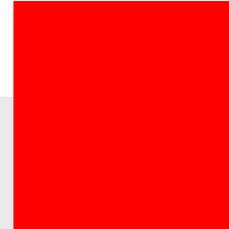
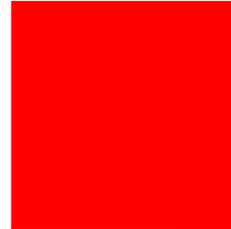
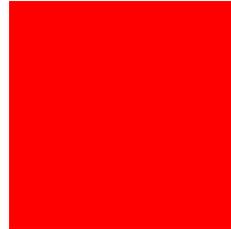
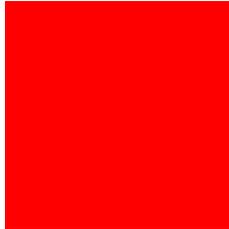
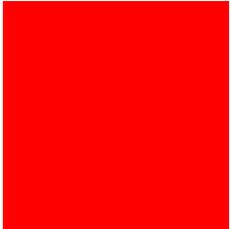




**KANTON
APPENZEL INNERRHODEN**



Voranschlag 2015
genehmigt am 1. Dezember 2014

Kommentar zum Budget 2015



1. Laufende Rechnung

Der Voranschlag 2015 für die Laufende Rechnung weist einen Aufwandüberschuss von rund Fr. 4.8 Mio. aus.

Im Vergleich zum Voranschlag 2014 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 5.9 Mio. fällt das Defizit um Fr. 1 Mio. tiefer aus.

Das Defizit fällt tiefer aus, obwohl mit der neuen Rechnungslegung HRM2 die Glättung des Ergebnisses der Laufenden Rechnung durch die Auflösung von Rückstellungen (Sachgruppe 48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen) wegfällt, ausser es besteht dazu ein gesetzliche Grundlage.

Sachgruppenstatistik

Laufende Rechnung

Sach-Gruppe	Bezeichnung	Abweichung in Prozent	Voranschlag 2015	in Prozent des Totals	Voranschlag 2014	in Prozent des Totals	Rechnung 2013	in Prozent des Totals
	Aufwand							
30	Personalaufwand	3.89	22'448'500	15.37	21'607'500	14.77	21'493'788	14.39
31	Sachaufwand, Bürospesen, Mobiliar	1.30	12'542'000	8.59	12'380'500	8.46	11'412'354	7.64
32	Passivzinsen	-2.70	36'000	0.02	37'000	0.03	16'960	0.01
33	Abschreibungen	10.11	2'593'000	1.78	2'355'000	1.61	5'316'036	3.56
34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	-0.71	4'224'900	2.89	4'254'900	2.91	4'382'292	2.93
35	Entschädigungen an Bund, Gemeinden	4.53	876'000	0.60	838'000	0.57	875'841	0.59
36	Eigene Beiträge an Bund etc.	-0.81	71'821'400	49.18	72'407'400	49.48	72'538'299	48.57
37	Durchlaufende Beiträge an Bund etc.	-5.51	23'326'000	15.97	24'686'000	16.87	24'645'913	16.50
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	53.92	1'177'500	0.81	765'000	0.52	1'794'589	1.20
39	Kantonsinterne Verrechnung	-0.19	6'988'000	4.79	7'001'000	4.78	6'868'587	4.60
	Total Aufwand	-0.20	146'033'300	100.00	146'332'300	100.00	149'344'659	100.00
	Ertrag							
40	Steuereinnahmen	7.33	44'326'000	31.40	41'300'000	29.40	52'558'086	35.09
41	Regalien und Konzessionen	3.20	1'095'000	0.78	1'061'000	0.76	1'060'714	0.71
42	Vermögenserträge	-1.63	13'095'000	9.28	13'312'000	9.48	13'407'661	8.95
43	Entgelte, Gebühren	4.34	11'685'000	8.28	11'199'000	7.97	11'575'868	7.73
44	Anteile an Bundeseinnahmen	4.78	23'434'000	16.60	22'365'000	15.92	22'459'765	14.99
45	Rückerstattungen Bund etc.	5.08	2'835'000	2.01	2'698'000	1.92	2'876'202	1.92
46	Beiträge Bund etc. für eigene Rechnung	4.04	13'173'000	9.33	12'661'000	9.01	12'837'715	8.57
47	Durchlaufende Beiträge von Bund etc.	-5.51	23'326'000	16.52	24'686'000	17.58	24'645'913	16.45
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-70.59	1'227'000	0.87	4'172'000	2.97	1'503'560	1.00
49	Kantonsinterne Verrechnung	-0.19	6'988'000	4.95	7'001'000	4.98	6'868'587	4.59
	Total Ertrag	0.52	141'184'000	100.00	140'455'000	100.00	149'794'071	100.00
	Erfolg		-4'849'300		-5'877'300		449'412	

2. Abweichungen zum Voranschlag 2014

Die Laufende Rechnung verbessert sich um Fr. 1.Mio. gegenüber dem Voranschlag 2014. Die wesentlichsten Veränderungen ab Fr. 100'000 sind im Folgenden zusammengestellt. Die detaillierten Abweichungen mit den Begründungen sind in diesem Kommentar von Seite 9 - 21 aufgelistet.

2.1 Aufwandveränderungen

	Mehraufwand	VA 2015	VA 2014	Differenz	in Prozent
BUD	Hochbauten: Baulicher Unterhalt und Erneuerung	3'364'000	2'034'000	1'330'000	65%
GSD	Ausserkantonale Hospitalisationen	8'285'000	7'485'000	800'000	11%
ED	Gymnasium Appenzell (Defizitbeitrag)	5'405'400	5'021'400	384'000	8%
GSD	Behinderteninstitutionen innerkantonale	1'000'000	750'000	250'000	33%
GSD	Langzeitpflege stationär	1'700'000	1'500'000	200'000	13%
FD	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'482'000	2'355'000	127'000	5%
RK	Gastauftritt Saignelégier	120'000	0	120'000	100%
GSD	Prämienverbilligungsbeiträge	5'900'000	5'800'000	100'000	2%
	Total Mehraufwand	28'256'400	24'945'400	3'311'000	
	Minderaufwand	VA 2015	VA 2014	Differenz	in Prozent
LFD	Bundesbeiträge für Dritte	19'000'000	20'400'000	-1'400'000	-7%
VD	Appenzeller Bahnen, Durchmesserlinie	0	900'000	-900'000	-100%
GSD	Innerkantonale Hospitalisationen	3'794'000	4'356'000	-562'000	-13%
JPMD	Strassenrechnung (Saldo)	7'199'000	7'687'000	-488'000	-6%
GSD	Honorare Gesamtplanung Spital und Pflegeheim	0	335'000	-335'000	-100%
GSD	Fahrzeugkosten Notfalldienst	10'000	260'000	-250'000	-96%
BUD	Werkhof: Ersatzbeschaffungen Fahrzeuge	0	150'000	-150'000	-100%
ED	Berufsfachschulen	3'850'000	4'000'000	-150'000	-4%
LFD	Landw. Liegenschaften: Unterhalt	120'000	270'000	-150'000	-56%
VD	Neue Regionalpolitik: Kantonsbeitrag	100'000	235'000	-135'000	-57%
FD	Beitrag ARAI 500	0	100'000	-100'000	-100%
	Total Minderaufwand	34'073'000	38'693'000	-4'620'000	
	Netto Minderaufwand			-1'309'000	

2.1.1 Hochbauten / Baulicher Unterhalt und Erneuerung

Mit der neuen Rechnungslegung HRM2 erfolgt neu auch eine klare Trennung der Investitionen in wertvermehrende und werterhaltende Investitionen. Neu sind werterhaltende Investitionen konsequent über die Erfolgsrechnung direkt abzuschreiben. In der Investitionsrechnung verbleiben nur mehr wertvermehrende Investitionen ab Fr. 10'000 mit einem zukünftigen wirtschaftlichen Nutzen oder einem Nutzen zur Erfüllung einer öffentlichen Aufgabe. Diese werden aktiviert und über eine feste Nutzungsdauer (z.B. Hochbauten über 25 Jahre) degressiv abgeschrieben.

2.1.2 Ausserkantonale Hospitalisationen

Die Hochrechnung für das laufende Jahr hat gezeigt, dass der Budgetbetrag für 2014 nicht reicht. Aufgrund dieser Erkenntnis wird auch der Aufwand 2015 höher budgetiert.

2.1.3 Defizit Gymnasium

Für das Schuljahr 2014/15 wird mit unverändert 16 Klassen gerechnet, da die Einsparung mit nur noch zwei 1. Klassen durch die neu dreifach geführte 3. Klasse kompensiert wird. Für das Schuljahr 2015/16 wird mit 15 Klassen budgetiert. Trotzdem steigt das Defizit, was sich durch die Kumulierung von Bildungsurlauben mehrerer Lehrkräfte am Gymnasium erklären lässt.

2.1.4 Personalaufwand

Es stehen 2015 für individuelle Lohnerhöhung und Teuerungsausgleich insgesamt 1.5% der Lohnsumme zur Verfügung. Die Personalverbände haben zwischen 1.5% und 2.5% Lohnerhöhung beantragt.

2.1.5 Bundesbeiträge für Dritte (Landwirtschaft)

Ab dem kommenden Jahr werden die neu geregelten Direktzahlungen an die Landwirtschaft auch die Bauern in unserem Kanton treffen, indem rund Fr. 1.4 Mio. weniger vom Bund via Kanton an die Produzenten fließen. Für die Laufende Rechnung ist aber dieser Durchlaufposten erfolgsneutral.

2.1.6 Appenzeller Bahnen - Durchmesserlinie

Mit der neuen Rechnungslegung HRM2 werden die Kantonsbeiträge an die DML in der Investitionsrechnung verbucht, aktiviert und über 25 Jahre degressiv abgeschrieben. Somit belastet die DML die Laufende Rechnung nur noch indirekt über die Abschreibungen.

2.1.7 Strassenrechnung Saldo

Die Abgeltung aus den Mietfahrzeugen wird künftig nicht mehr der Strassenrechnung zugewiesen, sondern verbleibt in der Laufenden Rechnung. Diese Erträge haben mit dem Innerrhoder Strassenwesen direkt nichts zu tun, da die Mietfahrzeuge mehrheitlich nicht auf Innerrhoder Strassen verkehren.

2.2 Ertragsveränderungen

	Mehrertrag	VA 2015	VA 2014	Differenz	in Prozent
FD	Erbschafts- und Schenkungssteuern	2'000'000	800'000	1'200'000	150%
FD	Staatssteuern frühere Jahre	2'200'000	910'000	1'290'000	142%
FD	NFA	18'103'000	17'136'000	967'000	6%
FD	Staatssteuern laufendes Jahr	31'610'000	30'990'000	620'000	2%
GSD	Öffentliche Fürsorge: Rückvergütungen	1'500'000	1'300'000	200'000	15%
VD	Grundbuchwesen: Erträge	1'315'000	1'154'000	161'000	14%
JPMD	Aufwandentschädigung Mietfahrzeuge	700'000	580'000	120'000	21%
BUD	Strassenrechnung: Eigenleistungen	1'650'000	1'550'000	100'000	6%
ED	Berufsbildung: Bundesbeitrag	1'400'000	1'300'000	100'000	8%
JPMD	Motorfahrzeugsteuern	5'700'000	5'600'000	100'000	2%
	Total Mehrertrag	66'178'000	61'320'000	4'858'000	
	Minderertrag	VA 2015	VA 2014	Differenz	in Prozent
FD	Auflösung Rückstellungen kantonale Steuern	0	2'000'000	-2'000'000	-100%
LFD	Bundesbeiträge für Dritte	19'000'000	20'400'000	-1'400'000	-7%
ED	Volksschule: Auflösung Rückstellung	0	530'000	-530'000	-100%
FD	Auflösung Rückstellungen Direkte Bundessteuern	0	350'000	-350'000	-100%
FD	Finanzausgleichsbeiträge: Rückstellung	0	275'000	-275'000	-100%
FD	Vermögenserträge Finanzvermögen	672'000	794'000	-122'000	-15%
	Total Minderertrag	19'672'000	24'349'000	-4'677'000	
	Netto-Mehrertrag			181'000	

2.2.1 Steuereinnahmen

Für 2015 wird bei den kantonalen Steuereinnahmen frühere Jahre und den Erbschaftssteuern aufgrund der Ist-Zahlen der vergangenen Jahre von der bisherigen Budgetpraxis (in den vergangenen Jahren 2% Wachstum zum Vorjahresbudget) abgewichen und die Erträge massgeblich erhöht. Bei den Steuern Vorjahr und Laufendes Jahr wird mit einem Wachstum von 2% (Basis VA 2014) gerechnet. Ab 2015 wird mit rund 10% tieferen Einnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern gerechnet. Die Einnahmen bei der direkten Bundessteuer fallen aufgrund Bundesprognosen besser aus.

2.2.2 Wegfall der Auflösung von Rückstellungen mit HRM2

Neu erfolgt mit HRM2 keine Glättung mehr über die Auflösung von Rückstellungen. Jede auf Vorrat gebildete Rückstellung und Vorfinanzierung, zu welcher keine Verpflichtung in der Vergangenheit vorliegt bzw. kein demokratisch bewilligtes Bauprojekt besteht, wird mit dem Wechsel der Rechnungslegung per 1. Januar 2015 dem Eigenkapital zugeschrieben.

2.2.3 NFA

Die Berechnungsgrundlagen für das Ressourcenpotenzial 2015 verschieben sich von den Bemessungsjahren 2008, 2009 und 2010 auf die Jahre 2009, 2010 und 2011. Diese neue Berechnungsgrundlage führt dazu, dass der Ressourcenindex von 84.0 Punkten auf 82.8 Punkte sinkt. Die zugrundeliegenden Parameter haben sich gegenüber dem Vorjahr geändert. So werden neu die jährlich aktualisierten Daten der ständigen Wohnbevölkerung, die aktuelle Arealstatistik sowie die Statistik der Bevölkerung und der Haushalte 2012 verwendet.

Im Vergleich zu den anderen Kantonen sinkt Appenzell Innerrhoden 2015 im Ressourcenindex, was zu Mehreinnahmen von rund Fr. 1 Mio. aus dem Ressourcenausgleich führt.

NFA	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	Differenz 2015/2014
Ressourcenausgleich vom Bund	5'889'000	5'319'000	4'458'000	5'201'000	5'110'000	5'584'000	5'178'000	737'000
Geografisch-topografischer Lastenausgleich	8'436'000	8'448'000	8'500'000	8'584'000	8'210'000	8'091'000	8'174'000	-12'000
Ressourcenausgleich von Kantonen	4'021'000	3'612'000	3'044'000	3'564'000	3'726'000	4'002'000	3'657'000	426'000
Härteausgleich an andere Kantone	-243'000	-243'000	-243'000	-247'000	-247'000	-247'000	-247'000	0
Fehlerkorrektur SG, Faktor Alpha 2012	0	0	-114'000	0	-119'000	-118'000	-119'000	0
	18'103'000	17'136'000	15'645'000	17'102'000	16'680'000	17'312'000	16'643'000	1'151'000
								6.72%
Ressourcenindex	82.8	84.0	84.9	82.6	80.5	79.8	81.1	
Veränderung in Punkten	-1.2	-0.9	2.3	2.1	0.7	-1.3		
Veränderung in Prozent	-1.43%	-1.09%	2.78%	2.61%	0.88%	-1.60%		

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 2015 belaufen sich auf Fr. 22'804'000 (Voranschlag 2014 Fr. 17'550'000). Die Nettoinvestitionen, d.h. die Investitionen nach Abzug von Beiträgen und Auflösung von Vorfinanzierungen, sind mit Fr. 16'506'000 gegenüber dem Voranschlag 2014 mit Fr. 8'072'000 rund Fr. 8.4 Mio. höher veranschlagt, wozu vor allem der Bau des neuen Alters- und Pflegezentrums beiträgt.

Mit der Umstellung auf HRM2 finden die Abschreibungen keinen Eingang mehr in die Investitionsrechnung, wo sie bis anhin als Einnahmen gebucht waren. Das Ergebnis der Investitionsrechnung repräsentiert somit die Nettoinvestitionen.

3.2 Abschreibungen

Die ordentlichen Abschreibungen betragen neu nicht mehr pauschal 10% vom Restbuchwert, sondern werden je nach Anlageklasse planmässig über deren Nutzungsdauer abgeschrieben. An der degressiven Abschreibungsmethode hält der Kanton fest. Ausserplanmässige Abschreibungen sind ab 2015 keine mehr vorgesehen.

Da die Übergangsregelung zur Rechnungslegung HRM2 die Übernahme der bestehenden Restbuchwerte ohne Aufwertung zulässt, sollen Ende 2014 möglichst alle Restbuchwerte eliminiert werden. Dies wird dadurch möglich, da nicht mehr benötigte Rückstellungen im Steuerbereich im laufenden Jahr aufgelöst und für zusätzliche Abschreibungen eingesetzt werden. Somit wird das Budget 2015 der laufenden Rechnung nur mit Abschreibungen aufgrund der geplanten Investitionsvorhaben 2015 im Umfang von Fr. 2.6 Mio. (VA 2014 Fr. 2.4 Mio.) belastet.

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 im Umweltbereich ist es, die Kosten für den Unterhalt und die Investitionen verursachergerecht mit Gebühren (Abwasser- und Abfallrechnung) oder aber Spezialsteuern (Strassenrechnung) der Nutzer zu finanzieren und nicht mit allgemeinen Steuern. Diese drei Spezialrechnungen werden analog der Staatsrechnung nach der neuen Rechnungslegung HRM2 budgetiert, welche auf den 1. Januar 2015 eingeführt wird.

Mit der Umstellung auf HRM2 finden die Abschreibungen keinen Eingang mehr in die Investitionsrechnung, wo sie bis anhin als Einnahmen gebucht waren. Das Ergebnis der Investitionsrechnung repräsentiert somit die Nettoinvestitionen.

4.1 Abwasserrechnung

Die Abwasserrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 859'000 (VJ Fr. 763'000) mit einem Nettoertrag von Fr. 54'000 ab.

Bei vorgesehenen Investitionen von Fr. 1'950'000 (VJ Fr. 2'005'000) wird unter HRM2 entsprechend der Nutzungsdauer jeder Anlage mit rund 8% (VJ 38%) abgeschrieben. Die Anschlussgebühren sind mit Fr. 500'000 rund Fr. 50'000 niedriger veranschlagt als im Vorjahr. Die Investitionsrechnung beinhaltet neu nicht mehr die Abschreibungen und weist somit als Ergebnis die Nettoinvestitionen aus, womit ein Vorjahresvergleich nicht aussagekräftig ist.

Der voraussichtliche Schuldsaldo von rund Fr. 9'000'000 Ende 2014 wird gegenüber dem Kanton mit 0.2% (VJ 0.2%) verzinst und belastet die Betriebsrechnung mit Fr. 17'000 (VJ Fr. 19'000). Mit den Nettoausgaben in der Investitionsrechnung steigt auch der Schuldsaldo entsprechend wieder an.

Sieht man den Schuldsaldo von gerundet Fr. 9'000'000 im Verhältnis zum nicht aktivierten Wert der Abwasseranlagen von ca. Fr. 175'000'000 (= ca. 5%), sind 95% der Anlagen bereits abgeschrieben. Das ist ein guter Wert für ein Netz in gutem Zustand.

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

4.2 Strassenrechnung

Die Betriebsrechnung schliesst nach Abschreibungen von Fr. 720'000 (VJ Fr. 5.243 Mio.) mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 2.45 Mio., obwohl die Aufwandentschädigung Mietfahrzeuge neu in der Laufenden Rechnung beim JPMD verbleibt. Dazu haben neben der neuen Abschreibungspraxis nach Lebensdauer und ohne zusätzliche Abschreibungen auch die stetig wachsenden Steuereinnahmen und Gebühren beigetragen. Auch die klare Trennung einer Ausgabe in Unterhalt und Investition vermag die Minderabschreibungen nicht zu kompensieren.

Die Investitionsrechnung beinhaltet Nettoinvestitionen von Fr. 5'070'000 (VJ Fr. 6'733'000). Der Abschreibungssatz beträgt 10% (VJ 43%), was einer Nutzungsdauer von 40 Jahren entspricht. Ausserplanmässige Abschreibungen sind beim Kanton mit HRM2 nicht mehr vorgesehen. Jährliche Investitionen (inkl. Unterhalt) von ca. Fr. 5'000'000 sichern die Werterhaltung des Strassennetzes.

4.3 Abfallrechnung

Die Betriebsrechnung schliesst nach Abschreibungen von 10% oder Fr. 89'000 (VJ Fr. 138'000) für den Ökohof mit einem Gewinn von Fr. 21'000 ab (VJ - Fr. 19'000) ausgeglichen ab. Der reduzierte Abschreibungsbedarf erklärt sich mit der Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen für den Bau des Ökohofs von Fr. 352'000. Es wird mit einem Abschreibungssatz von 10% gerechnet, was einer Nutzungsdauer von 40 Jahren entspricht. Für 2015 sind für den Ökohof keine weiteren Investitionen geplant.

5. Gesamtfinanzierung

In der folgenden Tabelle wird der Eigenfinanzierungsgrad des Voranschlags 2015 im Vergleich zu den Voranschlägen der Vorjahre und der Rechnungen der Vorjahre dargestellt:

Zahlen in Fr.	VA 2015	VA 2014	Rechnung 2013	VA 2013	Rechnung 2012	VA 2012
Ergebnis Laufende Rechnung	-4'849'300	-5'877'300	449'412	-7'633'000	295'057	-8'937'100
Abschreibungen	2'593'000	2'355'000	5'316'036	2'164'000	4'930'405	1'654'000
Eigenfinanzierung	-2'256'300	-3'522'300	5'765'449	-5'469'000	5'225'462	-7'283'100
Nettoinvestitionen	16'506'000	8'072'000	8'316'036	11'328'850	8'930'405	9'370'000
Eigenfinanzierungsgrad	-14%	-44%	69%	-48%	59%	-45%
Finanzierungsdefizit (-)	-18'762'300	-11'594'300	-2'550'588	-16'797'850	-3'704'943	-16'653'100
Abwasserrechnung	VA 2015	VA 2014	Rechnung 2013	VA 2013	Rechnung 2012	VA 2012
Ergebnis Betriebsrechnung	54'000	0	0	0	0	0
Abschreibungen	859'000	763'000	1'029'282	868'500	1'029'385	1'167'000
Eigenfinanzierung	913'000	763'000	1'029'282	868'500	1'029'385	1'167'000
Nettoinvestitionen	1'100'000	1'130'000	240'131	1'825'000	738'987	1'500'000
Eigenfinanzierungsgrad	83%	68%	429%	48%	139%	101%
Anstieg Schuldsaldo (-)	-187'000	-367'000	789'151	-956'500	290'399	-333'000
Strassenrechnung	VA 2015	VA 2014	Rechnung 2013	VA 2013	Rechnung 2012	VA 2012
Ergebnis Betriebsrechnung	2'448'000	0	486	0	3'303	0
ordentliche Abschreibungen	720'000	1'224'000	725'723	1'308'000	816'081	1'134'000
ausserordentliche Abschreibungen	0	4'019'000	5'451'503	3'767'000	4'435'727	3'781'000
Eigenfinanzierung	3'168'000	5'243'000	6'177'711	5'075'000	5'255'111	4'915'000
Nettoinvestitionen	5'070'000	6'733'000	4'373'225	8'095'000	4'965'808	6'768'000
Eigenfinanzierungsgrad	62%	78%	141%	63%	106%	80%
Anstieg Schuldsaldo (-)	-1'902'000	-1'490'000	1'804'000	-3'020'000	286'000	-1'853'000
Abfallrechnung	VA 2015	VA 2014	Rechnung 2013	VA 2013	Rechnung 2012	VA 2012
Ergebnis Betriebsrechnung	21'000	0	10'924	0	81'578	0
Abschreibungen	89'000	138'000	153'000	153'000	170'000	170'000
Eigenfinanzierung	110'000	138'000	163'924	153'000	251'578	170'000
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0
Eigenfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Anstieg Schuldsaldo (-)	110'000	138'000	153'000	153'000	170'000	170'000
Total Finanzierungsdefizit (-)	-20'741'300	-13'313'300	195'563	-20'621'350	-2'958'545	-18'669'100
Eigenfinanzierung gesamt	1'934'700	2'621'700	13'136'366	627'500	11'761'536	-1'031'100
Nettoinvestitionen gesamt	22'676'000	15'935'000	12'929'393	21'248'850	14'635'200	17'638'000
Eigenfinanzierungsgrad gesamt	9%	16%	102%	3%	80%	-6%

Die obige Tabelle zeigt im Wesentlichen ein Finanzierungsdefizit von Fr. 20'741'300 bei vorgesehenen Netto-Investitionen von Fr. 22'676'000.

