferenzen	10'000					
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	392'000		358'000		302'927.16	
431.00	Lotteriewesen		1'000		1'000		1'590.00
2512	OPFERHILFE	75'000		75'000		231'110.60	
365.00	Beratungsstelle Opferhilfe	70'000		70'000		68'682.75	
365.01	Genugtuungsentschädigungen	5'000		5'000		162'427.85	
2515	KOSTEN RECHTSPFLEGE	105'000		105'000		32'418.65	11'483.60
318.00	Unentgeltliche Rechtspflege	70'000		70'000		14'359.00	
318.01	Gerichtsgebühren z.L. des Staates	35'000		35'000		18'059.65	
439.00	Rückerstattungen						11'483.60
2520	GERICHTSKANZLEI	667'000	200'000	663'000	200'000	674'512.40	213'354.16
300.01	Anwaltskammer, Sitzungsgelder, Verschiedenes	5'000		5'000		1'900.00	
301.00	Besoldungen	535'000		528'000		539'469.75	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	45'000		44'000		42'543.10	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	40'000		44'000		40'541.80	
305.00	Personalversicherungen	3'000		3'000		3'034.35	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	10'000		10'000		15'220.15	
310.01	Fachliteratur, Weiterbildung	22'000		22'000		25'387.20	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	2'000		2'000		1'195.50	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000		5'000		5'220.55	
431.00	Verfahrenskosten		200'000		200'000		213'354.16

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2522	KANTONSGERICHT	54'000		54'000		53'758.95	
300.00	Besoldungen	4'000		4'000		5'500.00	
300.01	Sitzungsgelder, Verschiedenes	50'000		50'000		47'504.80	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					705.95	
305.00	Personalversicherungen					48.20	
2524	BEZIRKSGERICHTE	25'000		25'000		28'636.80	
300.01	Sitzungsgelder, Verschiedenes	25'000		25'000		28'636.80	
2527	JUGENDANWALTSCHAFT UND -GERICHT	16'000		16'000	6'000	48'336.60	35'085.85
300.00	Sitzungsgelder, Verschiedenes	12'000		12'000			
318.00	Untersuchungskosten	4'000		4'000		26'689.30	
351.00	Kosten Straf- und Massnahmenvollzug					21'647.30	
431.00	Bussen und Gebühren				6'000		35'085.85
2532	VERWALTUNGSPOLIZEI	116'000	298'000	95'000	315'000	162'958.30	282'503.89
310.00	Bürospesen, Drucksachen, ZEMIS, Ausweise	85'000		70'000		84'725.30	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	5'000		15'000		58'016.45	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	6'000		5'000		6'398.45	
318.00	Asylwesen / Reisekosten AuG	20'000		5'000		13'818.10	
431.00	Gebühren Einwohnerkontrolle		20'000		20'000		21'638.89
431.01	Gebühren Amt für Ausländerfragen		70'000		100'000		49'648.00
431.02	Kanzleigebühren, Ausweise CH, Reisendengewerbe		135'000		135'000		138'296.50
431.03	Landrechtstaxen		8'000		10'000		8'680.00
434.00	Asylwesen AuG		20'000		5'000		14'291.00
460.00	Bundesbeitrag (Rückkehrberatung)		30'000		30'000		32'530.00
490.00	Anteil Bundesbeiträge (Verwaltungskosten Asyl)		15'000		15'000		17'419.50
2534	EICHWESEN	53'000	10'000	53'000	10'000	52'638.90	5'995.85
310.00	Bürospesen, Drucksachen, Ausbildung	1'000		1'000			
311.00	Anschaffungen, Kontrollen	1'000		1'000		2'506.20	
350.00	Anteil Bund an Eichgebühren	1'000		1'000		132.70	
352.00	Entschädigung Feuerschauverwaltung	50'000		50'000		50'000.00	
431.00	Eichgebühren		10'000		10'000		5'995.85

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2538	ZIVILSTANDSWESEN	32'000	90'000	38'000	90'000	28'635.15	92'594.40
310.00	Bürospesen, Drucksachen	6'000		8'000		5'053.05	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	5'000		5'000			
319.00	Info-Star	6'000		10'000		8'582.10	
352.00	Verwaltungsaufwand Bezirk Obereggen	15'000		15'000		15'000.00	
431.00	Kanzleigeühren		90'000		90'000		92'594.40
2540	KANTONSPOLIZEI	4'468'000	1'134'000	4'061'000	1'135'000	3'817'594.26	1'130'569.42
301.00	Besoldungen, Zulagen	3'046'000		2'800'000		2'738'312.55	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	259'000		233'000		218'976.60	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	237'000		219'000		213'354.10	
305.00	Personalversicherungen	18'000		16'000		16'178.30	
306.00	Ersatzbeschaffung Ausrüstung	75'000		75'000		31'073.31	
310.00	Bürospesen, Drucksachen, Inserate, Abonnemente	26'000		26'000		29'622.75	
310.01	Weiterbildung, Fachliteratur	43'000		33'000		50'508.20	
310.02	Polizeischule	60'000		47'000		12'318.25	
310.03	Gebühren, Beiträge, Telefon	50'000		50'000		44'305.60	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	5'000		5'000		7'369.30	
311.01	Fahrzeuge, Unterhalt	120'000		140'000		131'730.80	
311.04	Telekommunikation, Konzessionen, IPS Betriebsgebühr	110'000		104'000		89'115.05	
311.05	Betriebsgebühren Polycom	80'000		80'000			
313.00	Betriebskosten, Verbrauchsmaterial, übrige Anschaffungen	211'000		95'000		96'373.70	
317.00	Entschädigungen für Polizeibeamte			20'000		16'798.00	
318.00	Untersuchungskosten	10'000				5'000.00	
319.02	Rettungsaktionen, Diverses	2'000		2'000		1'501.40	
361.00	Entschädigungen an die Kantonspolizei AR	115'000		115'000		114'556.35	
365.00	Polizeiverband Appenzell Innerrhoden	1'000		1'000		500.00	
431.00	Gebühren, Bewilligungen		5'000		5'000		9'634.25
434.00	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		50'000		50'000		51'215.15
437.00	Ordnungsbussen		300'000		300'000		288'120.02
439.00	Strassenrechnung, Alarmorg. Kantonsstrassen						10'000.00
439.01	Strassenrechnung, Verkehrsüberwachung		750'000		750'000		750'000.00
450.00	Bundesbeitrag		9'000		10'000		1'600.00
480.00	Entnahme Feuerwehrfonds		20'000		20'000		20'000.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2542	STAATSANWALTSCHAFT	688'000	210'000	672'000	210'000	619'404.05	294'336.91
301.00	Besoldungen	467'000		440'000		437'572.30	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	40'000		36'000		34'909.45	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	40'000		38'000		37'672.25	
305.00	Personalversicherungen	3'000		2'000		2'536.45	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	10'000		10'000		7'118.50	
310.01	Weiterbildung, Fachliteratur	5'000		7'000		3'966.60	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	3'000		3'000		45.75	
317.00	Reise- und Spesenentschädigung	10'000		11'000		3'557.00	
318.00	Untersuchungskosten	80'000		90'000		76'725.70	
318.01	a.o. Untersuchungsrichter	15'000		20'000		6'357.30	
318.02	Kosten zu Lasten des Staates	15'000		15'000		8'942.75	
431.00	Kanzleigebühren		5'000		5'000		5'355.00
431.01	Bussen und Spruchgebühren		200'000		200'000		284'785.40
431.02	Kostenersatz und Spruchgebühren		5'000		5'000		4'196.51
2544	STRAFVOLLZUG	100'000	2'000	100'000	2'000	18'429.15	9'315.00
351.00	Kosten Straf- und Massnahmenvollzug, Bewährungshilfe	100'000		100'000		18'429.15	
432.00	Rückerstattungen		2'000		2'000		9'315.00
2550	STRASSENVERKEHR	8'413'000	8'423'000	7'965'000	7'965'000	8'052'617.49	8'052'617.49
301.00	Besoldungen	563'000		554'000		519'011.65	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	48'000		45'000		41'736.85	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	51'000		53'000		46'619.25	
305.00	Personalversicherungen	3'000		3'000		3'094.15	
310.00	Fahrzeugschilder, Drucksachen, Bürospesen	70'000		70'000		66'906.55	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar, Prüfgeräte, Mietgeb.	35'000		45'000		21'985.10	
311.01	Externe EDV-Kosten	125'000		120'000		103'023.30	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	18'000		23'000		22'364.10	
363.00	Strassenrechnung (Saldo)	7'375'000		6'909'000		7'112'319.94	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	71'000		89'000		61'556.60	
390.01	Mietzinsen BUD	54'000		54'000		54'000.00	
406.00	Motorfahrzeugsteuern		5'300'000		5'100'000		5'086'210.21
431.00	Motorfahrzeug- und Expertengebühren		850'000		750'000		777'131.78
431.03	Administrativmassnahmen		58'000		50'000		64'520.00
431.09	Aufwandentschädigung Mietfahrzeuge		600'000		600'000		619'046.50
434.00	Aufwandentschädigung LSVA-Inkasso		35'000		35'000		33'930.00
460.00	Anteil LSVA		1'580'000		1'430'000		1'471'779.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2558	BEITRÄGE JUSTIZ UND POLIZEI	24'000		20'000		15'020.60	
365.00	Private Institutionen	24'000		20'000		15'020.60	
2570	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT MILITÄR	13'000		15'000		19'168.20	
310.00	Drucksachen, Verschiedenes	6'000		5'000		5'514.05	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000		4'000		2'818.00	
319.00	Anlässe, Konferenzen	3'000		6'000		10'836.15	
2572	KREISKOMMANDO	18'000		19'000		13'844.95	
318.00	Rekrutierung, Wehrpflichtentlassung	12'000		12'000		9'897.65	
319.00	Kantonaler Führungsstab	5'000		6'000		2'774.90	
319.01	AC Labor AR/AI Teufen	1'000		1'000		1'172.40	
2574	KANTONSKRIEGSKOMMISSARIAT	2'000	2'000	2'000	2'000	211.70	3'467.00
313.00	Ankauf von Material und Munition	2'000		2'000			
318.00	Sachversicherungen					211.70	
435.01	Erlös für Munition und Ausrüstung		2'000		2'000		3'467.00
2575	WEHRPFLICHTERSATZ	290'000	360'000	255'000	320'000	298'476.45	369'166.05
370.00	Anteil des Bundes	260'000		240'000		261'242.30	
376.00	Rückerstattungen	30'000		15'000		37'234.15	
431.00	Inkasso, Mahngebühren		5'000		5'000		5'379.00
440.00	Anteil des Kantons		65'000		60'000		65'310.60
470.00	Wehrpflichtersatzanteil Bund		260'000		240'000		261'242.30
470.01	Rückerstattungen		30'000		15'000		37'234.15
2576	ZIVILSCHUTZ	160'000	5'000	183'000	3'000	169'031.80	5'130.00
310.00	Ausbildung, AZ	120'000		140'000		134'202.35	
311.00	Ausrüstung und Material	20'000		25'000		20'579.80	
314.00	ZSO-, TWP-Anlagen und Einrichtungen	5'000		5'000		5'157.15	
314.01	Digitalisierung KP Wühre					1'297.75	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000		1'000		2'442.20	
319.00	Repräsentationsspesen	2'000		2'000		401.00	
366.00	Schutzräume, Schutzraumkontrolle	10'000		10'000		4'951.55	
431.00	Gebühren		5'000		3'000		5'130.00
2578	BEITRÄGE MILITÄR	4'000		4'000		2'095.50	
365.00	Private Institutionen	4'000		4'000		2'095.50	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
26	LAND- UND FORSTWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT	29'743'700	26'662'000	30'217'000	27'090'000	29'435'420.65	27'110'623.00
	Netto Aufwand		3'081'700		3'127'000		2'324'797.65
2610	ALLGEMEINER AUFWAND SEKRETARIAT	240'000	20'000	248'000	20'000	233'245.35	20'200.00
300.00	Sitzungsgelder, Kurse	5'000		5'000		4'185.00	
301.00	Besoldungen	91'000		90'000		95'027.85	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	8'000		10'000		10'479.75	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	9'000		8'000		8'903.10	
305.00	Personalversicherungen	1'000		1'000		740.75	
310.00	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	8'000		8'000		8'748.40	
318.00	Investitionskreditkasse	40'000		40'000		39'316.00	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	58'000		66'000		45'844.50	
390.02	Interne Verrechnung Oberforstamt	20'000		20'000		20'000.00	
431.00	Gebühren		5'000		5'000		5'200.00
490.00	Interne Verrechnung Betriebsberatung		15'000		15'000		15'000.00
2611	ÖQV-BEITRÄGE	640'000	510'000	660'000	510'000	565'039.00	437'985.00
318.00	Allgemeine Kontrolltätigkeit	20'000		20'000		17'560.00	
365.00	Kantonsbeiträge	110'000		130'000		109'494.00	
370.00	Bundesbeiträge	510'000		510'000		437'985.00	
470.00	Bundesbeiträge für Dritte		510'000		510'000		437'985.00
2612	FÖRDERUNG DER VIEHZUCHT	238'000		238'000		226'862.75	
319.00	Grossviehschauen in Appenzell und Oberegg	45'000		45'000		41'084.10	
319.01	Kleinviehschauen	5'000		5'000		4'947.70	
319.02	Vieh-, Landwirtschafts- und Gartenbauzählung	2'000		2'000		1'549.10	
365.00	Rindviehzuchtprämien	20'000		20'000		21'100.00	
365.01	Kleinviehzuchtprämien	9'000		9'000		5'284.60	
365.02	Beiträge Herdebuchstelle Rindvieh	2'000		2'000			
365.03	Beiträge Herdebuchstelle Schweine	1'000		1'000			
365.04	Beiträge Herdebuchstelle Ziegen	2'000		2'000			
365.05	Beiträge Herdebuchstelle Schafe	1'000		1'000			
365.06	Beiträge Herdebuchstelle Pferde	1'000		1'000			
365.07	Beiträge Viehversicherung	18'000		18'000		15'532.50	
365.08	Beiträge Hagelversicherung	2'000		2'000		2'009.30	
365.09	Viehabsatz Grossvieh	130'000		130'000		135'355.45	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2616	BUNDESBEITRÄGE FÜR DRITTE	21'900'000	21'900'000	21'900'000	21'900'000	22'678'351.00	22'678'351.00
376.00	TEP-Beiträge	6'000'000		6'000'000		6'049'371.00	
376.01	Hangbeiträge im Berggebiet	1'200'000		1'200'000		1'334'379.00	
376.02	Sömmerungsbeiträge	1'000'000		1'000'000		1'085'452.00	
376.03	Flächenbeiträge	7'200'000		7'200'000		7'283'563.00	
376.04	Rauhfuttermittelverzehrende GVE	6'500'000		6'500'000		6'925'586.00	
470.06	TEP-Beiträge		6'000'000		6'000'000		6'049'371.00
470.07	Bewirtschaftungsbeiträge im Berggebiet		1'200'000		1'200'000		1'334'379.00
470.08	Sömmerungsbeiträge		1'000'000		1'000'000		1'085'452.00
470.09	Flächenbeiträge		7'200'000		7'200'000		7'283'563.00
470.10	Rauhfuttermittelverzehrende GVE		6'500'000		6'500'000		6'925'586.00
2618	MILCHWIRTSCHAFT	15'000	1'000	15'000	1'000	6'992.05	1'429.85
315.00	MIBD St.Gallen-Appenzell (Entschädigung)	7'000		7'000			
318.00	Kontroll- und Laborkosten	3'000		3'000		1'575.10	
366.00	Molkenprämierungen	5'000		5'000		5'416.95	
431.00	Dienstleistungen		1'000		1'000		1'429.85
2620	BETRIEBSBERATUNG	350'000	111'000	348'000	111'000	316'457.50	106'733.00
301.00	Besoldungen	211'000		210'000		197'167.30	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	18'000		18'000		16'336.55	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	17'000		16'000		15'634.80	
305.00	Personalversicherungen	1'000		1'000		1'211.55	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	10'000		10'000		10'200.25	
317.00	Reise- und Spesenentschädigung	7'000		7'000		9'800.40	
318.00	Honorare externer Fachstellen	50'000		50'000		45'097.05	
319.00	Pflanzenschutzmassnahmen	20'000		20'000		5'009.60	
319.01	Bienenzuchtberatung	1'000		1'000		1'000.00	
390.00	Interne Verrechnung Sekretariat	15'000		15'000		15'000.00	
434.00	Gebühren Tierschutzmassnahmen		1'000		1'000		700.00
434.01	Abzüge für Administration		65'000		65'000		65'000.00
434.02	Dienstleistungen		45'000		45'000		41'033.00
2621	RESSOURCENPROJEKT (AMMONIAK)	431'000	325'000	431'000	325'000	206'180.00	156'817.90
318.00	Allgemeine Kontrolltätigkeit	15'000		15'000		10'157.60	
365.00	Kantonsbeiträge	91'000		91'000		39'204.50	
370.00	Bundesbeiträge	325'000		325'000		156'817.90	
470.00	Bundesbeiträge für Dritte		325'000		325'000		156'817.90