Die Eigenfinanzierung beträgt somit Fr. 1'934'700, was einem Eigenfinanzierungsgrad von 9% entspricht.

Da der Kanton im Moment über freie flüssige Mittel von über Fr. 70 Mio. verfügt, ist die Finanzierung der budgetierten Investitionen 2015 gesichert.

6. Antrag

Die Standeskommission beantragt dem Grossen Rat, auf den Voranschlag 2015 einzutreten und diesen in der vorgelegten Form zu genehmigen.

Voranschlag 2015 des Kantons Appenzell Innerrhoden



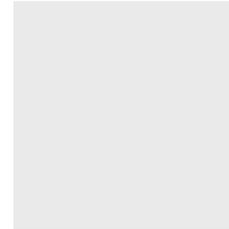
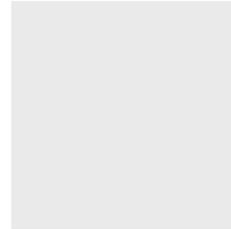
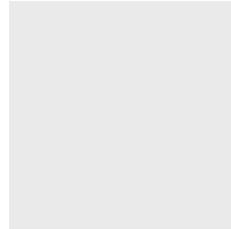
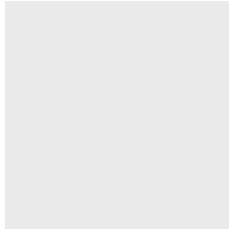
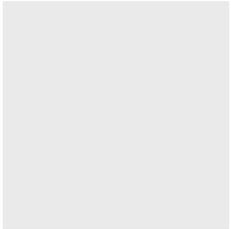
Landammann und Standeskommission legen dem Grossen Rat des Kantons Appenzell I.Rh. den Voranschlag 2015 vor.

Die Verwaltungsrechnung zeigt im Gesamtüberblick folgendes Bild:

	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Laufende Rechnung						
Total Aufwand	146'033'300		146'332'300		149'344'659	
Total Ertrag		141'184'000		140'455'000		149'794'071
Aufwandüberschuss		4'849'300		5'877'300		
Ertragsüberschuss					449'412	
	146'033'300	146'033'300	146'332'300	146'332'300	149'794'071	149'794'071
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben	22'804'000		17'550'000		9'718'915	
Total Einnahmen		6'298'000		11'833'000		6'718'915
Nettoinvestitionszunahme		16'506'000		5'717'000		3'000'000
Nettoinvestitionsabnahme						
	22'804'000	22'804'000	17'550'000	17'550'000	9'718'915	9'718'915
Finanzierung						
Nettoinvestitionen	16'506'000		8'072'000		8'316'036	
Abschreibungen		2'593'000		2'355'000		5'316'036
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	4'849'300		5'877'300			
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung						449'412
Finanzierungsfehlbetrag		18'762'300		11'594'300		2'550'588
Finanzierungsüberschuss						
	21'355'300	21'355'300	13'949'300	13'949'300	8'316'036	8'316'036
Kapitalveränderung						
Finanzierungsfehlbetrag	18'762'300		11'594'300		2'550'588	
Finanzierungsüberschuss						
Aktivierungen		22'804'000		17'550'000		9'718'915
Passivierungen	8'891'000		11'833'000		6'718'915	
Zunahme Eigenkapital					449'412	
Abnahme Eigenkapital		4'849'300		5'877'300		
	27'653'300	27'653'300	23'427'300	23'427'300	9'718'915	9'718'915



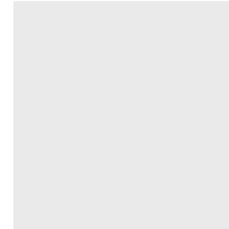
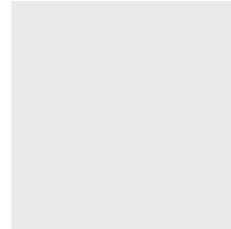
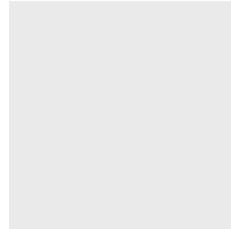
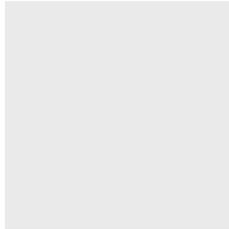
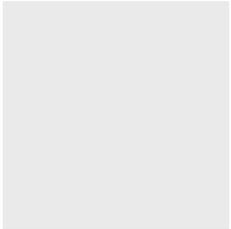
KANTON
APPENZELL INNERRHODEN



Voranschlag 2015
Laufende Rechnung



KANTON
APPENZELL INNERRHODEN



Voranschlag 2015
Laufende Rechnung

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	GESETZGEBENDE BEHÖRDEN	185'000		185'000		182'434.05	
	Netto Aufwand		185'000		185'000		182'434.05
1000	LANDSGEMEINDE	100'000		100'000		99'474.75	
319.00	Landsgemeinde	100'000		100'000		99'474.75	
1010	GROSSER RAT UND KOMMISSIONEN	85'000		85'000		82'959.30	
300.00	Taggelder und Entschädigungen	70'000		70'000		72'487.20	
319.00	Verschiedene Ausgaben	15'000		15'000		10'472.10	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'670'000	71'000	3'497'000	74'000	3'726'155.79	64'318.00
	Netto Aufwand		3'599'000		3'423'000		3'661'837.79
2000	STANDESKOMMISSION	1'015'000		1'030'000		952'942.60	
300.00	Besoldungen	653'000		652'000		642'044.40	
300.01	Sitzungsgelder	60'000		53'000		65'125.75	
300.02	Delegationen, Konferenzen	90'000		150'000		104'291.00	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	46'000		57'000		42'057.85	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	99'000		65'000		77'777.55	
305.00	Personenversicherungen	3'000		3'000		1'988.65	
307.00	AG-Beiträge FAK	12'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	2'000					
319.00	Verschiedenes	50'000		50'000		19'657.40	
2010	RATSKANZLEI	1'551'000	30'000	1'404'000	30'000	1'344'594.49	25'654.00
301.00	Besoldungen	1'029'000		976'000		982'488.10	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	67'000		85'000		81'106.55	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	103'000		88'000		88'642.05	
305.00	Personenversicherungen	5'000		6'000		3'759.00	
307.00	AG-Beiträge FAK	17'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	3'000					
310.00	Bürospesen, Drucksachen	80'000		100'000		37'354.15	
310.01	Eidg. Abstimmungen	40'000		40'000		40'250.15	
310.02	Gesetzes-Sammlung	15'000		5'000		101.15	
310.03	Kantonsbibliothek	60'000		20'000		19'437.54	
310.04	Landesarchiv	70'000		20'000		25'047.95	
310.05	Volksbibliothek (EDV)	22'000		24'000		22'700.00	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	10'000		10'000		8'623.20	
311.01	Fahrzeuge, Unterhalt	5'000		5'000		26'220.40	
317.00	Spesenentschädigung	10'000		10'000		4'692.55	
319.00	Internet-Auftritt	15'000		15'000		4'171.70	
431.00	Kanzleigebühren, Drucksachen		30'000		30'000		25'654.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2020	ALLGEMEINER VERWALTUNGS-AUFWAND	1'104'000	41'000	1'063'000	44'000	1'428'618.70	38'664.00
301.00	Lehrlingsbesoldungen	132'000		114'000		111'442.30	
302.00	Ergänzungsrenten	7'000		7'000			
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	9'000		10'000		6'298.20	
304.00	Arbeitgeberbeitrag PK Lernende	1'000				4'368.00	
305.00	Personenversicherungen	2'000		2'000		2'685.65	
306.00	Krankentaggeld Arbeitgeber			70'000		24'929.45	
307.00	AG-Beiträge FAK	2'000					
309.00	Aus- und Weiterbildung Personal	10'000		10'000		10'000.00	
309.02	Arbeitssicherheit	5'000		5'000		524.90	
309.04	Personalmassnahmen	15'000				500'000.00	
310.00	Büromaterial			50'000		704.79	
311.00	Zentraler Einkauf Drucksachen					-676.65	
318.00	Haftpflichtversicherung	25'000		25'000		35'373.70	
318.01	Porto-Kosten	220'000		220'000		229'678.65	
318.02	Telefonkosten	80'000		80'000		65'624.80	
318.03	Revisionen	50'000		50'000		53'812.55	
319.00	Stosswallfahrt	5'000		5'000		4'701.20	
319.01	Ausserordentliche Ausgaben	90'000		65'000		56'035.66	
319.02	Gastauftritt Saignelégier	120'000					
319.07	Bahnбилette (Tageskarten etc.)	20'000		20'000		23'486.15	
352.00	Bezirksverwaltung Oberegg, Verwaltungsaufgaben des Kantons	90'000		90'000		90'000.00	
365.00	Verschiedene Beiträge	110'000		115'000		91'301.35	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	111'000		125'000		118'328.00	
434.08	Weiterverrechnung EDV-Kosten Museum		19'000		20'000		15'964.00
434.09	Weiterverrechnung EDV-Kosten Volksbibliothek		22'000		24'000		22'700.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT	8'960'500	7'133'000	7'789'000	7'035'500	7'210'527.30	6'932'837.65
	Netto Aufwand		1'827'500		753'500		277'689.65
2100	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'717'000	1'093'000	1'770'000	1'113'000	1'625'522.35	1'124'153.05
300.00	Kommissionen	5'000		5'000		1'080.00	
301.00	Besoldungen	1'255'000		1'281'000		1'202'802.80	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	83'000		112'000		100'566.25	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	121'000		110'000		110'065.65	
305.00	Personalversicherungen	12'000		19'000		11'498.80	
307.00	AG-Beiträge FAK	22'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	4'000					
309.00	Weiterbildung	3'000		3'000		490.00	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	25'000		30'000		17'014.30	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	4'000		4'000		14'774.05	
311.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	5'000		5'000		3'326.95	
311.02	Fahrzeuge, Ersatzbeschaffung			3'000		3'000.00	
317.00	Spesenentschädigungen	33'000		30'000		34'787.85	
318.06	Inventarisierung Kataster und Pläne	10'000		10'000		16'637.25	
319.00	Ausserordentliche Ausgaben	10'000		10'000		4'456.40	
365.00	Beiträge Private Institutionen	34'000		33'000		22'009.05	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	91'000		115'000		83'013.00	
431.00	Bewilligungsgebühren, Rückerstattungen		180'000		200'000		206'153.05
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		750'000.00
480.00	Entnahme Feuerwehrfonds						5'000.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2116	HOCHBAUTEN / BETRIEBLICHER UNTERHALT	1'263'000		1'273'000		1'303'714.00	
301.00	Besoldungen	199'000		209'000		205'442.25	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	14'000		18'000		18'627.10	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	21'000		19'000		19'905.65	
305.00	Personalversicherungen	8'000		11'000		6'859.55	
307.00	AG-Beiträge FAK	4'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	1'000					
311.00	Maschinen und Geräte	5'000		5'000		3'662.50	
312.00	Heizung, Strom, Wasser	195'000		195'000		235'955.90	
313.00	Verbrauchsmaterialien	16'000		16'000		15'964.15	
314.00	Unterhalt und Reparaturen durch Dritte	220'000		220'000		223'279.65	
316.00	Mietzinsaufwand	474'000		474'000		476'468.25	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	1'000		1'000		272.30	
318.00	Gebäude- und Mobiliarversicherungen	95'000		95'000		95'383.10	
390.00	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	10'000		10'000		1'893.60	
2117	HOCHBAUTEN / BAULICHER UNTERHALT UND ERNEUERUNG	3'364'000	3'623'000	2'034'000	3'615'000	1'894'089.76	3'621'690.00
314.00	Bürogebäude allgemeine Verwaltung	445'000		200'000		199'736.21	
314.01	Gebäudeunterhalt Spital durch Dritte	650'000		150'000		44'579.35	
314.02	Gebäudeunterhalt Gymnasium durch Dritte	410'000		160'000		170'503.90	
314.03	Gebäudeunterhalt Bürgerheim durch Dritte	299'000		99'000		52'978.95	
314.04	Gebäudeunterhalt Heim Torfnest durch Dritte	125'000		25'000		26'291.35	
314.05	Nutzung Klosterareal Hauptgasse 49	35'000					
390.00	Interne Verrechnung Kapitalzinsen Gebäude	1'400'000		1'400'000		1'400'000.00	
427.01	Mietzinserträge Internat + Wohnung		142'000		142'000		146'140.00
427.02	Mietzinserträge übriges Verwaltungsvermögen		95'000		95'000		104'605.00
427.03	Mietzinserträge Spital und Pflegeheim		1'619'000		1'619'000		1'619'000.00
427.04	Mietzinserträge Gymnasium		1'000'000		1'000'000		1'000'000.00
427.05	Mietzinserträge Museum Appenzell		99'000		99'000		98'945.00
427.06	Mietzinserträge Bürgerheim		499'000		499'000		499'000.00
427.07	Mietzinserträge Nutzung Klosterareal		1'000				
490.02	Mietzinserträge Heim Torfnest		114'000		107'000		100'000.00
490.03	Mietzinserträge Strassenverkehrsamt		54'000		54'000		54'000.00
2118	RAUM-, RICHT- UND ZONENPLANUNG, HEIMATSCHUTZ	141'000	26'000	121'000	41'000	88'202.25	31'410.00
300.00	Heimatschutzkommission	41'000		41'000		43'069.60	
318.00	Dienstleistungen und Honorare	100'000		80'000		45'132.65	
431.00	Begutachtungsgebühren Heimatschutzkommission		26'000		41'000		31'410.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120	KONTROLLSTELLE SEILBAHNEN UND SKILIFTE	14'000	10'000	14'000	10'000	14'461.25	10'269.50
318.00	Konkordatsbeiträge	14'000		14'000		14'461.25	
436.00	Rückerstattungen		10'000		10'000		10'269.50
2122	UNTERHALT DER GEWÄSSER	127'000		127'000		14'686.45	
314.00	Leistungen Dritter	5'000		5'000		6'573.35	
319.00	Sanierung Dorfbrunnen	2'000		2'000			
366.00	Kantonsbeiträge an Dritte	50'000		50'000		1'404.25	
390.00	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof	70'000		70'000		6'708.85	
2124	KIES					3'034.60	
314.00	Fremdleistungen Kiesgewinnung					3'034.60	
2126	WERKHOF	1'693'000	1'907'000	1'822'000	1'813'000	1'731'700.22	1'766'829.42
301.00	Besoldungen	1'026'000		1'003'000		970'474.35	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	67'000		88'000		81'420.05	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	94'000		82'000		83'141.40	
305.00	Personalversicherungen	41'000		51'000		30'712.95	
306.00	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	5'000		10'000		5'952.13	
307.00	AG-Beiträge FAK	18'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	4'000					
309.00	Pikettensch./Aus- und Weiterbildung	25'000		25'000		17'131.00	
311.00	Maschinen, Werkzeuge und Fahrzeuge inkl. Versicherungen und Gebühren	200'000		200'000		170'139.39	
311.01	Ersatzbeschaffungen Maschinen/Fahrzeuge			150'000		144'565.10	
313.00	Verbrauchsmaterial inkl. Salz	180'000		180'000		194'737.30	
314.00	Gebäudeunterhalt Werkhof/Baracke	30'000		30'000		30'460.55	
317.00	Spesenentschädigung	3'000		3'000		2'966.00	
434.00	Rückvergütungen Dritter		2'000		2'000		13'440.90
434.01	Rückvergütungen andere Gemeinwesen						40'828.40
434.02	Rückvergütungen aus andern Departementen		30'000		30'000		61'692.85
435.00	Materialverkauf				3'000		
438.00	Verrechnung für Investitionen		60'000		60'000		119'920.70
439.01	Strassenrechnung, Eigenleistungen Bau und Betrieb		1'100'000		1'050'000		924'392.92
439.02	Strassenrechnung, Eigenleistungen Winterdienst		550'000		500'000		544'181.20
452.00	Rückerstattungen Bezirke		85'000		85'000		53'770.00
490.00	Interne Verrechnungen		80'000		83'000		8'602.45

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2150	GEWÄSSERSCHUTZ	120'000	2'000	111'000	2'500	132'116.59	2'150.00
318.00	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	100'000		100'000		132'116.59	
366.00	Kantonsbeiträge an Dritte	20'000		10'000			
390.01	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof			1'000			
431.00	Gebühren		2'000		2'500		2'150.00
2155	WASSERWIRTSCHAFT	10'000		10'000		8'200.35	
318.00	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	10'000		10'000		8'200.35	
2160	SCHADENDIENSTE	89'000	89'000	97'000	97'000	58'852.43	58'852.43
311.00	Ausrüstung, Material	38'000		38'000		16'625.48	
311.01	Fahrzeuge, Unterhalt und Reparaturen	7'000		7'000		6'777.35	
311.02	Ersatzbeschaffung Fahrzeug			6'000		6'000.00	
314.00	Schadendienste (Verträge)	30'000		30'000		19'613.05	
318.00	Schadenfälle/Schadendienst	10'000		10'000		9'836.55	
364.00	Ausbildungsbeiträge an Schadendienste	4'000		6'000			
434.00	Rückerstattungen		10'000		10'000		
439.00	Strassenrechnung (Saldo)		79'000		87'000		58'852.43
2170	UMWELTSCHUTZ	280'000	210'000	267'000	175'000	194'517.70	162'016.10
314.00	Feuerungskontrolle	50'000		50'000		53'863.15	
314.02	Sonderabfälle	20'000		25'000		21'956.90	
318.00	Luft / Lärm / Boden / Abfall	180'000		150'000		101'731.45	
318.01	Tierkörpersammelstelle TKS / Betriebskosten	30'000		40'000		16'966.20	
390.00	Verrechnung Eigenleistungen Werkhof			2'000			
431.00	Gebühren Feuerungskontrollen		50'000		50'000		54'413.35
431.01	Gebühren Sonderabfälle		20'000		5'000		26'843.10
439.00	Strassenrechnung, Luft / Lärm		120'000		100'000		68'000.00
450.00	CO2-Rückerstattung Bund		10'000		10'000		3'289.25
460.00	Vollzug VOCV		10'000		10'000		9'470.40
2175	GIFTINSPEKTORAT	6'000	1'000	6'000	1'000	2'805.00	
318.00	Abklärungen, Honorare	4'000		4'000		2'805.00	
351.00	Entschädigungen	2'000		2'000			
431.00	Gebühren		1'000		1'000		
2180	ENERGIE	40'000		40'000		8'613.50	
318.00	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte, Gutachten, Honorare	40'000		40'000		8'613.50	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	FISCHEREIREGAL	50'000	55'000	50'000	55'000	48'878.75	49'385.25
316.00	Verrechnung Miete Abwasser	5'000		5'000		5'000.00	
317.00	Fischereiaufsicht, Bewirtschaftung	18'000		18'000		17'732.25	
380.00	an Fischereifonds	27'000		27'000		26'146.50	
410.00	Fischereipatente		54'000		54'000		48'297.00
410.01	Ertrag aus Grenzgewässer		1'000		1'000		1'088.25
2195	JAGDREGAL	46'500	117'000	47'000	113'000	81'132.10	106'081.90
309.00	Aus- und Weiterbildung	3'500		3'000			
316.00	Verrechnung Miete Abwasser	7'000		7'000		7'000.00	
318.00	Untersuchungen, Abklärungen, Projekte	5'000		5'000			
319.00	Jagdaufsicht	21'000		21'000		66'032.10	
319.01	Jagdeignungsprüfung	1'000		2'000			
380.00	An Fonds für Wildschaden, Beitrag Jäger (2510.12)	2'000		2'000		1'620.00	
380.01	An Fonds für Wildhege, Beitrag Jäger (2510.13)	5'000		5'000		4'860.00	
380.02	An Fonds für Wildschaden, Kantonsbeitrag (2510.12)	2'000		2'000		1'620.00	
410.00	Jagdpatente inkl. Hege- und Wildschadenbeitr.		79'000		79'000		72'540.00
411.00	Wilderlös		10'000		6'000		10'529.40
460.00	Bundesbeitrag		28'000		28'000		23'012.50

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	ERZIEHUNGSDEPARTEMENT	30'644'800	4'340'000	30'385'300	4'750'000	29'404'915.41	4'920'337.19
	Netto Aufwand		26'304'800		25'635'300		24'484'578.22
2200	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'662'000		1'565'000		1'744'381.31	
300.00	Landesschulkommission	10'000		10'000		7'774.60	
300.01	Projektkommissionen	9'000		9'000		6'715.00	
300.02	Maturitätskommission	5'000		5'000		4'408.50	
301.00	Besoldungen	1'109'000		1'022'000		1'150'568.05	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	72'000		89'000		100'060.00	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	109'000		94'000		112'305.55	
305.00	Personalversicherungen	5'000		6'000		4'655.55	
307.00	AG-Beiträge FAK	19'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	4'000					
309.00	Aus- und Fortbildung	12'000		10'000		13'741.50	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	29'000		25'000		25'779.21	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	30'000		70'000		25'085.40	
313.00	Lehrerinformationsstelle, Materialien	5'000		5'000		6'976.50	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	27'000		25'000		24'082.60	
318.00	Dienstleistungen und Honorare	32'000		5'000		90'840.15	
319.01	Verschiedenes	8'000		10'000		-1'514.30	
365.00	Beiträge an Institutionen	80'000		74'000		63'058.00	
365.01	Kastenvogtei	1'000		2'000			
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	96'000		104'000		109'845.00	
2202	LEHRMITTELVERWALTUNG	255'000	285'000	235'000	266'000	182'638.96	206'357.90
310.00	Lehrmitteleinkäufe	250'000		230'000		177'820.96	
310.01	Unser Innerrhoden	5'000		5'000		4'818.00	
435.00	Lehrmittelverkäufe an Kanton		3'000		3'000		4'611.15
435.01	Unser Innerrhoden		1'000		2'000		
435.02	Lehrmittelverkäufe an andere Gemeinwesen		280'000		260'000		200'191.00
435.03	Lehrmittelverkäufe an Dritte		1'000		1'000		1'555.75

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2205	PÄDAGOGISCH-THERAPEUTISCHE DIENSTE	740'000		755'000		643'685.30	
301.00	Besoldungen	473'000		466'000		417'192.35	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	31'000		41'000		34'794.50	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	40'000		36'000		32'159.90	
305.00	Personalversicherungen	2'000		3'000		1'833.90	
307.00	AG-Beiträge FAK	8'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	2'000					
309.00	Fortbildungskurse	4'000		4'000		847.20	
318.00	Dienstleistungen und Honorare	50'000		65'000		39'087.45	
318.01	Heilpädagogische Dienste	130'000		140'000		117'770.00	
2210	VOLKSSCHULEN	5'873'400	30'000	5'901'900	560'000	6'054'369.55	556'752.40
309.00	Lehrerfortbildungskurse	30'000		35'000		26'754.85	
317.00	Lehrerkonferenz	10'000		10'000		10'505.30	
319.00	Diverse Dienstleistungen	65'000		15'000		21'329.69	
319.01	Projekte	11'500		55'000		80'010.25	
341.00	Finanzausgleichsbeiträge Allgemein	3'600'000		3'630'000		3'626'442.00	
341.01	Finanzausgleichsbeiträge Härtefälle	106'900		106'900		106'900.00	
362.00	Baubeiträge					138'838.45	
362.02	Beiträge gemäss Art. 26 SchVO	2'050'000		2'050'000		2'043'589.01	
452.00	Beitrag der Schulgemeinden an Lehrerfortbildung		30'000		30'000		26'752.40
480.01	Auflösung Rückstellung (2020.23.15)				530'000		530'000.00
2215	SONDERSCHULEN	1'750'000		1'800'000		1'707'489.40	
365.00	Sonderschulung	1'750'000		1'800'000		1'707'489.40	
2221	GYMNASIUM APPENZELL	5'470'400		5'086'400		5'164'923.58	
363.00	Defizitbeitrag	5'405'400		5'021'400		5'099'923.58	
365.00	Beitrag Internat	65'000		65'000		65'000.00	
2225	SEKUNDARSTUFE 2	1'475'000		1'475'000		1'458'283.70	
361.00	Schulgeldbeiträge an weiterführende Schulen	750'000		850'000		780'623.70	
361.01	Schulgeldbeiträge gemäss regionalem Schulabkommen	725'000		625'000		677'660.00	
2230	TERTIÄRSTUFE	6'220'000		6'200'000		5'609'093.50	
361.00	Fachhochschulen	3'600'000		3'350'000		3'067'278.85	
361.01	Universitäten	1'800'000		2'000'000		1'659'315.00	
361.02	Schulgeldbeiträge gem. interkantonalen Fachschulvereinbarung	820'000		850'000		882'499.65	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2235	STIPENDIEN	800'000	339'000	825'000	340'000	684'150.00	339'698.00
366.00	Stipendien	800'000		825'000		684'150.00	
460.00	Bundesbeitrag an Stipendien		49'000		50'000		49'698.00
480.00	Entnahme Stipendienfonds (2510.28)		290'000		290'000		290'000.00
2240	BERUFSBILDUNG	4'647'000	1'400'000	4'821'000	1'300'000	4'545'209.05	1'468'072.28
313.00	allgemeine Berufswahlvorbereitung und Materialien	5'000		12'000		3'260.00	
317.00	Betriebsbesuche, Expertisen	2'000		2'000		594.00	
318.00	Dienstleistungen, Honorare	85'000		87'000		74'327.50	
319.00	Verschiedenes	10'000		10'000		17'540.25	
361.00	Berufsfachschulen	3'850'000		4'000'000		3'771'190.30	
361.01	Überbetriebliche Kurse	250'000		250'000		217'311.00	
361.02	Zwischenprüfungen / Qualifikationsverfahren	270'000		260'000		262'793.80	
361.03	Kurse für Berufsbildner	10'000		15'000		5'340.00	
361.04	Berufliche Fort- und Weiterbildung	15'000		15'000		11'200.00	
361.05	Brückenangebote	140'000		160'000		170'611.00	
366.00	Lehrlingsabonnement Öffentlicher Verkehr	10'000		10'000		11'041.20	
460.00	Bundesbeitrag		1'400'000		1'300'000		1'468'072.28
2250	ERWACHSENENBILDUNG	25'000		25'000		24'353.95	
365.00	Erwachsenenbildung	25'000		25'000		24'353.95	
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
2260	KULTUR	1'207'000	470'000	1'180'000	460'000	1'057'087.90	545'274.30
300.00	Denkmalpflegekommission Sitzungsgelder	10'000		6'000		8'194.95	
318.00	Versicherungsprämien Stiftungen	5'000		5'000		5'019.50	
319.00	Denkmalpflegekommission Verschiedenes	40'000		40'000		47'393.15	
319.01	Archäologie	20'000		20'000		2'268.00	
364.00	Stiftung pro Innerrhoden	410'000		390'000		391'675.20	
364.01	Innerrhoder Kunststiftung	68'000		65'000		65'279.20	
365.00	Kantonsbeiträge ED	319'000		318'000		201'826.00	
365.01	Beiträge aus Swisslos-Fonds	85'000		106'000		108'319.90	
365.02	Beitrag an die Zentrumslasten der Stadt St. Gallen	250'000		230'000		227'112.00	
490.00	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds		470'000		460'000		545'274.30

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2280	FREIZEIT, JUGENDARBEIT	260'000	45'000	265'000	60'000	269'557.40	44'326.06
362.00	Betriebsbeiträge Sportanlagen	180'000		175'000		190'231.35	
365.00	Beiträge an Jugendkommission	80'000		90'000		79'326.05	
462.00	Beiträge Dritter an Jugendarbeit		45'000		60'000		44'326.06
2282	SPORT	89'000	40'000	87'000	40'000	95'937.51	36'101.95
300.00	Sitzungsgelder	2'000		2'000		1'340.00	
313.00	Sportmaterial	7'000		5'000		3'155.01	
317.00	Kurs- und Ausbildungskosten	55'000		55'000		53'036.70	
317.01	Kantonaler Jugendsport	13'000		12'000		12'416.00	
317.02	Seniorensport			1'000			
319.00	Verschiedenes	12'000		12'000		25'989.80	
451.00	Beiträge an Kurs- und Ausbildungskosten		40'000		40'000		36'101.95
2290	SWISSLOS-SPORTFONDS APPENZELL I.RH.	171'000	171'000	164'000	164'000	163'754.30	163'754.30
365.00	Jährliche Beiträge an Private Institutionen	135'000		132'000		130'642.00	
365.01	Beiträge an Anschaffungen, Verschiedenes	30'000		32'000		30'899.65	
380.00	Fondseinlage (2510.05)	6'000				2'212.65	
423.00	Zinsertrag		1'000		1'000		556.30
480.00	Fondsentnahme (2510.05)				3'000		
490.01	Interne Verrechnung Swisslos-Fonds AI		170'000		160'000		163'198.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	FINANZDEPARTEMENT	12'624'500	77'831'000	12'693'000	76'494'000	16'141'070.70	85'023'662.54
	Netto Ertrag	65'206'500		63'801'000		68'882'591.84	
2300	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'395'500	177'000	1'405'000	130'000	1'194'492.89	137'299.70
301.00	Besoldungen	972'000		895'000		851'763.25	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	55'000		78'000		65'880.80	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	83'000		70'000		70'029.25	
305.00	Personalversicherungen	4'000		5'000		2'335.70	
307.00	AG-Beiträge FAK	15'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	3'000					
310.00	Bürospesen, Drucksachen	25'000		25'000		10'113.61	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	2'000		2'000			
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000		4'000		5'605.40	
317.01	Konferenzen	11'500					
318.00	Postcheck-, Bankgebühren	50'000		50'000		42'667.52	
318.01	Dienstleistungen und Honorare	40'000		40'000		31'585.15	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	131'000		236'000		114'512.21	
452.00	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		172'000		5'000		132'088.70
452.01	Dienstleistungen für andere Gemeinwesen		5'000		5'000		5'211.00
452.02	Dienstleistungen für Dritte				120'000		
2305	PERSONALAMT	82'000		82'000		66'878.55	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	5'000		5'000		9'893.95	
310.01	Ausbildung Lernende	25'000		25'000		18'289.95	
310.02	Personalrekrutierung	50'000		50'000		37'194.65	
319.00	Ehrungen, Anlässe	2'000		2'000		1'500.00	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2310	STEUERVERWALTUNG	2'287'000	790'000	2'308'000	790'000	2'159'282.72	961'862.55
301.00	Besoldungen	1'446'000		1'422'000		1'393'237.05	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	94'000		124'000		113'969.40	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	142'000		125'000		117'067.80	
305.00	Personalversicherungen	7'000		9'000		5'397.50	
307.00	AG-Beiträge FAK	25'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	5'000					
309.00	Aus- und Weiterbildung	20'000		20'000		20'224.42	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	130'000		140'000		130'046.15	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	10'000		10'000		5'388.10	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	10'000		10'000		9'067.85	
318.00	Honorar externe Fachstellen	50'000		50'000		49'000.00	
319.00	Externe EDV-Kosten	217'000		235'000		165'473.45	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	131'000		163'000		150'411.00	
431.01	Steuerveranlagungsprovision		450'000		450'000		532'778.30
431.02	Steuerbezugsprovision		300'000		300'000		355'185.35
490.00	Verr. Bezugskosten Grundstückgew. St.		40'000		40'000		73'898.90
2315	SCHATZUNGSAMT	49'000	35'000	49'000	25'000	58'156.35	37'243.90
300.00	Entschädigungen Grundstückschätzer	40'000		40'000		38'800.00	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	4'000		4'000		2'995.70	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	2'000		2'000		12'584.65	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000		3'000		3'776.00	
431.00	Gebühren Grundstückschätzungen		35'000		25'000		37'243.90
2320	VERMÖGENS- UND SCHULDENVERWALTUNG	36'000	2'706'000	37'000	2'944'000	16'959.70	2'727'809.57
321.00	Passivzinsen	13'000		14'000		5'720.20	
323.00	Verzinsung der Foundationen	23'000		23'000		11'239.50	
422.00	Vermögenserträge Finanzvermögen		556'000		794'000		577'809.57
426.00	Verzinsung Dotationskapital Kantonalbank		750'000		750'000		750'000.00
490.00	Interne Verrechnung Kapitalzinsen Gebäude		1'400'000		1'400'000		1'400'000.00
2325	ABSCHREIBUNGEN	2'482'000		2'355'000		5'316'036.25	
331.01	Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	2'482'000		2'355'000		5'316'036.25	
2328	FINANZAUSGLEICHSBEITRÄGE	275'000		275'000	275'000	275'926.00	275'926.00
341.00	Bezirke Allgemein	275'000		275'000		275'926.00	
480.00	Auflösung Rückstellung (2020.23.15)				275'000		275'926.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2330	KANTONALE ABGABEN		36'826'000		35'670'000		43'754'989.70
400.00	Staatssteuern laufendes Jahr		31'610'000		30'990'000		33'339'194.21
400.02	Staatssteuern Vorjahr		816'000		800'000		2'602'196.23
400.03	Staatssteuern frühere Jahre		2'200'000		910'000		3'150'266.65
405.00	Erbschaftssteuern und Schenkungssteuern		2'000'000		800'000		4'159'343.60
421.00	Verzugszinsen		50'000		20'000		325'048.10
431.00	Gebühren		80'000		80'000		94'140.91
437.00	Bussen		70'000		70'000		84'800.00
480.00	Auflösung von Rückstellungen				2'000'000		
2331	GRUNDSTÜCKGEWINNSTEUERN	2'860'000	2'860'000	2'860'000	2'860'000	3'697'444.65	3'697'444.65
380.00	Anteil Stipendienfonds (2510.28)	220'000		220'000		220'000.00	
380.02	Fondseinlage (2510.03)					803'545.75	
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		73'898.90	
403.00	Grundstückgewinnsteuern		2'000'000		2'200'000		3'694'946.35
423.00	Verrechneter Zinsertrag		8'000		5'000		2'498.30
480.00	Fondsentnahme (2510.03)		852'000		655'000		
2333	NFA	243'000	18'346'000	243'000	17'379'000	373'024.00	16'019'670.00
341.00	Härteausgleich an andere Kantone	243'000		243'000		242'727.00	
341.01	Fehlerkorrekturen NFA					130'297.00	
440.00	Ressourcenausgleich vom Bund		5'889'000		5'319'000		4'467'696.00
440.01	Geografisch-topografischer Lastenausgleich		8'436'000		8'448'000		8'500'470.00
441.00	Ressourcenausgleich von Kantonen		4'021'000		3'612'000		3'051'504.00
2335	ANTEILE AN BUNDESSTEUERN UND ABGABEN		4'968'000		5'221'000		6'315'260.43
440.01	Anteil Verrechnungssteuer		960'000		941'000		1'073'899.00
440.02	Anteil Direkte Bundessteuer		4'008'000		3'930'000		5'241'361.43
480.00	Auflösung Rückstellung DBST				350'000		
2340	GEWINNANTEIL APP. KANTONALBANK UND SCHWEIZ. NATIONALBANK		8'011'000		8'024'000		8'024'125.00
426.00	Anteil am Reingewinn Appenzeller KB		6'700'000		6'700'000		6'700'000.00
426.02	Gewinnanteil SNB		1'311'000		1'324'000		1'324'125.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2350	LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS,WALD	64'000	174'000	64'000	174'000	63'260.30	166'540.30
314.00	Unterhalt der Gebäude	60'000		60'000		59'756.80	
318.00	Versicherungsprämien	4'000		4'000		3'503.50	
423.00	Miet- und Pachtzinsen		124'000		124'000		116'745.70
423.02	Baurechtsgebühren		50'000		50'000		49'794.60
2360	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		97'000		97'000		95'483.10
410.00	Vereinigte Schweiz. Rheinsalinen/Salzregal		6'000		6'000		6'503.20
410.01	SAK St.Gallen		90'000		90'000		87'353.00
410.02	Verschiedene Konzessionsgebühren		1'000		1'000		1'626.90
2368	BEITRÄGE	10'000		110'000		109'601.65	
365.00	Private Institutionen	10'000		10'000		9'601.65	
365.01	AR AI 500			100'000		100'000.00	
2380	AMT FÜR INFORMATIK AFI	1'989'000	1'989'000	2'083'000	2'083'000	1'897'215.09	1'897'215.09
301.00	Besoldungen	548'000		442'000		435'812.65	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	36'000		39'000		36'613.90	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	54'000		41'000		41'396.40	
305.00	Personalversicherungen	3'000		3'000		2'128.75	
307.00	AG-Beiträge FAK	9'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	2'000					
311.00	Büromaschinen, Mobilier	3'000		3'000			
311.01	Wartungs-, Leitungskosten, Verbrauchsmaterial	744'000		629'000		657'998.80	
311.02	Ersatzbeschaffung Hard- und Software	67'000		434'000		421'763.13	
311.03	Neuanschaffungen AFI	403'000		483'000		291'945.86	
317.00	Reise- und Spesenentschädigung	9'000		9'000		9'555.60	
331.00	Abschreibungen IT	111'000					
452.01	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		95'000		106'000		144'895.56
452.02	Dienstleistungen für andere Gemeinwesen		478'000		528'000		438'427.52
452.03	Dienstleistungen für Dritte		18'000		14'000		24'651.80
490.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten		1'398'000		1'435'000		1'289'240.21

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2390	SWISSLOS-FONDS APPENZELL I.RH.	852'000	852'000	822'000	822'000	912'792.55	912'792.55
365.00	Gemeinnützige Beiträge	100'000		100'000		200'240.25	
380.00	Fondseinlage (2510.04)	108'000		98'000			
380.01	Einlage Fonds Spielsuchtabgabe (2510.30)	4'000		4'000		4'080.00	
390.00	Interne Verrechnung Kultur	470'000		460'000		545'274.30	
390.01	Interne Verrechnung Swisslos-Sportfonds AI	170'000		160'000		163'198.00	
410.00	Swissloserträge		850'000		820'000		815'990.00
423.00	Zinsertrag		2'000		2'000		1'193.45
480.00	Fondsentnahme (2510.04)						95'609.10

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
24	GESUNDHEITS- UND SOZIALDEPARTEMENT	37'932'000	9'957'000	37'323'000	9'417'000	40'027'412.72	10'242'983.98
	Netto Aufwand		27'975'000		27'906'000		29'784'428.74
2400	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'254'000	128'000	1'496'000	113'000	1'486'867.47	126'081.50
300.00	Sitzungsgelder	50'000		40'000		50'872.60	
301.00	Besoldungen	851'000		785'000		816'273.30	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	54'000		69'000		70'239.25	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	74'000		64'000		67'024.60	
305.00	Personalversicherungen	4'000		4'000		3'404.85	
307.00	AG-Beiträge FAK	14'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	3'000					
310.00	Bürospesen, Drucksachen	15'000		15'000		15'180.52	
310.01	Weiterbildung, Fachliteratur	15'000		10'000		7'957.25	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	3'000		8'000		9'985.80	
311.01	IT-Kosten Dritte	10'000		10'000		289'849.05	
316.00	Miete Archivraum	2'000		2'000		2'000.00	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	25'000		30'000		18'391.60	
318.00	Aufwände KESB (Beistände und Massnahmen)	20'000		20'000		3'732.00	
318.01	Gutachten, Arztzeugnisse	5'000		3'000		1'856.15	
318.02	Honorare Fachstellen	30'000		30'000		16'452.65	
318.03	Honorare Gesamtplanung Spital und Pflegeheim			335'000		65'858.85	
318.04	Spitalplanung gemäss KVG			20'000			
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	79'000		51'000		47'789.00	
431.00	Gebühren		30'000		30'000		44'105.00
431.01	Rückerstattungen KESB		15'000				
434.00	Verrechnung Aufwand Lungenliga AI		8'000		8'000		8'000.00
490.01	Verrechnung Verwaltungskosten Asylwesen		25'000		25'000		23'976.50
490.02	Verrechnung Besoldung Asylwesen		50'000		50'000		50'000.00
2410	GESUNDHEITSVORSORGE UND -AUF SICHT	20'000		15'000		19'388.85	
318.03	Interkantonale Projekte	20'000		15'000		19'388.85	
2412	INNERKANTONALE HOSPITALISATIONEN	3'859'000		4'421'000		5'457'471.09	
363.02	Kantonsanteil SwissDRG	2'396'000		3'038'000		2'413'810.60	
363.03	Kantonsbeitrag Gemeinwirtschaftliche Leistungen	1'398'000		1'318'000		2'986'590.49	
363.04	Kantonsbeitrag nicht-DRG-finanzierte Hospitalisationen	65'000		65'000		57'070.00	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2414	AUSSERKANTONALE HOSPITALISATIONEN	8'285'000		7'485'000		8'809'160.06	
361.01	Kantonsanteil SwissDRG	7'000'000		6'100'000		7'518'347.56	
361.02	Kantonsbeitrag Gemeinwirtschaftliche Leistungen	100'000		200'000		125'171.95	
361.03	Kantonsbeitrag nicht-DRG-finanzierte Hospitalisationen	1'185'000		1'185'000		1'165'640.55	
2422	PFLEGEHEIM APPENZELL	287'000		280'000		439'036.75	
363.00	Erfolg Pflegeheim	287'000		280'000		439'036.75	
2424	KANTONSBEITRÄGE AN PFLEGELEISTUNGEN	2'615'000		2'410'000		2'589'248.85	
361.01	Akut- und Übergangspflege	15'000		10'000		6'794.75	
361.02	Langzeitpflege stationär	1'700'000		1'500'000		1'781'854.30	
361.03	Pflegeleistungen ambulant (Spitex)	900'000		900'000		800'599.80	
2432	BEITRÄGE AN AUSSERKANT. KRANKENANSTALT	100'000		100'000		211'070.30	
362.00	Ostschweizer Kinderspital	100'000		100'000		211'070.30	
2434	KRANKEN- UND UNFALLVERSICHERUNG	5'903'000	4'400'000	5'803'000	4'400'000	5'953'553.10	4'471'479.00
351.00	Obligatorische Unfallversicherung	3'000		3'000		3'000.00	
366.00	Prämienverbilligungsbeiträge	5'900'000		5'800'000		5'950'553.10	
460.00	Bundesbeitrag Prämienverbilligung		4'400'000		4'400'000		4'321'479.00
480.00	Auflösung Rückstellung						150'000.00
2436	NOTFALLDIENST	73'000		323'000		41'600.75	
311.00	Fahrzeugkosten	10'000		260'000		8'107.90	
311.01	Ausrüstung	10'000		10'000		534.60	
318.00	Alpine Rettungsdienste SAC	3'000		3'000		2'958.25	
318.01	Sanitäts-Notrufzentrale 144	50'000		50'000		30'000.00	
2438	SPITEX	471'000		445'000		437'945.00	
365.00	Spitexverein Appenzell I.Rh.	251'000		225'000		223'000.00	
365.03	Dienstleistungen für Betagte	220'000		220'000		214'945.00	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2440	SOZIALBERATUNG UND PRÄVENTION	234'000	65'000	279'000	70'000	286'947.35	53'171.00
318.01	Präventionsmassnahmen	25'000		30'000		2'423.95	
318.03	Stiftung Beratungs- und Sozialdienst	154'000		154'000		150'000.00	
318.04	Sozialberatung Appenzeller Vorderland	15'000		55'000		83'776.35	
362.00	Defizitbeitrag Rehabilitationszentrum Lutzenberg	15'000		15'000		28'054.75	
365.00	Beiträge aus dem Alkoholzehntel	25'000		25'000		22'169.35	
380.00	Fondseinlage Alkoholzehntel					522.95	
440.00	Anteil am Alkoholzehntel		50'000		50'000		53'171.00
480.00	Fondsentnahme (2511.09)		15'000		20'000		
2442	LEBENSMITTELKONTROLLE	221'000	38'000	223'000	38'000	217'102.70	37'664.00
313.00	Untersuchungskosten	8'000		8'000		6'367.40	
317.00	Reiseentschädigungen, Kurse	1'000		1'000			
317.01	Entschädigung Fleischkontrolle	40'000		40'000		36'035.30	
319.00	Verschiedenes	2'000		2'000			
351.01	Kosten aus Vertrag mit Kanton SH	170'000		172'000		174'700.00	
431.00	Gebühren Schlacht tier- und Fleischuntersuchung		37'000		37'000		35'704.00
431.01	Verschiedene Erträge/Gebühren		1'000		1'000		1'960.00
2444	BEITRÄGE	159'000		128'000		127'236.15	
365.00	Private Institutionen	109'000		88'000		77'858.85	
365.01	Kinderhort	50'000		40'000		49'377.30	
2450	SOZIALVERSICHERUNGEN	5'900'000	1'720'000	5'900'000	1'780'000	5'564'784.20	1'648'500.00
360.02	Kantonsbeitrag an EL	5'900'000		5'900'000		5'564'784.20	
460.00	Bundesbeitrag an EL		1'720'000		1'780'000		1'648'500.00
2452	FAMILIENZULAGEN	427'000		448'000		378'814.70	
360.00	Kantonsbeitrag Landw. Arbeitnehmer/Kleinbauern	417'000		438'000		387'514.70	
360.01	Kantonsbeitrag Kantonale Zulagen	10'000		10'000		-8'700.00	
2454	ÖFFENTLICHE FÜRSORGE	2'835'000	1'500'000	2'835'000	1'300'000	3'132'568.76	1'626'336.46
365.00	Uneinbringliche Beiträge an Krankenkassen	25'000		25'000		23'969.10	
366.00	Unterstützungen im Kanton	1'600'000		1'600'000		1'764'321.73	
366.01	Unterstützungen in andern Kantonen z.L. AI	500'000		500'000		539'974.60	
366.02	Unterstützungen in AI z.L. anderer Kantone	80'000		90'000		61'701.90	
366.03	Sozialpädagogische Massnahmen u. Heimplatzierungen	550'000		550'000		661'280.45	
366.04	Uneinbringliche Bevorschussung von Alimenten	80'000		70'000		81'320.98	
451.00	Rückvergütungen		1'500'000		1'300'000		1'626'336.46