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2622	VETERINÄRWESEN/TIERSEUCHEN- BEKÄMPFUNG	323'000		322'000		300'696.65	
319.01	Tierschutzvollzug	15'000		15'000		225.00	
351.00	Aufwandanteil Veterinäramt Appenzell A.Rh.	202'000		202'000		194'207.90	
351.01	Entschädigung Kantonstierarzt-STV.	3'000		3'000		2'739.50	
380.00	Einlage Tierseuchenkasse	103'000		102'000		103'524.25	
2623	KANTONALE TIERSEUCHENKASSE	386'000	388'000	408'000	408'000	500'747.90	500'747.90
310.00	Anschaffungen, Drucksachen, Telephon	8'000		8'000		11'041.80	
319.00	Verschiedenes	4'000		4'000		2'444.85	
319.01	Überwachung Import/Export	1'000		1'000		575.20	
364.00	TMF Extraktionswerk Bazenheid, Defizitbeitrag	68'000		72'000		65'424.00	
365.00	Bekämpfung von Seuchen	245'000		267'000		268'654.60	
380.00	Fondseinlage (Überschuss)	60'000		56'000		152'607.45	
410.00	Viehhandelspatentgebühren		11'000		14'000		11'128.40
410.01	Verkauf Begleitdokumente		2'000		2'000		2'556.00
425.00	Verrechneter Zinsertrag		4'000		1'000		1'354.00
431.01	Verschiedene Gebühren		1'000		1'000		2'705.00
434.00	Gebühren Import/Export		2'000		1'000		3'528.90
461.00	Kantonsbeiträge		103'000		102'000		103'524.25
462.00	Bezirksbeiträge		103'000		102'000		103'524.25
469.00	Beiträge der Tierbesitzer		147'000		145'000		157'059.00
469.01	Sömmerungsgebühren		11'000		11'000		10'759.50
469.02	Hundetaxen		4'000		4'000		4'095.00
469.03	BT Impfbeitrag Tierhalter						41'153.00
469.10	Beiträge über TVD (Tierverkehrsdatenbank)				25'000		59'360.60
2626	LANDWIRTSCHAFTLICHE BERUFSSCHULE	175'700	28'000	177'000	28'000	263'753.35	44'540.35
301.00	Besoldungen	53'000		52'000		57'348.00	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	4'000		7'000		7'448.25	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	5'000		5'000		5'386.50	
305.00	Personalversicherungen	1'000		1'000		492.50	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	1'000		1'000		255.90	
317.00	Reisespesen	1'700		1'000		945.40	
363.00	Aufwendungen des Kantons	10'000		10'000		2'776.80	
366.00	Schulgeldbeiträge	100'000		100'000		189'100.00	
451.00	Kostenanteil St. Gallen		20'000		20'000		35'453.15
460.00	Bundesbeitrag		8'000		8'000		9'087.20

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2628	BEITRÄGE	50'000		42'000		30'898.00	
365.00	Private Institutionen	50'000		42'000		30'898.00	
2630	LANDW. LIEGENSCHAFTEN, ALPEN UND WEIDEN, WALDUNGEN	201'000	90'000	131'000	90'000	120'071.75	91'570.55
314.00	Unterhalt der Gebäude	150'000		80'000		82'189.40	
315.00	Wald: Kulturen, Arbeits- und Fuhrlohne	10'000		10'000		4'675.25	
318.00	Versicherungsprämien	11'000		11'000		5'273.10	
319.00	Boden- und Wegverbesserungen	30'000		30'000		27'934.00	
423.00	Miet- und Pachtzinsen		65'000		65'000		70'177.10
423.01	Einschreibtaxen Gemeinalpen		15'000		15'000		15'042.00
435.00	Holznutzung		10'000		10'000		6'351.45
2640	ÜBERTRÄGE		1'040'000		1'040'000		1'040'000.00
490.00	Übertrag Grundstückgewinnsteuer		1'040'000		1'040'000		1'040'000.00
2644	HOCH- UND TIEFBAUTEN	1'795'000	1'300'000	2'125'000	1'480'000	1'187'727.00	983'515.45
365.00	Kantonsbeiträge	550'000		700'000		260'740.00	
370.00	Bundesbeiträge	720'000		900'000		534'370.00	
372.00	Bezirksbeiträge	400'000		400'000		267'617.00	
390.00	Interne Verrechnung Oberforstamt	125'000		125'000		125'000.00	
431.00	Gebühren		15'000		15'000		13'025.00
436.00	Rückerstattungen		5'000		5'000		3'853.45
439.00	Strassenrechnung, Flur- und Güterstrassen		160'000		160'000		164'650.00
470.00	Bundesbeiträge für Dritte		720'000		900'000		534'370.00
472.00	Bezirksbeiträge für Dritte		400'000		400'000		267'617.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2650	OBERFORSTAMT	613'000	231'000	615'000	250'000	517'050.70	230'551.55
301.00	Besoldungen	416'000		410'000		352'743.55	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	35'000		34'000		27'966.15	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	44'000		43'000		37'457.35	
305.00	Personalversicherungen	3'000		6'000		2'182.30	
310.00	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	15'000		15'000		9'665.40	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar, Instrumente	5'000		5'000		3'425.50	
317.00	Reiseentschädigungen	15'000		12'000		15'205.85	
318.00	Inventarisierung des Waldbestandes	80'000		90'000		68'404.60	
431.00	Gebühren		1'000		10'000		27.30
434.01	Arbeiten für Dritte		8'000		5'000		8'024.25
460.00	Bundesbeiträge Inventarisierung des Waldbestandes		12'000		25'000		12'500.00
490.00	Interne Verrechnung Hoch- und Tiefbauten		125'000		125'000		125'000.00
490.01	Interne Verrechnung Naturschutz		25'000		25'000		25'000.00
490.02	Interne Verrechnung Vermessung		25'000		25'000		25'000.00
490.03	Interne Verrechnung Wohnbausanierung		15'000		15'000		15'000.00
490.04	Interne Verrechnung Sekretariat		20'000		20'000		20'000.00
2652	REVIERFÖRSTER, PFLANZGARTEN	423'000	6'000	394'000	6'000	379'644.15	6'184.00
301.00	Besoldungen	295'000		272'000		267'527.00	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	25'000		23'000		21'511.05	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	27'000		25'000		24'545.40	
305.00	Personalversicherungen	16'000		17'000		14'747.30	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	6'000		6'000		3'690.50	
311.00	Maschinen, Mobiliar, Instrumente	6'000		6'000		1'592.35	
313.00	Pflanzenankauf	7'000		5'000		6'513.65	
314.00	Unterhalt Pflanzgarten	2'000		2'000		963.30	
317.00	Spesenentschädigung	39'000		38'000		38'553.60	
435.00	Planzenverkauf		6'000		6'000		6'184.00
2654	HOLZSCHLAGGEBÜHREN		50'000		50'000		66'422.95
439.00	Öffentliche Waldungen		20'000		20'000		23'942.80
439.01	Privatwaldungen		30'000		30'000		42'480.15

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2656	WALDPFLEGE UND BEWIRTSCHAFTUNGSMASSNAHMEN, STRUKTURVERBESSERUNGEN	165'000	75'000	300'000	210'000	167'428.00	103'896.00
365.00	Kantonsbeiträge	90'000		90'000		63'532.00	
370.00	Bundesbeiträge	75'000		150'000		68'504.00	
372.00	Bezirksbeiträge			60'000		35'392.00	
470.00	Bundesbeiträge für Dritte		75'000		150'000		68'504.00
472.00	Bezirksbeiträge für Dritte				60'000		35'392.00
2658	FORSTLICHE AUS-, FORT- UND WEITERBILDUNG	23'000		19'000		14'719.00	
319.00	Fort- und Weiterbildung Forstpersonal	3'000		3'000		400.00	
365.00	Försterschule Maienfeld	20'000		16'000		14'319.00	
2660	NATUR- UND LANDSCHAFTSSCHUTZ	720'000	275'000	702'000	312'000	686'877.20	295'000.00
318.00	Inventarisierung Naturschutzzonen	30'000		30'000		31'165.70	
360.00	Bundesbeiträge für eigene Rechnung	5'000		17'000		4'421.90	
365.00	Kantonsbeiträge	390'000		335'000		331'289.60	
375.00	Bundesbeiträge	270'000		295'000		295'000.00	
390.00	Interne Verrechnung Oberforstamt	25'000		25'000		25'000.00	
460.00	Bundesbeiträge für eigene Rechnung		5'000		17'000		
470.00	Bundesbeiträge		270'000		295'000		295'000.00
2680	NACHFÜHRUNG DER AMTLICHEN VERMESSUNG	130'000	11'000	100'000	28'000	99'706.35	36'860.05
310.00	Übersichtsplan	10'000		10'000		9'950.85	
318.00	Amtliche Vermessung	110'000		80'000		79'844.35	
318.01	Kantonale Fixpunkte	10'000		10'000		9'911.15	
431.00	Vermessungsgebühren		10'000		7'000		12'300.00
450.00	Bundesbeitrag		1'000		1'000		500.00
452.00	Bezirksbeiträge				20'000		24'060.05
2682	ERNEUERUNG DER AMTLICHEN VERMESSUNG	465'000	160'000	540'000	162'000	513'091.10	147'348.90
318.00	Amtliche Vermessung	420'000		490'000		472'846.00	
318.01	Kantonale Fixpunkte	10'000		20'000		5'380.00	
318.02	Unterhalt der Kantonsgrenze	10'000		5'000		9'865.10	
390.00	Interne Verrechnung Oberforstamt	25'000		25'000		25'000.00	
450.00	Bundesbeitrag		100'000		100'000		99'140.10
452.00	Bezirksbeiträge		60'000		62'000		48'208.80