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2456	BEHINDERTENINSTITUTIONEN	3'010'000		2'760'000		2'425'671.61	
361.00	Betriebs- und Investitionskostenbeiträge ausserkantonal	2'000'000		2'000'000		1'823'478.08	
361.01	Betriebs- und Investitionskostenbeiträge innerkantonal	1'000'000		750'000		833'221.90	
361.02	Defizitbeiträge an Behinderteninstitutionen	10'000		10'000		-231'028.37	
2460	BÜRGERHEIM APPENZELL	-55'000		19'000		20'106.79	
363.00	Erfolg Bürgerheim	-55'000		19'000		20'106.79	
2462	ALTERSHEIM TORFNEST OBBEREGG	794'000	672'000	804'000	672'000	757'117.77	710'445.15
301.00	Besoldungen	432'000		460'000		423'845.20	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	29'000		40'000		32'351.90	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	41'000		29'000		31'248.60	
305.00	Personalversicherungen	2'000		3'000		1'547.15	
307.00	AG-Beiträge FAK	7'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	1'000					
309.00	Weiterbildung, Personal-Nebenkosten	5'000		5'000		1'469.00	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	6'000		6'000		2'304.50	
310.01	Unterhalt und Reparaturen	5'000		5'000		4'048.25	
311.00	Mobiliar, Hausgeräte (Neuanschaffungen)	18'000		18'000		14'237.60	
312.00	Elektrizität, Heizung, Wasser	30'000		30'000		30'537.95	
313.00	Nahrungsmittel	72'000		65'000		72'324.00	
313.01	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		11'360.60	
314.00	Unterhalt Gebäude, Anlagen	4'000		8'000		2'894.65	
315.00	Wäsche, Inkontinenz- und Verbandsmaterial	10'000		10'000		12'268.55	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000		3'000		2'620.00	
318.00	Arzt, Apotheke	1'000		1'000		769.02	
318.01	Versicherungsprämien	1'000		1'000		761.70	
319.00	Pastoration	1'000		1'000		49.80	
319.01	Verschiedenes/Animation	4'000		4'000		12'479.30	
390.02	Mietzinsen an Kanton	114'000		107'000		100'000.00	
423.00	Mietzinseinnahmen		12'000		12'000		12'000.00
432.00	Kostgelder Heimpensionäre		660'000		660'000		698'445.15
2464	BEITRÄGE	106'000		105'000		102'413.60	
365.00	Private Institutionen	26'000		25'000		25'413.20	
365.02	Stiftung Kinder- und Jugendpsych.-Dienste St.Gallen	80'000		80'000		77'000.40	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2480	ASYLWESEN	1'434'000	1'434'000	1'044'000	1'044'000	1'569'306.87	1'569'306.87
301.00	Besoldungen	223'000		198'000		204'333.90	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	14'000		17'000		16'293.50	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	23'000		18'000		18'651.90	
305.00	Personalversicherungen	1'000		1'000		784.15	
307.00	AG-Beiträge FAK	4'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	1'000					
316.00	Raum- und Nebenkosten	80'000		55'000		62'308.20	
316.01	Unterhaltskosten	50'000		80'000		53'290.40	
317.00	Betriebskosten	140'000		120'000		159'873.07	
318.00	Schule, Unterhaltung					30'526.05	
318.02	Beschäftigungsprogramme	-5'000		-5'000		-25'824.20	
318.03	Integrationsmassnahmen	35'000		35'000		32'939.05	
318.04	Beschäftigungsprogramm Holz	-5'000		-5'000		-3'139.50	
319.00	Verpflegung	140'000		140'000		124'776.40	
319.01	Gesundheitskosten	200'000		200'000		267'595.80	
319.02	Taschengelder	50'000		38'000		58'124.00	
319.03	Bekleidung	18'000		18'000		25'363.20	
380.01	Bildung Rückstellungen	348'000				426'540.95	
390.00	Verrechnung Verwaltungskosten GSD	25'000		25'000		23'976.50	
390.01	Verrechnung Besoldung GSD	50'000		50'000		50'000.00	
390.02	Verrechnung Verwaltungskosten VPO	25'000		25'000		23'976.50	
390.03	Interne Verrechnung EDV-Kosten	17'000		34'000		18'917.00	
423.00	Mietzinsen Aussengebäude		4'000		4'000		5'761.00
460.00	Bundesbeitrag Verwaltungskosten		50'000		50'000		47'953.00
460.01	Bundesbeitrag Personal und Betrieb		380'000		320'000		382'215.22
460.02	Bundesbeitrag Betriebskosten		1'000'000		670'000		1'133'377.65

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25	JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT	17'626'500	12'067'000	17'646'000	11'827'000	17'261'747.73	11'526'123.54
	Netto Aufwand		5'559'500		5'819'000		5'735'624.19
2500	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT JUSTIZ, POLIZEI	1'565'000	130'000	1'411'000	140'000	1'275'716.95	960.00
301.00	Besoldungen	887'000		867'000		738'405.60	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	57'000		76'000		60'857.20	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	85'000		82'000		64'527.55	
305.00	Personalversicherungen	4'000		5'000		2'930.70	
307.00	AG-Beiträge FAK	15'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	3'000					
310.00	Bürospesen, Drucksachen	2'000		2'000		3'843.85	
311.00	Büromaschinen, Mobilier	3'000		8'000		8'955.50	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	4'000		4'000		6'595.50	
318.00	Datenschutzbeauftragter	7'000		15'000		6'941.15	
319.00	Anlässe, Konferenzen	6'000		5'000		3'288.90	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	492'000		347'000		379'371.00	
431.00	Lotteriewesen		2'000		2'000		960.00
450.00	Rückerstattungen Personalkosten Integration		128'000		138'000		
2512	OPFERHILFE	75'000		75'000		77'088.75	
365.00	Beratungsstelle Opferhilfe	70'000		70'000		77'088.75	
365.01	Genugtuungsentschädigungen	5'000		5'000			
2515	KOSTEN RECHTSPFLEGE	83'000		85'000		298'898.75	4'532.40
318.00	Unentgeltliche Rechtspflege	30'000		30'000		48'636.70	
318.01	Gerichtsgebühren z.L. des Staates	53'000		55'000		250'262.05	
439.00	Rückerstattungen unentgeltliche Rechtspflege						4'532.40

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2520	GERICHTSKANZLEI	765'000	225'000	663'000	200'000	664'572.75	283'255.35
300.01	Diverse Sitzungsgelder, Verschiedenes	3'000		3'000		2'085.35	
301.00	Besoldungen	589'000		522'000		518'344.45	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	38'000		46'000		51'593.35	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	54'000		43'000		44'442.00	
305.00	Personalversicherungen	3'000		3'000		1'976.20	
307.00	AG-Beiträge FAK	10'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	2'000					
310.00	Bürospesen, Drucksachen	18'000		18'000		14'505.90	
310.01	Fachliteratur, Weiterbildung	21'000		21'000		26'554.75	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	2'000		2'000		555.00	
312.00	Verfahrenskosten (Aufwand)	20'000					
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000		5'000		4'515.75	
431.00	Verfahrenskosten (Ertrag)		225'000		200'000		283'255.35
2522	KANTONSGERICHT	80'000		55'500		33'464.20	
300.00	Besoldungen			5'500		7'620.00	
300.01	Sitzungsgelder, Verschiedenes	80'000		50'000		28'533.25	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					-2'703.15	
305.00	Personalversicherungen					14.10	
2524	BEZIRKSGERICHTE	20'000		20'000		8'178.80	
300.01	Sitzungsgelder, Verschiedenes	20'000		20'000		8'178.80	
2527	JUGENDANWALTSCHAFT	168'000	24'000	171'000	16'000	170'787.15	27'703.05
300.00	Sitzungsgelder, Verschiedenes			3'000		280.00	
318.00	Untersuchungskosten	8'000		8'000		13'824.45	
351.00	Kosten Straf- und Massnahmenvollzug	160'000		160'000		156'682.70	
431.00	Bussen und Gebühren		16'000		16'000		20'003.05
432.00	Beteiligung an Straf- und Massnahmenvollzug		8'000				7'700.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2532	VERWALTUNGSPOLIZEI	476'200	628'000	449'200	596'000	149'930.79	436'813.20
310.00	Bürospesen, Drucksachen, ZEMIS, Ausweise	95'000		85'000		110'000.85	
310.02	Kommissionen Bargeldloser Zahlungsverkehr	200		200		139.04	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	8'000		5'000		4'550.15	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	5'000		5'000		2'982.90	
318.00	Asylwesen / Reisekosten AuG	15'000		15'000		19'579.85	
318.01	Kantonales Integrationsprogramm					12'678.00	
365.00	Kantonsbeitrag Integrationsprogramm	95'000		103'000			
365.01	Bundesbeitrag Integrationsprogramm	158'000		166'000			
365.02	Beitrag Dritter Integrationsprogramm	100'000		70'000			
431.00	Gebühren Einwohnerkontrolle		20'000		20'000		20'452.50
431.01	Gebühren Amt für Ausländerfragen		90'000		80'000		92'855.40
431.02	Kanzleigebühren, Ausweise CH, Reisendengewerbe		175'000		175'000		219'266.40
431.03	Landrechtstaxen		10'000		10'000		14'795.00
434.00	Asylwesen AuG		20'000		20'000		31'137.40
460.00	Bundesbeitrag (Rückkehrberatung)		30'000		30'000		34'330.00
460.01	Bundesbeitrag Integrationsprogramm		158'000		166'000		
460.02	Beitrag Dritter Integrationsprogramm		100'000		70'000		
490.00	Anteil Bundesbeiträge (Verwaltungskosten Asyl)		25'000		25'000		23'976.50
2534	EICHWESEN	6'000	18'000	3'000	10'000	24'384.20	19'545.65
310.00	Bürospesen, Drucksachen, Ausbildung	1'000		1'000		3'428.70	
311.00	Anschaffungen, Kontrollen	4'000		1'000		7'664.60	
350.00	Anteil Bund an Eichgebühren	1'000		1'000		790.90	
352.00	Entschädigung Feuerschauverwaltung					12'500.00	
431.00	Eichgebühren		18'000		10'000		19'545.65
2538	ZIVILSTANDSWESEN	33'000	110'000	40'000	110'000	29'246.75	114'703.60
310.00	Bürospesen, Drucksachen	6'000		6'000		7'692.75	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	4'000		5'000			
319.00	Info-Star	8'000		14'000		6'554.00	
352.00	Verwaltungsaufwand Bezirk Oberegg	15'000		15'000		15'000.00	
431.00	Kanzleigebühren		110'000		110'000		114'703.60

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2540	KANTONSPOLIZEI	4'601'000	1'262'000	4'452'000	1'260'000	4'329'998.28	1'166'209.48
301.00	Besoldungen, Zulagen	3'307'000		3'080'000		3'042'010.25	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	217'000		269'000		252'904.15	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	278'000		236'000		247'817.15	
305.00	Personalversicherungen	15'000		19'000		12'001.10	
306.00	Ersatzbeschaffung Ausrüstung	50'000		75'000		64'884.55	
307.00	AG-Beiträge FAK	56'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	11'000					
310.00	Bürospesen, Drucksachen, Inserate, Abonnemente	26'000		26'000		29'963.55	
310.01	Weiterbildung, Fachliteratur	43'000		43'000		30'417.25	
310.02	Polizeischule	20'000		96'000		83'982.25	
310.03	Gebühren, Beiträge, Telefon	45'000		45'000		41'334.68	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	5'000		10'000		8'955.50	
311.01	Fahrzeuge, Unterhalt	40'000		105'000		120'709.51	
311.04	Telekommunikation, Konzessionen, IPS Betriebsgebühr	140'000		120'000		62'925.05	
311.05	Betriebsgebühren Polycom	80'000		80'000		74'411.55	
313.00	Betriebskosten, Verbrauchsmaterial, übrige Anschaffungen	95'000		95'000		85'722.14	
317.00	Entschädigungen für Polizeibeamte					17'807.90	
318.00	Untersuchungskosten	20'000		20'000		34'458.90	
319.02	Rettungsaktionen, Diverses	2'000		2'000		50.00	
361.00	Entschädigungen an die Kantonspolizei AR	150'000		130'000		119'642.80	
365.00	Polizeiverband Appenzell Innerrhoden	1'000		1'000			
431.00	Gebühren, Bewilligungen		5'000		5'000		7'401.85
434.00	Dienstleistungen für Amtsstellen Kanton		35'000				36'059.00
434.01	Dienstleistungen für andere Gemeinwesen		30'000				18'889.20
434.02	Dienstleistungen für Dritte		10'000		75'000		12'384.20
437.00	Ordnungsbussen		300'000		300'000		209'875.23
439.00	Strassenrechnung, Alarmorg. Kantonsstrassen		10'000		10'000		10'000.00
439.01	Strassenrechnung, Verkehrsüberwachung		850'000		850'000		850'000.00
450.00	Bundesbeitrag		2'000				1'600.00
480.00	Entnahme Feuerwehrfonds (2510.14)		20'000		20'000		20'000.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2542	STAATSANWALTSCHAFT	711'300	239'000	677'300	230'000	682'859.48	213'313.60
301.00	Besoldungen	466'000		456'000		456'912.00	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	30'000		40'000		36'779.65	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	48'000		41'000		43'349.25	
305.00	Personalversicherungen	2'000		3'000		1'711.75	
307.00	AG-Beiträge FAK	8'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	2'000					
310.00	Bürospesen, Drucksachen	5'000		10'000		2'983.65	
310.01	Weiterbildung, Fachliteratur	5'000		5'000		5'816.98	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	3'000		3'000			
317.00	Reise- und Spesenentschädigung	15'000		7'000		3'254.70	
318.00	Untersuchungskosten	80'000		80'000		90'288.65	
318.01	a.o. Staatsanwalt	15'000		15'000		2'400.00	
318.02	Kosten zu Lasten des Staates	30'000		15'000		38'162.85	
318.03	Kostenanteil Zeugenschutzstelle Fedpol	2'300		2'300		1'200.00	
431.00	Kanzleigeühren		4'000		5'000		2'530.00
431.01	Bussen und Spruchgebühren		230'000		220'000		206'397.25
431.02	Kostenersatz und Spruchgebühren		5'000		5'000		4'386.35
2544	STRAFVOLLZUG	150'000	2'000	100'000	2'000	191'510.34	64'102.20
351.00	Kosten Straf- und Massnahmenvollzug, Bewährungshilfe	150'000		100'000		191'510.34	
432.00	Rückerstattungen		2'000		2'000		64'102.20

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2550	STRASSENVERKEHR	8'308'000	9'008'000	8'746'000	8'746'000	8'752'367.81	8'752'367.81
301.00	Besoldungen	595'000		561'000		545'328.50	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	39'000		49'000		45'250.45	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	61'000		51'000		50'454.00	
305.00	Personalversicherungen	3'000		4'000		2'634.70	
307.00	AG-Beiträge FAK	10'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	2'000					
310.00	Fahrzeugschilder, Drucksachen, Bürospesen	70'000		70'000		89'425.59	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar, Prüfgeräte, Mietgeb.	35'000		35'000		58'039.85	
311.01	Externe EDV-Kosten	140'000		135'000		134'815.35	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	17'000		17'000		21'192.55	
363.00	Strassenrechnung (Saldo)	7'199'000		7'687'000		7'662'376.82	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	83'000		83'000		88'850.00	
390.01	Mietzinsen BUD	54'000		54'000		54'000.00	
406.00	Motorfahrzeugsteuern		5'700'000		5'600'000		5'612'139.00
431.00	Motorfahrzeug- und Expertengebühren		950'000		950'000		953'744.31
431.03	Administrativmassnahmen		60'000		60'000		47'044.00
431.09	Aufwandentschädigung Mietfahrzeuge		700'000		580'000		590'645.00
434.00	Aufwandentschädigung LSVA-Inkasso		35'000		35'000		31'460.00
460.00	Anteil LSVA		1'563'000		1'521'000		1'517'335.50
2558	BEITRÄGE JUSTIZ UND POLIZEI	32'000		30'000		23'610.55	
365.00	Private Institutionen	32'000		30'000		23'610.55	
2570	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT MILITÄR	16'000	10'000	15'000	10'000	4'560.85	5'000.00
310.00	Drucksachen, Verschiedenes	5'000		6'000		2'987.05	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000		4'000		1'396.70	
319.00	Anlässe, Konferenzen	8'000		5'000		177.10	
480.00	Entschädigung Aufwand (aus Feuerwehrfonds)		10'000		10'000		5'000.00
2572	KREISKOMMANDO	23'000		33'000		23'988.49	
318.00	Rekrutierung, Wehrpflichtentlassung	12'000		12'000		12'643.20	
319.00	Kantonaler Führungsstab	10'000		20'000		10'449.79	
319.01	AC Labor AR/AI Teufen	1'000		1'000		895.50	
2574	KANTONSKRIEGSKOMMISSARIAT	1'000	1'000	2'000	2'000	147.20	1'849.00
313.00	Ankauf von Material und Munition	1'000		2'000			
318.00	Sachversicherungen					147.20	
435.01	Erlös für Munition und Ausrüstung		1'000		2'000		1'849.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2575	WEHRPFLICHTERSATZ	330'000	405'000	430'000	500'000	356'198.83	431'278.20
370.00	Anteil des Bundes	280'000		380'000		286'652.28	
376.00	Rückerstattungen	50'000		50'000		69'546.55	
431.00	Inkasso, Mahngebühren		5'000		5'000		3'416.30
440.00	Anteil des Kantons		70'000		65'000		71'663.07
470.00	Wehrpflichtersatzanteil Bund		280'000		380'000		286'652.28
470.01	Rückerstattungen		50'000		50'000		69'546.55
2576	ZIVILSCHUTZ	177'000	5'000	185'000	5'000	162'534.58	4'490.00
310.00	Ausbildung, AZ	130'000		140'000		113'234.88	
311.00	Ausrüstung und Material	30'000		25'000		47'522.85	
314.00	ZSO-, TWP-Anlagen und Einrichtungen	3'000		5'000		-19'633.75	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	3'000		3'000		2'811.35	
319.00	Repräsentationsspesen	1'000		2'000		953.40	
366.00	Schutzräume, Schutzraumkontrolle	10'000		10'000		17'645.85	
431.00	Gebühren		5'000		5'000		4'490.00
2578	BEITRÄGE MILITÄR	6'000		3'000		1'702.23	
365.00	Private Institutionen	6'000		3'000		1'702.23	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
26	LAND- UND FORSTWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT	28'173'000	25'350'000	29'651'000	26'657'000	29'279'024.00	26'693'240.17
	Netto Aufwand		2'823'000		2'994'000		2'585'783.83
2610	ALLGEMEINER AUFWAND SEKRETARIAT	252'000	20'000	320'000	20'000	295'305.35	19'250.00
300.00	Sitzungsgelder, Kurse	5'000		5'000		5'175.80	
301.00	Besoldungen	41'000		89'000		84'305.25	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	3'000		8'000		12'378.80	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	4'000		6'000		9'911.05	
305.00	Personalversicherungen			1'000		548.80	
307.00	AG-Beiträge FAK	1'000					
310.00	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	8'000		8'000		7'648.35	
318.00	Investitionskreditkasse	40'000		40'000		38'950.75	
365.00	Umsetzung Agrarpolitik	80'000		80'000		68'437.55	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	50'000		63'000		47'949.00	
390.02	Interne Verrechnung Oberforstamt	20'000		20'000		20'000.00	
431.00	Gebühren		5'000		5'000		4'250.00
490.00	Interne Verrechnung Betriebsberatung		15'000		15'000		15'000.00
2611	ÖQV-BEITRÄGE	700'000	650'000	595'000	510'000	660'372.40	501'128.00
318.00	Allgemeine Kontrolltätigkeit	15'000		15'000		33'962.40	
365.00	Kantonsbeiträge	35'000		70'000		125'282.00	
370.00	Bundesbeiträge	650'000		510'000		501'128.00	
470.00	Bundesbeiträge für Dritte		650'000		510'000		501'128.00
2612	FÖRDERUNG DER VIEHZUCHT	246'000		236'000		234'924.45	
319.00	Grossviehschauen in Appenzell und Oberegg	45'000		45'000		42'735.40	
319.01	Kleinviehschauen	5'000		5'000		3'986.80	
319.02	Vieh-, Landwirtschafts- und Gartenbauzählung	2'000		2'000		1'540.00	
365.00	Rindviehzuchtprämien	25'000		25'000		23'209.50	
365.01	Kleinviehzuchtprämien	9'000		9'000		4'327.50	
365.07	Beiträge Viehversicherung	18'000		18'000		14'379.85	
365.08	Beiträge Hagelversicherung	2'000		2'000		2'045.80	
365.09	Viehabsatz Grossvieh	140'000		130'000		142'699.60	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2616	BUNDESBEITRÄGE FÜR DRITTE	19'000'000	19'000'000	20'400'000	20'400'000	22'192'138.00	22'192'138.00
376.00	TEP-Beiträge					5'859'754.00	
376.01	Hangbeiträge im Berggebiet	1'200'000		1'200'000		1'334'576.00	
376.02	Sömmerungsbeiträge	1'300'000		1'200'000		1'110'071.00	
376.03	Flächenbezogene Beiträge	16'500'000		18'000'000		7'588'534.00	
376.04	Rauhfuttermittelverzehrende GVE					6'299'203.00	
470.06	TEP-Beiträge						5'859'754.00
470.07	Bewirtschaftungsbeiträge im Berggebiet		1'200'000		1'200'000		1'334'576.00
470.08	Sömmerungsbeiträge		1'300'000		1'200'000		1'110'071.00
470.09	Flächenbeiträge		16'500'000		18'000'000		7'588'534.00
470.10	Rauhfuttermittelverzehrende GVE						6'299'203.00
2617	LANDSCHAFTSQUALITÄTS-BEITRÄGE	1'340'000	1'200'000	1'340'000	1'200'000		
318.00	Allgemeine Kontrolltätigkeit	20'000		20'000			
365.00	Kantonsbeiträge	120'000		120'000			
370.00	Bundesbeiträge	1'200'000		1'200'000			
470.00	Bundesbeiträge für Dritte		1'200'000		1'200'000		
2618	MILCHWIRTSCHAFT	10'000	1'000	10'000	1'000	6'442.50	400.00
318.00	Kontroll- und Laborkosten	3'000		3'000		2'873.05	
366.00	Molkenprämierungen	7'000		7'000		3'569.45	
431.00	Dienstleistungen		1'000		1'000		400.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2620	BETRIEBSBERATUNG	528'000	161'000	520'000	161'000	476'898.05	113'758.00
301.00	Besoldungen	365'000		359'000		330'574.85	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	24'000		31'000		27'338.70	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	26'000		24'000		22'830.15	
305.00	Personalversicherungen	2'000		2'000		1'306.85	
307.00	AG-Beiträge FAK	6'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	1'000					
310.00	Bürospesen, Drucksachen	11'000		11'000		9'866.90	
317.00	Reise- und Spesenentschädigung	7'000		7'000		10'275.50	
318.00	Honorare externer Fachstellen	50'000		50'000		55'669.50	
319.00	Pflanzenschutzmassnahmen	20'000		20'000		3'835.60	
319.01	Bienenzuchtberatung	1'000		1'000		200.00	
390.00	Interne Verrechnung Sekretariat	15'000		15'000		15'000.00	
434.00	Gebühren Tierschutzmassnahmen		1'000		1'000		725.00
434.01	Abzüge für Administration		65'000		65'000		65'000.00
434.02	Dienstleistungen		45'000		45'000		48'033.00
490.01	Interne Verrechnung Naturschutz		25'000		25'000		
490.02	Interne Verrechnung Vermessung		25'000		25'000		
2621	RESSOURCENPROJEKT (AMMONIAK)	460'000	360'000	460'000	360'000	282'443.60	216'763.15
318.00	Allgemeine Kontrolltätigkeit	10'000		10'000		11'489.65	
365.00	Kantonsbeiträge	90'000		90'000		54'190.80	
370.00	Bundesbeiträge	360'000		360'000		216'763.15	
470.00	Bundesbeiträge für Dritte		360'000		360'000		216'763.15
2622	VETERINÄRWESEN/TIERSEUCHEN- BEKÄMPFUNG	330'000	28'000	336'000	30'000	271'365.10	3'560.95
318.00	Veterinärkontrolle					317.95	
319.01	Tierschutzvollzug			1'000		215.00	
351.00	Aufwandanteil Veterinäramt Appenzell A.Rh.	225'000		227'000		169'727.50	
351.01	Entschädigung Kantonstierarzt-STV.			3'000		1'713.50	
380.00	Einlage Tierseuchenkasse	105'000		105'000		99'391.15	
431.00	Gebühren Milchliefer Sperre		3'000		5'000		3'560.95
490.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen (erbracht)		25'000		25'000		

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2623	KANTONALE TIERSEUCHENKASSE	383'000	383'000	383'000	383'000	434'055.50	434'055.50
310.00	Anschaffungen, Drucksachen, Telephon	8'000		8'000		9'144.55	
319.00	Verschiedenes	4'000		4'000		3'396.25	
319.01	Überwachung Import/Export	500		1'000		388.00	
364.00	TMF Extraktionswerk Bazenheid, Defizitbeitrag	50'000		68'000		27'580.30	
365.00	Bekämpfung von Seuchen	120'000		150'000		393'546.40	
380.00	Fondseinlage (2510.06)	175'500		127'000			
390.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen (bezogen)	25'000		25'000			
410.00	Viehhandelspatentgebühren		2'000		2'000		14'208.90
410.01	Verkauf Begleitdokumente		2'000		2'000		2'577.00
425.00	Verrechneter Zinsertrag		1'000		1'000		1'158.65
431.01	Verschiedene Gebühren		1'000		1'000		1'030.00
434.00	Gebühren Import/Export		2'000		2'000		4'001.75
461.00	Kantonsbeiträge		105'000		105'000		99'391.15
462.00	Bezirksbeiträge		105'000		105'000		99'391.15
469.00	Beiträge der Tierbesitzer		150'000		150'000		180'706.05
469.01	Sömmerungsgebühren		11'000		11'000		9'625.50
469.02	Hundetaxen		4'000		4'000		4'440.00
480.00	Fondsentnahme (2510.06)						17'525.35
2626	LANDWIRTSCHAFTLICHE BERUFSSCHULE	105'000	10'000	105'000	10'000	159'828.35	56'020.47
301.00	Besoldungen					27'552.50	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen					4'363.40	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse					2'915.70	
305.00	Personalversicherungen					184.45	
310.00	Bürospesen, Drucksachen					228.90	
317.00	Reisespesen					1'675.00	
366.00	Schulgeldbeiträge	105'000		105'000		122'908.40	
451.00	Kostenanteil St. Gallen						20'466.75
460.00	Bundesbeitrag		10'000		10'000		35'553.72
2628	BEITRÄGE	53'000		52'000		47'551.90	
365.00	Private Institutionen	53'000		52'000		47'551.90	

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2630	LANDW. LIEGENSCHAFTEN, ALPEN UND WEIDEN, WALDUNGEN	194'000	86'000	344'000	86'000	305'059.60	81'431.80
314.00	Unterhalt der Gebäude	120'000		270'000		267'170.75	
315.00	Wald: Kulturen, Arbeits- und Fuhrlohne	8'000		8'000		4'068.35	
318.00	Versicherungsprämien	6'000		6'000		5'590.45	
319.00	Boden- und Wegverbesserungen	60'000		60'000		28'230.05	
423.00	Miet- und Pachtzinsen		56'000		56'000		58'430.10
423.01	Einschreibtaxen Gemeinalpen		15'000		15'000		14'850.00
435.00	Holznutzung		15'000		15'000		8'151.70
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	1'950'000	1'517'000	1'950'000	1'517'000	1'571'699.00	1'129'767.45
365.00	Kantonsbeiträge	550'000		550'000		448'875.00	
370.00	Bundesbeiträge	850'000		850'000		638'949.00	
372.00	Bezirksbeiträge	425'000		425'000		358'875.00	
390.00	Interne Verrechnung Oberforstamt	125'000		125'000		125'000.00	
431.00	Gebühren		18'000		18'000		10'151.55
436.00	Rückerstattungen		4'000		4'000		4'830.90
439.00	Strassenrechnung, Flur- und Güterstrassen		220'000		220'000		116'961.00
470.00	Bundesbeiträge für Dritte		850'000		850'000		638'949.00
472.00	Bezirksbeiträge für Dritte		425'000		425'000		358'875.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2650	OBERFORSTAMT	366'000	178'000	348'000	178'000	377'481.25	223'134.45
301.00	Besoldungen	220'000		215'000		277'969.65	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	14'000		19'000		23'024.25	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	24'000		20'000		26'948.25	
305.00	Personalversicherungen	1'000		2'000		1'503.80	
307.00	AG-Beiträge FAK	4'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	1'000					
310.00	Bürospesen, Drucksachen, Inserate	12'000		12'000		17'051.25	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar, Instrumente	5'000		5'000			
317.00	Reiseentschädigungen	15'000		15'000		10'730.10	
318.00	Inventarisierung des Waldbestandes	70'000		60'000		20'253.95	
431.00	Gebühren		1'000		1'000		6'400.25
434.01	Arbeiten für Dritte		5'000		5'000		734.20
460.00	Bundesbeiträge Inventarisierung des Waldbestandes		12'000		12'000		6'000.00
490.00	Interne Verrechnung Hoch- und Tiefbauten		125'000		125'000		125'000.00
490.01	Interne Verrechnung Naturschutz						25'000.00
490.02	Interne Verrechnung Vermessung						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	380'000	6'000	376'000	6'000	373'066.45	6'702.55
301.00	Besoldungen	264'000		259'000		262'850.75	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	17'000		23'000		21'818.10	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	22'000		20'000		21'825.15	
305.00	Personalversicherungen	11'000		16'000		10'312.55	
307.00	AG-Beiträge FAK	4'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	1'000					
310.00	Bürospesen, Drucksachen	5'000		5'000		3'370.45	
311.00	Maschinen, Mobiliar, Instrumente	7'000		6'000		3'450.55	
313.00	Pflanzenankauf	6'000		6'000		6'671.50	
314.00	Unterhalt Pflanzgarten	4'000		2'000		3'225.70	
317.00	Spesenentschädigung	39'000		39'000		39'541.70	
435.00	Planzenverkauf		6'000		6'000		6'702.55
2654	HOLZSCHLAGGEBÜHREN		50'000		50'000		38'308.35
439.00	Öffentliche Waldungen		20'000		20'000		17'750.50
439.01	Privatwaldungen		30'000		30'000		20'557.85

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2656	WALDPFLEGE UND BEWIRTSCHAFTUNGSMASSNAHMEN, STRUKTURVERBESSERUNGEN	350'000	210'000	340'000	210'000	123'710.95	70'222.85
365.00	Kantonsbeiträge	140'000		130'000		53'488.10	
370.00	Bundesbeiträge	210'000		210'000		63'036.75	
372.00	Bezirksbeiträge					7'186.10	
470.00	Bundesbeiträge für Dritte		210'000		210'000		63'036.75
472.00	Bezirksbeiträge für Dritte						7'186.10
2657	EFFOR 2	5'000	5'000	5'000	5'000	6'638.00	6'638.00
370.00	Bundesbeitrag	5'000		5'000		6'638.00	
470.00	Bundesbeitrag für Dritte		5'000		5'000		6'638.00
2658	FORSTLICHE AUS-, FORT- UND WEITERBILDUNG	16'000		16'000		12'491.20	
319.00	Fort- und Weiterbildung Forstpersonal	3'000		3'000		1'287.00	
365.00	Försterschule Maienfeld	13'000		13'000		11'204.20	
2660	NATUR- UND LANDSCHAFTSSCHUTZ	687'000	270'000	727'000	270'000	731'111.65	270'000.00
318.00	Inventarisierung Naturschutz zonen	32'000		32'000		33'774.50	
365.00	Kantonsbeiträge	360'000		400'000		402'337.15	
375.00	Bundesbeiträge	270'000		270'000		270'000.00	
390.00	Interne Verrechnung Landw. Beratung	25'000		25'000		25'000.00	
470.00	Bundesbeiträge		270'000		270'000		270'000.00
2680	NACHFÜHRUNG DER AMTLICHEN VERMESSUNG	155'000	10'000	155'000	10'000	101'462.25	9'950.00
310.00	Übersichtsplan	10'000		10'000		7'801.80	
318.00	Amtliche Vermessung	100'000		100'000		86'870.85	
318.01	Kantonale Fixpunkte	10'000		10'000		6'789.60	
318.02	Unterhalt der Kantonsgrenze	10'000		10'000			
390.00	Interne Verrechnung Landw. Beratung	25'000		25'000			
431.00	Vermessungsgebühren		10'000		10'000		9'850.00
450.00	Bundesbeitrag						100.00
2682	ERNEUERUNG DER AMTLICHEN VERMESSUNG	200'000	40'000	200'000	85'000	191'659.75	132'340.00
318.00	Amtliche Vermessung	200'000		200'000		158'000.00	
318.02	Unterhalt der Kantonsgrenze					8'659.75	
390.00	Interne Verrechnung Betriebsberatung					25'000.00	
450.00	Bundesbeitrag		40'000		85'000		119'000.00
452.00	Bezirksbeiträge						13'340.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2683	ÖREB-KATASTER	40'000		10'000			
310.00	Einführung und Betrieb	40'000		10'000			
2684	AUFSICHT ÜBER DIE AMTLICHE VERMESSUNG	75'000		75'000		58'616.80	
318.00	Verifikationsdienst	75'000		75'000		58'616.80	
2686	DATENABGABE		21'000		21'000		33'498.65
435.00	Gebühren Übersichtspläne		1'000		1'000		
435.01	Gebühren Dauerbenützer		15'000		15'000		16'215.95
435.02	Gebühren gelegentliche Benützer		5'000		5'000		17'282.70
2688	FACHSTELLE GIS	253'000	75'000	253'000	75'000	244'701.90	75'500.00
311.03	Betriebskosten	235'000		235'000		244'701.90	
318.00	Dienstleistungen durch Dritte	18'000		18'000			
434.00	Benützungsgebühren		75'000		75'000		75'500.00
2690	SANIERUNG DER WOHNVERHÄLTNISSE IM BERGGEBIET	95'000	29'000	95'000	29'000	120'000.00	38'672.00
366.00	Kantonsbeiträge	54'000		54'000		70'000.00	
372.00	Bezirksbeiträge an Dritte	26'000		26'000		35'000.00	
390.00	Interne Verrechnung Oberforstamt	15'000		15'000		15'000.00	
436.00	Rückerstattungen		3'000		3'000		3'672.00
472.00	Bezirksbeiträge für Dritte		26'000		26'000		35'000.00

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
27	VOLKSWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT	6'217'000	4'435'000	7'163'000	4'200'500	6'111'371.08	4'390'568.08
	Netto Aufwand		1'782'000		2'962'500		1'720'803.00
2700	ALLGEMEINER AUFWAND DEPARTEMENT	1'977'000	262'000	2'166'000	212'000	1'870'564.53	235'380.55
301.00	Besoldungen	1'229'000		1'268'000		1'185'707.45	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	80'000		111'000		98'329.25	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	112'000		101'000		97'849.55	
305.00	Personenversicherungen	6'000		8'000		4'630.15	
307.00	AG-Beiträge FAK	21'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	4'000					
309.00	Aus- und Weiterbildung	12'000		12'000		12'280.20	
310.00	Bürospesen, Drucksachen	32'000		35'000		29'149.75	
311.00	Büromaschinen, Mobiliar	10'000		20'000		8'006.15	
317.00	Reise- und Spesenentschädigungen	6'000		6'000		5'649.65	
319.00	Verschiedene Aufwendungen	20'000		20'000		9'048.55	
351.01	Entschädigung an SG für WEG-Geschäfte	3'000		4'000		3'486.00	
365.00	Beiträge an Institutionen	12'000		18'000		10'274.90	
365.01	Neue Regionalpolitik (NRP) Kantonsbeitrag	100'000		235'000		88'130.43	
365.02	Beiträge WEG	13'000		14'000		12'767.50	
365.03	Neue Regionalpolitik (NRP) Bundesbeitrag	200'000		200'000		175'000.00	
390.00	Interne Verrechnung EDV-Kosten	117'000		114'000		130'255.00	
434.00	Sonstige Dienstleistungen		50'000				48'960.00
460.00	Eingang Bundesbeitrag Neue Regionalpolitik (NRP)		200'000		200'000		175'000.00
490.00	Verrechnung Personalaufwand RAV		12'000		12'000		11'420.55
2702	WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG	175'000		175'000		175'000.00	
380.00	Zuwendung an Fonds Wirtschaftsförderung (2511.36)	100'000		100'000		100'000.00	
380.01	Zuwendung an Fonds Wirtschaftsförderung Landwirtschaft (2511.35)	75'000		75'000		75'000.00	

Kanton Appenzell Innerrhoden

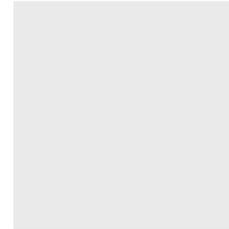
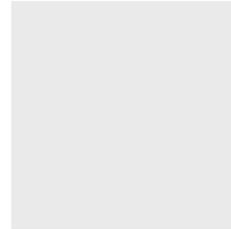
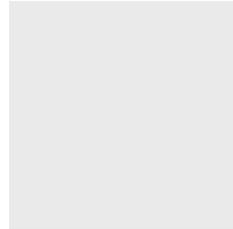
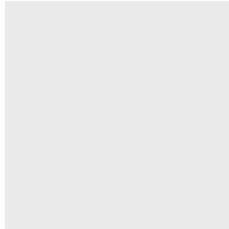
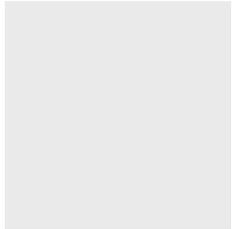
Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2708	ÖFFENTLICHER VERKEHR	2'370'000	1'222'000	3'232'000	1'209'000	2'384'339.65	1'187'489.00
361.00	Verkehrsausschuss und Verkehrsrat	2'000		5'000			
365.00	Appenzeller Bahnen	1'189'000		1'202'000		1'140'465.00	
365.01	Postauto Ostschweiz	530'000		524'000		478'135.00	
365.03	Appenzeller Bahnen, Technische Erneuerungen	548'000		486'000		447'525.00	
365.04	Tarifverbund Ostwind	91'000		95'000		90'250.80	
365.05	Projekte OeV	10'000		20'000		17'023.85	
365.07	Appenzeller Bahnen, Durchmesserlinie			900'000		210'940.00	
436.00	Appenzeller Bahnen, Darlehensrückzahlung		99'000		111'000		110'606.00
462.00	Bezirksbeiträge		1'123'000		1'098'000		1'022'883.00
480.00	Auflösung Rückstellung (2020.27.05)						54'000.00
2710	TOURISMUS	308'000		305'000		303'279.20	
365.02	Mountain-Bike-Routen	8'000		5'000		3'279.20	
390.00	Zuwendung an Fonds Tourismusförderung	300'000		300'000		300'000.00	
2711	FONDS FÜR TOURISMUSFÖRDERUNG	860'000	860'000	830'000	830'000	885'455.00	885'455.00
365.00	Beiträge an Tourismusorg. und Projekte	860'000		830'000		856'405.90	
380.00	Fondseinlage (2510.16)					29'049.10	
469.00	Beiträge von Beherbergungsbetrieben		370'000		370'000		371'851.60
469.01	Beiträge von Gastwirtschaftsbetrieben		50'000		48'000		51'053.40
469.02	Beiträge von tourismusinteressierten Betrieben		100'000		93'000		102'050.00
480.00	Fondsentnahme (2510.16)		40'000				
480.01	Auflösung Rückstellung (2020.27.04)				19'000		60'500.00
490.00	Beiträge des Kantons		300'000		300'000		300'000.00
2712	HANDELSREGISTER	19'000	245'000	23'000	278'000	18'969.75	238'059.00
350.00	Anteil Bund an den HR-Gebühren	19'000		23'000		18'969.75	
431.00	HR-Gebühren		200'000		220'000		193'419.00
431.01	Notariatsgebühren		45'000		58'000		44'640.00
2720	STIFTUNGSAUFSICHT		5'000		2'000		8'450.00
431.00	Aufsichts-Gebühren		5'000		2'000		8'450.00
2726	BETREIBUNGS- UND KONKURSWESEN		205'000		200'000		157'269.81
431.00	Gebühren Betreibungs- und Konkursamt Appenzell		180'000		200'000		157'269.81
431.01	Gebühren Betreibungsamt Oberegg		25'000				

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2728	GRUNDBUCHWESEN	35'000	1'315'000	40'000	1'154'000	24'056.45	1'355'836.77
318.00	Grundbuchinspektorat	4'000		10'000		2'241.50	
318.01	Grundbuchbereinigung	10'000		10'000			
360.00	Mehrwertsteuer Grundbuchamt	21'000		20'000		21'814.95	
431.00	Handänderungssteuer		750'000		720'000		768'724.40
431.01	Gebühren Grundpfandrechte		170'000		160'000		178'172.25
431.02	Gebühren Kaufverträge		300'000		200'000		303'983.55
431.03	Gebühren Grundbucheinträge		30'000		22'000		32'820.00
431.04	Gebühren Beurkunden, Verträge etc.		40'000		32'000		43'605.00
431.05	Inkassogebühren		25'000		20'000		28'531.57
2735	ERBSCHAFTSWESEN	3'000	85'000	2'000	80'000	2'630.00	87'713.55
300.00	Sitzungsgelder	3'000		2'000		2'630.00	
431.00	Gebühren		85'000		80'000		87'713.55
2785	ARBEITSAMT	238'000	4'000	158'000	3'500	216'906.00	4'743.90
351.00	Entsch. an AR für Arbeitsinspektorat / Flankierende Massnahmen / Schwarzarbeit	38'000		38'000		37'760.00	
363.00	Kantonsbeitrag Jahresplätze AVIG	200'000		120'000		179'146.00	
431.00	EKAS-Entschädigung				1'000		
431.01	Gebühren		4'000		2'500		4'743.90
2790	ARBEITSVERMITTLUNG	232'000	232'000	232'000	232'000	230'170.50	230'170.50
318.00	Dienstleistungen Dritter	220'000		220'000		218'749.95	
390.00	Verrechnung Personalaufwand VD	12'000		12'000		11'420.55	
450.00	Bundesbeitrag		232'000		232'000		230'170.50



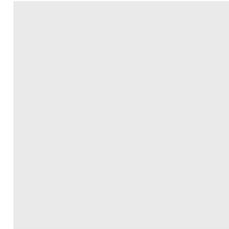
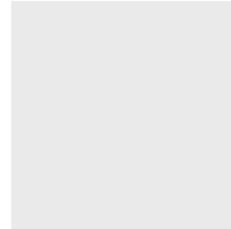
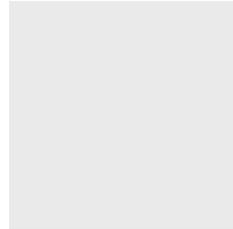
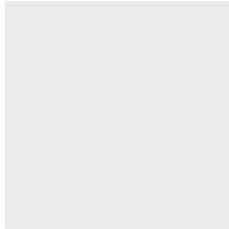
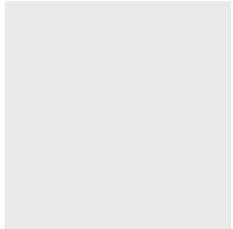
KANTON
APPENZELL INNERRHODEN



Voranschlag 2015
Investitionsrechnung



KANTON
APPENZELL INNERRHODEN



Voranschlag 2015
Investitionsrechnung

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50	BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT / HOCHBAUTEN	19'250'000	5'700'000	16'250'000	8'900'000	7'687'048.50	679'198.45
	Netto Ausgaben		13'550'000		7'350'000		7'007'850.05
5002	BÜRGERHEIM			200'000		195'128.60	
503.00	Aufwendungen			200'000		195'128.60	
5006	GYMNASIUM APPENZELL			250'000		747'404.75	497'404.75
503.00	Aufwendungen			250'000		523'208.75	
503.10	Sanierung Heizung					224'196.00	
669.00	Auflösung von Rückstellungen						497'404.75
5007	SPITAL UND PFLEGEHEIM APPENZELL	16'500'000	5'700'000	13'200'000	8'900'000	4'112'489.55	
564.00	Aufwendungen	500'000		1'000'000		112'489.55	
564.10	Neubau Alters- und Pflegezentrum	14'200'000		12'000'000		1'192'912.95	
564.11	Erweiterung Tiefgarage Alters- und Pflegezentrum	1'800'000					
564.12	Traforaum			200'000			
580.01	Bildung Rückstellung Alters- und Pflegezentrum					2'807'087.05	
669.01	Auflösung Rückstellung Alters- und Pflegezentrum		5'700'000		8'900'000		
5008	ALTERSHEIM TORFNEST OBEREGG			100'000		187'853.00	87'853.00
503.00	Aufwendungen			100'000		187'853.00	
669.00	Auflösung von Rückstellungen						87'853.00
5009	ALTES ZEUGHAUS					1'900'000.00	
503.01	Neubau Archiv- und Serverraum					1'900'000.00	
5011	KAPUZINERKLOSTER	500'000		500'000		250'000.00	
503.00	Aufwendungen	500'000		500'000		107'405.25	
580.00	Bildung Rückstellung					142'594.75	
5012	LIEGENSCHAFT HOMANNER	250'000					
503.00	Aufwendungen	250'000					
5013	HALLENBAD	2'000'000		2'000'000		294'172.60	93'940.70
503.00	Beitrag an Projektierungskosten Hallenbad					294'172.60	
503.01	Hallenbad	2'000'000		2'000'000			
662.00	Bezirksbeitrag						93'940.70