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2684	AUFSICHT ÜBER DIE AMTLICHE VERMESSUNG	80'000		70'000		76'296.35	
318.00	Verifikationsdienst	80'000		70'000		76'296.35	
2686	DATENABGABE		21'000		12'000		50'102.55
435.00	Gebühren Übersichtspläne		1'000		1'000		
435.01	Gebühren Dauerbenützer		15'000		10'000		37'483.95
435.02	Gebühren gelegentliche Benützer		5'000		1'000		12'618.60
2688	FACHSTELLE GIS	285'000	75'000	285'000	75'000	261'873.50	75'500.00
311.03	Betriebskosten	230'000		230'000		219'075.60	
318.00	Dienstleistungen durch Dritte	55'000		55'000		42'797.90	
434.00	Benützungsgebühren		75'000		75'000		75'500.00
2690	SANIERUNG DER WOHNVERHÄLTNISSE IM BERGGEBIET	95'000	45'000	147'000	72'000	81'712.00	36'866.00
366.00	Kantonsbeiträge	50'000		80'000		38'246.00	
372.00	Bezirksbeiträge an Dritte	30'000		52'000		28'466.00	
390.00	Interne Verrechnung Oberforstamt	15'000		15'000		15'000.00	
436.00	Rückerstattungen		15'000		20'000		8'400.00
472.00	Bezirksbeiträge für Dritte		30'000		52'000		28'466.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
27	VOLKSWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT	5'897'500	3'624'500	6'349'000	3'726'000	6'003'183.91	4'095'827.49
	Netto Aufwand		2'273'000		2'623'000		1'907'356.42
2700	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'959'000	162'500	2'062'000	161'000	1'873'712.51	226'570.00
301.00	Besoldungen	1'184'000		1'205'000		1'170'171.05	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	101'000		100'000		93'806.90	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	97'000		105'000		96'162.55	
305.00	Personenversicherungen	7'000		7'000		6'849.40	
309.00	Aus- und Weiterbildung	8'000		8'000		13'042.00	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	40'000		40'000		31'318.66	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	35'000		35'000		20'539.10	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	8'000		8'000		1'936.85	
319.00	Verschiedene Aufwendungen	32'000		132'000		11'515.25	
319.01	Internet-Auftritt	20'000		20'000		7'002.45	
351.01	Entschädigung an SG für WEG-Geschäfte	4'000		4'000		3'897.20	
365.00	Beiträge an Institutionen	16'000		14'000		12'057.10	
365.01	Neue Regionalpolitik (NRP)	260'000		260'000		260'000.00	
365.02	Beiträge WEG	11'000		11'000		12'744.00	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	136'000		113'000		132'670.00	
434.00	Sonstige Dienstleistungen						40'000.00
460.00	Bundesbeitrag Neue Regionalpolitik (NRP)		150'000		150'000		175'000.00
490.00	Verrechnung Personalaufwand RAV		12'500		11'000		11'570.00
2702	WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG	375'000		475'000		475'000.00	
380.00	Zuwendung an Fonds Wirtschaftsförderung (Allgemein)	300'000		400'000		400'000.00	
380.01	Zuwendung an Fonds Wirtschaftsförderung (Landwirtschaft)	75'000		75'000		75'000.00	
2708	ÖFFENTLICHER VERKEHR	1'964'000	1'021'500	2'217'000	1'148'000	2'094'884.70	1'100'496.60
361.00	Verkehrsausschuss und Verkehrsrat	10'000		10'000			
365.00	Appenzeller Bahnen	1'185'000		1'225'000		1'239'660.00	
365.01	Postauto Regionalzentrum St.Gallen-Appenzell	440'000		545'000		415'926.00	
365.03	Appenzeller Bahnen, Technische Erneuerungen	202'000		310'000		337'301.00	
365.04	Tarifverbund Ostwind	105'000		105'000		97'500.00	
365.05	Projekte OeV	20'000		20'000		2'883.70	
365.06	Autobus Altstätten-Oberegg	2'000		2'000		1'614.00	
436.00	Appenzeller Bahnen, Darlehensrückzahlung		111'000		111'000		110'606.00
462.00	Bezirksbeiträge		910'500		1'037'000		989'890.60

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2710	TOURISMUS	305'000		305'000		301'183.90	
365.02	Mountain-Bike-Routen	5'000		5'000		1'183.90	
390.00	Zuwendung an Fonds Tourismusförderung	300'000		300'000		300'000.00	
2711	FONDS FÜR TOURISMUSFÖRDERUNG	795'000	795'000	795'000	795'000	825'687.65	825'687.65
365.00	Beiträge an Tourismusorg. und Projekte	795'000		795'000		825'687.65	
469.00	Beiträge von Beherbergungsbetrieben		380'000		380'000		378'665.70
469.01	Beiträge von Gastwirtschaftsbetrieben		45'000		45'000		46'871.00
469.02	Beiträge von tourismusinteressierten Betrieben		70'000		70'000		98'250.00
480.00	Fondsentsnahme (Fehlbetrag)						1'900.95
490.00	Beiträge des Kantons		300'000		300'000		300'000.00
2712	HANDELSREGISTER	20'000	240'000	20'000	250'000	23'606.55	283'552.40
350.00	Anteil Bund an den HR-Gebühren	20'000		20'000		23'606.55	
431.00	HR-Gebühren		190'000		190'000		236'132.40
431.01	Notariatsgebühren		50'000		60'000		47'420.00
2720	STIFTUNGSAUFSICHT		2'000		2'000		1'400.00
431.00	Aufsichts-Gebühren		2'000		2'000		1'400.00
2726	BETREIBUNGS- UND KONKURSWESEN		180'000		180'000		156'453.24
431.00	Gebühren Betriebs- und Konkursamt		180'000		180'000		156'453.24
2728	GRUNDBUCHWESEN	40'000	866'000	40'000	836'000	28'215.15	1'217'842.90
318.00	Grundbuchinspektorat	10'000		10'000		5'000.00	
318.01	Grundbuchbereinigung	10'000		10'000		5'759.90	
360.00	Mehrwertsteuer Grundbuchamt	20'000		20'000		17'455.25	
431.00	Handänderungssteuer		550'000		520'000		664'922.55
431.01	Gebühren Grundpfandrechte		135'000		135'000		220'082.20
431.02	Gebühren Kaufverträge		125'000		125'000		222'363.60
431.03	Gebühren Grundbucheinträge		21'000		21'000		31'885.00
431.04	Gebühren Beurkunden, Verträge etc.		25'000		25'000		43'318.00
431.05	Inkassogebühren		10'000		10'000		35'271.55
2735	ERBSCHAFTSWESEN	2'000	85'000	2'000	85'000	2'856.00	45'164.55
300.00	Sitzungsgelder	2'000		2'000		2'856.00	
431.00	Gebühren		85'000		85'000		45'164.55

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2785	ARBEITSAMT	168'000	3'000	167'000	3'000	152'722.80	13'345.50
351.00	Entsch. an AR für Arbeitsinspektorat / Flankierende Massnahmen / Schwarzarbeit	28'000		27'000		24'722.80	
363.00	Kantonsbeitrag Jahresplätze AVIG	140'000		140'000		128'000.00	
431.00	EKAS-Entschädigung		2'000		2'000		
431.01	Gebühren		1'000		1'000		13'345.50
2790	ARBEITSVERMITTLUNG	269'500	269'500	266'000	266'000	225'314.65	225'314.65
318.00	Dienstleistungen Dritter	256'000		254'000		213'744.65	
319.00	Sachaufwand	1'000		1'000			
390.00	Verrechnung Personalaufwand VD	12'500		11'000		11'570.00	
450.00	Bundesbeitrag		269'500		266'000		225'314.65

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Investitionsrechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50	BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT / HOCHBAUTEN	8'350'000		7'650'000	2'215'000	3'790'705.33	1'611'141.30
	Netto Ausgaben		8'350'000		5'435'000		2'179'564.03
5002	BÜRGERHEIM	200'000		200'000		184'771.35	
503.00	Aufwendungen	200'000		200'000		184'771.35	
5006	GYMNASIUM APPENZELL	250'000		4'050'000	2'215'000	2'324'130.88	1'500'000.00
503.00	Aufwendungen	250'000		200'000		139'129.75	
503.06	Sanierung/Umbau Kapellentrakt			3'850'000		2'185'001.13	
669.00	Auflösung von Rückstellungen				2'215'000		1'500'000.00
5007	SPITAL UND PFLEGEHEIM APPENZELL	7'000'000		3'000'000		1'007'295.95	
564.00	Aufwendungen	1'000'000		1'000'000		407'295.95	
564.10	Neubau Alters- und Pflegezentrum	1'000'000					
580.01	Bildung Rückstellung Alters- und Pflegezentrum	5'000'000		2'000'000		600'000.00	
5008	ALTERSHEIM TORFNEST OBEREGG	100'000		100'000		99'359.15	
503.00	Aufwendungen	100'000		100'000		99'359.15	
5010	BUHERRE HANISEFS					175'148.00	111'141.30
503.00	Aufwendungen					175'148.00	
669.00	Auflösung von Rückstellungen						111'141.30
5011	KAPUZINERKLOSTER	250'000					
503.00	Aufwendungen	250'000					
5013	HALLENBAD	150'000		150'000			
503.00	Beitrag an Projektierungskosten Hallenbad	150'000		150'000			
5014	ÜBRIGE SPORTSTÄTTEN	250'000		150'000			
503.00	Übrige Sportstätten	250'000		150'000			
5015	FERNHEIZUNG HOLZSCHNITZEL	150'000					
503.00	Fernheizung Holzschnitzel	150'000					

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Investitionsrechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
51	BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT / TIEFBAUTEN, DIVERSES	1'120'000	350'000	2'150'000	120'000	1'373'985.10	82'400.00
	Netto Ausgaben		770'000		2'030'000		1'291'585.10
5130	BACHVERBAUUNGEN/WUHRUNGEN	900'000	300'000	900'000	70'000	921'248.30	
501.00	Aufwendungen	600'000		500'000		142'129.70	
501.01	Naturgefahrenkarten					2'396.80	
501.04	Hochwasserschutz Weissbad	300'000		400'000		26'721.80	
580.00	Bildung Rückstellung					750'000.00	
660.00	Bundesbeitrag		200'000		20'000		
669.00	Anstösserbeiträge		100'000		50'000		
5152	ENTWÄSSERUNGSPLANUNG	20'000		50'000		59'692.80	
501.00	Entwässerungsplanung	20'000		50'000		59'692.80	
5155	ENERGIE	200'000	50'000	200'000	50'000	393'044.00	82'400.00
566.00	Förderung "Erneuerbare Energieträger" und "Rationelle Energieversorgung"	200'000		200'000		393'044.00	
660.00	Bundesbeitrag		50'000		50'000		82'400.00
5160	TIERKÖRPERSAMMELSTELLE TKS			1'000'000			
501.00	Aufwendungen			1'000'000			
55	JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT			500'000		1'300'000.00	300'000.00
	Netto Ausgaben				500'000		1'000'000.00
5500	KANTONSPOLIZEI			500'000		1'300'000.00	300'000.00
506.01	Ablösung Funksystem (Polycom)			500'000		1'300'000.00	
669.00	Auflösung von Rückstellungen						300'000.00
56	LAND- UND FORSTWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT	250'000					
	Netto Ausgaben		250'000				
5602	Remise Torfnest	250'000					
503.00	Aufwendungen	250'000					

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung						
68	ABSCHREIBUNGEN		1'654'000		1'953'000		13'991'149.13
	Netto Einnahmen	1'654'000		1'953'000		13'991'149.13	
6800	ÜBERNAHME DER ABSCHREIBUNGEN		1'654'000		1'953'000		13'991'149.13
681.00	Allgemeine Verwaltung		1'324'000		1'236'000		8'319'564.03
681.01	Bau- und Umwelt		260'000		419'000		2'981'585.10
681.02	Erziehung				92'000		1'020'000.00
681.05	Justiz, Polizei, Militär		45'000		191'000		1'500'000.00
681.06	Land- und Forstwirtschaft		25'000		15'000		170'000.00

Abschreibungen									
Bilanz-Konto	Konto IR	Bezeichnung	Stand 31.12.2010	VA 2011	Abschreibung 2011 10%	Stand 31.12.2011	VA 2012	Abschreibung 2012 10%	Stand 31.12.2012
	50	BUD Hochbauten							
1501.01	5001	Allg. Verwaltung/Kanzlei	0	0	0	0	0	0	0
1501.02	5002	Bürgerheim	0	200'000	20'000	180'000	200'000	38'000	342'000
1501.08	5006	Gymnasium St. Antonius	0	1'835'000	184'000	1'651'000	250'000	190'000	1'711'000
1501.11	5007	Spital und Pflegeheim Appenzell	0	3'000'000	300'000	2'700'000	7'000'000	970'000	8'730'000
1501.09	5008	Altersheim Torfnest Oberegg	0	100'000	10'000	90'000	100'000	19'000	171'000
1501.11	5011	Kapuzinerkloster	0	0	0	0	250'000	25'000	225'000
1501.12	5012	Liegenschaft Homanner	0	0	0	0	0	0	0
1501.14	5013	Hallenbad	0	150'000	15'000	135'000	150'000	28'500	256'500
1501.15	5014	Übrige Sportstätten	0	150'000	15'000	135'000	250'000	38'500	346'500
1501.19	5015	Fernheizung Holzschntzel	0	0	0	0	150'000	15'000	135'000
		Sub-Total 1	0	5'435'000	544'000	4'891'000	8'350'000	1'324'000	11'917'000
	51	BUD Tiefbauten, Diverses							
1500.12	5130	Bachverbauungen	0	830'000	83'000	747'000	600'000	134'500	1'212'500
1520.01	5152	Entwässerungsplanung	0	50'000	5'000	45'000	20'000	6'500	58'500
1520.03	5155	Energie	0	150'000	15'000	135'000	150'000	28'500	256'500
1501.16	5160	Tierkörpersammelstelle TKS	0	1'000'000	100'000	900'000		90'000	810'000
		Sub-Total 2	0	2'030'000	203'000	1'827'000	770'000	259'500	2'337'500
	55	JPMD							
1501.50	5500	Pol Inf (IPS) und Polycom	0	500'000	50'000	450'000	0	45'000	405'000
		Sub-Total 6	0	500'000	50'000	450'000	0	45'000	405'000
	56	LFD							
1501.61	5602	Remise Torfnest	0	0	0	0	250'000	25'000	225'000
		Sub-Total 7	0	0	0	0	250'000	25'000	225'000
			0	7'965'000	797'000	7'168'000	9'370'000	1'653'500	14'884'500

Sachgruppenstatistik
Laufende Rechnung

Sach-Gruppe	Bezeichnung	Abweichung in Prozent	Voranschlag 2012	in Prozent des Totals	Voranschlag 2011	in Prozent des Totals	Rechnung 2010	in Prozent des Totals
	Aufwand							
30	Personalaufwand	-3.73	21'003'000	14.88	21'817'000	15.40	20'833'886	13.95
31	Sachaufwand, Bürospesen, Mobiliar	1.00	11'944'200	8.46	11'826'000	8.35	10'887'722	7.29
32	Passivzinsen	123.33	67'000	0.05	30'000	0.02	100'035	0.07
33	Abschreibungen	-15.31	1'654'000	1.17	1'953'000	1.38	14'051'149	9.41
34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	-2.96	4'556'900	3.23	4'696'000	3.32	4'474'377	3.00
35	Entschädigungen an Bund, Gemeinden	-15.70	714'000	0.51	847'000	0.60	786'181	0.53
36	Eigene Beiträge an Bund etc.	2.51	69'197'000	49.02	67'503'000	47.66	65'359'491	43.77
37	Durchlaufende Beiträge an Bund etc.	-1.32	24'520'000	17.37	24'847'000	17.54	24'800'979	16.61
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	-10.54	806'000	0.57	901'000	0.64	995'098	0.67
39	Kantonsinterne Verrechnung	-7.08	6'712'500	4.75	7'224'000	5.10	7'051'081	4.72
	Total Aufwand	-0.33	141'174'600	100.00	141'644'000	100.00	149'340'000	100.00
	Ertrag							
40	Steuereinnahmen	1.06	39'554'000	29.91	39'140'000	28.76	47'866'409	31.86
41	Regalien und Konzessionen	-2.17	1'039'000	0.79	1'062'000	0.78	1'058'185	0.70
42	Vermögenserträge	-15.77	12'100'000	9.15	14'366'000	10.55	14'559'691	9.69
43	Entgelte, Gebühren	-15.93	10'452'000	7.90	12'433'000	9.13	13'488'678	8.98
44	Anteile an Bundeseinnahmen	1.86	21'502'000	16.26	21'109'000	15.51	23'535'839	15.67
45	Rückerstattungen Bund etc.	11.37	2'619'500	1.98	2'352'000	1.73	2'534'666	1.69
46	Beiträge Bund etc. für eigene Rechnung	1.48	11'509'500	8.70	11'342'000	8.33	13'772'914	9.17
47	Durchlaufende Beiträge von Bund etc.	-1.32	24'520'000	18.54	24'847'000	18.25	24'800'979	16.51
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-0.31	2'229'000	1.69	2'236'000	1.64	1'566'867	1.04
49	Kantonsinterne Verrechnung	-7.08	6'712'500	5.08	7'224'000	5.31	7'051'081	4.69
	Total Ertrag	-2.85	132'237'500	100.00	136'111'000	100.00	150'235'309	100.00
	Erfolg		-8'937'100		-5'533'000		895'309	

Sachgruppenstatistik
Investitionsrechnung

Sach-Gruppe	Bezeichnung	Abweichung in Prozent	Voranschlag 2012	in Prozent des Totals	Voranschlag 2011	in Prozent des Totals	Rechnung 2010	in Prozent des Totals
	Aufwand							
50	Hochbauten, Tiefbauten etc.	-64.51	2'520'000.00	25.93	7'100'000.00	68.93	4'314'350.48	66.74
56	Investitionsbeiträge	83.33	2'200'000.00	22.63	1'200'000.00	11.65	800'339.95	12.38
58	Bildung Rückstellungen	100.00	5'000'000.00	51.44	2'000'000.00	19.42	1'350'000.00	20.88
	Total Aufwand	-5.63	9'720'000.00	100.00	10'300'000.00	100.00	6'464'690.43	100.00
	Ertrag							
66	Auflösung Rückstellungen / Beiträge	-85.01	350'000.00	17.47	2'335'000.00	54.45	1'993'541.30	12.47
68	Übernahme der Abschreibungen	-15.31	1'654'000.00	82.53	1'953'000.00	45.55	13'991'149.13	87.53
	Total Ertrag	-53.26	2'004'000.00	100.00	4'288'000.00	100.00	15'984'690.43	100.00
	Erfolg		-7'716'000.00		-6'012'000.00		9'520'000.00	

Spital und Pflegeheim Appenzell

Kommentar zum Budget 2012

Im Jahre 2012 kommen unterschiedliche Finanzierungssysteme in den Institutionen Spital (SwissDRG) und Pflegeheim (Pflegefiananzierung) zum Tragen. Aufgrund dessen werden auch die Budgetkommentare autonom ausgestaltet. Dabei übernimmt das Spital in gewissen gemeinwirtschaftlichen Funktionen den "Lead". Der gesamte Aufwand für Verwaltung, Ökonomie/Hausdienst und Technischer Dienst fällt im Spital an. Diese werden den Institutionen Pflegeheim und Bürgerheim vom Spital mittels Drittrechnungen weiterverrechnet.

Auch alle in Ausbildung stehenden Personen werden im Spital geführt, verbucht und je nach Einsatzort und Dauer entsprechend weiterverrechnet. Einzige Ausnahme bildet die Lehrstelle in der Aktivierungstherapie (Pflegeheim).

Im vorliegenden Budget 2012 des Spitals ist eine Lohnteuering von 1.5% berücksichtigt.

Spital Appenzell

1. Allgemein

Die Spitalleitung geht davon aus, dass die Patientenzahlen und Pflgetage des Jahres 2012 auf dem Niveau von 2009 erzielt werden können. Das bedeutet, im stationären Bereich wird mit rund 1'835 Fällen (inkl. 150 Geburten) budgetiert, welche ca. 9'800 Pflgetage generieren und einer Bettenauslastung von ca. 90% entsprechen. Der durchschnittliche Fallschweregrad der stationären Fälle - *der sogenannte Case Mix Index (CMI)* - wird analog dem Jahr 2010 bei 0.71 angenommen und im Ambulatorium wird vor allem im Bereich Gastroenterologie / Hepatologie mit einer bescheidenen Zunahme der Fälle gerechnet.

Mit der Einführung der neuen Spitalfinanzierung SwissDRG bestehen im stationären Bereich ertragsseitig verschiedene Unsicherheitsfaktoren, die das Ergebnis des Spitals zum Teil stark beeinflussen können. Es sind dies im Wesentlichen:

- die Vertragsverhandlungen im Grundversicherungsbereich haben bis dato noch nicht begonnen und das Verhandlungsergebnis im Bereich Preisfindung ist noch völlig offen. Im vorliegenden Voranschlag ist mit einer Baserate von Fr. 10'000 (inkl. Anlagenutzungskosten, kalk. Zinsen, Lehre + Forschung, etc.) im Grundversicherungsbereich KVG und im Unfallbereich ZMT mit einer von Fr. 9'900 gerechnet worden. Dabei ist festzuhalten, dass in der Ostschweiz bis dato noch keine Verträge abgeschlossen werden konnten.
- Bei den Tarifverhandlungen im Zusatzversicherungsbereich haben die Verhandlungen bis dato ebenfalls noch nicht stattgefunden und die Preisfindung ist auch hier noch völlig offen. Im vorliegenden Voranschlag ist mit den Baserates der Tarifordnung 2011 gerechnet worden;
- es besteht nach wie vor ein Restrisiko, dass die Einführung von SwissDRG per 1. Januar 2012 nicht zu Stande kommt bzw. verschoben wird.

Der vom Kanton zu tragende Anteil an innerkantonalen OKP-Hospitalisationen (**O**bligatorische **K**ranken**P**flegegrundversicherung) hat die Standeskommission für das Jahr 2012 auf 49% festgesetzt. In Franken resultiert damit bei einer Baserate von Fr. 10'000 ein Kantonsanteil (SwissDRG) für innerkantonale stationäre Innerrhoder Patienten mit Krankheit von Fr. 4'900.- pro Fall resp. gesamthaft Fr. 3'804'000; hierbei wird entsprechend der Vorjahre unterstellt, dass 65% der Patienten innerkantonaler Herkunft sind.

Im Budget 2012 sind Ersatz- und Neuinvestitionen in der Höhe von Fr. 700'000 enthalten, wovon der grösste Teil für den Ersatz medizintechnischer Anlagen aufgewendet werden muss. Der Bedarf an Kleininvestitionen liegt mit Fr. 250'000 unter den Vorjahren. Auch hier werden vorwiegend Ersatzanschaffungen von bestehenden Anlagen vorgesehen.

2. Betriebsaufwand (3-4)

Der gesamte Betriebsaufwand steigt gegenüber dem Budget 2011 um Fr. 520'000 auf Fr. 19'186'000. Die Spitalleitung erwartet unter Berücksichtigung der gegenüber dem Pflege- und Bürgerheim verrechenbaren Fremdleistungen für das Budget 2012 keine Aufwandsteigerung.

2.1.1. Besoldungen und Sozialleistungen

Der Personalaufwand (ohne Arzthonorare) nimmt gegenüber dem Voranschlag 2011 um Fr. 789'000 zu und liegt bei Fr. 10'422'000. Werden die eingangs erwähnten und verrechenbaren Fremdleistungen für das Pflege- und Bürgerheim von total Fr. 704'000 berücksichtigt, resultiert gesamthaft ein Mehraufwand beim Personalaufwand (ohne Arzthonorare) gegenüber dem Budget 2011 von Fr. 85'000, was einer Zunahme von 0.9% entspricht. Dies unter Berücksichtigung, dass teuerungsbedingte und individuelle Lohnanpassungen von Total 1.5% bereits eingerechnet worden sind.

Die Stellenplanentwicklung im Spital Appenzell präsentiert sich gegenüber dem Voranschlag 2011 wie folgt:

	Budget 2011	Budget 2012	Abw.
300-Besoldungen Ärzte/andere Akademiker in med. Fachb.	2.60	2.60	0.00
310-Besoldungen Pflegepersonal im Pflegebereich	30.30	30.70	+ 0.40
320-Besoldungen Personal anderer med. Fachbereiche	34.30	34.30	0.00
330-Besoldungen Verwaltungspersonal	11.80	11.40	./ 0.40
340-Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	18.00	17.90	./ 0.10
350-Besoldungen des Personals technischer Betriebe	4.50	4.50	0.00
720-Besoldungen Personal Cafestöbli/Kiosk	1.90	2.00	+ 0.10
Total ausgebildetes Personal	103.40	103.40	0.00
Lehrlinge Pflege (FAGE)	6.00	6.00	0.00
Ausbildungsplätze zur Dipl. Pflegefachfrau HF	2.00	2.00	0.00
Lehrlinge Labor	2.00	2.00	0.00
Lehrlinge Ökonomie	3.00	3.00	0.00
Lehrlinge Küche	4.00	4.00	0.00
Total in Ausbildung	17.00	17.00	0.00
Total	120.40	120.40	0.00

Das Total an festangestelltem Personal bleibt gegenüber dem Budget 2011 unverändert bei 103.40 Vollzeitstellen, und auch die Zahl der Ausbildungsplätze bleibt analog dem Vorjahr (17 Ausbildungsplätze).

Der durchschnittliche Jahreslohn über das gesamte Spital beträgt für ausgebildetes Personal ohne Dienstaltersgeschenke und Inkonvenienzen Fr. 76'269 (Budget 2010: 75'235), was einer Zunahme von 1.4% entspricht. Auch hier immer unter der Berücksichtigung, dass im vorliegenden Budget die 1.5% Lohnanpassungen berücksichtigt worden sind.

2.1.2. Arzthonorare (38)

Die Arzthonorare sind in direkter Abhängigkeit von Fachgebiet und Patientenklasse (allgemein, halbprivat oder privat) und können daher teilweise stark variieren. Im vorliegenden Voranschlag liegt ein Patientenmix aufgrund der Erfahrungszahlen 2010 sowie der zu erwartenden moderaten Fallsteigerung im Ambulatorium zugrunde.

Aufgrund eines Spitalratsbeschlusses vom 5. Juli 2011 wurden die Visitenentschädigungen der Belegärzte in der Chirurgie und in der Inneren Medizin ab dem 1. Juli 2011 erhöht. Im Budget 2012 sind dafür Fr. 70'000 eingesetzt worden. In Absprache mit dem KSSG konnte die Pauschale für die Assistenzärzte aufgrund einer Reduktion der Anzahl Ärzte um eine Person angepasst werden, was den Aufwand gegenüber dem Voranschlag 2011 um Fr. 100'000 reduziert.

Die Arzthonorare sinken gegenüber dem Voranschlag 2011 gesamthaft um Fr. 70'000 und liegen bei Fr. 2'994'000.

2.2. Sachaufwand (4)

Der gesamte Sachaufwand sinkt gegenüber dem Voranschlag um Fr. 199'000 und liegt bei Fr. 5'770'000.

2.2.1. Medizinischer Bedarf (40)

Der medizinische Bedarf steigt gegenüber dem Budget 2011 um Fr. 90'000 auf Fr. 2'339'000. Davon resultieren Fr. 60'000 Aufwand Steigerungen aufgrund der veränderten Abrechnungspraxis gegenüber dem Pflegeheim. An die Bewohnerinnen und Bewohner abgegebene Medikamente werden im Zuge der neuen Pflegefinanzierung ab dem 1. Januar 2011 vom Spital direkt an die Versicherer verrechnet. Diese Praxisänderung schlägt aufwandseitig im medizinischen Bedarf und ertragsseitig in den Medizinischen Nebenleistungen (Kontogruppe 62) zu Buche.

Die restlichen Fr. 30'000 resultieren aufgrund der Jahresrechnung resp. Fallzahlen 2009.

2.2.2. U&R Immobilien und Mobilien (43)

Im Budget 2011 waren Fr. 70'000 für den Ersatz von Hard- und Software im Zusammenhang mit der Umstellung auf Windows 7 enthalten. Diese fallen im 2012 weg und somit liegt das Budget 2012 auf dem Niveau des Rechnungsjahres 2010 bei Fr. 330'000.