Kanton Appenzell Innerrhoden

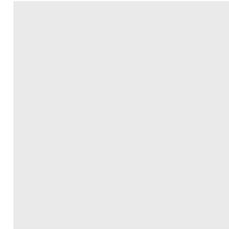
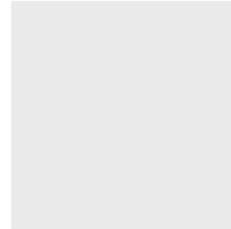
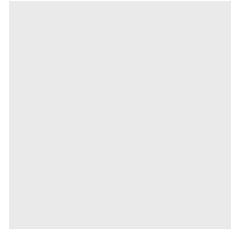
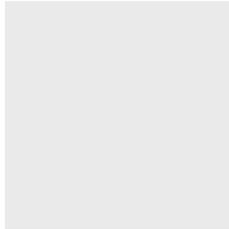
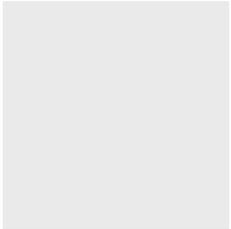
Konto	Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
51	BAU- UND UMWELTDEPARTEMENT / TIEFBAUTEN, DIVERSES	1'570'000	598'000	1'300'000	578'000	1'893'161.95	584'975.75
	Netto Ausgaben		972'000		722'000		1'308'186.20
5130	BACHVERBAUUNGEN/WUHRUNGEN	900'000	348'000	900'000	348'000	920'844.10	
501.00	Aufwendungen	900'000		900'000		654'492.20	
501.01	Naturgefahrenkarten					24'752.25	
501.04	Hochwasserschutz Weissbad					17'773.60	
501.05	Bauherrenunterstützung					73'826.05	
580.00	Bildung Rückstellung					150'000.00	
660.00	Bundesbeitrag		248'000		248'000		
669.00	Anstösserbeiträge		100'000		100'000		
5134	SANIERUNG DEPONIE	120'000		20'000			
501.01	Sanierung ARA Deponie List	120'000		20'000			
5152	ENTWÄSSERUNGSPLANUNG					37'342.10	
501.00	Entwässerungsplanung					37'342.10	
5155	ENERGIE	400'000	250'000	380'000	230'000	785'330.00	435'330.00
560.01	Bundesbeitrag aus Teilzweckbindung CO2-Abgabe	200'000		180'000		285'330.00	
566.00	Förderung "Erneuerbare Energieträger" und "Rationelle Energieversorgung"	200'000		200'000		500'000.00	
660.00	Bundesbeitrag		50'000		50'000		150'000.00
660.01	Bundesbeitrag aus Teilzweckbindung CO2-Abgabe		200'000		180'000		285'330.00
5160	TIERKÖRPERSAMMELSTELLE TKS					149'645.75	149'645.75
501.00	Aufwendungen					149'645.75	
669.00	Auflösung Rückstellung						149'645.75
5170	FAHRZEUGE BUD	150'000					
501.00	Ersatzbeschaffungen Fahrzeuge	150'000					

Kanton Appenzell Innerrhoden

Konto	Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
53	FINANZDEPARTEMENT	184'000					
	Netto Ausgaben		184'000				
5301	Informatik/Telefonie	184'000					
506.00	Hardware	171'000					
506.01	Software (Einmallizenzen)	13'000					
55	JUSTIZ-, POLIZEI- UND MILITÄRDEPARTEMENT					109'757.50	109'757.50
5500	KANTONSPOLIZEI					109'757.50	109'757.50
506.00	Pol Inf (IPS)					73'257.50	
506.02	KNZ Umschaltung					36'500.00	
669.00	Auflösung von Rückstellungen						109'757.50
56	LAND- UND FORSTWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT					28'946.95	28'946.95
5600	SEEALP					28'946.95	28'946.95
503.00	Aufwendungen					28'946.95	
669.00	Auflösung von Rückstellungen						28'946.95
57	VOLKSWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT	1'800'000					
	Netto Ausgaben		1'800'000				
5701	ÖFFENTLICHER VERKEHR	1'800'000					
564.01	Durchmesserlinie Appenzeller Bahnen	1'800'000					
68	ABSCHREIBUNGEN				2'355'000		5'316'036.25
	Netto Einnahmen			2'355'000		5'316'036.25	
6800	ÜBERNAHME DER ABSCHREIBUNGEN				2'355'000		5'316'036.25
681.00	Allgemeine Verwaltung				2'191'000		4'007'850.05
681.01	Bau- und Umwelt				164'000		1'308'186.20



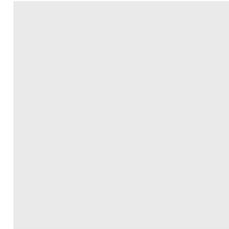
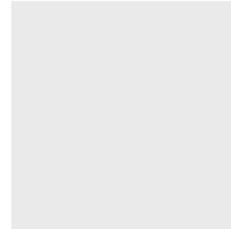
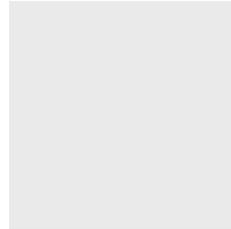
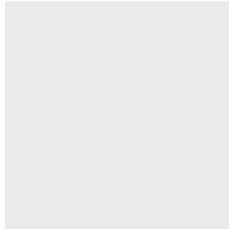
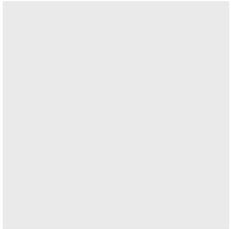
KANTON
APPENZEL INNERRHODEN



Voranschlag 2015
Abschreibungen



KANTON
APPENZELL AUSSER RHODEN



Voranschlag 2015
Abschreibungen

Abschreibungen										
Bilanz-Konto	Konto IR	Bezeichnung	Satz HRM2	Stand 31.12.2013	VA 2014	Abschr. 2014 HRM1	Stand 31.12.2014	VA 2015	Abschr. 2015 HRM2	Stand 31.12.2015
	50	BUD Hochbauten								
1501.02	5002	Bürgerheim	15%	0	200'000	200'000	0	0	0	0
1501.08	5006	Gymnasium St. Antonius	15%	0	250'000	250'000	0	0	0	0
1501.11	5007	Spital und Pflegeheim Appenzell	15%	8'000'000	4'300'000	12'300'000	0	10'800'000	1'620'000	9'180'000
1501.09	5008	Altersheim Torfnest Oberegg	15%	0	100'000	100'000	0	0	0	0
1501.03	5009	Altes Zeughaus	15%	1'000'000	0	1'000'000	0	0	0	0
1501.12	5011	Kapuzinerkloster	15%	0	500'000	500'000	0	500'000	75'000	425'000
1501.13	5012	Liegenschaft Homanner	15%	0	0	0	0	250'000	38'000	212'000
1501.14	5013	Hallenbad	15%	0	2'000'000	2'000'000	0	2'000'000	300'000	1'700'000
		Sub-Total 1		9'000'000	7'350'000	16'350'000	0	13'550'000	2'033'000	11'517'000
	51	BUD Tiefbauten, Diverses								
1500.12	5130	Bachverbauungen	10%	0	552'000	552'000	0	552'000	55'000	497'000
1500.16	5134	Sanierung Deponien	10%	0	20'000	20'000	0	120'000	12'000	108'000
1520.03	5155	Energie	15%	0	150'000	150'000	0	150'000	23'000	127'000
1501.30		Fahrzeuge BUD	60%	0	0	0	0	150'000	90'000	60'000
		Sub-Total 2		0	722'000	722'000	0	972'000	180'000	792'000
	53	FD								
1501.19	5301	Hard- und Software	60%	0	0	0	0	184'000	111'000	73'000
	57	VD								
1500.18	5701	DML	15%	0	0	0	0	1'800'000	270'000	1'530'000
		Sub-Total 3		0	0	0	0	1'984'000	381'000	1'603'000
				9'000'000	8'072'000	17'072'000	0	16'506'000	2'593'000	13'912'000

Sachgruppenstatistik
Laufende Rechnung

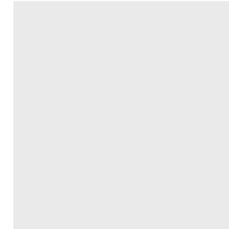
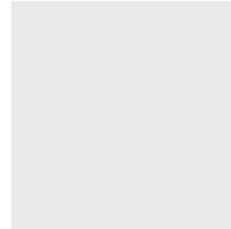
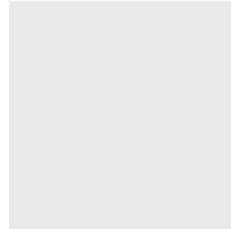
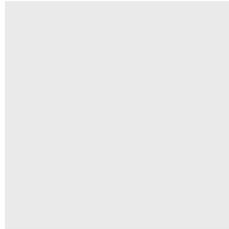
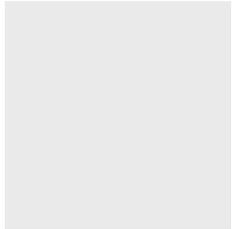
Sach-Gruppe	Bezeichnung	Abweichung in Prozent	Voranschlag 2015	in Prozent des Totals	Voranschlag 2014	in Prozent des Totals	Rechnung 2013	in Prozent des Totals
	Aufwand							
30	Personalaufwand	3.89	22'448'500	15.37	21'607'500	14.77	21'493'788	14.39
31	Sachaufwand, Bürospesen, Mobiliar	1.30	12'542'000	8.59	12'380'500	8.46	11'412'354	7.64
32	Passivzinsen	-2.70	36'000	0.02	37'000	0.03	16'960	0.01
33	Abschreibungen	10.11	2'593'000	1.78	2'355'000	1.61	5'316'036	3.56
34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	-0.71	4'224'900	2.89	4'254'900	2.91	4'382'292	2.93
35	Entschädigungen an Bund, Gemeinden	4.53	876'000	0.60	838'000	0.57	875'841	0.59
36	Eigene Beiträge an Bund etc.	-0.81	71'821'400	49.18	72'407'400	49.48	72'538'299	48.57
37	Durchlaufende Beiträge an Bund etc.	-5.51	23'326'000	15.97	24'686'000	16.87	24'645'913	16.50
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	53.92	1'177'500	0.81	765'000	0.52	1'794'589	1.20
39	Kantonsinterne Verrechnung	-0.19	6'988'000	4.79	7'001'000	4.78	6'868'587	4.60
	Total Aufwand	-0.20	146'033'300	100.00	146'332'300	100.00	149'344'659	100.00
	Ertrag							
40	Steuereinnahmen	7.33	44'326'000	31.40	41'300'000	29.40	52'558'086	35.09
41	Regalien und Konzessionen	3.20	1'095'000	0.78	1'061'000	0.76	1'060'714	0.71
42	Vermögenserträge	-1.63	13'095'000	9.28	13'312'000	9.48	13'407'661	8.95
43	Entgelte, Gebühren	4.34	11'685'000	8.28	11'199'000	7.97	11'575'868	7.73
44	Anteile an Bundeseinnahmen	4.78	23'434'000	16.60	22'365'000	15.92	22'459'765	14.99
45	Rückerstattungen Bund etc.	5.08	2'835'000	2.01	2'698'000	1.92	2'876'202	1.92
46	Beiträge Bund etc. für eigene Rechnung	4.04	13'173'000	9.33	12'661'000	9.01	12'837'715	8.57
47	Durchlaufende Beträge von Bund etc.	-5.51	23'326'000	16.52	24'686'000	17.58	24'645'913	16.45
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-70.59	1'227'000	0.87	4'172'000	2.97	1'503'560	1.00
49	Kantonsinterne Verrechnung	-0.19	6'988'000	4.95	7'001'000	4.98	6'868'587	4.59
	Total Ertrag	0.52	141'184'000	100.00	140'455'000	100.00	149'794'071	100.00
	Erfolg		-4'849'300		-5'877'300		449'412	

Sachgruppenstatistik
Investitionsrechnung

Sach-Gruppe	Bezeichnung	Abweichung in Prozent	Voranschlag 2015	in Prozent des Totals	Voranschlag 2014	in Prozent des Totals	Rechnung 2013	in Prozent des Totals
	Aufwand							
50	Hochbauten, Tiefbauten etc.	3.38	4'104'000.00	18.00	3'970'000.00	22.62	4'528'500.60	46.59
56	Investitionsbeiträge	37.70	18'700'000.00	82.00	13'580'000.00	77.38	2'090'732.50	21.51
58	Bildung Rückstellungen	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'099'681.80	31.89
	Total Aufwand	29.94	22'804'000.00	100.00	17'550'000.00	100.00	9'718'914.90	100.00
	Ertrag							
66	Auflösung Rückstellungen / Beiträge	-33.55	6'298'000.00	100.00	9'478'000.00	80.10	1'402'878.65	20.88
68	Übernahme der Abschreibungen	-100.00	0.00	0.00	2'355'000.00	19.90	5'316'036.25	79.12
	Total Ertrag	-46.78	6'298'000.00	100.00	11'833'000.00	100.00	6'718'914.90	100.00
	Erfolg		-16'506'000.00		-5'717'000.00		-3'000'000.00	



KANTON
APPENZELL INNERRHODEN



Voranschlag 2015
**Spital, Pflegeheim und
Bürgerheim**

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2015 Spital Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2015

Konto Gruppe Klasse		Rechnungsjahr 2013	Budget 2014	Budget 2015		Abw. Budget 2014	Abw. RJ 2013
30	Besoldungen Ärzte / andere Akademiker in med. Fachb.	1'101'181	940'000	804'000		-136'000	-297'181
31	Besoldungen Pflegepersonal im Pflegebereich	2'166'942	2'336'000	1'317'000		-1'019'000	-849'942
32	Besoldungen Personal anderer med. Fachbereiche	2'301'149	2'307'000	2'409'000		102'000	107'851
33	Besoldungen Verwaltungspersonal	912'448	730'000	680'000		-50'000	-232'448
34	Besoldungen Ökonomie- und Hausdienstpersonal	1'201'305	1'225'000	1'149'000		-76'000	-52'305
35	Besoldungen des Personals technischer Betriebe	410'927	416'000	298'000		-118'000	-112'927
36	Leistungen Sozialversicherungen	-204'860	-160'000	-189'000		-29'000	15'860
37	Sozialleistungen	1'222'453	1'297'000	1'220'000		-77'000	-2'453
39	Personalnebenkosten	152'902	220'000	132'000		-88'000	-20'902
	PERSONALAUFWAND OHNE ARZTHONORARE	9'264'446	9'311'000	7'820'000		-1'491'000	-1'444'446
38	Arzthonorare	1'786'529	2'695'000	2'379'000		-316'000	592'471
3	PERSONALAUFWAND INKL. ARZTHONORARE	11'050'975	12'006'000	10'199'000		-1'807'000	-851'975
40	Medizinischer Bedarf	1'978'825	2'940'000	2'427'000		-513'000	448'175
41	Lebensmittelaufwand	360'602	404'000	419'000		15'000	58'398
42	Haushaltaufwand	253'505	252'000	272'000		20'000	18'495
43	U&R Immobilien und Mobilien	279'546	341'000	263'000		-78'000	-16'546
					Davon		
					Mietzinsen		
					BUD		
44	Aufwand für Anlagenutzung	1'187'000	1'711'030	1'778'000	1'187'000	-57'000	66'970
45	Energie und Wasser		194'665	186'000		5'000	-3'665
46	Aufwand für Kapitalzinsen/Bankspesen		2'353	1'000		-	-1'353
47	Büro- und Verwaltungsaufwand		592'739	834'000		-24'000	217'261
48	Entsorgung		15'132	18'000		-	2'868
49	Übriger Sachaufwand		119'887	204'000		-66'000	18'113
4	SACHAUFWAND	5'508'283	7'015'000	6'317'000		-698'000	808'717
3-4	BETRIEBSAUFWAND	16'559'258	19'021'000	16'516'000		-2'505'000	-43'258

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2015 Spital Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2015

Konto Gruppe Klasse		Rechnungsjahr 2013	Budget 2014	Budget 2015		Abw. Budget 2014	Abw. RJ 2013
	Davon Kantons- anteil SwissDRG				Davon Kantons- anteil SwissDRG		
	- allgemeine Abteilung	-4'788'925	-8'325'000	-6'013'000	-1'687'000	2'312'000	-1'224'075
	- halbprivate Abteilung	-1'975'820	-2'362'000	-2'356'000	-451'000	6'000	-380'180
	- private Abteilung	-1'208'921	-2'078'000	-1'552'000	-258'000	526'000	-343'079
	- übrige Hotellerie	-21'810	-30'000	-25'000		5'000	-3'190
60	Pflege-, Behandlungs- und Aufenthaltstaxen	2'013'811	-7'995'476	-9'946'000	-2'396'000	2'849'000	-1'950'524
	Davon von ambulanten Patienten				Davon von ambulanten Patienten		
61	Arzthonorare	323'038	-323'038	-289'000	-330'000	330'000	-41'000
62	Medizinische Nebenleistungen	2'141'537	-2'168'946	-2'026'000	-2'172'000	2'145'000	-146'000
63	Spezialuntersuchungen und -therapien	552'061	-552'061	-535'000	-577'000	577'000	-42'000
65	Übrige Leistungen von Patienten		-406'311	-349'000	-405'000		-56'000
66	Mietzinserträge und übrige Zinsen		-92'828	-89'000	-79'000	10'000	13'828
67	Lieferungen/Leistungen interner Bereiche		-1'187'914	-1'179'000	-1'132'000	47'000	55'914
68	Leistungen an Personal und Dritte		-841'123	-451'000	-474'000	-23'000	367'123
69	Gemeinwirtschaftliche Leistungen		-2'986'590	-1'318'000	-1'398'000	-80'000	1'588'590
6	BETRIEBSERTRAG		-16'554'288	-19'031'000	-16'513'000	2'518'000	41'288
3-6	BETRIEBSERFOLG		4'970	-10'000	3'000	13'000	-1'970
72	Cafistöbli / Kiosk		-4'970	10'000	-3'000	-13'000	1'970
	Erfolg Spital		-	-	-	-	-

ERFOLGSRECHNUNG Budget 2015 Pflegeheim Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2015

Konto Gruppe Klasse		Rechnungsjahr 2013	Budget 2014	Budget 2015		Abw. Budget 2014	Abw. RJ 2013
31	Besoldungen Pflege	2'480'608	2'477'000	2'761'000		284'000	280'392
32	Besoldungen andere Fachbereiche	103'641	102'000	136'000		34'000	32'359
34	Besoldungen Ökonomie und Hauswirtschaft	108'384	113'000	129'000		16'000	20'616
36	Leistungen Sozialversicherungen	-46'014	-54'000	-45'000		9'000	1'014
37	Sozialversicherungsaufwand	426'357	435'000	544'000		109'000	117'643
38	Honorare für Leistungen Dritter	772'968	591'000	483'000		-108'000	-289'968
39	Personalnebenaufwand	22'071	64'000	27'000		-37'000	4'929
3	PERSONALAUFWAND	3'868'015	3'728'000	4'035'000		307'000	166'985
40	Medizinischer Bedarf	65'309	73'000	69'000		-4'000	3'691
41	Lebensmittel und Getränke	424'509	431'000	431'000		-	6'491
42	Haushalt	207'791	194'000	206'000		12'000	-1'791
43	Unterhalt und Reparaturen Im/Mo/Fa	19'630	26'000	24'000		-2'000	4'370
	Davon				Davon		
	Mietzinsen BUD				Mietzinsen BUD		
44	Aufwand für Anlagennutzung	432'000	466'457	479'000	432'000	-12'000	12'543
45	Energie und Wasser		40'082	41'000		-1'000	-82
46	Kapitalzinsen und -spesen		693	1'000		-	307
47	Büro und Verwaltung		120'827	144'000		28'000	51'173
48	Übriger Bewohnerbezogener Aufwand		9'708	12'000		-	2'292
49	Übriger Sachaufwand		27'638	35'000		-7'000	362
4	SACHAUFWAND	1'382'645	1'448'000	1'462'000		14'000	79'355
3-4	BETRIEBSAUFWAND	5'250'660	5'176'000	5'497'000		321'000	246'340
	Davon				Davon		
	Kantonsanteil				Kantonsanteil		
	Pflegetaxen				Pflegetaxen		
	(KLV)				(KLV)		
60	Pensions- und Pflegetaxen	918'101	4'753'344	4'838'000	1'108'000	319'000	403'656
62	Medizinische Nebenleistungen		37'419	37'000		-1'000	-1'419
65	Übrige Leistungen an Bewohner		20'249	14'000		3'000	-3'249
68	Leistungen an Personal und Dritte		440	7'000		-7'000	-440
6	BETRIEBSERTRAG	4'811'623	4'896'000	5'210'000		314'000	398'377
	Erfolg Pflegeheim	-439'037	-280'000	-287'000		-7'000	152'037

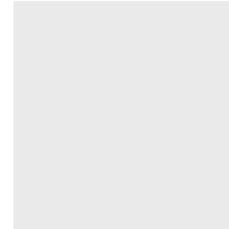
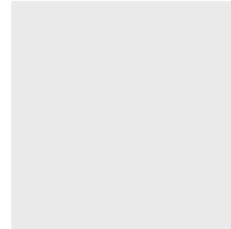
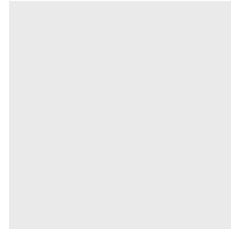
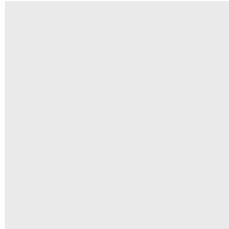
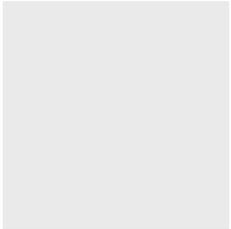
ERFOLGSRECHNUNG Budget 2015 Bürgerheim Appenzell

1. Januar bis 31. Dezember 2015

Konto Gruppe Klasse		Rechnungsjahr 2013	Budget 2014	Budget 2015		Abw. Budget 2014	Abw. RJ 2013
31	Besoldungen Pflege	857'262	802'000	926'000		124'000	68'738
34	Besoldungen Ökonomie und Hauswirtschaft	488'705	485'000	496'000		11'000	7'295
36	Leistungen Sozialversicherungen	-51'796	-36'000	-40'000		-4'000	11'796
37	Sozialversicherungsaufwand	186'994	208'000	270'000		62'000	83'006
38	Honorare für Leistungen Dritter	340'763	280'000	245'000		-35'000	-95'763
39	Personalnebenaufwand	9'190	11'000	14'000		3'000	4'810
3	PERSONALAUFWAND	1'831'119	1'750'000	1'911'000		161'000	79'881
40	Medizinischer Bedarf	30'578	27'000	32'000		5'000	1'422
41	Lebensmittel und Getränke	157'078	161'000	158'000		-3'000	922
42	Haushalt	110'342	124'000	113'000		-11'000	2'658
43	Unterhalt und Reparaturen Im/Mo/Fa	18'780	29'000	28'000		-1'000	9'220
					Davon		
					Mietzinsen BUD		
44	Aufwand für Anlagennutzung	499'000	527'274	529'000	499'000	16'000	1'726
45	Energie und Wasser	61'537	61'000	68'000		7'000	6'463
46	Kapitalzinsen und -spesen	278	-	-		-	-278
47	Büro und Verwaltung	40'146	61'000	61'000		-	20'854
48	Übriger Bewohnerbezogener Aufwand	10'975	11'000	19'000		8'000	8'025
49	Übriger Sachaufwand	20'964	23'000	23'000		-	2'036
4	SACHAUFWAND	977'951	1'010'000	1'031'000		21'000	53'049
3-4	BETRIEBSAUFWAND	2'809'070	2'760'000	2'942'000		182'000	132'930
					Davon		
					Kantonsanteil		
					Pflegetaxen		
					(KLV)		
60	Pensions- und Pflegetaxen	185'841	2'711'801	2'917'000	232'000	252'000	205'199
62	Medizinische Nebenleistungen		32'956	33'000		1'000	44
65	Übrige Leistungen an Bewohner		38'583	38'000		6'000	-583
66	Miet- und Kapitalzinsen		2'105	-		2'000	-105
68	Leistungen an Personal und Dritte		7'537	12'000		-5'000	-537
69	Betriebsbeiträge und Spenden		1'545	-		-	-1'545
6	BETRIEBSERTRAG		2'794'526	2'997'000		256'000	202'474
70	A. o. Aufwand und Ertrag		5'563	-		-	-5'563
7	A. O. AUFWAND UND ERTRAG		5'563	-		-	-5'563
	Erfolg Bürgerheim		-20'106.74	-19'000		74'000	75'107



KANTON
APPENZEL AARGAU



Voranschlag 2015
Gymnasium Appenzell

Abweichungen Voranschlag 2015 zum Voranschlag 2014

Konto-Nummer	Konto-Bezeichnung	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung VA15 von VA14 in Fr. *	Abweichung in % *	Begründung
Gymnasium St. Antonius Appenzell							
30.301.00	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	657'581	718'000	721'000	-3'000	-0.42%	mit 1.5% Lohnerhöhung/Teuerung, inkl. Schüleraushilfen
30.302.00	Besoldung Lehrkräfte	4'807'679	4'600'000	4'991'000	-391'000	-8.50%	ohne Teuerung, inkl. Stufen
30.302.02	Besoldung Internat	494'282	485'000	501'000	-16'000	-3.30%	mit 1.5% Lohnerhöhung/Teuerung
30.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	494'395	480'000	514'000	-34'000	-7.08%	höhere Lohnkosten
30.304.00	Personalversicherungsbeiträge	534'395	550'000	594'000	-44'000	-8.00%	höhere Lohnkosten
30.317.01	Rektoratskommission	3'000	4'000	6'500	-2'500	-62.50%	CHF 820 mal 8 Sitzungen, neue (höhere) Ansätze
30.352.00	Schulgemeinde Appenzell: Gehaltsanteil	42'214	43'000	37'000	6'000	13.95%	weniger Lektionen im SJ 2014/15, SJ 2015/16 noch nicht bestimmt
30.463.00	Internat: Gehaltsanteil	-569'439	-564'000	-594'000	30'000	5.32%	Höhere Lohnkosten Internat führen zu höherer Abgeltung durch Stiftung.
31.312.00	Energie	65'175	70'000	175'000	-105'000	-150.00%	neuer Name= Energie (Fernwärme und Heizöl)
31.312.01	Elektrizität	138'187	140'000	70'000	70'000	50.00%	teilweiser Wechsel mit 31.312.00
32.310.06	Lehrmittel	113'930	140'000	125'000	15'000	10.71%	geringerer Bedarf
32.310.34	Projektstage/Maturareisen	48'556	40'000	50'000	-10'000	-25.00%	2015 wieder volle Projektwoche (2014 nur 3 Tage)
32.310.37	Anschaffung Mobiliar, Geräte	116'483	130'000	139'000	-9'000	-6.92%	Vollsanierung Lehrerzimmer
32.310.38	EDV: Neubeschaffung, Lizenzen, Dienstleistungen	207'936	160'000	208'000	-48'000	-30.00%	gemäss AFI
32.310.41	Unterrichtsevaluation	12'886	22'000	0	22'000	100.00%	nächste Durchführung erst 2016
32.310.42	Prüfungsgebühren Französisch, Englisch, Informatik	60'275	22'000	28'000	-6'000	-27.27%	Mehraufwand
35.352.00	Beitrag an Musikschule Appenzell	53'323	83'000	50'000	33'000	39.76%	weniger Schüler im Musikunterricht
38.380.00	Schulgeld Internat (Oberegg)	53'000	61'000	50'000	11'000	18.03%	Aktuell sind 3 Oberegger Schüler im Internat
43.433.00	Schulgelder AR 1./2. Klasse und andere Kantone 1.-6. Kl.	-299'750	-360'000	-332'500	-27'500	-7.64%	Ab Schuljahr 2015/16 zahlt der Kanton AR kein Schulgeld mehr für die Gaiser Schülerinnen und Schüler, wodurch die Zahl der ausserkantonalen Schüler abnimmt.
43.433.01	Schulgelder interne Schüler	-71'525	-102'500	-111'000	8'500	8.29%	Fortführung Vereinbarung mit Stiftung Internat
45.451.00	Schulgelder AI 4.-6. Kl.	-726'624	-739'000	-813'000	74'000	10.01%	Kontinuierliche Schulgelderhöhung auf Fr. 17'000 p.a.
45.451.01	Schulgelder AR 3.-6. Kl.	-574'000	-486'000	-502'000	16'000	3.29%	Kontinuierliche Schulgelderhöhung auf Fr. 17'000 p.a.
45.452.00	Schulgelder Schulgem. für 1.-3. Kl.	-1'914'400	-1'927'000	-1'906'000	-21'000	-1.09%	Gemäss Hochrechnung weniger Schüler als im Vorjahr
46.461.00	Defizit z.L. Kanton	-5'099'924	-5'021'400	-5'405'400	384'000	7.65%	

*Ein Betrag ohne Vorzeichen bedeutet eine Verbesserung, ein Minuszeichen eine Verschlechterung gegenüber dem Vorjahr.

Gymnasium Appenzell

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	9'408'400		8'996'400		9'233'332.17	
	Netto Aufwand		9'408'400		8'996'400		9'233'332.17
30	PERSONAL AUFWAND	6'926'500		6'473'500		6'850'268.64	
300.00	Entschäd. für Projekt- und Prüfungskommissionen	5'000		5'000		3'000.00	
301.00	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	721'000		718'000		705'866.05	
302.00	Besoldung Lehrkräfte	4'991'000		4'600'000		5'027'454.54	
302.02	Besoldung Internat	501'000		485'000		503'739.40	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	514'000		480'000		510'501.75	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	594'000		550'000		554'024.65	
305.00	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	30'000		28'000		23'730.25	
306.00	Krankentaggeld	21'000		23'000		34'270.60	
309.00	Weiterbildung	48'000		50'000		8'331.15	
317.00	Schulleitung	2'000		2'000		960.90	
317.01	Rektoratskommission	6'500		4'000			
319.00	Diverser Personalaufwand	50'000		49'500		43'809.10	
352.00	Schulgemeinde Appenzell: Gehaltsanteil	37'000		43'000		23'226.65	
463.00	Internat: Gehaltsanteil	-594'000		-564'000		-588'646.40	
31	UNTERHALT	1'511'000		1'528'800		1'417'863.89	
311.00	Mobiliar/Geräte	9'000		9'000		3'132.75	
311.01	Musikinstrumente	7'000		9'500		3'175.65	
311.02	Fahrzeuge	12'000		11'000		11'173.05	
311.03	Übriger Unterhalt	7'000		6'500		4'993.99	
312.00	Energie	175'000		70'000		67'571.90	
312.01	Elektrizität	70'000		140'000		88'558.20	
312.02	Wasser, Abwasser	12'000		14'000		12'233.00	
313.00	Reinigung, Kehricht	32'000		35'000		17'221.50	
313.01	Diverse Verbrauchsmaterialien	21'000		19'000		10'088.10	
313.02	Diverses, Gartenmaterial	6'000		4'000		3'656.60	
314.00	Unterhalt durch Dritte	25'000		20'000		20'303.55	
314.02	Vertragliche Unterhalte	5'000		6'000		4'916.55	
316.00	Mietzinsen	1'003'000		1'000'000		1'000'000.00	
318.00	Sachversicherungen	8'000		5'000		7'309.50	
319.00	Verpflegungseinkauf beim Internat	200'000		248'000		229'705.00	
463.00	Anteil Internat Energie	-35'000		-27'000		-26'283.75	
463.01	Anteil Internat Versicherungen	-1'000		-1'200		-1'177.65	
463.02	Anteil Kloster/BUD Raumkosten	-33'000		-25'000		-27'279.95	
463.03	Anteil Internat Kehricht etc.	-2'000		-5'000		-1'405.80	

Gymnasium Appenzell

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
463.04	Mieteinnahmen von Dritten	-10'000		-10'000		-10'028.30	
32	SACHAUFWAND	870'900		850'100		803'529.74	
310.00	Büromaterial, Inserate, Drucksachen	35'000		40'000		39'240.80	
310.01	Telefonspesen, Porti	12'000		10'000		12'078.55	
310.02	Gebühren, Zeitschriften	7'000		8'000		6'183.91	
310.03	Jahresbericht	10'000		8'000		8'866.25	
310.04	Postcheck- und Bankspesen	600		800		573.10	
310.05	Allgemeines Schulmaterial	39'000		35'000		20'634.95	
310.06	Lehrmittel	125'000		140'000		131'625.56	
310.07	Sprachfächer: Deutsch	4'500		4'500		1'888.40	
310.08	Sprachfächer: Französisch	4'500		5'000		2'728.10	
310.09	Sprachfächer: Englisch	3'500		4'500		802.90	
310.10	Sprachfächer: Latein	2'000		1'500		1'266.10	
310.11	Freifächer: Italienisch, Spanisch, Griechisch usw.	800		800		808.65	
310.12	Geschichte	2'000		2'000		1'225.85	
310.13	Geographie	2'500		2'500		441.20	
310.14	Wirtschaft, Buchhaltung	3'000		3'500		2'196.90	
310.15	Musik	6'500		9'500		2'849.80	
310.16	Bildnerisches Gestalten	8'500		8'000		7'704.62	
310.17	Theater	3'500		3'500		2'848.38	
310.18	Sport	15'500		16'000		14'954.20	
310.19	Religion, Lebenskunde	6'000		6'000		3'137.80	
310.20	PPP = Philosophie, Psychologie, Pädagogik	3'000		3'500		1'553.15	
310.21	Mathematik	5'000		5'000		1'685.92	
310.22	Physik	16'000		15'000		16'211.20	
310.23	Informatik	5'000		8'000		456.70	
310.24	Chemie	19'500		25'000		28'925.22	
310.25	Biologie	5'000		5'000		5'646.35	
310.26	Kreativfächer 1. Klasse	7'500		8'000		6'533.00	
310.27	Freifächer	4'000		5'000		735.95	
310.28	Medienarbeit 'Bravda'	1'500		1'500		-1'257.45	
310.29	KUGA: Kultur am Gymnasium Appenzell	4'000		4'000		4'401.75	
310.30	Foyer	3'000		1'000			
310.31	Lerntechnik	1'000		1'000			
310.32	Studienberatung	16'500		18'000		7'425.00	
310.33	Bibliothek	18'000		18'000		18'058.88	
310.34	Projekttag / Maturareisen	50'000		40'000		31'589.30	
310.35	Veranstaltungen der ganzen Schülerschaft	26'000		30'000		17'740.25	

Gymnasium Appenzell

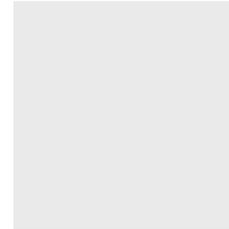
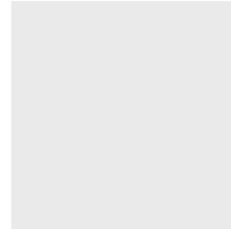
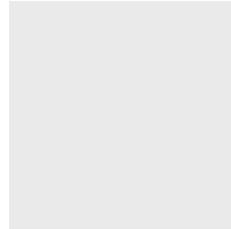
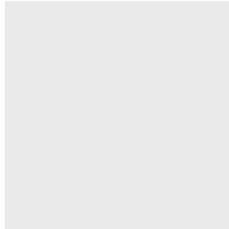
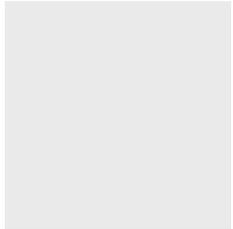
Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310.36	Elterntage, Maturatagungen etc.	4'000		4'000		1'568.50	
310.37	Anschaffungen Mobilier und Geräte	139'000		130'000		125'893.10	
310.38	EDV: Neubeschaffung/Lizenzen/Dienstleistungen etc.	208'000		160'000		198'830.95	
310.39	Begabungsförderung	3'500		4'000		1'380.40	
310.40	Übriger Sachaufwand	12'000		11'000		11'086.85	
310.41	Unterrichtsevaluation			22'000			
310.42	Prüfungsgeb. Französisch / Englisch / Informatik	28'000		22'000		53'008.70	
310.44	Rückstellung Beschaffung Flügel Theatersaal					10'000.00	
33	ABSCHREIBUNGEN					54'865.30	
330.01	Abschreibungen Mobilier und Geräte					54'865.30	
35	BEITRAG MUSIKSCHULE	50'000		83'000		57'596.60	
352.00	Beitrag an Musik	50'000		83'000		57'596.60	
38	SCHULGELD INTERNAT	50'000		61'000		49'208.00	
380.00	Schulgeld Internat	50'000		61'000		49'208.00	

Gymnasium Appenzell

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		9'408'400		8'996'400		9'233'332.17
	Netto Ertrag	9'408'400		8'996'400		9'233'332.17	
42	ZINSERTRÄGE		500		1'500		774.15
422.00	Zinserträge		500		1'500		774.15
43	ENTGELTE		781'500		821'500		1'010'916.20
431.00	Maturagebühren		18'000		22'000		19'600.00
432.00	Mittagessen		160'000		180'000		180'140.50
433.00	Schulgelder AR 1./2. Kl. und andere Kantone 1.-6.Kl.		332'500		360'000		403'300.10
433.01	Schulgelder interne Schüler		111'000		102'500		217'800.00
433.02	Freifächer		10'000		8'000		22'990.00
435.00	Lehrmittel und Diverses		120'000		120'000		119'873.50
435.01	Kreativfächer 1. Klasse		6'000		8'000		6'275.30
435.02	Prüfungsgebühren Englisch und Französisch		20'000		17'000		35'070.00
439.00	Diverse Einnahmen		4'000		4'000		5'866.80
45	SCHULGELDER		3'221'000		3'152'000		3'144'866.55
451.00	Schulgelder Kanton AI 4.-6. Kl.		813'000		739'000		778'916.55
451.01	Schulgelder AR 3.-6. Kl.		502'000		486'000		595'200.00
452.00	Schulgelder der Schulgemeinden für 1.-3. Kl.		1'906'000		1'927'000		1'770'750.00
46	Defizit z.L. Kanton		5'405'400		5'021'400		5'076'775.27
461.00	Defizit z.L. Kanton		5'405'400		5'021'400		5'076'775.27



KANTON
APPENZELL AUSSER RHODEN



Voranschlag 2015
Abwasserrechnung

Abwasserrechnung

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2100	BETRIEBSRECHNUNG ABWASSER	2'600'000	2'654'000	2'492'000	2'492'000	2'672'990.40	2'672'990.40
	Netto Ertrag	54'000					
301.00	Besoldung	199'000		220'000		211'892.65	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	14'000		18'000		17'529.85	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	15'000		16'000		21'681.15	
305.00	Personalversicherungen	8'000		5'000		6'735.10	
307.00	AG-Beiträge FAK	4'000					
308.00	AG-Beiträge Krankentaggeld	1'000					
309.00	Weiterbildung			5'000		1'617.42	
310.00	Autoentschädigungen, Bürospesen			1'000			
311.00	Fahrzeugkosten	5'000		8'000		2'389.84	
311.01	EDV-Kosten	2'000		5'000		15'206.00	
312.00	Elektrizität, Heizung	150'000		120'000		144'966.67	
312.01	Wasser	5'000		10'000		3'342.10	
314.00	Anlagen- und Gebäudeunterhalt	250'000		250'000		216'061.46	
314.01	Unterhalt der Kanalisation	180'000		180'000		118'483.13	
314.02	Reparaturen und Ersatzbeschaffungen	200'000		250'000		185'834.39	
315.00	Klärgruben- und Fettabscheiderentleerung	35'000		25'000		31'709.21	
315.01	Entschädigung an Wasserwerke	16'000		17'000		14'500.00	
317.00	Spesenentschädigung	5'000		5'000		681.00	
318.00	Schlammensorgung	250'000		180'000		240'494.74	
318.01	Versicherungen	30'000		30'000		26'943.55	
318.02	Verwaltungskosten BUD	118'000		118'000		118'000.00	
321.00	Zinsaufwand	17'000		19'000		18'635.45	
331.00	Ordentliche Abschreibungen	859'000		763'000		1'029'281.88	
352.00	Betriebsbeitrag ARA Rosenbergsau	120'000		130'000		175'871.99	
352.01	Betriebsbeitrag ARA Altenrhein	12'000		12'000		11'847.32	
352.02	Betriebsbeitrag ARA Altstätten	15'000		15'000		6'830.09	
352.04	Betriebsbeitrag ARA Au, Stein	10'000		5'000			
352.05	Betriebsbeitrag ARA Bühler-Gais	25'000		30'000		22'323.94	
352.06	Betriebsbeitrag ARA Säntis	25'000		25'000		19'300.69	
360.00	Vorsteuerkürzung	30'000		30'000		10'830.78	
427.01	Verrechnung Miete Jagd und Fischerei		12'000		12'000		12'000.00
431.00	Baubewilligungsgebühren		60'000		45'000		69'640.00
434.00	Benützungsgebühr		2'500'000		2'350'000		2'507'255.10
434.01	Gebühren Klärgrubenentleerungen		12'000		15'000		12'188.05
469.00	Einspeisevergütung BHKW		70'000		70'000		71'907.25

Abwasserrechnung

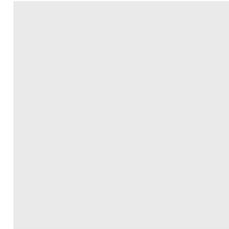
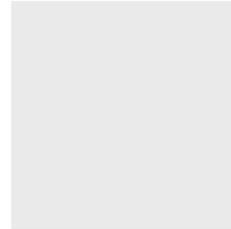
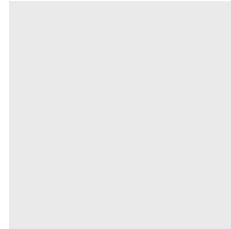
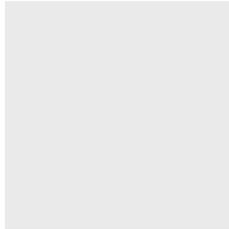
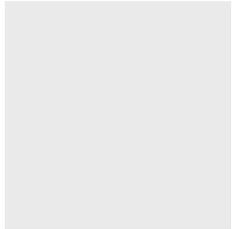
Konto	Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	ABWASSERANLAGEN	1'950'000	850'000	2'005'000	1'638'000	1'205'539.78	1'994'690.39
	Netto Ausgaben		1'100'000		367'000	789'150.61	
	Netto Einnahmen						
5000	REINIGUNGSANLAGEN	820'000		1'400'000		586'887.87	
501.00	Diverse Reinigungsanlagen	350'000		200'000		477'805.89	
501.02	Sanierung ARA Haslen, Schlatt, Appenzell, 1. Etappe			1'200'000		72'660.74	
501.03	Sanierung ARA Haslen, Schlatt, Appenzell, 2. Etappe	270'000				28'483.75	
501.05	Überschussschlamm Eindickung					7'937.49	
501.07	Sanierung ARA Jakobsbad	200'000					
5114	KANAL KAUBAD	170'000	85'000			-30'182.99	
501.00	Los 1: Vorderkau - Horst					-30'182.99	
501.01	Los 2: Horst - Kaubad	170'000					
610.00	Perimeter		85'000				
5121	SANIERUNG GONTENBAD					40'112.30	
501.00	Aufwendungen					40'112.30	
5123	KANAL SONNENHALB	200'000					
501.00	Aufwendungen	200'000					
5127	KANAL ENGGENHÜTTENSTR.-RÜTI					59'742.64	
501.00	Aufwendungen					59'742.64	
5128	KANAL HINTERE WÜHRE		100'000			22'756.99	
501.01	Basiserschliessung Meteorwasser					686.48	
501.02	Schmutzwasser					22'070.51	
610.00	Perimeter		100'000				
5129	KANAL MITTLERE HOSTET (Böhlis)					8'033.80	1'824.85
501.00	Aufwendungen					8'033.80	
610.00	Perimeter						1'824.85
5130	KANAL MITTLERE HOSTET					90'000.05	
501.00	Aufwendungen					90'000.05	
5131	KANAL NAJENRIET	230'000	115'000	125'000	225'000		
501.00	Aufwendungen	230'000		125'000			
610.00	Perimeter		115'000		225'000		

Abwasserrechnung

Konto	Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5199	DIVERSE KANALBAUTEN	530'000	50'000	480'000	100'000	428'189.12	
501.00	Diverse Aufwendungen / Hausanschlüsse	100'000		50'000		73'304.44	
501.01	Drainagen / Sanierungen Bauschäden	30'000		30'000		15'692.28	
501.02	Kleine Kanalbauten / Unvorhergesehene Kanäle	200'000		200'000		339'192.40	
501.03	GEP Sanierungen	200'000		200'000			
610.00	Perimeter Diverse Kanäle		50'000		100'000		
5200	DIVERSE EINNAHMEN		500'000		550'000		963'583.66
610.00	Anschlussgebühren		500'000		550'000		963'583.66
5300	ABSCHREIBUNGEN				763'000		1'029'281.88
681.00	Ordentliche Abschreibungen				763'000		1'029'281.88