2.2.3. Aufwand Anlagenutzung (44)

Zur Sicherstellung der geforderten Qualität und aus funktionalen Gründen müssen verschiedene - vorwiegend medizintechnische - Anlagen im Umfang von Fr. 700'000. ersetzt oder erweitert werden. Diese Investitionen sind nach Vorgaben REKOLE® (**R**evision der **K**ostenrechnung und **L**eistungserfassung) im Zeitraum von drei bis acht Jahren abzuschreiben. Für Abschreibungen sind Fr. 250'000 und für die Miete des Gebäudes an den Kanton AI sind Fr. 1'187'000 budgetiert. Der Aufwand für Kleininvestitionen bis Fr. 10'000 liegt mit Fr. 250'000 um Fr. 98'000 unter dem Vorjahresbudgetwert.

Der Gesamtaufwand für Anlagenutzung sinkt gegenüber dem Budget 2011 um Fr. 300'000 und liegt bei 1'687'000.

2.2.4. Aufwand Büro- und Verwaltungsaufwand (47)

Im Jahr 2012 ist die Einführung einer elektronischen Pflegedokumentation (EDV Projekt) vorgesehen. Diese ist mit Fr. 40'000 berücksichtigt worden. Nebst einem stetig steigenden EDV-Aufwand sind auch Kosten für externe Unterstützung im Hinblick auf das zukünftige Gesundheitszentrum einkalkuliert. Der gesamte Aufwand für Büro- und Verwaltungsaufwand steigt gegenüber dem Rechnungsjahr 2010 um Fr. 39'259.00 und liegt bei Fr. 480'000.

3. Ertrag (6)

Mit der Einführung der neuen Spitalfinanzierung werden der Kantonsanteil SwissDRG in der Höhe von Fr. 3'804'000 sowie die gemeinwirtschaftlichen Leistungen von Fr. 1'385'000 an den Kanton AI weiter verrechnet. Im Budget 2011 und Rechnungsjahr 2010 waren diese Komponenten Bestandteile des Erfolges Spital bzw. waren im Defizit enthalten. In diesem Sinne ist ein direkter Vergleich zum Budget 2011 und dem Rechnungsjahr 2010 nur bedingt möglich.

3.1.1. Pflege-, Behandlungs- und Aufenthaltstaxen (60)

Unter der neuen Spitalfinanzierung SwissDRG werden Einnahmen aus dem stationären Bereich von Fr. 13'574'000 erzielt. Darin enthalten ist der obige Kantonsanteil von Fr. 3'804'000. Der prozentuale Anteil an den Gesamtkosten hat die Standeskommission wie bereits erwähnt auf 49% festgesetzt. (Dieser Prozentsatz muss von Gesetzes wegen in der Übergangsfrist von 5 Jahren bis 2017 auf 55% angehoben werden.)

Im Laufe des Jahres 2012 zeichnet sich eine Akquisition eines zusätzlichen Belegarztes in einem Spezialgebiet (Selbstzahler) ab. Dafür sind Fr. 450'000.00 Einnahmen budgetiert.

3.1.2. Erträge aus Medizinischen Nebenleistungen (62)

Wie aufwandseitig unter dem medizinischen Bedarf (Kontogruppe 40) bereits erwähnt, werden ab dem 1. Januar 2011 die im Pflegeheim abgegebenen Medikamente via Spital an die Versicherer weiterverrechnet.

Gegenüber dem Rechnungsjahr 2010 wird mit einer Nettoertragssteigerung von Fr. 87'564 geplant, womit diese im vorliegenden Budget bei Fr. 1'220'000 liegt.

3.1.3. Interner Bereich (67)

Der Ertrag aus internen Bereichen steigt gegenüber dem Budget 2011 um Fr. 536'000 auf Fr. 1'077'000. Fr. 523'000 Mehreinnahmen resultieren aufgrund der eingangs erwähnten Praxisänderung bezüglich Verrechnungen von Dienstleistungen des Spitals an das **Pflegeheim**.

3.1.4. Leistungen an Personal und Dritte (68)

Der Ertrag aus Leistungen an Personal und Dritte steigt gegenüber dem Budget 2011 um Fr. 109'000 auf Fr. 296'000. Fr. 181'000 Mehreinnahmen resultieren aufgrund der eingangs erwähnten Praxisänderung bezüglich Verrechnungen von Dienstleistungen des Spitals an das **Bürgerheim**.

3.1.5. Sockelbeiträge / Gemeinwirtschaftliche Leistungen (69)

Mit der neuen Spitalfinanzierung SwissDRG entfallen die Sockelbeiträge des Kantons für zusatzversicherte Patienten. Neu sind diese im Kantonsanteil SwissDRG enthalten und werden nicht separat ausgewiesen. Die gemeinwirtschaftlichen Leistungen werden erstmals mit 9.6% der anrechenbaren Betriebskosten (Betriebsaufwand ohne Miete, Abschreibungen, Erlöse aus internen Verrechnungen, etc.) an den Kanton verrechnet. Diese gemeinwirtschaftlichen Leistungen werden vor allem in den Bereichen Notfall und Rettungsdienst geleistet.

3.1.6. Ergebnis Spital

Aufgrund der neuen Spitalfinanzierung ist ein direkter Vergleich zum Budget 2011 und dem Rechnungsjahr 2010 einnahmenseitig nur bedingt aussagekräftig. Der gesamte Kantonsbeitrag an das Spital Appenzell präsentiert sich im Vergleich zum Budget 2011 und dem Rechnungsjahr 2010 wie folgt:

	Rechnungsjahr 2010	Budget 2011	Budget 2012
Defizit	5'994'491	5'942'000	0
Kantonsanteil SwissDRG	0	0	3'804'000
Sockelbeiträge	738'934	878'000	0
Gemeinwirtschaftliche Leistungen	0	0	1'385'000
Total Kantonsbeitrag Spital	6'733'425	6'820'000	5'189'000

Gründe für die Reduktion des Kantonsbeitrages Spital liegen in der neuen Spitalfinanzierung. Einerseits sind die Sockelbeiträge für innerkantonale Zusatzversicherte im Kantonsanteil SwissDRG enthalten und andererseits sind in der Baserate die Anlagenutzungskosten integriert. Last but not least liegt der Kostenanteil an innerkantonalen OKP-Hospitalisationen wie eingangs erwähnt für das Jahr 2012 bei 49% (im Budget 2011 liegt dieser Wert zwischen 57 bis 60%). Dieser Prozentsatz ist bis ins Jahr 2017 schrittweise auf 55% anzupassen.

Bei einer Verschiebung der Einführung von SwissDRG auf einen späteren Zeitpunkt geht die Spitalleitung davon aus, dass die Tarifverträge verlängert werden. Der Kantonsanteil Spital würde so um ca. Fr. 630'000 auf Fr. 5'819'000 steigen.

Pflegeheim Appenzell

Kommentar zum Budget 2012

1. Allgemein

Im Voranschlag 2012 wird mit einer Bettenbelegung von 85 % bei 57 Planbetten gerechnet, dies aufgrund der nachhaltig um diesen Wert pendelnden bisherigen Bettenauslastung. Es ist das Ziel der Leitung, die Bettenbelegung mittelfristig auf mindestens 90% zu erhöhen. Dass das Pflegeheim für schwerstpflegebedürftige Bewohnerinnen und Bewohner ausgerichtet ist zeigt sich darin, dass knapp 50% der Pflgetage in den Pflegestufen BESA 8 bis 10 generiert werden.

Im Voranschlag 2012 noch nicht berücksichtigt sind teuerungsbedingte und individuelle Lohnanpassungen. Ein entsprechender Beschluss wird sich direkt in den den Bewohnern zu belastenden Tarifen 2012 niederschlagen, d.h. die Preise des Pflegeheimes müssten entsprechend angepasst werden.

2. Betriebsaufwand (3-4)

2.1. Personalaufwand (3)

Der Personalaufwand in der Pflege und Betreuung wird durch die Pflegebedürftigkeit der Bewohner direkt mitbestimmt. Eine wesentliche Erhöhung der für die Pflege aufzuwendenden (und auch abgegoltenen) Leistung in Minuten würde auch eine Anpassung des Stellenetats bewirken. Für das Budgetjahr 2012 sind keine solchen Anpassungen vorgesehen.

Es werden vom Spital Appenzell Dienstleistungen zu Selbstkosten bezogen und verrechnet (analog Bürgerheim) - dies vor allem im Bereich Leitung / Verwaltung, Technischer Dienst, Ökonomie / Hauswirtschaft und beim Lehrpersonal. Im Voranschlag 2012 sind Dienstleistungsbezüge in den genannten Bereichen von Total Fr. 523'000 berücksichtigt. Zusammen mit Fr. 30'000 Mehrkosten für Personalmiete (z.B. Adecco), ergibt dies unter "Honorare für Leistungen Dritter" (Kontogruppe 38) ein Total von Fr. 553'000.

Die Besoldungen und Sozialleistungen steigen demnach gegenüber dem Budget 2011 um 0.8% resp. Fr. 28'000 auf Fr. 3'419'000. Im 2012 wird das Pflegeheim neu einen Ausbildungsplatz im Bereich der Aktivierungstherapie anbieten können.

2.2. Sachaufwand (4)

Der Sachaufwand sinkt gegenüber dem Voranschlag 2011 um Fr. 134'000 auf Fr. 1'391'000. Der Mietzinsen für das Gebäude an den Kanton AI von Fr. 432'000 sind darin enthalten. Der medizinische Bedarf nimmt um Fr. 103'000 ab, da die an die Bewohnerinnen und Bewohner verordneten Medikamente nicht mehr über das Pflegeheim abgerechnet werden. Seit dem 1. Januar 2011 werden sie direkt über das Spital an die Versicherer verrechnet. Aufgrund dieses Systemwechsels reduzieren sich auch die Einnahmen aus medizinischen Nebenleistungen (Kontogruppe 62) entsprechend.

3. Betriebsertrag (6)

Der Betriebsertrag steigt gegenüber dem Budget 2011 um Fr. 180'000 und beläuft sich auf Fr. 4'814'000. Darin enthalten ist der Kantonsanteil für die Pflögetaxen (KLV) von Fr. 900'000. Dieser Betrag ist direkt abhängig vom durchschnittlichen Pflegeschweregrad. Nimmt dieser zu, so erhöht sich auch der Kantonsanteil.

Die Zunahme der Pensions- und Pflögetaxen von Fr. 312'000 ist vor allem auf die höhere Bettenauslastung gegenüber dem Budget 2011 (+ 5%) zurückzuführen. Weiter soll die Betreuungstaxe, welche durch den Bewohner abgegolten wird, durchwegs um 50 Rp. pro Tag angehoben werden.

Der Rückgang bei den medizinischen Nebenleistungen resultiert aus dem Erlösausfall aus verordneten Medikamenten (siehe 2.2. Sachaufwand).

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2012 Spital Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2012

Konto		Rechnungsjahr	Budget	Budget		Abw.	Abw.
Gruppe		2010	2011	2012		Budget 2011	RJ 2010
Klasse		CHF	CHF	CHF		CHF	CHF
30	Besoldungen Ärzte / andere Akademiker in med. Fachb.	479'892	509'000	518'000		9'000	38'108
31	Besoldungen Pflegepersonal im Pflegebereich	2'589'663	2'551'000	2'805'000		254'000	215'337
32	Besoldungen Personal anderer med. Fachbereiche	2'936'286	2'902'000	3'057'000		155'000	120'714
33	Besoldungen Verwaltungspersonal	757'697	894'000	1'050'000		156'000	292'303
34	Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	1'135'807	1'157'000	1'128'000		-29'000	-7'807
35	Besoldungen des Personals technischer Betriebe	297'754	308'000	421'000		113'000	123'246
36	Leistungen Sozialversicherungen	-231'217	-125'000	-135'000		-10'000	96'217
37	Sozialleistungen	1'251'358	1'282'000	1'389'000		107'000	137'642
39	Personalnebenkosten	170'710	155'000	189'000		34'000	18'290
	PERSONALAUFWAND OHNE ARZTHONORARE	9'387'950	9'633'000	10'422'000		789'000	1'034'050
38	Arzthonorare	3'040'590	3'064'000	2'994'000		-70'000	-46'590
3	PERSONALAUFWAND INKL. ARZTHONORARE	12'428'540	12'697'000	13'416'000		719'000	987'460
40	Medizinischer Bedarf	2'344'646	2'249'000	2'339'000		90'000	-5'646
41	Lebensmittelaufwand	384'696	412'000	404'000		-8'000	19'304
42	Haushaltaufwand	199'132	176'000	170'000		-6'000	-29'132
43	U&R Immobilien und Mobilien	323'873	398'000	330'000		-68'000	6'127
	Davon				Davon		
	Mietzinsen				Mietzinsen		
	BUD				BUD		
44	Aufwand für Anlagenutzung	1'185'000	1'793'960	1'687'000	1'187'000	-300'000	-106'960
45	Energie und Wasser		165'374	187'000		-17'000	4'626
46	Aufwand für Kapitalzinsen/Bankspesen		1'065	2'000		-	935
47	Büro- und Verwaltungsaufwand		440'741	374'000		106'000	39'259
48	Entsorgung		18'294	18'000		-	-294
49	Übriger Sachaufwand		173'349	166'000		4'000	-3'349
4	SACHAUFWAND	5'845'129	5'969'000	5'770'000		-199'000	-75'129
3-4	BETRIEBSAUFWAND	18'273'669	18'666'000	19'186'000		520'000	912'331

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2012 Spital Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2012

Konto Gruppe Klasse	Rechnungsjahr 2010 CHF	Budget 2011 CHF	Budget 2012 CHF		Abw. Budget 2011 CHF	Abw. RJ 2010 CHF
				Davon Kantons- anteil SwissDRG		
- allgemeine Abteilung	4'344'613	4'252'000	8'804'000	2'836'000	4'552'000	4'459'387
- halbprivate Abteilung	2'119'768	2'510'000	2'805'000	698'000	295'000	685'232
- private Abteilung	1'300'850	1'350'000	1'485'000	270'000	135'000	184'151
- ästhetische Chirurgie	197'021	250'000	450'000		200'000	252'979
- übrige Hotellerie	29'040	33'000	30'000		-3'000	960
60 Pflege-, Behandlungs- und Aufenthaltstaxen	7'991'292	8'395'000	13'574'000	3'804'000	5'179'000	5'582'708
				Davon von ambulanten Patienten		
61 Arzthonorare	483'033	545'000	550'000	549'000	5'000	65'856
62 Medizinische Nebenleistungen	1'082'375	1'132'436	1'040'000	1'220'000	180'000	87'564
63 Spezialuntersuchungen und -therapien	573'173	721'000	620'000	620'000	-101'000	46'827
65 Übrige Leistungen von Patienten	323'991	270'000	324'000		54'000	9
66 Mietzinserträge und übrige Zinsen	118'141	138'000	120'000		-18'000	1'859
67 Lieferungen/Leistungen interner Bereiche	540'704	541'000	1'077'000		536'000	536'296
68 Leistungen an Personal und Dritte	356'401	187'000	296'000		109'000	-60'401
69 Sockelbeiträge / gemeinwirtschaftliche Leistungen	738'934	878'000	1'385'000		507'000	646'066
6 BETRIEBSERTRAG	12'259'216	12'715'000	19'166'000		6'451'000	6'906'784
3-6 BETRIEBSERFOLG	-6'014'453	-5'951'000	-20'000		5'931'000	5'994'453
72 Cafistöbli / Kiosk	19'962	9'000	20'000		11'000	38
Erfolg Spital	-5'994'491	-5'942'000	-		5'942'000	5'994'491

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2012 Pflegeheim Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2012

Konto Gruppe Klasse	Rechnungsjahr 2010 CHF	Budget 2011 CHF	Budget 2012 CHF	Abw. Budget 2011 CHF	Abw. RJ 2010 CHF
31 Besoldungen Pflege	2'262'661	2'356'000	2'231'000	-125'000	-31'661
32 Besoldungen andere Fachbereiche	56'785	86'000	114'000	28'000	57'215
33 Besoldungen Leitung und Verwaltung	191'872	203'000	52'000	-151'000	-139'872
34 Besoldungen Ökonomie und Hauswirtschaft	175'950	183'000	104'000	-79'000	-71'950
35 Besoldung Technische Dienste	96'170	100'000	-	-100'000	-96'170
36 Leistungen Sozialversicherungen	-50'128	-44'000	-39'000	5'000	11'128
37 Sozialversicherungsaufwand	421'680	439'000	335'000	-104'000	-86'680
38 Honorare für Leistungen Dritter	-	-	553'000	553'000	553'000
39 Personalnebenaufwand	84'248	68'000	69'000	1'000	-15'248
3 PERSONALAUFWAND	3'239'238	3'391'000	3'419'000	28'000	179'762
40 Medizinischer Bedarf	189'687	185'000	82'000	-103'000	-107'687
41 Lebensmittel und Getränke	370'015	378'000	366'000	-12'000	-4'015
42 Haushalt	145'239	155'000	164'000	9'000	18'761
43 Unterhalt und Reparaturen Im/Mo/Fa	34'812	63'000	43'000	-20'000	8'188
	Davon			Davon	
	Mietzinsen BUD			Mietzinsen BUD	
44 Aufwand für Anlagennutzung	432'000	522'287	537'000	-34'000	14'713
45 Energie und Wasser		40'063	48'000	1'000	7'937
46 Kapitalzinsen und -spesen		284	1'000	-	716
47 Büro und Verwaltung		90'101	124'000	-11'000	22'899
48 Übriger Bewohnerbezogener Aufwand		9'668	3'000	7'000	332
49 Übriger Sachaufwand		26'063	26'000	1'000	937
4 SACHAUFWAND	1'428'219	1'553'000	1'391'000	-162'000	-37'219
P BETRIEBSAUFWAND	4'667'457	4'944'000	4'810'000	-134'000	142'543
				Davon	
				Kantonsanteil	
				Pflegetaxen	
				(KLV)	
60 Pensions- und Pflegetaxen	-3'526'996	-4'453'000	-4'765'000	-900'000	-1'238'004
62 Medizinische Nebenleistungen	-205'699	-170'000	-34'000	136'000	171'699
65 Übrige Leistungen an Bewohner	-8'705	-9'000	-13'000	-4'000	-4'295
68 Leistungen an Personal und Dritte	-17'477	-2'000	-2'000	-	15'477
6 BETRIEBSERTRAG	-3'758'877	-4'634'000	-4'814'000	-180'000	-1'055'123
3-6 BETRIEBSERFOLG	-908'580	-310'000	4'000	314'000	912'580
Erfolg Pflegeheim	-908'580	-310'000	4'000	314'000	912'580

Bürgerheim Appenzell

Kommentar zum Budget 2012

1. *Allgemein*

Per 1. September 2010 hat die Standeskommission die Führung des Bürgerheimes an das Spital und Pflegeheim Appenzell übertragen. Dies wurde in einer entsprechenden Leistungsvereinbarung zwischen dem Gesundheits- und Sozialdepartement (GSD) und dem Spitalrat fixiert.

Auf Anfang 2010 war das Bürgerheim auf die kantonale Pflegeheimliste aufgenommen worden, wonach die erbrachten Pflegeleistungen nun mit den Versicherern abgerechnet werden können. Dies stellt spezifische Anforderungen an das Finanz- und Rechnungswesen. Es muss dabei zwingend eine Kostenrechnung und somit eine Betriebsbuchhaltung inkl. Anlagebuchhaltung geführt werden. Im 4. Quartal 2010 wurde unter der Leitung des Spitals und Pflegeheimes eine den Anforderungen des Branchenverbandes Curaviva entsprechende Heimsoftwarelösung eingeführt. Diese ist ab dem 1. Januar 2011 produktiv eingesetzt. Gleichzeitig wurde dieselbe Softwarelösung im Pflegeheim Appenzell eingeführt. Der Wechsel in der Kostenrechnung lässt einen direkten Vergleich zum Rechnungsjahr 2010 resp. dem Budget 2011 nur unter Vorbehalt zu. Der Personalaufwand muss neu auf einzelnen Berufsgruppen aufgeteilt werden, um die eigentlichen Pflege- und Betreuungskosten zu eruieren.

Der Voranschlag 2012 des Bürgerheimes Appenzell schliesst bei Einnahmen von Fr. 2'595'000 und Ausgaben von Fr. 2'594'000 mit einem Ertragsüberschuss von insgesamt Fr. 1'000 ab. Darin enthalten sind Mietzinsen an den Kanton AI von Fr. 499'000 und ein Kantonsanteil an den Pflegekosten gemäss KVL von Fr. 122'000.

Im vorliegenden Budget wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 95% bei 54 Planbetten gerechnet. Über 50% der Pflegetage werden in der Pflegestufen BESA 1 und 2 generiert (zur Erinnerung: im Bürgerheim können Bewohner bis maximal Pflegestufe 7 betreut werden).

Im Voranschlag sind keine teuerungsbedingten sowie individuellen Lohnanpassungen mitberücksichtigt. Ein entsprechender Beschluss der Standeskommission hätte direkten Einfluss auf die Tarife, d.h. die Pensionspreise des Bürgerheimes müssten entsprechend angepasst werden.

2. *Betriebsaufwand (3-4)*

2.1. *Personalaufwand (3)*

Auf Basis der Leistungsvereinbarung werden die Dienstleistungen des Spital und Pflegeheimes via "Honorare für Leistungen Dritter" (Kontengruppe 38) an das Bürgerheim verrechnet. Neben der in der Leistungsvereinbarung geregelten Abgeltung der eigentlichen Führungstätigkeit werden in dieser Kontengruppe weitere Leistungen ausgewiesen, welche bislang von der Kantonalen Verwaltung ausgeführt, jedoch dem Bürgerheim nicht weiterverrechnet wurden. Dazu gehören z.B. Personaladministration und Lohnbuchhaltung, führen des Finanz- und Rechnungswesens inkl. Jahresabschluss und Budgetierung usw. Die Verrechnungen des Spitals und Pflegeheimes Appenzell an das Bürgerheim erfolgen immer zu Selbstkosten. Auch anfallende Mehrkosten aus Personalverleih (z.B. Adecco) von Fr. 10'000 sind unter dieser Kontengruppe berücksichtigt worden.

Der Stellenschlüssel erfuhr beim Pflegepersonal eine gemäss Standeskommissionsbeschluss bewilligte Erhöhung. Dabei wurden jedoch lediglich 60% der Total 100% Stellenanpassung per 1. Januar 2012 berücksichtigt.

Die Besoldungen und Sozialleistungen steigen gegenüber dem Budget 2011 um Fr. 407'000 und liegen bei Fr. 1'616'000. Die Gründe für diese überproportionale Zunahme sind neben den erwähnten Verrechnungen auch den im 2011 zu tief budgetierten Personalaufwand (Personalverleih) zu suchen.

2.2. Sachaufwand (4)

Der Sachaufwand sinkt gegenüber dem Budget 2011 um Fr. 24'000 und liegt neu bei Fr. 978'000. Darin enthalten sind die Mietzinsen für das Gebäude an den Kanton von Fr. 499'000. Im Büro- und Verwaltungsaufwand (Kontogruppe 47) sind neu auch die vom Amt für Informatik (Afi) direkt verrechneten Informatikkosten enthalten.

Infolge der erhöhten Anforderungen an das Finanz- und Rechnungswesen wurde per 1. Januar 2011 eine Anlagebuchhaltung eingeführt. Grössere Investitionen müssen neu aktiviert und abgeschrieben werden. Für Abschreibungen wurde ein Betrag von Fr. 5'000 berücksichtigt.

3. Betriebsertrag (6)

Der Betriebsertrag steigt gegenüber dem Budget 2011 um Fr. 384'000 und beläuft sich auf Fr. 2'595'000. Darin enthalten ist der Kantonsanteil für die Pflögetaxen (KLV) von Fr. 122'000. Dieser Betrag ist direkt abhängig vom durchschnittlichen Pflögeschweregrad. Nimmt dieser zu, so erhöht sich auch der Kantonsanteil.

Bei den Pensionstaxen wurde zur Angleichung allzu grosser Unterschiede der Zimmerpreise gegenüber dem Pflegeheim eine Anpassung von 2,2% vorgesehen. Auch die Betreuungstaxe, welche durch den Bewohner abgegolten wird, soll durchwegs um 50 Rp. pro Tag angehoben werden.

Die hohe Abweichung auf der Ertragsseite gegenüber dem Budget 2011 lässt sich damit begründen, dass die finanziellen Auswirkungen der neuen Pflegefinanzierung im Budget 2011 nicht richtig eingeschätzt werden konnten.

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2012 Bürgerheim Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2012

Konto Gruppe Klasse	Rechnungsjahr 2010 CHF	Budget 2011 CHF	Budget 2012 CHF	Abw. Budget 2011 CHF	Abw. RJ 2010 CHF
31 Besoldungen Pflege			791'000		
34 Besoldungen Ökonomie und Hauswirtschaft			510'000		
36 Leistungen Sozialversicherungen			-39'000		
37 Sozialversicherungsaufwand			173'000		
38 Honorare für Leistungen Dritter			171'000		
39 Personalnebenaufwand			10'000		
3 PERSONALAUFWAND	1'374'200	1'209'000	1'616'000	407'000	241'800
40 Medizinischer Bedarf	26'231	28'000	25'000	-3'000	-1'231
41 Lebensmittel und Getränke	171'603	175'000	170'000	-5'000	-1'603
42 Haushalt	86'530	86'000	85'000	-1'000	-1'530
43 Unterhalt und Reparaturen Im/Mo/Fa	79'087	58'000	33'000	-25'000	-46'087
	Davon			Davon	
	Mietzinsen BUD			Mietzinsen BUD	
44 Aufwand für Anlagennutzung	499'000	526'453	524'000	-5'000	-2'453
45 Energie und Wasser		54'776	60'000	-6'000	-776
47 Büro und Verwaltung		59'574	43'000	22'000	5'426
48 Übriger Bewohnerbezogener Aufwand		19'721	20'000	-10'000	-9'721
49 Übriger Sachaufwand		2'485	3'000	9'000	9'515
4 SACHAUFWAND	1'026'459	1'002'000	978'000	-24'000	-48'459
P BETRIEBSAUFWAND	2'400'659	2'211'000	2'594'000	383'000	193'341
				Davon	
				Kantonsanteil	
				Pflegekosten	
				(KLV)	
60 Pensions- und Pflegekosten	-2'145'330	-2'201'000	-2'515'000	-314'000	-369'670
62 Medizinische Nebenleistungen	-	-	-36'000	-36'000	-36'000
65 Übrige Leistungen an Bewohner	-	-	-32'000	-32'000	-32'000
68 Leistungen an Personal und Dritte	-10'152	-10'000	-12'000	-2'000	-1'849
6 BETRIEBSERTRAG	-2'155'482	-2'211'000	-2'595'000	-384'000	-439'518
3-6 BETRIEBSERFOLG	-245'177	-	1'000	1'000	246'177
Erfolg Bürgerheim	-245'177	-	1'000	1'000	246'177

Gymnasium St. Antonius, Appenzell

Kommentar zum Budget 2012

Kontogruppe	Begründung der Abweichungen gegenüber Budget 2011
Defizit Kanton	Das Gesamtdefizit zu Lasten des Kantons liegt bei Fr. 5'719'700.00 und stellt gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung um Fr. 678'900 dar. Die Erläuterungen dazu:
30.302.00 Besoldung Lehrkräfte	Die Besoldung Lehrkräfte steigt um insgesamt Fr. 515'000 an, dies aufgrund der Anpassung des Gehaltsmodells per 01.01.2012 (+Fr. 100'000) und der Gewährung des ordentlichen Stufenanstiegs (+Fr. 65'000). Zusätzlich werden neu die Entschädigungen für die Betreuung der Maturaarbeiten in diesem Konto integriert (bisher im Konto 30.300.00), was weitere Fr. 50'000 erklärt. Zudem ging man beim Voranschlag 2011 von einer Klasse weniger aus, was bis heute nicht eingetroffen ist (+Fr. 300'000).
30.302.02 Besoldung Internat	Aufgrund der abnehmenden Schülerzahlen sind im Internat 30 Stellenprozent gekürzt worden.
31.316.00 Mietzinsen	Erhöhung Miete Kanton um Fr. 200'000 aufgrund Umbau Kapellentrakt.
32.310.38 EDV: Neu- anschaffung, Lizenzen	Mit der Migration auf Windows7 wurden 2011 alle PC's ersetzt; ab 2012 Aufwand wieder im normalen Rahmen.
43.433.00 Schulgelder AR 1./2.Kl.	Die Schülerzahlen aus dem Kanton AR und im Internat sind stark rückläufig.
45.452.00 Schulgelder Schulgemeinden. für 1.- 3.Kl.	Aufgrund der Weisung des Erziehungsdepartements betreffend die Schulgelderhöhung am Gymnasium. Das Schulgeld wird bis ins Jahr 2018/19 stufenweise erhöht.