KANTON
APPENZELL INNERRHODEN



Voranschlag 2015
Strassenrechnung

Strassenrechnung

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BETRIEBSRECHNUNG	9'998'000	12'446'000	12'817'000	12'817'000	13'001'944.17	13'002'430.05
	Netto Ertrag	2'448'000				485.88	
2120	UNTERHALT KANTONSSTRASSEN	4'285'000	100'000	2'680'000	100'000	2'133'817.03	75'836.85
313.00	Verbrauchsmaterial	200'000		200'000		98'004.07	
314.00	Fremdleistungen Bau und Betrieb	300'000		800'000		463'492.29	
314.01	Fremdleistungen Winterdienst	65'000		60'000		112'076.55	
314.02	Werkhof, Eigenleistungen Bau und Betrieb	1'100'000		1'050'000		924'392.92	
314.03	Werkhof, Eigenleistungen Winterdienst	550'000		500'000		535'851.20	
314.04	Unterhalt Kantonsstrassen	1'800'000					
314.05	Unterhalt Brücken	200'000					
318.00	Planungen Signalisationskommission	60'000		60'000			
318.01	Strassenplanung	10'000		10'000			
436.00	Rückvergütungen Unfallschäden, Diverses		40'000		40'000		20'648.20
452.00	Rückvergütungen Markierungen		60'000		60'000		55'188.65
2130	BEITRÄGE AN DRITTE	270'000		270'000		94'398.60	
352.00	Lärmsanierung entlang Kantonsstrassen	110'000		110'000		37'437.60	
365.00	Flur- und Güterstrassen	160'000		160'000		56'961.00	
2140	DIVERSE VERRECHNUNGEN	2'978'000		2'920'000		2'890'931.67	
318.00	LFD Verwaltung Flur- und Güterstrassen	60'000		60'000		60'000.00	
318.01	KAPO Verkehrsüberwachung	850'000		850'000		850'000.00	
318.02	KAPO Alarmorganisation	10'000		10'000		10'000.00	
318.03	BUD Verwaltung	750'000		750'000		750'000.00	
318.04	BUD Luft / Lärm	120'000		100'000		68'000.00	
318.06	BUD Schadendienste	79'000		87'000		58'852.43	
318.07	Versicherungen	4'000		4'000		4'088.25	
318.08	Strassenverkehrsamt Gesamtaufwand	1'105'000		1'059'000		1'089'990.99	
2160	ABSCHREIBUNGEN	720'000		5'243'000		6'177'225.07	
331.00	Ordentliche Abschreibungen	720'000		1'224'000		725'722.55	
332.00	Ausserordentliche Abschreibungen			4'019'000		5'451'502.52	
2170	EIDGENÖSSISCHER BENZINZOLL	1'120'000	2'800'000	1'096'000	2'740'000	1'098'637.60	2'746'593.94
372.00	Vergütung an die Bezirke	1'120'000		1'096'000		1'098'637.60	
460.00	Allgemeiner Beitrag		1'300'000		1'240'000		1'164'778.32
460.02	Beitrag an Kantone ohne Nationalstrassen		1'500'000		1'500'000		1'581'815.62

Strassenrechnung

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171	GLOBALBEITRAG (NFA)		1'238'000		1'231'000		1'427'631.45
460.01	Hauptstrassen		700'000		700'000		822'500.00
460.02	Berggebiete und Randregionen		538'000		531'000		522'696.00
460.03	Strassenlärmsanierungen						82'435.45
2180	STEUEREINNAHMEN / GEBÜHREN	625'000	8'308'000	608'000	8'746'000	606'934.20	8'752'367.81
362.00	LSVA-Anteil Vergütung an die Bezirke	625'000		608'000		606'934.20	
406.00	Motorfahrzeugsteuern		5'700'000		5'600'000		5'612'139.00
431.00	Motorfahrzeug- und Expertengebühren		950'000		950'000		953'744.31
431.02	Administrativmassnahmen		60'000		60'000		47'044.00
431.03	Aufwandentschädigung Mietfahrzeuge				580'000		590'645.00
431.04	Aufwandentschädigung LSVA-Inkasso		35'000		35'000		31'460.00
460.00	Anteil LSVA		1'563'000		1'521'000		1'517'335.50

Strassenrechnung

Konto	Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSRECHNUNG	5'320'000	250'000	6'750'000	5'260'000	4'529'128.50	6'333'128.50
	Netto Ausgaben		5'070'000		1'490'000		
	Netto Einnahmen					1'804'000.00	
5106	WEISSBADSTRASSE/APPENZELL					45'577.50	
501.00	Instandhaltung					45'577.50	
5107	RINKENBACH/APPENZELL	250'000		600'000		600'000.00	
501.00	Instandhaltung			600'000		600'000.00	
501.02	St. Antonstrasse - Scheidweg	250'000					
5110	ZIELSTRASSE/APPENZELL					465.00	
501.00	Instandhaltung					465.00	
5113	GAISERSTRASSE/APPENZELL			900'000		11'068.20	
501.00	Instandhaltung			200'000		11'068.20	
501.03	Bleichenwäldlibach - Sammelplatz			700'000			
5114	ENTLASTUNGSSTRASSE APPENZELL	950'000		700'000		6'206.90	
501.03	Rütistrasse - Zielstrasse	250'000				6'206.90	
501.09	Migroskreisel	650'000		700'000			
501.10	Erschliessung Schmittenbach	50'000					
5202	SCHWENDETALSTRASSE/SCHWENDE	150'000				6'180.00	
501.00	Instandhaltung					6'180.00	
501.04	Schwende - Wasserauen	150'000					
5301	WEISSBADSTRASSE/RÜTE					84'240.10	
501.01	St. Annabrücke					9'720.00	
501.02	St. Anna - Schäfli					24'448.90	
501.04	Steinegg - Sonne					-10'845.70	
501.05	Sonne - Bahnhof Weissbad					8'451.00	
501.06	Bahnhof Weissbad - Weissbadbrücke					52'465.90	

Strassenrechnung

Konto	Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5302	GAISERSTRASSE/RÜTE			300'000		577'555.10	
501.00	Instandhaltung					2'464.55	
501.02	Sanierung Kreuzung Rank					564'298.60	
501.03	Rank-Bleichewäldli			300'000			
501.04	Verlängerung Trottoir beim Rankkreisel					10'791.95	
5303	EGGERSTANDENSTRASSE/RÜTE	50'000		50'000		38'569.40	
501.00	Instandhaltung					6'804.00	
501.01	Entlastungstrasse-Ob. Hirschbergstrasse	50'000		50'000		17'283.30	
501.02	Ob. Hirschbergstr. - Kreuzgarage (Geh-Radweg)					14'482.10	
5304	ENTLASTUNGSSTRASSE 1. ETAPPE/RÜTE					974.15	
501.00	Instandhaltung					974.15	
5305	ENTLASTUNGSSTRASSE 2. ETAPPE/RÜTE	1'200'000		500'000		-36'210.45	
501.01	Rödelbachbrücke	1'200'000		500'000		-36'210.45	
5310	EICHBERGSTRASSE					16'009.00	
501.00	Instandhaltung					16'009.00	
5311	BRÜLISAUERSTRASSE	350'000					
501.03	Böschelrank	350'000					
5401	ENGGENHÜTTENSTRASSE/SCHLATT-HASLEN					349'843.80	
501.00	Instandhaltung					349'843.80	
5403	HASLENSTRASSE/SCHLATT-HASLEN	100'000		600'000		694'137.35	
501.00	Instandhaltung			500'000		34'170.35	
501.03	Haslenstrasse / Schlatterstrasse - Liststrasse					659'967.00	
501.05	Schäfli - Rotbachbrücke (Geh-/Radweg)	100'000		100'000			
5405	SCHLATTERSTRASSE					7'020.50	
501.00	Instandhaltung					7'020.50	

Strassenrechnung

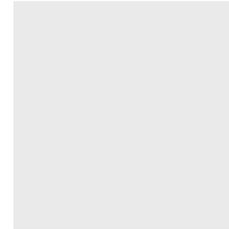
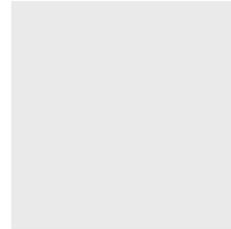
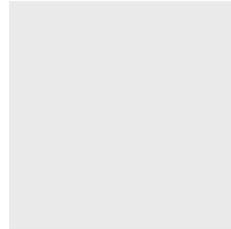
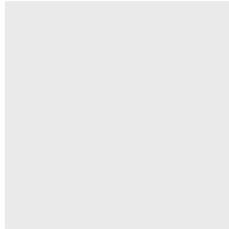
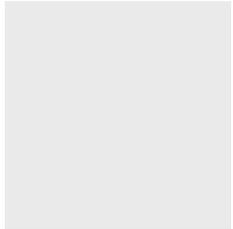
Konto	Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5502	GONTENSTRASSE/GONTEN					314'349.55	
501.00	Instandhaltung					106'244.25	
501.03	Sommerau-Linde					55'081.35	
501.04	Glätzli-Linde / Bahnübergang Gontenhöhe					2'835.00	
501.05	Glätzli - Gontenhöhe					150'188.95	
5602	EBENAUSTRASSE/OBEREGG	500'000		300'000			
501.00	Instandhaltung			300'000			
501.01	Drei König-Vorderladern	500'000					
5603	SONDEREGGSTRASSE/OBEREGG			250'000			
501.02	Blaubach - Sonderegg			250'000			
5604	WALZENHAUSERSTRASSE/OBEREGG					3'000.00	
501.02	Rest. Sternen - Kantonsgrenze					3'000.00	
5610	BRUGGTABELSTRASSE/OBEREGG					115'000.00	
501.00	Instandhaltung					115'000.00	
5611	ST. ANTONSTRASSE/OBEREGG			500'000		495'732.30	
501.00	Instandhaltung			500'000		488'994.30	
501.01	Dorfstrasse - Fallbach					6'738.00	
5701	DORFGESTALTUNG APPENZELL	750'000	250'000	50'000	17'000	344'933.40	155'903.43
501.00	Allgemeine Aufwendungen	750'000		50'000		344'933.40	
662.00	Bezirksbeitrag		250'000		17'000		155'903.43
5702	KORREKTIONEN KANTONSSTRASSEN	270'000		200'000		252'798.90	
501.00	Allgemeine Aufwendungen					28'026.50	
501.01	Lärmschutzmassnahmen	270'000		200'000		224'772.40	
5703	SANIERUNG HISTORISCHE BRÜCKEN					101'677.80	
501.01	Holzbrücke Mettlen (Schindeldach)					101'677.80	
5752	SANIERUNG NIVEAUÜBERGÄNGE	750'000		1'800'000		500'000.00	
564.00	Kantonsbeitrag	750'000		1'800'000			
580.00	Bildung Rückstellung					500'000.00	

Strassenrechnung

Konto	Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5900	ABSCHREIBUNGEN				5'243'000		6'177'225.07
681.00	Ordentliche Abschreibungen				1'224'000		725'722.55
682.00	Ausserordentliche Abschreibungen				4'019'000		5'451'502.52



KANTON
APPENZELL AUSSER RHODEN



Voranschlag 2015
Abfallrechnung

Abfallrechnung

Konto	Institutionelle Gliederung Laufende Rechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172	BETRIEBSRECHNUNG ABFALL	750'000	771'000	733'000	733'000	815'803.65	815'803.65
	Netto Ertrag	21'000					
301.00	Besoldungen	120'000		120'000		105'529.25	
303.00	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	10'000		10'000		7'274.95	
304.00	Arbeitgeberbeiträge Versicherungskasse	10'000		10'000		4'596.45	
305.00	Personalversicherungen	2'000		2'000		2'067.60	
311.01	EDV-Kosten	4'000		4'000		3'001.00	
314.00	Baulicher Unterhalt Ökohof	15'000		10'000			
315.00	Betriebskosten Ökohof	15'000		20'000			
316.00	Mietkosten Infrastruktur	19'000		14'000		20'415.19	
318.02	Entsorgungskosten	190'000		130'000		224'787.11	
318.03	Transportkosten Wertstoffe	175'000		174'000		161'532.15	
318.04	Sonderaktionen	15'000		15'000		9'507.51	
318.05	Drucksachen, Information, Inserate	10'000		10'000		9'111.07	
318.06	Verschiedener Aufwand	10'000		10'000		55'966.59	
321.00	Zinsaufwand	1'000		1'000			
331.00	Ordentliche Abschreibungen	89'000		138'000		153'000.00	
351.00	Verrechnung Verwaltungskosten BUD	45'000		45'000		45'000.00	
360.00	Mehrwertsteuer	20'000		20'000		3'090.31	
380.00	Einnahmenüberschuss (Einlage Fonds)					10'924.47	
422.00	Zinsertrag						508.60
434.00	Kehrichtgrundgebühr		330'000		330'000		339'108.70
434.02	Ertrag Sperrgut		100'000		70'000		77'785.36
434.03	Ertrag Grüngut		20'000		20'000		38'650.35
435.00	Ertrag Wertstoffe		120'000		100'000		136'739.52
435.01	Ertrag A-Region		155'000		140'000		160'445.36
435.02	Ertrag Kehrichtverwertung Rheintal		16'000		16'000		23'459.21
435.03	Rückerstattung Vetrosuisse (MWSt-frei)		30'000		38'000		39'106.55
480.00	Ausgabenüberschuss (Entnahme Fonds)				19'000		

Abfallrechnung

Konto	Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	ANLAGEN ABFALLRECHNUNG					665'750.16	665'750.16
5000	ÖKOHOF					665'750.16	665'750.16
503.00	Ökohof Investitionskosten und Kaufanteil					665'750.16	
669.00	Auflösung von Rückstellungen						665'750.16
6	ABSCHREIBUNGEN				138'000		153'000.00
	Netto Einnahmen			138'000		153'000.00	
6800	ÜBERNAHME DER ABSCHREIBUNGEN				138'000		153'000.00
681.00	Ordentliche Abschreibungen				138'000		153'000.00

Kommentar zum Budget 2015

Spital Appenzell

Allgemein

Die Verhandlungen mit HSK (Einkaufsgemeinschaft Helsana, Sanitas und KPT) über die Baserate OKP (Obligatorische Krankenpflegeversicherung) sind für das Jahr 2015 noch nicht vollständig abgeschlossen. Hingegen sind diejenigen mit tarifsuisse bis Ende 2015 vertraglich fixiert. Im vorliegenden Budget 2015 wird mit einer durchschnittlichen Baserate vom Fr. 9'460 gerechnet.

Hinsichtlich Patientenzahlen wird von rund 1'000 stationären Austritten ausgegangen (Budget 2014: 1'274), welche einen Case Mix Index (CMI) von 0.905 und eine durchschnittliche Aufenthaltsdauer von 6.0 Tagen aufweisen. Der budgetierte Anteil an innerkantonalen KVG-Patienten liegt bei 55% und der kantonale Finanzierungsanteil liegt im Jahr 2015 bei 51% (Vorjahr 49%).

Die im 2014 eingeleitete Reorganisation „Forte“ ist per Ende 2014 abgeschlossen und ist im vorliegenden Voranschlag 2015 berücksichtigt. Mit „Forte“ sind diejenigen Sparmassen/Reorganisationen gemeint, mit deren Umsetzung der Spitalrat der Spitalleitung beauftragt hat. So wird zum Beispiel ab Dezember 2014 nur noch eine Station (B4) mit 18 Planbetten permanent betrieben, d.h. die Bettenstation B5 gilt als Ausweichstation an patientenintensiven Tagen.

Betriebsaufwand

Der gesamte Betriebsaufwand sinkt gegenüber dem Voranschlag 2014 um Fr. 2'505'000 und liegt bei Fr. 16'516'000. Dies entspricht einer Reduktion von 13.2%.

Personalaufwand

Im Budget 2015 sind individuelle Lohnerhöhungen und ein Teuerungsausgleich von total 1.5% enthalten.

Der Personalaufwand exkl. Arzthonorare sinkt gegenüber dem Budget 2014 um Fr. 1'491'000 und liegt bei Fr. 7'820'000. Der Turnaround „Forte“ ist per Ende 2014 abgeschlossen und wirkt sich im Budget 2015 vor allem beim Personalaufwand markant aus. Gegenüber dem Voranschlag 2014 entspricht dies einer Reduktion um 16.0%.

Die Arzthonorare (Kontogruppe 38) reduzieren sich gegenüber dem Budget 2014 um Fr. 316'000 und liegen bei Fr. 2'379'000 (-11.7%). Dieser Minderaufwand resultiert im Wesentlichen aufgrund der tiefer budgetierten Fallzahlen. Die Leistungsbezüge vom SVAR (Spitalverbund Appenzell Ausserrhoden) für die Assistenzärzte schlagen mit Fr. 270'000 zu Buche.

Sachaufwand

Der Medizinische Bedarf sinkt gegenüber dem Budget 2014 infolge tieferer Fallzahlen um Fr. 513'000, und die Versicherungsbeiträge werden in der Kontogruppe 49 gegenüber dem Budget 2014 um Fr. 38'000 sinken.

In der Investitionsrechnung sind Total Fr. 615'000 vorgesehen, welche über die Abschreibungen (Kontogruppe 44) berücksichtigt wurden.

Ertrag

Gegenüber dem Voranschlag 2014 wird der Umsatz um Fr. 2'598'000 auf Fr. 15'115'000 sinken, was einem Rückgang von 14.7% entspricht. Diese Mindereinnahmen sind im Wesentlichen auf die tiefer budgetierten Fallzahlen im stationären Bereich zurückzuführen (- Fr. 2'849'000).

Im Ambulanten Bereich werden die Fallzahlen gegenüber dem Budget 2014 stabil bleiben.

Erfolg

Der gesamte Kantonsbeitrag an das Spital Appenzell präsentiert sich im Vergleich wie folgt:

	Rechnungsjahr 2013	Budget 2014	Budget 2015
Gemeinwirtschaftliche Leistungen	2'986'590	1'318'000	1'398'000
Kantonsanteil SwissDRG*	2'013'811	3'038'000	2'396'000
*Kantonsanteil in %	49%	49%	51%
Total Kantonsbeitrag Spital	5'000'401	4'356'000	3'794'000

Die Sparmassnahmen „Forte“ lösen gegenüber dem Rechnungsjahr 2013 bei leicht steigendem Kantonsanteil SwissDRG eine markante Reduktion bei den Gemeinwirtschaftlichen Leistungen in der Höhe von Fr. 1'588'590 aus. Dies entspricht einer Reduktion um 53.2%.

Kommentar zum Budget 2015

Pflegeheim Appenzell

Allgemein

Der Voranschlag 2015 weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 287'000 aus. Im Vergleich zum Voranschlag 2014 – mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 280'000 – verschlechtert sich der Erfolg um Fr. 7'000. Der Grund für das Ergebnis liegt im Wesentlichen in der höheren durchschnittlichen Pflegebedürftigkeit der Bewohnerinnen und Bewohner, welche – nebst einem Mehrertrag – einen höheren Personal- wie auch höheren Sachaufwand bedingt. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt in der BESA-Stufe 8.

Im Voranschlag wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 91% bei 57 Planbetten gerechnet. Eine Tarifierpassung ist im Voranschlag nicht vorgesehen und wird erst beim Bezug des neuen APZ in Angriff genommen.

Betriebsaufwand

Personal

Im Budget 2015 sind individuelle Lohnerhöhungen und ein Teuerungsausgleich von total 1.5% enthalten.

Der durchschnittliche Pflegeschweregrad wird in Zukunft auch im Pflegeheim zunehmen. Dieser Trend der zunehmenden Pflegebedürftigkeit wird in den Heimen ganz allgemein festgestellt, da der definitive Entscheid für einen Eintritt in ein Heim immer später erfolgt.

Der höhere Personalaufwand resultiert im Wesentlichen durch die erwähnte pflegerische Mehrbelastung (zeitlich als auch fachtechnisch) infolge höheren Pflegeschweregrades. Die Honorare für Leistungen Dritter reduzieren sich aufgrund der Sparmassnahmen „Forte“ im Spital sowie infolge Verzichts auf Personalverleih (Adecco).

Der gesamt Personalaufwand steigt gegenüber dem Budget 2014 um Fr. 307'000 auf Fr. 4'035'000 (+8.2%).

Der Sachaufwand steigt gegenüber dem Budget 2014 um Fr. 14'000 auf Fr. 1'462'000. Der Grund liegt im Wesentlichen beim höheren Pflegeschweregrad pro BewohnerIn.

Pensions- und Pflegekosten

Die Einnahmen aus Pensions- und Pflegekosten steigen gesamthaft aufgrund höherer Pflegestruktur gegenüber dem Budget 2014 um Fr. 319'000 auf Fr 5'157'000 (+6.6%). Der Kantonsanteil der Pflegekosten (KLV) liegt bei Fr. 1'108'000.

Es wird mit einem Kostendeckungsgrad von 95% gerechnet.

Im Pflegeheim Appenzell wird mit einen Aufwandüberschuss von Fr. 287'000 gerechnet.

Kommentar zum Budget 2015

Bürgerheim Appenzell

Allgemein

Der Voranschlag 2015 weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 55'000 aus. Im Vergleich zum Voranschlag 2014 – mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 19'000 – verbessert sich der Erfolg um Fr. 74'000. Der Grund für das positive Ergebnis liegt im Wesentlichen in der höheren durchschnittlichen Pflegebedürftigkeit der Bewohnerinnen und Bewohner. Der durchschnittliche Pflegeschweregrad liegt in der BESA-Stufe 4.

Im Voranschlag wird mit einer durchschnittlichen Bettenbelegung von 89% bei 54 Planbetten gerechnet. Eine Tarifanpassung ist im Voranschlag nicht vorgesehen.

Betriebsaufwand

Personal

Im Budget 2015 sind individuelle Lohnerhöhungen und ein Teuerungsausgleich von total 1.5% enthalten.

Der durchschnittliche Pflegeschweregrad wird in Zukunft auch im Bürgerheim zunehmen. Dieser Trend der zunehmenden Pflegebedürftigkeit wird in den Heimen ganz allgemein festgestellt, da der definitive Entscheid für einen Eintritt in ein Heim immer später erfolgt.

Diese pflegerische Mehrbelastung (zeitlich als auch fachtechnisch) kann das Personal nur durch eine Stellenplanerhöhung bewältigen. In diesem Sinne ist der Stellenplan in der Pflege um 1.0 Stellen höher als im Voranschlag 2014. Neu sind es in der Pflege total 13.3 Stellen, wovon 1/3 durch Fachpersonal abgedeckt wird.

Der Aufwand von „Honorare für Leistungen Dritter“ sinkt gegenüber dem Voranschlag 2014 um Fr. 35'000, da auf einen Personalverleih in der Pflege (Adecco) weitestgehend verzichtet wird bzw. werden kann.

Der gesamt Personalaufwand steigt gegenüber dem Budget 2014 um Fr. 161'000 auf Fr. 1'911'000 (+9.2%).

Der Sachaufwand steigt gegenüber dem Budget 2014 um Fr. 21'000 auf Fr. 1'031'000. Der Grund liegt im Wesentlichen beim höheren Pflegeschweregrad pro BewohnerIn.

Pensions- und Pflegekosten

Die Einnahmen aus Pensions- und Pflegekosten steigen gesamthaft aufgrund höherer Pflegestruktur gegenüber dem Budget 2014 um Fr. 252'000 auf Fr. 2'917'000 (+8.6%). Der Kantonsanteil der Pflegekosten (KLV) liegt bei Fr. 232'000.

Im Bürgerheim Appenzell wird mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 55'000 gerechnet.