**Gymnasium St. Antonius Appenzell
Budget 2012**

Konto		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Aufwand						
	Personalaufwand						
30.300.00	Entschädigung Prüfungskommissionen	12'000.00		67'000.00		59'470.00	
30.301.00	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	690'000.00		775'000.00		713'494.25	
30.302.00	Besoldung Lehrkräfte	5'200'000.00		4'685'000.00		4'859'085.75	
30.302.02	Besoldung Internat	540'000.00		615'500.00		599'360.60	
30.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	580'000.00		480'000.00		436'368.95	
30.304.00	Personalversicherungsbeiträge	610'000.00		550'000.00		555'903.05	
30.305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	14'000.00		40'000.00			18'240.70
30.309.00	Lehrerfortbildung	25'000.00		25'000.00		23'710.45	
30.317.00	Schulleitung	2'000.00		2'000.00		1'487.80	
30.317.01	Rektoratskommission	3'000.00		3'000.00		1'460.00	
30.319.00	Diverser Personalaufwand	25'000.00		25'000.00		24'225.60	
30.352.00	Schulgemeinde Appenzell: Gehaltsanteil	60'000.00		60'000.00		53'680.30	
30.463.00	Internat: Gehaltsanteil		590'000.00		680'000.00		651'302.40
	Total Personalaufwand	7'761'000.00	590'000.00	7'327'500.00	680'000.00	7'328'246.75	669'543.10
	Aufwand Schule						
32.310.00	Büromaterial, Inserate, Drucksachen	35'000.00		25'000.00		36'610.50	
32.310.01	Telefonspesen, Porti	9'500.00		8'000.00		9'497.15	
32.310.02	Gebühren, Zeitschriften	8'000.00		8'500.00		6'648.67	
32.310.03	Jahresbericht	10'000.00		10'000.00		8'140.80	
32.310.04	Postcheck- und Bankspesen	800.00		800.00		464.60	
32.310.05	Allgemeines Schulmaterial	40'000.00		40'000.00		35'411.20	
32.310.06	Lehrmittel	180'000.00		180'000.00		161'783.40	
32.310.07	Sprachfächer: Deutsch	5'000.00		5'000.00		253.95	
32.310.08	Sprachfächer: Französisch	5'000.00		5'000.00		2'346.55	
32.310.09	Sprachfächer: Englisch	5'000.00		5'000.00		1'456.50	
32.310.10	Sprachfächer: Latein	1'000.00		1'000.00		309.50	
32.310.11	Sprachfächer: Italienisch, Spanisch, Griechisch	1'000.00		1'000.00		745.70	
32.310.12	Geschichte	2'500.00		2'500.00		1'316.15	
32.310.13	Geografie	7'500.00		7'500.00		7'481.50	
32.310.14	Wirtschaft, Buchhaltung	4'000.00		4'000.00		559.85	
32.310.15	Musik	10'000.00		19'000.00		2'417.90	
32.310.16	Bildnerisches Gestalten	8'000.00		8'000.00		8'164.60	

Konto		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Raumkosten						
31.312.00	Heizöl	100'000.00		100'000.00		45'000.00	
31.312.01	Elektrizität	130'000.00		120'000.00		128'916.20	
31.312.02	Wasser, Abwasser	13'500.00		12'500.00		12'150.50	
31.463.00	Anteil Internat		29'000.00		29'000.00		33'509.75
31.463.02	Anteil Kloster / BUD		20'000.00		35'000.00		42'590.35
	Total Raumkosten	243'500.00	49'000.00	232'500.00	64'000.00	186'066.70	76'100.10
	Verbrauchsmaterialien						
31.313.00	Reinigung, Kehrlicht	45'000.00		28'000.00		38'457.80	
31.313.01	Diverse Verbrauchsmaterialien	20'000.00		12'000.00		19'179.15	
31.313.02	Diverse Gartenmaterial	4'000.00		3'000.00		3'972.55	
31.463.03	Anteil Internat Kehrlicht		7'000.00		7'000.00		1'779.70
	Total Verbrauchsmaterialien	69'000.00	7'000.00	43'000.00	7'000.00	61'609.50	1'779.70
	Unterhalt						
31.314.00	Unterhalt durch Dritte	20'000.00		20'000.00		1'493.70	
31.314.02	Vertragliche Unterhalte	6'000.00		5'000.00		7'414.50	
	Total Unterhalt	26'000.00		25'000.00		8'908.20	
	Mieten						
31.316.00	Mietzinsen	1'000'000.00		800'000.00		800'000.00	
31.463.04	Mieteinnahmen von Dritten		10'000.00		10'000.00		8'470.00
	Total Mietzinsen	1'000'000.00	10'000.00	800'000.00	10'000.00	800'000.00	8'470.00
	Versicherungen						
31.318.00	Sachversicherungen	10'000.00		12'000.00		7'702.80	
31.463.01	Anteil Internat		1'000.00		1'500.00		1'265.45
	Total Versicherungen	10'000.00	1'000.00	12'000.00	1'500.00	7'702.80	1'265.45
	Verpflegung						
31.319.00	Verpflegungseinkauf beim Internat	250'000.00		210'000.00		233'608.00	
	Total Verpflegungseinkauf	250'000.00		210'000.00		233'608.00	
	Abschreibungen						
33.330.00	Debitorenverluste	5'000.00		1'000.00		0.00	
33.330.01	Mobiliar / Geräte	55'000.00		55'000.00		52'663.35	
	Total Abschreibungen	60'000.00		56'000.00		52'663.35	

Konto		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Beitrag Musikschule						
35.352.00	Beitrag an Musikschule Appenzell	90'000.00		78'000.00		84'599.30	
	Total Beitrag Musikschule	90'000.00		78'000.00		84'599.30	
	Schulgeld Internat						
38.380.00	Schulgeld Internat (Oberegg)	39'000.00		78'500.00		104'000.00	
	Total Schulgeld Internat	39'000.00		78'500.00		104'000.00	
	Total Aufwand	10'464'400.00	657'000.00	9'955'100.00	762'500.00	9'657'297.40	758'032.45
	Total Nettoaufwand	9'807'400.00		9'192'600.00		8'899'264.95	

Konto		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Ertrag						
	Zinserträge						
42.422.00	Zinserträge		1'500.00		1'200.00		1'992.00
	Total Zinserträge		1'500.00		1'200.00		1'992.00
	Entgelte						
43.431.00	Maturagebühren		24'800.00		22'800.00		24'000.00
43.432.00	Mittagessen		180'000.00		150'000.00		170'410.60
43.433.00	Schulgelder AR 1./2. Kl. und andere (Elternbeiträge)		465'000.00		681'000.00		608'233.10
43.433.01	Schulgelder interner Schüler		252'200.00		281'300.00		255'350.00
43.433.02	Frei- und Wahlpflichtfächer		25'000.00		25'000.00		25'439.65
43.435.00	Lehrmittel und Diverses		150'000.00		145'000.00		147'956.05
43.435.01	Kochen, Werken, kreative Wahlfächer		10'000.00		13'000.00		6'326.50
43.435.02	Prüfungsgebühren Französisch und Englisch		50'200.00		40'500.00		34'270.00
43.439.00	Diverse Einnahmen		4'000.00		4'000.00		2'750.60
	Total Entgelte		1'161'200.00		1'362'600.00		1'274'736.50
	Schulgelder Kanton und Gemeinden						
45.451.00	Schulgelder AI 4.-6. Kl.		806'000.00		793'000.00		767'993.65
45.451.01	Schulgelder AR 3.-6. Kl. (Urnäsch und Gais)		455'000.00		455'000.00		435'500.00
45.452.00	Schulgelder Schulgemeinden für 1.-3. Kl.		1'664'000.00		1'540'000.00		1'564'816.15
45.452.01	Schulgelder Bezirke 4.-6. Kl.		0.00		0.00		726'193.65
	Total Schulgelder Kanton und Gemeinden		2'925'000.00		2'788'000.00		3'494'503.45
	Total Ertrag		4'087'700.00		4'151'800.00		4'771'231.95
	Defizit						
46.461.00	Defizit z.L. Kanton		5'719'700.00		5'040'800.00		4'128'033.00
	Total Defizit		5'719'700.00		5'040'800.00		4'128'033.00
			9'807'400.00		9'192'600.00		8'899'264.95

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2100	BETRIEBSRECHNUNG ABWASSER	2'756'000	2'756'000	2'434'000	2'434'000	2'223'905.18	2'223'905.18
301.00	Besoldung	215'000		216'000		196'833.40	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	18'000		18'000		16'623.35	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	19'000		19'000		17'611.20	
305.00	Personalversicherungen	3'000		3'000		3'148.20	
309.00	Weiterbildung	5'000		10'000			
310.00	Autoentschädigungen, Bürospesen			2'000			
311.00	Fahrzeugkosten	8'000		10'000		4'470.12	
311.01	EDV-Kosten	8'000		8'000		469.33	
312.00	Elektrizität, Heizung	100'000		70'000		103'054.43	
312.01	Wasser	10'000		9'000		1'273.48	
314.00	Anlagen- und Gebäudeunterhalt	180'000		180'000		164'461.10	
314.01	Unterhalt der Kanalisation	180'000		180'000		132'258.45	
314.02	Reparaturen und Ersatzbeschaffungen	180'000		160'000		327'461.90	
315.00	Klärgruben- und Fettabscheiderentleerung	30'000		20'000		33'405.61	
315.01	Entschädigung an Wasserwerke	10'000		18'000		14'500.00	
317.00	Spesenentschädigung	5'000		8'000		2'701.00	
318.00	Schlamm Entsorgung	180'000		250'000		243'350.87	
318.01	Versicherungen	40'000		40'000		34'535.25	
318.02	Verwaltungskosten BUD	118'000		118'000		118'000.00	
321.00	Zinsaufwand	43'000		109'000		23'102.00	
331.00	Ordentliche Abschreibungen	1'167'000		734'000		583'747.07	
352.00	Betriebsbeitrag ARA Rosenbergsau	150'000		165'000		123'936.01	
352.01	Betriebsbeitrag ARA Altenrhein	12'000		12'000		6'132.99	
352.02	Betriebsbeitrag ARA Altstätten	10'000		10'000		9'694.89	
352.04	Betriebsbeitrag ARA Au, Stein	5'000		5'000		4'484.55	
352.05	Betriebsbeitrag ARA Bühler-Gais	25'000		30'000		23'876.07	
352.06	Betriebsbeitrag ARA Säntis	25'000		25'000		24'439.73	
360.00	Vorsteuerkürzung	10'000		5'000		10'334.18	
427.01	Verrechnung Miete Jagd und Fischerei		12'000		12'000		12'000.00
431.00	Baubewilligungsgebühren		50'000				55'380.00
434.00	Benützungsgebühr		2'600'000		2'350'000		2'054'890.24
434.01	Gebühren Klärgrubenentleerungen		20'000		8'000		17'242.62
438.00	Eigenleistungen für Investitionsrechnung						13'200.00
451.00	Verrechnung Kostenanteil Sammelstellen		4'000		4'000		4'000.00
469.00	Einspeiservergütung BHKW		70'000		60'000		67'192.32

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Investitionsrechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	ABWASSERANLAGEN	2'200'000	1'867'000	1'430'000	1'434'000	1'448'511.87	1'478'470.06
	Netto Ausgaben		333'000				
	Netto Einnahmen			4'000		29'958.19	
5000	REINIGUNGSANLAGEN	1'240'000		550'000		278'213.57	
501.00	Diverse Reinigungsanlagen	240'000		100'000		55'097.36	
501.02	Sanierung ARA Haslen - ARA Schlatt - ARA Appenzell	1'000'000		100'000		9'025.98	
501.05	Erweiterung Schlammbehandlung			350'000		214'090.23	
5105	GROBERSCHL. SCHÖNENBÜHL-LEHN					34'943.30	
501.00	Aufwendungen					34'943.30	
5110	GWSZ GONTEN WEES	150'000		150'000		1'566.42	
501.00	Aufwendungen	150'000		150'000		1'566.42	
5111	KANAL SCHEIDWEG	100'000					
501.00	Aufwendungen	100'000					
5113	KANAL GREBEN-HALTEN						16'753.25
610.00	Perimeter						16'753.25
5114	KANAL KAUBAD	150'000		150'000			
501.00	Aufwendungen	150'000		150'000			
5118	KANAL LEHN - APPENZELL					91'578.58	
501.00	Aufwendungen					91'578.58	
5119	KANAL BLUMENRAIN - EGGERSTANDENSTRASSE					160'333.90	
501.00	Aufwendungen					160'333.90	
5120	HOTEL KRONE - UMLEITUNG					48'554.07	
501.00	Aufwendungen					48'554.07	
5121	SANIERUNG GONTENBAD	30'000		30'000		13'003.19	
501.00	Aufwendungen	30'000		30'000		13'003.19	
5123	KANAL SONNENHALB	150'000		150'000			
501.00	Aufwendungen	150'000		150'000			

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Investitionsrechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5125	KANAL SANDGRUBE-ZIEL-BÖHLELI, E+F					62'214.87	
501.00	Aufwendungen					62'214.87	
5199	DIVERSE KANALBAUTEN	380'000	100'000	400'000	100'000	758'103.97	6'984.60
501.00	Diverse Aufwendungen / Hausanschlüsse	50'000		50'000		140'977.66	
501.01	Drainagen / Sanierungen Bauschäden	30'000		50'000		2'237.31	
501.02	Kleine Kanalbauten / Unvorhergesehene Kanäle	100'000		200'000		614'889.00	
501.03	GEP Sanierungen	200'000		100'000			
610.00	Perimeter Diverse Kanäle		100'000		100'000		6'984.60
5200	DIVERSE EINNAHMEN		600'000		600'000		870'985.14
610.00	Anschlussgebühren		600'000		600'000		870'985.14
5300	ABSCHREIBUNGEN		1'167'000		734'000		583'747.07
681.00	Ordentliche Abschreibungen		1'167'000		734'000		583'747.07

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BETRIEBSRECHNUNG STRASSEN	12'308'000	12'308'000	12'254'000	12'254'000	11'732'972.35	11'795'204.19
	Netto Ertrag					62'231.84	
2120	UNTERHALT KANTONSSTRASSEN	2'675'000	100'000	2'610'000	100'000	2'321'185.02	82'210.70
313.00	Verbrauchsmaterial	200'000		200'000		181'847.35	
314.00	Fremdleistungen Bau und Betrieb	800'000		750'000		330'784.01	
314.01	Fremdleistungen Winterdienst	55'000		50'000		24'191.15	
314.02	Werkhof, Eigenleistungen Bau und Betrieb	1'050'000		1'050'000		1'131'885.88	
314.03	Werkhof, Eigenleistungen Winterdienst	500'000		500'000		593'516.03	
318.00	Dienstleistungen und Honorare	60'000		50'000		58'960.60	
318.01	Strassenplanung	10'000		10'000			
436.00	Rückvergütungen Unfallschäden, Diverses		40'000		40'000		38'016.20
452.00	Rückvergütungen Markierungen		60'000		60'000		44'194.50
2130	BEITRÄGE AN DRITTE	210'000		200'000		104'650.00	
352.00	Lärmsanierung entlang Kantonsstrassen	110'000		100'000			
365.00	Flur- und Güterstrassen	100'000		100'000		104'650.00	
2140	DIVERSE VERRECHNUNGEN	2'756'000		2'761'000		2'639'868.55	
318.00	LFD Verwaltung Flur- und Güterstrassen	60'000		60'000		60'000.00	
318.01	KAPO Verkehrsüberwachung	750'000		750'000		750'000.00	
318.02	KAPO Alarmorganisation					10'000.00	
318.03	BUD Verwaltung	750'000		750'000		758'000.00	
318.04	BUD Luft / Lärm	60'000		60'000		43'000.00	
318.06	BUD Schadendienste	84'000		81'000		74'538.35	
318.07	Versicherungen	4'000		4'000		4'032.65	
318.08	Strassenverkehrsamt Gesamtaufwand	1'048'000		1'056'000		940'297.55	
2160	ABSCHREIBUNGEN	4'955'000		5'031'000		5'482'175.53	
331.00	Ordentliche Abschreibungen	1'134'000		1'090'000		893'217.65	
332.00	Ausserordentliche Abschreibungen	3'821'000		3'941'000		4'588'957.88	
2170	EIDGENÖSSISCHER BENZINZOLL	1'080'000	2'700'000	1'080'000	2'700'000	1'185'093.25	2'760'520.00
365.00	Fuss- und Wanderwege, Unterhaltsbeiträge					120'000.00	
372.00	Vergütung an die Bezirke	1'080'000		1'080'000		1'065'093.25	
460.00	Allgemeiner Beitrag		1'200'000		1'200'000		698'689.65
460.02	Beitrag an Kantone ohne Nationalstrassen		1'500'000		1'500'000		996'737.10
470.00	Beitrag für die Bezirke						1'065'093.25

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171	GLOBALBEITRAG (NFA)		1'045'000		1'139'000		899'856.00
460.01	Hauptstrassen		515'000		600'000		400'000.00
460.02	Berggebiete und Randregionen		500'000		473'000		499'856.00
460.03	Strassenlärmsanierungen		30'000		66'000		
2180	STEUEREINNAHMEN / GEBÜHREN	632'000	8'463'000	572'000	7'965'000		8'052'617.49
362.00	LSVA-Anteil Vergütung an die Bezirke	632'000		572'000			
406.00	Motorfahrzeugsteuern		5'300'000		5'100'000		5'086'210.21
431.00	Motorfahrzeug- und Expertengebühren		850'000		750'000		777'131.78
431.02	Administrativmassnahmen		58'000		50'000		64'520.00
431.03	Aufwandentschädigung Mietfahrzeuge		640'000		600'000		619'046.50
431.04	Aufwandentschädigung LSVA-Inkasso		35'000		35'000		33'930.00
460.00	Anteil LSVA		1'580'000		1'430'000		1'471'779.00
2190	KANTONSBEITRAG				350'000		
461.00	Kantonsbeitrag				350'000		

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Investitionsrechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSRECHNUNG	6'768'000	4'955'000	6'430'000	5'181'000	5'507'175.53	5'657'175.53
	Netto Ausgaben		1'813'000		1'249'000		
	Netto Einnahmen					150'000.00	
5000	STRASSENABTAUSCH (Netto-Beiträge)			574'000			
533.01	Strassenabtausch Bezirk Appenzell			375'000			
533.02	Strassenabtausch Bezirk Schwende			135'000			
533.03	Strassenabtausch Bezirk Rüte			267'000			
533.04	Strassenabtausch Bezirk Schlatt-Haslen			-112'000			
533.06	Strassenabtausch Bezirk Obereg			-91'000			
5110	ZIELSTRASSE/APPENZELL					11'988.00	
501.02	Blattenheimatstrasse-Kreisel Coop					11'988.00	
5111	HASLENSTRASSE/APPENZELL			80'000		134'567.70	
501.00	Allgemeine Aufwendungen			80'000		131'986.70	
501.01	Mettlenbrücke					2'581.00	
5112	BLATTENHEIMATSTRASSE/APPENZELL	20'000					
501.00	Aufwendungen (Allgemein)	20'000					
5113	GAISERSTRASSE/APPENZELL	500'000					
501.01	Metzibrücke	50'000					
501.03	Bleichenwäldlibach - Sammelplatz	450'000					
5114	ENTLASTUNGSSTRASSE APPENZELL	50'000					
501.04	Zielstrasse - Bleichenwäldlibach	50'000					
5301	WEISSBADSTRASSE/RÜTE	200'000		800'000		2'077'753.85	175'000.00
501.02	St. Anna - Schäfli			100'000		1'275'753.75	
501.04	Steinegg - Sonne			500'000		300'000.00	
501.05	Sonne - Bahnhof Weissbad					225'425.75	
501.06	Bahnhof Weissbad - Weissbadbrücke	200'000		200'000		276'574.35	
662.00	Bezirksbeitrag						175'000.00
5302	GAISERSTRASSE/RÜTE	800'000					
501.02	Sanierung Kreuzung Rank	800'000					
5303	EGGERSTANDENSTRASSE/RÜTE	400'000		800'000		1'333'180.33	
501.02	Ob. Hirschbergstr. - Kreuzgarage (Geh-Radweg)	400'000		800'000		1'333'180.33	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Investitionsrechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5304	ENTLASTUNGSSTRASSE 1. ETAPPE/RÜTE					384'053.50	
501.00	Allgemeine Aufwendungen					285'770.20	
501.05	Kreisel Spital					98'283.30	
5305	ENTLASTUNGSSTRASSE 2. ETAPPE/RÜTE	100'000		70'000		25'906.45	
501.01	Rödelbachbrücke	100'000		70'000		24'956.45	
501.04	Rödelbach Steinegg					950.00	
5306	BRAUEREIPLATZ INKL. ZUFAHRT			60'000			
501.00	Allgemeine Aufwendungen			60'000			
5308	NEUE EGGERSTANDENSTRASSE/RÜTE					59'889.20	
501.01	Gaiserstrasse - Hostet					59'889.20	
5310	EICHBERGSTRASSE			50'000			
501.00	Allgemeine Aufwendungen			50'000			
5311	BRÜLISAUERSTRASSE	100'000		20'000			
501.00	Allgemeine Aufwendungen	100'000		20'000			
5401	ENGGENHÜTTENSTRASSE/SCHLATT-HASLEN	400'000		100'000		116'822.45	
501.00	Allgemeine Aufwendungen	400'000		100'000		116'822.45	
5403	HASLENSTRASSE/SCHLATT-HASLEN	50'000		50'000		5'018.50	
501.05	Schäfli - Rotbachbrücke (Geh-/Radweg)	50'000		50'000		5'018.50	
5501	ENGGENHÜTTENSTRASSE/GONTEN	400'000		100'000		12'162.85	
501.00	Allgemeine Aufwendungen	400'000		100'000		12'162.85	
5502	GONTENSTRASSE/GONTEN	900'000		400'000		25'044.00	
501.02	Kesselismühle - Sommerau					6'835.00	
501.03	Sommerau-Linde					18'209.00	
501.05	Glätzli - Gontenhöhe	400'000		400'000			
501.06	Gontenhöhe - Sulzbach	500'000					
5603	SONDEREGGSTRASSE/OBEREGG	250'000				228'906.90	
501.00	Allgemeine Aufwendungen					227'466.90	
501.01	Reutetobelbrücke					1'440.00	
501.02	Blaubach - Sonderegg	250'000					
5604	WALZENHAUSERSTRASSE/OBEREGG	100'000					
501.02	Rest. Sternen - Kantonsgrenze	100'000					

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung						
5609	RUTLENSTRASSE/OBEREGG	600'000		1'600'000		99'026.25	
501.01	Riethof - Kantonsgrenze	600'000		1'600'000		99'026.25	
5611	ST. ANTONSTRASSE/OBEREGG	50'000					
501.02	Fallbach - Ob. Eugst	50'000					
5612	HAGGENSTRASSE			30'000			
501.00	Allgemeine Aufwendungen			30'000			
5613	HONEGGSTRASSE	70'000		70'000			
501.00	Allgemeine Aufwendungen	70'000		70'000			
5701	DORFGESTALTUNG APPENZELL	450'000		450'000	150'000	27'666.75	
501.00	Allgemeine Aufwendungen	450'000		450'000		27'666.75	
662.00	Bezirksbeitrag				150'000		
5702	KORREKTIONEN KANTONSSTRASSEN	300'000		300'000		201'176.80	
501.00	Allgemeine Aufwendungen	260'000		200'000		190'527.00	
501.01	Lärmschutzmassnahmen	40'000		100'000		10'649.80	
5703	SANIERUNG HISTORISCHE BRÜCKEN	150'000		400'000			
501.01	Holzbrücke Mettlen (Schindeldach)	150'000		400'000			
5751	EICHBERGSTRASSE	528'000		176'000		176'000.00	
562.00	Kantonsbeitrag	528'000		176'000		176'000.00	
5752	SANIERUNG NIVEAUÜBERGÄNGE	300'000		300'000		600'000.00	
564.00	Kantonsbeitrag	300'000		300'000		100'000.00	
580.00	Bildung Rückstellung					500'000.00	
5900	ABSCHREIBUNGEN		4'955'000		5'031'000		5'482'175.53
681.00	Ordentliche Abschreibungen		1'134'000		1'090'000		893'217.65
682.00	Ausserordentliche Abschreibungen		3'821'000		3'941'000		4'588'957.88

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Laufende Rechnung	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172	BETRIEBSRECHNUNG ABFALL	575'000	575'000	602'000	602'000	528'241.76	528'241.76
301.00	Besoldungen	60'000		50'000		6'330.40	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	5'000		5'000		137.25	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	5'000					
305.00	Personalversicherungen	1'000		3'000		194.25	
314.00	Baulicher Unterhalt Ökohof					89.64	
318.02	Wertstoffsammlungen	220'000		220'000		198'584.76	
318.03	Sperrgut Sammlung und Deponiekosten	20'000		15'000		33'572.95	
318.04	Sonderaktionen	15'000		15'000		2'179.76	
318.05	Drucksachen, Information, Inserate	10'000		10'000		1'801.78	
318.06	Verschiedener Aufwand	10'000		10'000		591.12	
321.00	Zinsaufwand	2'000		2'000			
331.00	Ordentliche Abschreibungen	170'000		189'000		210'000.00	
351.00	Verrechnung Verwaltungskosten BUD	45'000		45'000		45'000.00	
352.00	Entschädigung Bezirk Oberegg	2'000		2'000		2'000.00	
360.00	Mehrwertsteuer	10'000		36'000		4'940.74	
380.00	Einnahmenüberschuss (Einlage Fonds)					22'819.11	
422.00	Zinsertrag						1'564.60
434.00	Grundgebühren		350'000		350'000		331'155.47
434.03	Gebühren Grüngutsammlung		20'000		20'000		24'537.45
434.04	Ertrag A-Region (MWST-pflichtig)		100'000		100'000		132'964.24
435.00	Altglasentgelte		25'000		30'000		38'020.00
480.00	Ausgabenüberschuss (Entnahme Fonds)		80'000		102'000		

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung						
5	ANLAGEN ABFALLRECHNUNG					2'100'000.00	
	Netto Ausgaben						2'100'000.00
5000	ÖKOHOF					2'100'000.00	
580.00	Rückstellung Ökohof					2'100'000.00	
6	ABSCHREIBUNGEN		170'000		189'000		210'000.00
	Netto Einnahmen	170'000		189'000		210'000.00	
6800	ÜBERNAHME DER ABSCHREIBUNGEN		170'000		189'000		210'000.00
681.00	Ordentliche Abschreibungen		170'000		189'000		210'000.00